



公司代码：600547

公司简称：山东黄金

# 山东黄金矿业股份有限公司 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、公司负责人李国红、主管会计工作负责人王培月及会计机构负责人（会计主管人员）黄卫民声明：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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告中详述经营活动可能遇到的风险，具体参见“第四节经营情况的讨论与分析”中“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”部分。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	54
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第九节	公司债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	61
第十一节	备查文件目录.....	193

## 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
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
控股股东、黄金集团、集团公司	指	山东黄金集团有限公司
山东黄金、公司、本公司	指	山东黄金矿业股份有限公司
有色集团	指	山东黄金有色矿业集团有限公司
黄金地勘	指	山东黄金地质矿产勘查有限公司
金茂矿业	指	烟台市金茂矿业有限公司
归来庄公司	指	山东黄金归来庄矿业有限公司
蓬莱矿业	指	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
前海开源	指	前海开源基金管理有限公司
山金金控	指	山金金控资本管理有限公司
东风探矿权	指	山东省招远市玲珑金矿田李家庄东风矿床金矿详查探矿权
东风采矿权	指	山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权
新立探矿权	指	山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权
矿业装备公司	指	山东黄金矿业装备有限公司
AGBII	指	Argentina Gold(Bermuda) II Ltd.
贝拉德罗金矿	指	阿根廷贝拉德罗 (Veladero)
香港公司	指	山东黄金矿业(香港)有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东黄金矿业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	山东黄金矿业股份有限公司
公司的中文简称	山东黄金
公司的外文名称	Shandong Gold Mining Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SD-GOLD
公司的法定代表人	李国红

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	汤琦
联系地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
电话	0531-67710376
传真	0531-67710380
电子信箱	Hj600547@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司注册地址的邮政编码	250100
公司办公地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	www.sdhjgf.com.cn
电子信箱	Hj600547@163.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况信息未发生变更

### 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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

### 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	上海证券交易所	山东黄金	600547	
H股	香港联合交易所	山东黄金	1787	

**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 (%)
营业收入	31,194,661,894.39	26,018,565,442.16	19.89
利润总额	988,986,064.82	974,647,022.69	1.47
归属于上市公司股东的净利润	664,551,651.84	612,021,958.49	8.58
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	664,435,175.40	609,430,906.80	9.03
经营活动产生的现金流量净额	1,830,744,225.01	1,802,419,967.05	1.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	22,070,904,882.67	21,620,222,656.96	2.08
总资产	47,602,669,086.82	44,945,970,153.60	5.91

**(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(%)
基本每股收益(元/股)	0.30	0.33	-9.09
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.33	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.30	0.33	-9.09
加权平均净资产收益率(%)	3.03	3.68	减少0.65个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.03	3.67	减少0.64个百分点

加权平均净资产收益率、每股收益较上年同期下降的原因为 2018 年 9 月份公司 H 股上市增加了本报告期股本和净资产的规模。

**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

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

单位：万元 币种：人民币

	净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	-----	---------------



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,455.17	61,202.20	2,207,090.49	2,162,022.27
按国际会计准则调整的项目及金额:				
商誉初始确认差异	-3,258.42	-3,673.20	6,007.81	9,266.24
按国际会计准则	63,196.74	57,529.00	2,213,098.29	2,171,288.50

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用  不适用

公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量, 在合并财务报表中单独列报。商誉在每年年度终了进行减值测试, 并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司按照国际财务报告准则编制在香港联合交易所披露财务报表时, 按并购资产价值分摊报告将商誉分摊至相关资产价值中, 导致相关资产每年度的折旧、摊销金额不同, 因此形成一项差异。

**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	-5,663,819.15	
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	3,208,706.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的		

支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,235,355.17	
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	-105,927.58	
所得税影响额	442,161.82	
合计	116,476.44	

## 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）报告期内公司的主要业务

报告期内，公司批准许可范围内的业务主要为黄金开采、选冶、黄金矿山专用设备、建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。经营范围涵盖了黄金地质探矿、开采、选冶、贵金属、有色金属制品、黄金珠宝首饰提纯、加工、生产、销售，黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售等。主要生产标准金锭和各种规格的投资金条和银锭等产品。

#### （二）经营模式

报告期内，公司始终坚持以“资源是企业不可撼动的根本利益”为发展理念，依托现有矿山，一方面进一步提升资源综合利用效率、不断加大矿产资源整合力度，一方面加强探矿增储和海外资源并购力度，狠抓安全生产，强化内部管理，更进一步完善“总部管战略、事业部管协调、三级企业抓落实”的运行管控模式。公司规模化经营和技术创新工作不断夯实，矿山企业的生产装备水平和机械化程度继续走在国内矿业界前列，井下无轨采掘设备配置已达到世界先进水平。公司现有的生产矿山拥有多项全国之最：包括全国累计产金百吨的“焦家金矿”和“玲珑金矿”，国内首家启动建设“国际一流示范矿山”企业“三山岛金矿”，全国首座数字化矿山“焦家金矿”，“国家环境友好企业”中的首个矿山企业“新城金矿”，全国矿产金交易量前列的“黄金冶炼公司”。

公司依托深井采矿实验室、充填实验室和选冶实验室等三大实验室，强化重点实验室建设，积极推进国家“十三五”重点研发计划，提高科技创新成果转化率，为公司的发展提供强力技术支撑。目前公司在山东招徕地区利用资源优势，进行总体规划，致力打造国内黄金生产航母，公司招徕地区的万吨级规模的黄金生产基地正在有条不紊、稳步推进，相关的可研、规划方案在论证优化中。

高标准建设“国际一流示范矿山”，在智能矿山、本质安全矿山、绿色生态矿山、深井矿山、人文矿山建设等方面已经取得阶段性成果，大幅度改善了生产成本和整体效率，推动黄金产量和经济效益迈上更高台阶，对整个黄金行业已经产生了一定程度的示范效应。公司全力以赴推进所属矿业装备公司的莱州工业园项目建设，打造国内最具竞争力的矿业高端装备制造业“山金重工”品牌，加速培育发展新动能。自觉践行绿色发展理念，积极推进绿色矿山建设，规划到“十三五”末，公司所属矿山全部达到国家级绿色矿山标准，不断提升“山东黄金，生态矿业”的国际影响力。

#### （三）行业发展情况及行业地位

2019 年年初以来，全球经济增速普遍放缓，主要经济体货币政策先后转向宽松，中美贸易摩擦升级，美伊关系持续紧张，国际金价大幅上涨。在这种情况下，自去年下半年开始，国际上掀起新一轮黄金并购高潮。从中长期看，黄金价格未来几年将继续呈现震荡上行趋势，世界黄金矿业又将迎来一个繁荣发展的新时期。

在全球宏观经济疲软、国内经济结构调整的背景下，黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，淘汰落后产能，优化产业结构，整合优质黄金资源，推进科技创新。

中国黄金协会统计数据显示，2019 年上半年，国内原料黄金产量为 180.68 吨，与 2018 年同期相比，减产 9.60 吨，同比下降 5.05%。其中，黄金矿产金完成 153.89 吨，同比下降 4.78%。在全国矿产金整体下滑趋势下，黄金行业各重点企业集团合计生产矿产金 73.11 吨，仍然保持同比 3.19% 的增长，占全国矿产金产量的比重达 47.51%，较 2018 年同期提高了 3.67 个百分点。山东黄金坚持把“质量第一、效益优先”作为实现“高质量”发展的关键，不断推进科技创新、优化产业结构、加强生产管理，黄金产量保持增长态势；2019 年上半年生产 20.51 吨，同比增长 5.91%，继续领跑全国黄金企业。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### （一）战略优势

公司坚持以战略引领发展，持续深化战略实践，保持战略定力，各项工作都始终围绕“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十名”这一战略目标积极推进。始终坚持优化存量、做好增量，努力提高产出能力和产出规模，积极培育差异化竞争优势，走高效、节能、绿色环保的新型发展道路。2019 年，公司坚持做强做大主业，加快推进海外并购，积极拓展优质资源；加强企业内部挖潜，保障长远生产接续；全方位推进精细管理，提高生产效益，增强成本竞争力；加大科技研发投入，提升技术贡献水平；坚持安全环保“双零”目标，实现绿色生态发展；加快新旧动能转换，坚持以管理提升和体制机制创新改造提升传统动能，着力打造更加强劲的新动能，确保公司持续稳定高效发展。

### （二）资源优势

山东是黄金资源和产金大省，就资源储量而言，胶东半岛金矿集中了全国 1/4 的黄金资源储量，而其中 90% 以上又集中分布在招远、莱州地区。此外，该地区远景资源/储量可观。公司牢固树立“资源为先”理念，按照“内探外购”原则，对内不断加大探矿力度，对外积极开展资源并购。2019 年，公司紧盯重点项目建设进度，启动焦家金矿带、三山岛金矿带资源整合开发规划，巩固和增强了公司在胶东地区的资源储备，为打造胶东地区世界级的黄金生产基地奠定了扎实的资源基础。同时，启动现金收购山金金控 100% 股权项目，进一步实现公司黄金产业链延伸，促进产融结合，提升公司核心竞争力和市场影响力。坚定不移实施“走出去”战略，以更加开放包容的姿态，积极参与全球资源配置，完成多个项目的初步考察或尽职调查工作，为公司矿产资源综合开发与利用、实现可持续发展提供了强劲支撑。

### （三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，旗下现有的生产矿山拥有多项世界之最：其中“焦家金矿”为国内首座数字化地下开采矿山；“焦家金矿”和“玲珑金矿”均

为国内累计产金突破百吨的矿山，“三山岛金矿”为全国装备水平和机械化程度最高的矿山之一，“新城金矿”为国内首家被评为“国家环境友好企业”的矿山企业，“山东黄金冶炼公司”位居全国矿产金交易量前列等。截止到目前，公司是国内唯一拥有两座累计产金突破百吨的矿山企业的上市公司。焦家金矿、三山岛金矿、新城金矿、玲珑金矿连续多年位列“中国黄金生产十大矿山”榜单。

#### （四）技术优势

公司遵循“科学技术是第一生产力”的方针，以掌握矿业前沿核心技术为重点，以加大科技研发投入、承担参与国家重点研发专项为抓手，加强自主创新平台建设，坚持走自主创新之路，在整合原有实验室等实体研发机构和“深井采矿关键技术研究创新团队”等矿业技术人才团队的基础上，积极组织山东省技术创新中心申报工作，以求进一步提升公司自主创新能力，为关键技术研发取得新突破奠定坚实基础。公司掌握深部探矿、深井开采、海底采矿、智能采矿、氰渣无害化处理、精炼等黄金采选冶核心技术并处于行业领先地位。截止到 2019 年上半年公司拥有有效专利 206 项，其中发明专利 70 项。公司积极承担和参与国家“十三五”重点研发计划专项“深地资源勘查开采”相关项目（课题），其中“深部金属矿绿色开采关键技术研发与示范”项目，将研发深部金属矿绿色开采模式及评价体系，并在三山岛金矿建立 1000 米以下 330 万吨/年的特大型绿色开采示范矿山，为有效提升我国资源整体回收水平，实现深部金属矿开采与生态环境协同发展，引领传统矿业向绿色矿业转型升级做出突出贡献。

#### （五）人才优势

山东黄金弘扬“公正、开放、诚信、责任、包容、和谐”的核心价值观，努力实现“让尽可能多的个人和尽可能大的范围因山东黄金的存在而受益”的理想目标，倡导“以人为本，人尽其才”的用人理念；通过“内部培养、外部招聘、人才回流、竞聘上岗”的用人机制激发活力；同时，充分运用市场机制，大力实施人才系列工程——创新人才攀登工程、高端人才引进工程、技能人才培养工程、人才对口帮扶工程，广渠道延揽人才、全方位培养人才、多举措激励人才，持续改善人才队伍的数量、素质和结构。科学设计，不断完善专业技术职务职级体系，畅通专业技术人员职业发展通道；大力选拔 40 岁以下年轻干部多名，进一步优化了公司人才梯队建设。

#### （六）品牌优势

2019 年，山东黄金以“十三五”中期调整为指引，深挖产能规模、狠抓成本潜力，做优做大黄金主业；优化内部管理、依托资源扩张，加快海外发展布局；公司荣获“第十届中国上市公司投资者关系最佳董事会”、“最佳投资者关系奖”等多项荣誉称号。公司积极致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，树立“山东黄金，生态矿业”的企业品牌形象。目前公司下属企业包括四大矿山都已达到“安全生产标准化二级企业”标准，有三家企业被国家安全总局认定为“全国安全文化建设示范企业”，四家企业被认定为省级“安全文化建设示范企业”。公司所属 10 个企业 13 个矿山入选国家级绿色矿山遴选推荐名单。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

今年以来，公司积极应对内外挑战明显增多的复杂局面，全面提速改革步伐，加快推进新旧动能转换，着力深化提质增效，整体经济运行良好，主要指标完成情况符合预判、好于预期，整体发展延续了总体平稳、稳中有进的良好态势。

#### 一、2019 年上半年公司经营概况

2019 年上半年，公司矿产金产量达到 20.51 吨，同比增长 5.77%；公司总资产 476.03 亿元，较上年末增加 26.57 亿元，增幅 5.91%；负债总额 237.60 亿元，较上年末增加 21.91 亿元，增幅 10.16%；资产负债率 49.91%，较上年末上升 1.92 个百分点；归属于母公司所有者权益 220.71 亿元，较上年末增加 4.51 亿元，增幅 2.08%。本报告期实现营业收入 311.95 亿元，同比增加 51.76 亿元，增幅 19.89%；实现利润总额 9.89 亿元，同比增加 0.14 亿元，增幅 1.47%；归属于母公司所有者净利润 6.65 亿元，同比增加 0.53 亿元，增幅 8.58%，实现加权平均净资产收益率 3.03%，同比降低 0.65 个百分点；实现基本每股收益 0.30 元/股，同比降低 0.03 元/股，降幅 9.09%。每股收益同比下降原因是 2018 年 9 月份公司 H 股上市增加了股本规模。

今年以来，我们围绕高质量发展要求，主要开展了以下几方面工作：

（一）持续提升经营质量。公司主动对标国际一流企业，积极开展“优化采充工艺、降低矿石贫化”专项活动，全面实施矿山企业运营高质量发展指标评价体系，加大重点指标比晒力度，采矿损失率、矿石贫化率同比指标得到了进一步优化。坚持向成本管控要效益，不断优化考核体系，注重利润贡献、单位成本、资产收益、现金流量等指标，加强量本利专项分析，有效管控成本费用水平。深入研判黄金市场、抢抓机遇，适时调整销售策略，较好把握住了黄金价格趋势，做到了高点销售。积极开展两级总部、实验室基础管理达标活动，全面梳理业务流程，制定达标标准体系，进一步提升了基础管理水平和管理质量。

（二）持续深化内部改革。公司紧紧围绕高质量发展要求，坚定不移深化改革，优化发展机制，增强发展活力。建立实施“三位一体”考核机制，将经营、党建、安全环保统一纳入年度考核体系。积极推进信息化建设，推广应用协同办公平台，有效提升了工作效率和质量。进一步树立良好用人导向，不断完善育才引才机制，聚焦“高素质专业化”，大力选拔年轻干部，优化人才队伍梯次结构。

（三）持续增强发展动力。公司始终以新旧动能转换为抓手，大力发掘各要素潜能。国际一流示范矿山建设整体上已初见轮廓，工业网改造、地压监测、电机车无人驾驶及智能选厂建设均取得阶段性成果。新城金矿深部贯通巷、三山岛金矿生产接续工程、矿业装备公司莱州工业园等项目建设高速推进。坚持以资源获取为主线，对内积极研究成矿规律，着力抓好重点靶区探矿工作，对外积极多渠道搜集遴选优质矿权项目。

（四）持续开展资本运作。推进黄金产业链业务延伸、促进产融结合，开展现金收购山金金控 100%股权工作，截至本报告出具日正在办理交割手续。注重加深与境内外资本市场的交流，先后在北京、上海、深圳、香港、新加坡、美国、英国等多地进

行业绩路演，并当选为中国上市公司协会副会长单位，进一步提高了在资本市场和国际市场的行业地位及品牌形象。

(五) 持续加强安全管理。公司坚持安全环保“双零”目标不动摇，着重加强“双基”工作力度，对 12 项安全环保重点工作进行安排部署，对矿山企业双重预防体系运行情况进行评估，积极开展专项治理活动，进一步提升了本质安全管理水平。下大力气整治生态环境，玲珑金矿等企业绿色矿山建设通过省自然资源部门验收，三山岛金矿完成绿色矿山建设第二轮规划修编。

(六) 持续加强党的建设。公司全面贯彻从严治党新要求，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，不断推进政治建设、思想建设、组织建设、作风建设和纪律建设，积极探索党建工作责任制和生产经营责任制有效联动、同向发力的方式方法，着力提升党建工作质量和实效，营造干事创业良好氛围，为改革发展凝聚磅礴力量。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司完成选矿（堆浸）处理量 1,382 万吨，同比减少 0.68 万吨，降幅 0.05%。其中，国内选矿处理量达到 757 万吨，同比增加 61 万吨，增幅 8.74%；国外堆浸处理量达到 624 万吨，同比减少 62 万吨，降幅 8.98%。

原矿品位 1.55g/t，同比下降 0.07g/t，降幅 4.23%，其中，国内矿山原矿品位为 2.21g/t，基本与上年同期持平；国外矿山原矿入堆品位 0.75g/t，同比下降 0.22g/t，主要原因是当期动用原矿品位较低所致。

公司国内矿山黄金选冶回收率 91.88%，同比提高 0.06 个百分点，增幅 0.06%，国外矿山黄金选冶回收率 75.15%，同比增加 2.62 个百分点，增幅 3.59%。

### (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	31,194,661,894.39	26,018,565,442.16	19.89
营业成本	28,511,063,188.37	23,580,287,946.65	20.91
税金及附加	260,575,478.08	131,913,370.07	97.54
销售费用	17,501,176.34	14,352,972.27	21.93
管理费用	913,629,867.16	897,110,827.62	1.84
财务费用	303,158,898.60	356,447,485.69	-14.95
研发费用	147,947,894.17		不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,830,744,225.01	1,802,419,967.05	1.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,097,040,974.36	-2,061,770,288.44	-1.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,219,045,483.51	448,906,257.36	171.56

营业收入变动原因说明：营业收入增加的主要原因是自产金销售价格增加，外购金销售价格、销售数量均增加。

营业成本变动原因说明：营业成本增加的主要原因是外购金成本的增加。

销售费用变动原因说明：销售费用增加的主要原因是交易费用和运输保费增加。

管理费用变动原因说明：管理费用中的研发费用今年单独列示，管理费用同比增加的主要原因是职

工薪酬增加。

财务费用变动原因说明:财务费用降低的主要原因是子公司借款额减少利息支出减少。

研发费用变动原因说明:研发费用同比增加的主要原因是各子公司本期加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期销售商品提供劳务产生的现金流量净额较上期增加、支付的其他与经营活动有关的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期构建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是本期为满足公司生产经营、投资活动资金需要,较上年同期增加了融资净额。

税金及附加变动原因说明:税金及附加增加的主要原因是境外子公司本期新增出口关税。

## 2 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

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,123,798,731.24	6.56	2,139,233,255.13	4.76	46.02	主要原因是本期发行债券募集资金按用途部分未使用、及月末销售回款增加
应收票据	2,424,186.68	0.01	522,270.00	0.00	364.16	主要原因是本期票据结算量增加
应收账款	208,347,316.10	0.44	571,089,460.18	1.27	-63.52	主要原因是子公司应收售金款减少
预付款项	336,057,694.96	0.71	148,301,039.72	0.33	126.61	主要原因是子公司预付购金款、购买商品和设备款较期初增加
其他应收款	331,033,347.08	0.70	203,789,627.38	0.45	62.44	主要原因是子公司应收保证金及应收退税款增加
在建工程	4,515,643,417.00	9.49	3,158,743,315.86	7.03	42.96	主要原因是各子

						公司建设项目投入增加
开发支出	15,477,760.75	0.03	10,257,762.76	0.02	50.89	主要原因是子公司归集的开发支出增加
长期待摊费用	25,059,405.80	0.05	41,777,210.11	0.09	-40.02	主要原因是会计政策变更经营租赁租入的资产分类至使用权资产
应付职工薪酬	320,663,770.57	0.67	122,863,793.51	0.27	160.99	主要原因是本期计提尚未支付的职工薪酬增加
应交税费	219,147,905.27	0.46	341,344,009.62	0.76	-35.80	主要原因是本期汇算清缴后支付了企业所得税
应付股利	257,730,052.18	0.54	36,329,221.28	0.08	609.43	主要原因是公司已公告尚未支付的股利增加
其他应付款	1,241,643,264.62	2.61	924,009,065.89	2.06	34.38	主要原因是子公司经营周转金增加
一年内到期的非流动负债	2,780,714,593.62	5.84	41,913,150.33	0.09	6,534.47	主要原因是将于一年内到期的应付债券和长期借款本期转入所致
长期借款	32,000,000.00	0.07	2,090,960,000.00	4.65	-98.47	主要原因是将于一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列示
应付债券	999,106,903.08	2.10	687,862,043.76	1.53	45.25	主要原因是公司本期新发行债券
长期应付职工薪酬	1,979,464.68	0.00	3,661,141.51	0.01	-45.93	主要原因是子公司其他长期福利减少
递延收益	31,737,403.53	0.07	12,186,123.85	0.03	160.44	主要原因是公司本期新收到政府补助
其他综合收益	-16,983,480.25	-0.04	-25,576,088.70	-0.06	33.60	主要原因是子公司外币报表折算差额所致

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	137,731,048.78	票据保证金
其他货币资金	94,853,190.25	土地复垦及环境治理保证金
合计	232,584,239.03	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

经 2019 年 3 月 28 日公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于对境外全资子公司增资的议案》，为进一步深化实施公司国际化发展战略，优化公司在香港设立的全资子公司山东黄金矿业（香港）有限公司的资产负债结构，申请公司以对香港公司的部分债权向香港公司新增注册资本 51.2 亿港元等值人民币（以实际登记汇率为准）。具体内容详见 2019 年 3 月 29 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《公司第五届董事会第十八次会议决议公告》（临 2019-015 号）。

经 2019 年 6 月 21 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2019 年 8 月 23 日公司 2019 年第三次临时股东大会批准，会议审议通过了《公司关于收购山金金控资本管理有限公司 100%股权的议案》。现金购买公司控股股东黄金集团持有的山金金控资本管理有限公司 100%股权，以资产评估报告（天兴评报字（2019）第 0611 号）作为定价依据，经双方协商确定标的股份的转让价款共计为人民币 227,231.91 万元。具体内容详见 2019 年 6 月 22 日、8 月 24 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《公司关于收购山东黄金集团有限公司持有的山金金控资本管理有限公司 100%股权暨关联交易的公告》（临 2019-030 号）、《山东黄金矿业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》（临 2019-041）。截至本报告出具日，正在办理交割手续。

##### (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

本公司将上海黄金交易所席位费和对山东玉龙车辆股份有限公司的投资重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列报为其他权益工具投资，公司没有以任何方式参与或影响的财务和经营决策，对其不具有重大影响。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经 2019 年 1 月 24 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《公司关于所属企业“三供一业”分离移交暨关联交易的议案》，根据《财政部关于企业分离办社会职能有关财务管理问题的通知》（财企〔2005〕62 号）、《国务院办公厅转发国务院



国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）、《山东省人民政府办公厅关于印发进一步解决省属企业办社会职能和历史遗留问题工作方案的通知》（鲁政办发〔2016〕35号）、《山东省人民政府办公厅转发省国资、省财政厅山东省国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作方案的通知》（鲁政办发〔2016〕76号）、《山东省省属企业职工家属区“三供一业”分离移交省级财政补助资金管理办法》（鲁财资〔2017〕65号）等文件精神和相关工作部署，山东黄金矿业股份有限公司所属企业拟实施职工家属区供水、供电、供热及物业管理（统称“三供一业”）分离移交工作（以下称“本次分离移交”）。具体情况如下：

本次“三供一业”分离移交，对2018年度财务报表的影响是：共移交资产账面净值4,235.81万元，其中：无偿划转至政府指定国有接收单位的资产账面净值2,444.46万元、协议转让至山东黄金物业管理有限公司的资产账面净值1,791.35万元。根据财企〔2005〕62号文件，公司将按照规定核减未分配利润2,573.40万元（包括无偿移交资产缴纳税金128.94万元）。支付分离移交涉及维修改造费用636.92万元，影响本期损益减少636.92万元；享受财政补助资金共计1,470.77万元；本次分离移交涉及关联交易收入为1,769.56万元，影响本期损益减少21.78万元。

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

子公司名称	行业	主要产品	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	采掘业	黄金	41,000	11,537,137,622.44	7,656,721,738.69	464,060,221.23
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	40,230.66	4,649,185,830.32	3,346,272,499.89	156,630,322.32
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	764,467,548.55	385,237,775.99	49,283,359.32
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	9,500	1,117,345,658.84	845,336,261.54	8,222,622.20
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400	645,228,744.79	548,029,736.79	29,894,550.43
山东黄金矿业(沂南)有限公司	采掘业	黄金	17,100	593,295,012.31	275,947,851.97	-23,094,210.22
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	采掘业	黄金	25,700	2,150,828,321.91	799,506,044.19	2,164,853.83
山东黄金矿业(莱西)有限公司	采掘业	黄金	21,400	692,292,282.13	334,091,509.60	5,708,565.66
山东金石矿业有限公司	采掘业		2,680	3,774,514,802.49	2,790,213,076.98	-49,340,802.79
西和县中宝矿业有限公司	采掘业	黄金	20,000	1,065,085,748.32	582,995,641.92	8,405,303.80
山东黄金归来庄矿业有限公司	采掘业	黄金	62,167	1,082,357,208.39	948,332,271.38	64,042,522.05
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	采掘业	黄金	5,000	655,260,614.14	529,066,639.15	92,934,400.58

山东黄金冶炼有限公司	冶炼业	黄金	35,000	3,632,960,082.97	572,528,984.70	5,178,580.62
山东黄金矿业科技有限公司	服务业		20,000	70,696,907.29	64,389,924.60	-5,873,408.81
山东黄金矿业(香港)有限公司	矿业投资		453,114.56	10,731,529,908.72	4,342,490,212.33	-26,485,015.58
山东黄金矿业装备制造有限公司	制造业		30,000	183,532,099.24	180,000,000.00	
山东黄金集团财务有限公司	金融业		300,000	7,889,912,540.37	3,533,045,719.43	75,897,791.05

## 净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)	净利润占合并净利润比重(%)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	2,112,563,639.68	619,392,269.23	464,060,221.23	62.28
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	590,179,397.86	186,428,145.48	156,630,322.32	21.02
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	206,083,549.31	123,703,223.67	92,934,400.58	12.47

**(七) 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

**(二) 可能面对的风险**

适用  不适用

**1. 安全管理风险**

矿业属于安全风险较高的行业，如果安全管理不到位，可能发生冒顶片帮、透水等多种事故或伤害，给公司造成一定的损失。

应对措施：一是认清形势，切实增强做好安全环保工作的责任感和紧迫感，制定并下发《关于切实做好 2019 年安全环保工作的意见》；二是建立安全环保“三位一体”的责任考核体系，逐级签订安全责任书；三是强化“双基”管理，推进基础管理和现场标准化建设；四是全力推进双重预防体系建设，狠抓安全风险识别与分级管控，建立长效运行机制；五是开展安全检查督查，强化隐患排查治理措施落实，消除事故隐患；六是加大投入，“科技兴安”，提升本质安全水平。

**2. 矿权并购投资风险**

拟并购项目实际与尽职调查所获信息的不对称，以及市场行情变化等非预期因素的存在，可能导致项目前景和价值评估存在偏差，造成公司投资达不到预期的投资回

报，甚至带来经济损失，造成投资决策风险；现阶段处于矿业政策窗口期，给矿权并购带来很多不确定风险。

应对措施：一是制定资源并购计划，建立并购项目数据库及项目筛选机制，制定详细并购业务流程及配套工作制度；二是按照公司并购流程，做好拟并购项目的筛选、初步考察、尽职调查、可研论证等工作，组织实施资源项目的并购及合作业务；三是加快推进已立项项目的并购工作，对目标项目的资源及其赋存状况、开发技术经济条件等进行综合性考察。重点核实项目资源、储量报告资料的可靠性，确保检查、核实取样工作的完整性、化验结果的真实性，采、选、冶各技术指标的可行性等；四是对潜力不大、高风险、不符合公司资源并购战略的项目，从源头上严格把关，有效规避。

### 3. 国际化经营风险

随着境外并购项目的不断增加，往往使得公司在“走出去”的过程中面临境外项目所在地政策变动、投融资、法律、人才等方面的风险和挑战。

应对措施：一是认真分析投资目标国的政治环境、投资环境，聘请国内外投资专家、东道国信誉度高的律所提供政策咨询，同时加强与中国驻外机构、在投资目标国已开展业务的中资及外资企业的沟通和交流，主动关注和学习国家发改委、国家自然资源部、商务部、外汇管理局等部委颁布的文件，从政治、政策、法律层面规避和控制境外投资风险；二是积极拓宽融资渠道、创新融资方式，加强与金融机构的合作，获得更多的融资支持，防范境外债务风险；三是关注分析国际市场上的供需以及宏观经济形势，跟踪国际价格变化，通过采取套值保值战略降低价格变动的风险；在合理时机通过利率掉期等工具来锁定利率，规避境外的利率波动风险；四是严格执行当地环保要求，搞好与当地政府、社区关系，把资源开发与保护环境、改善当地基础设施有机结合起来，实现企地共赢发展。

### 4. 资源储备风险

目前公司优质的金矿探矿权主要集中于山东省内，勘查阶段基本达到详查及以上，随着勘查工作的结束，勘查工作基地日益不足。面临优质探矿权储备不足的风险。

应对措施：一是制定未来两年探矿增储具体实施方案，加大现有矿区及周边的勘探投入，延长公司采矿权范围内保有黄金资源储量平均服务年限；二是继续推进对重点项目、重点地区的资源动态跟踪管理；三是强化产学研融合工作，不断加大科技研发投入，着力突破深部找矿勘查等关键技术，为实现深部地质找矿新突破提供技术支撑。

### (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 1 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 1 月 15 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 3 月 14 日



2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日
2019 年第一次 A 股类别股东大会	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 日
2019 年第一次 H 股类别股东大会	2019 年 6 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 29 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
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		
公司 2019 年上半年利润不分配, 资本公积金不转增股本。		

### 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	黄金集团、有色集团	(1) 本次重组完成后, 将控制的下属公司在境内所拥有具备注入山东黄金条件的与山东黄金主业相同或相类似的业务资产都将注入山东黄金; (2) 因暂不符合上市条件的资产已委托山东黄金管理。并在承诺函出具后的三年内, 通过对外出售的方式处置上述与黄金业务相关的资产, 山东黄金在同等条件下对上述资产具有优先购买权; (3) 不从事并尽最大可能促使控制的下属公司放弃拟从事的山东黄金同类业务并将实质性获得的山东黄金同类业务或商业机会让予山东黄金; 不从事与山东黄金相同或相近的业务, 以避免与山东黄金的业务经营构成直接或间接的竞争; (4) 在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对山东黄金带来不公平的影响时, 自愿放弃并尽最大努力促使控制的下属公司放弃与山东黄金的业务竞争; (5) 向山东黄金赔偿因违反承诺函任何承诺事项而使山东黄金遭受或产生的任何损失或开支。	2014 年 11 月 26 日; 长期有效	否	是		
与重大资产	其他	黄金集团、	保证山东黄金人员独立、资产独立、财务	2014 年 11	否	是		



重组相关的承诺	上市公司独立性	有色集团	独立、机构独立、业务独立，保证山东黄金在其他方面保持独立，并就违反承诺给上市公司造成的损失承担赔偿责任。	月 26 日；长期有效				
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	黄金集团、有色集团	(1) 尽可能减少与山东黄金的关联交易；(2) 不利用控股股东或一致行动人地位及影响谋求山东黄金在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件或者谋求与山东黄金达成交易的优先权利；(3) 依据有关法律、法规和规范性文件以及山东黄金《公司章程》、《关联交易管理规定》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与山东黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护山东黄金及其他股东的利益；并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；(4) 不通过关联交易损害山东黄金及其他股东的合法权益，违规占用或转移山东黄金资金、资产及其他资源，或要求山东黄金违规提供担保。	2014 年 11 月 26 日；长期有效	否	是		
		有色集团、山金金控、归来庄公司、蓬莱矿业	在本次重组实施交割日后，归来庄公司、蓬莱矿业成为山东黄金的子公司，其所产标准金将委托山东黄金的子公司山东黄金矿业(莱州)有限公司焦家精炼厂(2016 年 7 月起名称变更为山东黄金冶炼有限公司)代为销售。	2014 年 11 月 26 日；2016 年 9 月 20 日后开始履行	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	黄金集团、有色集团、黄金地勘	(1) 以资产所认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起至少三十六个月不上市交易或转让；若山东黄金在本次交易完成后六个月内连续二十个交易日的收盘价低于山东黄金本次交易的发行价格，或	2015 年 4 月 30 日至不 早于 2019 年 10 月 20 日	是	是		

			<p>山东黄金在本次交易完成后六个月的期末收盘价低于山东黄金本次交易的发行价格，本公司因本次交易所认购并持有的山东黄金股票的限售（锁定）期将自动延长至少六个月；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。</p>					
		金茂矿业、王志强	<p>（1）以资产认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起十二个月不上市交易或转让，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司/本人将暂停转让本公司/本人在上市公司拥有权益的股份。</p>	2015年4月30日至2017年10月20日	是	是		
		黄金集团、青岛黄金	<p>在本次交易前持有的山东黄金股份，在山东黄金本次交易完成后至少十二个月不上市交易或转让。</p>	2015年4月30日至2017年10月20日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他探矿权转采矿权确定性	黄金集团	<p>（1）东风探矿权已经具备转为采矿权的法定条件，可按照《山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权和外围详查探矿权评估报告》（中联评矿报字[2014]第1121号）下称“评估报告”）中预计时间办理完毕采矿许可证；（2）东风探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。</p>	2015年8月12日至2017年12月31日	是	否	因涉及生态红线划定，造成此项工作暂停。	积极与自然保护区和生态保护红线主管部门沟通，推进办理采矿许可证工作。



		<p>有色集团、王志强、金茂矿业</p>	<p>(1) 齐家沟-虎路线探矿权已经具备转为采矿权的法定条件, 并可按照《山东省蓬莱市齐家沟-虎路线矿区深部及外围金矿勘探探矿权评估报告书》(海地人矿评报字[2014]第 53 号) 中预计时间办理完毕采矿许可证; (2) 齐家沟-虎路线探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。</p>	<p>2015 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 31 日</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>因涉及生态红线划定, 造成此项工作比原定计划推迟。</p>	<p>密切关注生态保护红线划定方案的发布, 及时推进两个矿区的采矿权申请工作。</p>
		<p>黄金地勘</p>	<p>(1) 新立探矿权已经具备转为采矿权的法定条件, 并可按照《山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权评估报告》(中联评矿报字(2014)第 1123 号) 预计的时间办理完毕采矿权; (2) 新立探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。</p>	<p>2015 年 8 月 12 日至 2017 年 6 月 30 日</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>根据《山东省人民政府关于山东黄金集团有限公司三山岛金矿矿产资源整合的批复》(鲁政字(2017)99 号), 公司将所属三山岛金矿、新立金矿两个采矿权和三山岛金矿区外围地质详查、新立矿区 55-91 线矿段金矿勘探、新立村金矿勘探三个探矿权探矿权进行整合, 整合主体为三山岛金矿。2017 年 12 月 8 日, 取得原国土资源部划定矿区范围批复(国土资矿划字(2017)057</p>	<p>积极与自然资源部沟通, 尽快完成审批程序, 待缴纳矿业权出让收益后, 领取新的采矿许可证。</p>



							号)。截至目前，“资源开发利用方案”“矿山地质环境保护与土地复垦方案”“环境影响报告书”等采矿许可证申请所需要件均通过专家审查或取得批复，并取得原山东省国土资源厅初审意见，目前，通过与自然资源部和山东省自然资源厅沟通，已完成《采矿权出让合同》签订。并将采矿权变更申请报送自然资源部审批。	
与重大资产重组相关的承诺	其他资产完整性、合规性	黄金集团	<p>(1) 矿业权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；(3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价</p>	2015年9月15日；本承诺第(4)条长期有限	是	是		

		<p>款，则本公司愿以与补缴价款等额的现金补偿山东黄金；（4）就开发东风探矿权、东风采矿权所征用土地，保证获得《国有土地使用证》的土地使用权人为山东黄金；（5）就本公司在本次交易所转让的矿业权及其资产负债，本公司承诺在本次重组交易之二次董事会前，完成获得相关债权人书面同意工作；（6）本公司将全力配合山东黄金办理探矿权/采矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大资产重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>					
	有色集团	<p>（1）保证本公司持有的山东黄金归来庄矿业有限公司（下称“归来庄公司”）70.65%股权和山东黄金集团蓬莱矿业有限公司（下称“蓬莱矿业”）51%股权均系依合法方式取得，上述企业注册资本已全部缴足，不存在出资不实或影响其合法存续的情况；本公司拥有的上述股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；（2）保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B、标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处</p>	2014年11月27日，长期有效	否	否	<p>因办理工业用地的土地指标较为紧张，蓬莱矿业未能取得足够的土地指标办理土地证。</p>	<p>经有色集团、金茂矿业、王志强要求，完善蓬莱矿业土地瑕疵的承诺履行期限延长至2020年6月30日。相关议案已经公司第四届董事会第三十九次会议及公司2017年第三次临时股东大会审议通过。</p>

		<p>分权；C、标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2020 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用；（12）保证对归来庄公司历史超采事项进行规范整顿。					
	黄金地勘		（1）新立探矿权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形，本公司对上述矿业权及相关资产拥有合法、完整的处置权利；本公司承诺对因上述采矿权资产权利瑕疵而导致山东黄金损失承担赔偿责任；（2）已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；（3）待山东黄金本次重组获得中国证监会核准后，本公司将全力配合山东黄金办理探矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是		
	金茂矿业；		（1）保证所持有的蓬莱矿业股权权属清	2014 年 11	否	否	因办理工业用地	经有色集

		王志强	晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；（2）保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B、标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C、标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应	月 26 日，长期有效		的土地指标较为紧张，蓬莱矿业未能取得足够的土地指标办理土地证。	团、王志强、金茂矿业要求，完善蓬莱矿业土地瑕疵的承诺履行期限延长至 2020 年 6 月 30 日。相关议案已经公司第四届董事会第三十九次会议及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。
--	--	-----	---	-------------	--	---------------------------------	---

			<p>缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；</p> <p>（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2020 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用。</p>				
与重大资产重组相关的承诺	其他 无处罚纠纷声明	黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业	<p>（1）公司及董事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内，未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；（2）公司及董事、监事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺，且未曾受过上海证券交易</p>	2015 年 4 月 30 日	否	是	

			所的公开谴责。					
与重大资产重组相关的承诺		王志强	(1) 本人在本《声明》签署日最近三年内, 未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚, 亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁; (2) 本人在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好, 不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺, 且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。	2015年4月30日	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他重大资产重组配套融资新增股份限售	山东省国投	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月28日至2019年10月20日	是	是		
		前海开源	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月29日至2019年10月20日	是	是		
		山金金控	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月30日至2019年10月20日	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他重大资产重组配套资金来源合法性	金茂矿业、山东省国投、前海开源、山金金控	本次用以认购山东黄金本次交易中为募集配套资金而以确定价格方式非公开发行的资金系依法募集而来, 最终出资不包含不存在任何杠杆融资结构化设计产品。	2015年7月8日	否	是		
		山东黄金第一期员工持股计划认购人	用以认购山东黄金非公开发行股份的资金系薪酬所得或其它合法取得资金, 不存在代持或杠杆融资结构化设计及其他法律法规禁止的情形。	2015年7月8日	否	是		
与首次公开发行相关的	解决同业竞争	黄金集团	本公司优先于集团公司及其除本公司以外的其他全资、控股子公司获取探矿权、	2002.8.28长期有效	否	是		



承诺			采矿权的权利。而若本公司同意，上述之行为由本公司按本公司同意之条件进行。					
其他对公司中小股东所作承诺	其他公司控股股东或其一致行动人在未来十二个月内择机增持公司股份	黄金集团	黄金集团或其一致行动人计划在未来十二个月内，通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易）或证券公司、基金管理公司、资产管理公司等资产管计划等法律法规允许方式择机增持公司股份，增持比例暂不超过公司总股本的 2%；在增持实施期间及增持完成 6 个月内不减持所持有的公司股份。	2015.7.14	是	是		



#### 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

经 2019 年 3 月 28 日公司第五届董事会第十八次会议、6 月 28 日公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司聘任会计师事务所及增加年度审计服务费用的议案》和《关于续聘内部控制审计师事务所及增加年度服务费用的议案》，公司聘用北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2018 年度 A 股财务报告审计机构和内部控制审计机构，聘期一年。由于公司资产规模增加，审计范围扩大，同意分别增加 2018 年度年报审计费和内控审计费 40 万元，增加后年报审计费为 300 万元，内部控制审计费为 140 万元。

根据香港联交所和有关香港上市的要求，公司聘用罗宾咸永道会计师事务所为本公司 2018 年度 H 股财务报告鉴证服务机构。考虑到公司 H 股 IPO 期间罗宾咸永道会计师事务所已对 2018 年上半年进行了审计，确定其 2018 年鉴证服务费为人民币 447 万元。

经 2019 年 5 月 9 日公司第五届董事会第二十次会议、6 月 28 日公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于聘用 2019 年年度审计机构的议案》，公司继续聘用北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司 2019 年度 A 股财务报告审计机构，从事会计报表审计等业务，聘期一年，审计费用为人民币 300 万元。

公司已于 2018 年实现 H 股上市，根据香港联交所和有关香港上市的要求，公司需聘用 H 股财务报告鉴证服务机构，为与鉴证机构建立长期的合作，提高与鉴证机构的沟通效率，公司对 2019 年度 H 股财务报告鉴证服务机构进行了选聘，根据选聘结果，公司聘用德勤·关黄陈方会计行（其参加公司选聘所用名称为“德勤华永会计师事务所”（特殊普通合伙））为本公司 2019 年度 H 股财务报告鉴证服务机构，服务内容包括国际会计准则下的财务报告鉴证服务相关工作所涉及的全部业务，聘期一年，鉴证服务费用为人民币 388 万元。

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

#### 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

## 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

## 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

截止报告期末，本公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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
山东黄金第一期员工持股计划新增股份已于 2016 年 10 月 17 日在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续，员工持股计划最终认购股数为 11,645,629 股，认购金额为 166,532,494.70 元，最终发行价格为 14.30 元/股。本次新增股份为有限售条件流通股，限售期为 36 个月。	具体内容详见 2016 年 10 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行结果暨股份变动的公告》(临 2016-054)。

### (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

事项概述	查询索引
<p>经 2019 年 3 月 28 日公司第五届董事会第十八次会议及 2019 年 6 月 28 日公司 2018 年年度股东大会批准，分别审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易预计情况的议案》、《关于与财务公司签署〈金融服务框架协议〉的议案》。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 3 月 29 日、6 月 29 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2019 年度日常关联交易公告》(临 2019-017 号)、《关于山东黄金集团财务有限公司为本公司提供金融服务的关联交易公告为本公司提供金融服务的关联交易公告》(临 2019-020)、《山东黄金矿业股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》(临 2019-034)。</p>

#### 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

事项概述	查询索引
<p>经 2019 年 6 月 21 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2019 年 8 月 23 日公司 2019 年第三次临时股东大会批准，会议审议通过了《公司关于收购山金金控资本管理有限公司 100% 股权的议案》。拟现金购买公司控股股东黄金集团持有的山金金控资本管理有限公司 100% 股权，以资产评估报告(天兴评报字(2019)第 0611 号)作为定价依据，经双方协商确定标的股份的转让价款共计为人民币 227,231.91 万元。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 6 月 22 日、8 月 24 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 的《公司关于收购山东黄金集团有限公司持有的山金金控资本管理有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》(临 2019-030 号)、《山东黄金矿业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2019-041)。</p>
<p>经 2019 年 6 月 21 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2019 年 8 月 23 日公司 2019 年第三次临时股东大会批准，会议审议通过了《公司关于收购山金金控资本管理有限公司股权后新增日常关联交易预计情况的议案》。</p>	<p>具体内容详见 2019 年 6 月 22 日、8 月 24 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 的《关于收购山金金控资本管理有限公司股权后新增日常关联交易的预计公告》(临 2019-031 号)、《山东黄金矿业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》(临 2019-041)。</p>

**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

根据公司与黄金集团签署的重大资产重组《盈利预测补偿协议》及其补充协议、与有色集团签署的《盈利预测协议》及其补充协议、与黄金地勘签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议，各方一致确定根据中联资产评估集团有限公司出具的《矿业权评估报告》，对各交易对方注入的标的资产未来年度应实现的矿业权口径净利润进行约定，报告期各标的资产净利润实现情况为（单位：万元）：

单位名称	矿业权口径净利润
蓬莱矿业	4,912.72
东风项目	12,694.02
新立探矿权	24,159.10

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(五) 其他重大关联交易**
 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：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						824,964,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,887,374,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,887,374,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						13.08							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						1. 公司于2017年6月1日召开的第四届董事会第三十八次会议及2017年6月19日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于为香港全资子公司融资提供担保的议案》，同意由公司作为反担保人与国家开发银行股份有限公司山东省分行（以下简称“国开行山东分行”）作为保证人签署一份《国家开发银行股份有限公司开立保函合同反担保合同（保证）》，为国开行山东分行就山东黄金香港公司向国家开发银行股份有限公司香港分行借							

	<p>用的不超过3亿美元境外贷款而开立的最高赔付金额为3.15亿美元的保函提供反担保，反担保的保证期间为《开立保函合同》和上述保函项下每笔债务履行期届满之日起两年。</p> <p>2. 公司于2019年1月24日召开的第五届董事会第十六次会议及2019年3月13日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于为香港全资子公司融提供担保的议案》，同意由公司作为反担保人与国家开发银行股份有限公司山东省分行（以下简称“国开行山东分行”）作为保证人签署一份《国家开发银行股份有限公司开立保函合同反担保合同（保证）》，为国开行山东分行就山东黄金香港公司向国家开发银行股份有限公司香港分行借用的不超过2亿美元境外贷款而开立的最高赔付金额为2.10亿美元的保函提供反担保，反担保的保证期间为《开立保函合同》和上述保函项下每笔债务履行期届满之日起三年。公司就山东黄金香港公司偿付《开立保函合同》和上述保函项下保函担保金额、费用、补偿金、损害赔偿金及其他所有应付款项向国开行山东省分行提供反担保。公司在担保范围内向国开行山东分行提供连带责任保证。</p>
--	--

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

#### 重大资产重组的主交易协议

交易对方	收购标的资产	标的资产评估值（万元）	发行股份数	期限	执行情况
山东黄金地质矿产勘查有限公司（关联）	新立探矿权未作价储量	40874.77	无	自 2016 年 3 月 11 日-2019 年	2019 年 6 月支付 1.23 亿人民币。截止 2019 年 6 月 30 日，已支付完毕 90% 价款（3.68 亿元）。

#### 阿根廷贝拉德罗金矿并购项目涉及并购相关协议

文件名称	合同签署主体	签约时间	内容	执行情况
买方贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司 MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L.	2017. 6. 30	山金香港公司与 MAG 公司就山金香港公司从 BGC 处受让的债权与 MAG 签署贷款协议	2019 年以来，截止 6 月 30 日，该协议正常执行，无变化。
金银锭购买协议	山东黄金矿业（香港）有限公司， 山东黄金矿业股份有限公司 MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L. BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017. 6. 30	山金香港公司和 BGC 各自从 MAG 公司处购买其产出的金银锭的 50%。	2019 年以来，截止 6 月 30 日，该协议正常执行，无变化。
股东协议	山东黄金矿业（香港）有限公司 山东黄金矿业股份有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD. BARRICK GOLD CORPORATION ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD. ARGENTINA GOLD CORP.	2017. 6. 30	约定 MAG 的各股东之间关于 MAG 公司运营过程中的相关权利义务	2019 年以来，截止 6 月 30 日，该协议正常执行，无变化。



	COMPANIA MINERA SAN JOSE DE ARGENTINA MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L			
借银协议	BARRICK CAYMAN (V) LTD. MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L	2017. 6. 22	BGC 向 MAG 出借 154 万盎司的银	2019 年以来, 截止 6 月 30 日, 该协议正常执行, 无变化。
精炼代理协议	山东黄金矿业(香港)有限公司 山东黄金矿业股份有限公司 BARRICK GOLD CORPORATION	2017. 06. 30	BGC 作为山金香港公司的代理人, 与精炼商签署精炼协议	2019 年以来, 截止 6 月 30 日, 该协议正常执行, 无变化。
AGBII 章程	山东黄金矿业(香港)有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017. 06. 30	对公司登记注册及公司治理的相关约定	2019 年以来, 截止 6 月 30 日, 该章程正常执行, 无变化。
MAG 层面替代合伙协议	山东黄金矿业(香港)有限公司 ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD. ARGENTINA GOLD CORP. Compañía Minera San José de Argentina	2017. 06. 30	对公司登记注册及公司治理的相关约定	2019 年以来, 截止 6 月 30 日, 该协议正常执行, 无变化。

### 国开行贷款

文件名	合同方	融资额度	签约时间	期限	履行情况
贷款协议	山东黄金矿业(香港)有限公司(借款人) 与国家开发银行香港分行(贷款人)	不超过 3 亿美元	2017 年 6 月 22 日	3 年	2017 年 6 月 26 日提款 0.26 亿美元; 2017 年 9 月 21 日提款 2.74 亿美元。
贷款协议	山东黄金矿业(香港)有限公司(借款人) 与国家开发银行香港分行(贷款人)	不超过 2 亿美元	2019 年 3 月 18 日	1 年	2019 年 3 月 21 日提款 1.2 亿美元



### 担保类相关活动

文件名	合同签署主体	融资额度/担保额度/保证金	质押股份数	期限	履行情况
国家开发银行开立保函合同反担保合同(保证)	国家开发银行山东省分行(保证人)、山东黄金矿业股份有限公司(反担保人)	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	2017年6月22日签署,正在执行。
开立保函合同	山东黄金矿业(香港)有限公司(申请人)与国家开发银行山东省分行(保证人)	担保债权(本金加利息)不超过3.15亿美元	不适用	自保函开立日至借款合同下最终到期日后1个月	2017年6月22日签署,正在执行。
国家开发银行开立保函合同反担保合同(保证)	国家开发银行山东省分行(保证人)、山东黄金矿业股份有限公司(反担保人)	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起三年	2019年3月18日签署,正在执行。
开立保函合同	山东黄金矿业(香港)有限公司(申请人)与国家开发银行山东省分行(保证人)	担保债权(本金加利息)不超过2.10亿美元	不适用	自保函开立日至借款合同下最终到期日后1个月	2019年3月18日签署,正在执行。

### 并购协议

合同名称	合同签署主体	合同内容	支付方式	履行情况	合同签订金额	签订时间

山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权转让合同	甲方：山东省地质矿产勘查开发局第六地质大队 乙方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	甲方拥有“山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权”，甲方邀请包括乙方在内的多家单位就前陈—上杨家金矿探矿权转让事宜进行了竞争性谈判。根据谈判结果，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	第一次付款：合同签订之日起 15 个工作日内，支付总金额的 35%；第二次付款：甲方向乙方提供国土部门出具的探矿权价款缴纳通知单之日起 15 个工作日内，支付总金额的 30%；第三次付款：取得批准的探矿权转让登记书之日起 15 个工作日内，支付总金额的 30%；第四次付款：乙方取得矿产资源勘查许可证后，甲方向乙方移交与该探矿权有关的地质资料、实物资料，移交完毕之日起 15 个工作日内，支付剩余转让金。	截止 2019 年 6 月底，已履行支付 86,740.00 万元，剩余 2,460.00 万元未支付。	89,200.00 万元	2017 年 3 月 22
山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权转让合同	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业（玲珑）有限公司	甲方拥有“山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	截止 2019 年 6 月底，已履行支付 5,600 万元，剩余 2,363.72 万元未支付。	7,963.72 万元	2017 年 11 月 1 日



山东省沂南县铜井一金场矿区金矿详查探矿权转让合同	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业（沂南）有限公司	甲方拥有“山东省沂南县铜井一金场矿区金矿详查探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	截止 2019 年 6 月底，已履行支付 70%，剩余 30%未支付。	539.77 万元	2017 年 11 月 1 日
--------------------------	------------------------------------	---	-------------------------	-------------------------------------	-----------	-----------------

### 股权收购协议

合同名称	签订主体	签订金额	签订时间	合同内容	履行情况
山东黄金矿业股份有限公司与山东黄金集团有限公司之股权收购协议	甲方：山东黄金矿业股份公司 乙方：山东黄金集团有限公司	227,231.91 万元	2019.8	甲方以现金方式收购乙方所持有的山金金控的 100%股权，乙方同意按本协议约定的方式向甲方转让其所持有的山金金控 100%的股权。	正在办理交割手续

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用  不适用

2019 年，山东黄金深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，特别是习近平总书记关于“实施精准扶贫、精准脱贫，坚决打赢脱贫攻坚战”的系列重要指示精神，按照省委、省政府关于巩固脱贫成果，振兴乡村经济的决策部署，进一步加强组织领导、充实工作力量、突出主攻方向、强化支持力度，努力实现基础设施有新改善、乡村治理有新提升、服务保障有新加强、集体经济有新提高，以实际行动助力乡村振兴。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用  不适用

根据山东省统一安排，新选派 3 名同志赴菏泽市鄄城县什集镇担任第一书记，深入开展调查和研究，制定切实可行的产业扶贫、生态保护、基础设施建设等目标和措施，坚决推动脱贫攻坚、乡村振兴重大任务落地。

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	32.8
二、分项投入	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	32.8
9.4. 其他项目说明	帮包村基础设施建设

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

继续深入学习贯彻山东省委、省政府关于实施乡村振兴战略的部署要求，做好吃透村情民意、制定帮包规划、建设过硬支部、推动精准扶贫、为民办事服务、提升治理水平“六项工作”，发展村集体经济产业，增加村集体收入，发展特色产业，增加群众收入，杜绝返贫现象发生。

## 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

山东黄金秉承“山东黄金，生态矿业”和“用心守护绿水青山，用爱造福地球家园”的环保发展理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，走绿色、低碳、循环、可持续发展之路。2019年1月10日中国自然资源报对山东黄金集团生态矿业发展纪实进行头版报道，彰显“山东黄金，生态矿业”品牌。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### 重点排污单位企业排污信息

山东黄金冶炼有限公司、归来庄公司和山东黄金矿业（鑫汇）有限公司，被山东省生态环境厅列为2019年土壤环境重点排污单位。三企业都运行有氰化工艺，产生氰化尾渣。

山东黄金冶炼有限公司、山东黄金矿业（鑫汇）有限公司产生的氰化尾渣全部交由有资质单位安全处置。

归来庄公司产生的氰化尾渣，经无害化处理后达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》要求，全部干排至满足环保要求的尾矿库进行处置。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿被山东省生态环境厅列为2019年水环境重点排污单位。两企业产生的矿井水部分用于生产补充用水，多余的经处理达标后排放。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿产生矿井水部分用于生产补充用水，剩余经处理后达标排放，排海口为莱州港排海口。采用物理化学法处理矿井水，处理设施设计能力1000立方/小时。外排水污染物COD的浓度满足《山东省半岛流域水污染物综合排放标准》（DB37/676-2007）要求。

山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿产生矿井水部分用于生产补充用水，剩余经处理后达标排放，排海口名称焦家金矿石虎咀排海口。采用物理化学法处理污染物，处理设施设计能力500立方/小时，外排水污染物COD的浓度满足《山东省半岛流域水污染物综合排放标准》（DB37/676-2007）要求。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司所属企业废气排放口、废水排放口、噪声源、危险废物贮存场等场所均设置了规范的环保标识牌。配套污染防治设施建设到位，运行状况良好，实现了生产废水（含氰废水、选矿废水、尾矿库澄清水等）和生活废水全部循环利用，不外排，废气达标排放，固废实现全部综合利用或安全处置，通过尾砂的综合利用，实现尾砂井下充填和建筑材料再利用。

新城金矿等企业升级改造除尘设施8台；玲珑金矿完成5000立方/天矿井水处理工程；焦家金矿、山东黄金矿业（莱西）有限公司、黄金冶炼公司等企业累计建成12个危废暂存间，暂存间满足“四防”要求，危险废物转移资料齐全，危险废物管理得到进一步规范。

2019年上半年，公司各项环保设施均正常运行，主要污染物实现了达标排放并完成了总量减排目标，无超标排放情况。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

三山岛新立分矿尾矿库综合治理工程上半年完成环保验收；归来庄公司扩界工程环评报告顺利通过当地市级环保管理部门批复；黄金冶炼公司上半年完成了 6#氰渣大棚环评批复，黄金冶炼公司生产工艺优化项目顺利获得环保主管部门批复和验收。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属重点排污企业按照国家相关规定进行了环境风险评估，编制了《突发环境事件应急预案》，并在六五环境日活动期间进行了应急演练。

其它各企业也按照要求进行了环境风险评估，编制了《突发环境事件应急预案》，并进行了应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属各企业完善环保自行检测能力建设，提高环保自行检测水平，开展相关自行检测工作。同时按照相关要求委托有资质的社会检测机构定期对企业的污染物排放浓度进行外委检测，确保企业达标排放。

### 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

#### 一、加快推进绿色矿山建设工作

2019 年上半年公司与所属企业逐级签订了绿色矿山建设责任状，加快推进企业绿色矿山建设，努力打造中国第一个绿色矿山企业集团。

各企业按照绿色矿山建设实施意见要求，加快推进绿色矿山规划编制和建设工作，玲珑金矿、焦家金矿两矿区、蓬莱矿业、青岛莱西公司等企业绿色矿山建设顺利通过第三方评估机构专家验收，当地自然资源管理部门按要求进行了遴选推荐上报。黄金冶炼公司顺利进入山东省绿色工厂名录，并由山东省经济和信息委员会上报中华人民共和国工业和信息化部。

#### 二、持续开展企业生态环境治理

各企业加大投入，加强无组织扬尘防治，正在进行地表矿石堆场（或料场）半封闭堆棚建设，地面进行硬化，四周建设围堰。对矿区主要道路进行硬化，对道路两侧和可绿化厂区进行绿化美化。对危险废物暂存库进行规范化管理。公司 2019 年 6 月中旬进行了生态环境治理评估考核。检查中共发掘 12 项好的作法和亮点，对发现的隐患和问题下发了考核整改通知。

#### 三、做好六五环境日相关活动

下发了《关于开展 2019 年六五环境日主题活动的通知》，组织开展“美丽中国，我是行动者”、“美丽矿山，我是行动者”、“美丽工厂 我是行动者”为主题的活动，提高了职工环境保护意识，引导职工认识并履行生态环境责任；努力建设美丽矿山。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用  不适用

在上述第一项(2)(3)(4)(5)(6)中其他企业环保情况也有说明

**(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

**(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

#### 控股股东黄金集团的黄金矿权情况

公司控股股东黄金集团从事黄金矿业相关运营，包括地质勘探及开采黄金、黄金选矿、黄金冶炼及技术服务，以及生产及销售金矿的专用设备及供应品及建材。黄金集团的黄金资源主要位于中国。截止 2019 年 6 月 30 日，共拥有 30 处属于中国境内的金矿探矿权，按中国矿业权评估准则初步探明后报有关部门备案的黄金资源量共计约 676.7 吨。截止 2019 年 6 月 30 日，16 处位于中国境内的金矿采矿权，已探明黄金资源量总计约 56.7 吨。

#### 山东黄金集团探矿权资源量统计表

序号	矿权名称	矿权持有人	地点	根据最近评估日期的金金属量(吨)	矿权勘查情况	是否根据股权托管框架协议	转让至公司的预测时间	扩界扩能的状况
1	山东省莱州市焦家矿区深部及外围金矿北部勘探	山东黄金集团有限公司	山东省莱州市	11.43	有关扩界扩能的相关材料已呈交予有关当局	否(正与项目 1 的采矿权合并)	附注 1	扩界扩能资料已经获自然资源部受理
2	山东省莱州市焦家矿区深部及外围金矿南部详查(这是新增的探矿权吗?)	山东黄金集团有限公司	山东省莱州市	0.972				
3	山东省莱州市三山岛金矿区西部外围勘探	山东黄金集团有限公司	山东省莱州市三山岛	尚未探明	详查报告已于 2015 年 1 月呈交	否(暂未探获资源)	正在办理注销	不适用
4	山东省莱州市东季-南吕地区金矿普查	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	山东省莱州市金城鎮	85.54		是	待转为采矿权及取得其他许可证后于 2023 年底 前决定是否转让	不适用





5	山东省莱州市红布矿区深部及外围金矿勘探	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇红布村以东	19.37	正在勘探	是	附注 1	不适用
6	山东省莱州市马塘二矿区深部及外围金矿勘探	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇马塘村以东	尚未探明	普查报告已于 2019 年 4 月呈交	是	附注 1	不适用
7	山东省莱州市仓上-潘家屋子地区金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市三山岛		地质报告于 2019 年 3 月呈交	是	附注 2	不适用
8	山东省莱州市留村金矿中深部详查	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市虎头崖镇	2.00	资源储量报告已于 2016 年 4 月呈交	是	附注 2	不适用
9	山东省莱州市赵家金矿详查	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市平里店镇	尚未探明	地质报告已于 2019 年 3 月呈交	是	附注 2	不适用
10	山东省莱州市上马家金矿详查	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市柞村镇	0.22	普查报告已于 2017 年 11 月呈交	是	附注 2	不适用
11	山东省莱州市西岭村金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市三山岛	382.58	详查报告已于 2016 年 12 月呈交	是	附注 1	不适用
12	山东省莱州市南吕-欣木地区金矿勘探	山东莱州鲁地金矿有限公司	山东省莱州市金城镇朱桥镇	133.14	勘探报告已经备案	是	附注 1	不适用
13	山东省莱州市大尹家矿区金矿详查	山东金地矿业有限公司	山东省莱州市平里店镇朱桥镇	尚未探明	总结报告已于 2017 年 11 月呈交	是	附注 2	不适用
14	山东省蓬莱市磁山矿区金矿勘探	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市大柳行镇土屋村以东	3.86	详查报告已于 2017 年 7 月呈交	是	附注 1	不适用
15	山东省蓬莱市上岚子矿区金矿勘探	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱大柳行镇燕子芥	3.6	详查报告已于 2015 年 1 月呈交	是	附注 1	不适用

			村					
16	山东省蓬莱市土屋金矿区深部金矿详查	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市土屋村以西	0.57	详查报告已于 2013 年 4 月呈交	是	附注 1	不适用
17	山东省蓬莱市齐沟一分矿区深部及外围金矿勘探	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱市小门家镇	0.83	资源储量报告已于 2016 年 5 月呈交	是	附注 2	正在与该项目的采矿权合并，因为与生态红线区重叠，扩界工作暂停。
18	山东省蓬莱市黑岚沟金矿深部及外围详查	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱市大辛店镇	1.48	正编制详查报告	是	附注 1	不适用
19	海南省乐东县抱伦金矿详查	海南山金矿业有限公司	海南省乐东县抱由镇豪岗岭	10.04	详查报告已于 2017 年 3 月呈交	是	附注 1	正在与该项目采矿权合并
20	内蒙古呼伦贝尔鄂伦春自治旗伊山林场金矿详查	呼伦贝尔山金矿业有限公司	内蒙古呼伦贝尔鄂伦春自治旗阿里河镇	尚未探明	2013 年度编写地质总结报告	是	附注 2	不适用
21	福建省政和县香炉坪矿区香炉坪矿区银（金）矿详查	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	福建省政和县澄源乡澄源村	0.86	详查报告已于 2013 年 7 月呈交	是	附注 2	不适用
22	福建省政和县大药坑矿区金矿外围地质详查	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡大药坑村	尚未探明	不适用	是	附注 1	不适用
23	福建省政和县大药坑矿区金矿深部详查	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡大药坑村	尚未探明	不适用	是	附注 1	不适用
24	青海省都兰县阿斯哈（可热）地区金矿普查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	2.27	普查报告已于 2017 年 12 月呈交	是	附注 2	不适用
25	青海省都兰县瓦勒尕金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	2.78	普查报告已于 2017 年 12 月呈交	是	附注 2	不适用

26	青海省都兰县达里吉格塘地区金矿普查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	正在实施普查实物工作量	是	附注 2	不适用
27	青海省都兰县果洛龙洼金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	12.94	详查报告已于 2010 年 3 月呈交	是	附注 2	不适用
28	青海省都兰县接纳格金矿普查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	1.67	普查报告已于 2017 年 12 月呈交	是	附注 2	不适用
29	青海省大柴旦行委胜利沟金矿详查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省海西州大柴旦行委	0.56	普查报告已于 2012 年 12 月呈交	是	附注 2	不适用
30	青海省大柴旦行委红灯沟西金矿普查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省海西州大柴旦行委	尚未探明	普查报告已于 2017 年 9 月呈交	是	附注 2	不适用
	合计			676.7				

山东黄金集团采矿权资源量统计表

序号	矿权名称	矿权人	地点	根据最近评估日期的金金属量(吨)	矿场开发状况	是否根据股权托管框架协议	转让至公司的预测时间	扩界扩能的状况
1	山东天承矿业有限公司红布矿区	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇	1.58	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用
2	山东天承矿业有限公司东季矿区	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇	1.49	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用
3	山东盛大矿业股份有限公司	山东盛大矿业股份有限公司	山东省莱州市金城镇	0.75	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用

	公司马塘矿区	公司						
4	山东盛大矿业股份有限公司马塘二矿区	山东盛大矿业股份有限公司	山东省莱州市金城镇	0.92	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用
5	山东黄金金创集团有限公司燕山矿区	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱大柳行镇燕山区	4.64	处于商业生产阶段。	是	附注 1	扩能扩界还在基建期中,待基建完成后申请验收,办理安全生产许可证
6	山东黄金金创集团有限公司奄口矿区	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱大柳行镇奄口区	6.32	处于商业生产阶段。	是	附注 1	扩能扩界还在基建期中,待基建完成后申请验收,办理安全生产许可证
7	山东金创股份有限公司上口王李金矿区	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱大辛店镇	3.94	处于商业生产阶段。	是	附注 1	扩能扩界还在基建期中,待基建完成后申请验收,办理安全生产许可证
8	山东金创股份有限公司黑金顶矿区	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱大辛店镇	1.71	处于商业生产阶段。	是	附注 1	扩能扩界还在基建期中,待基建完成后申请验收,办理安全生产许可证
9	山东金创股份有限公司黑岚沟矿区	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱大辛店镇	7.39	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用
10	山东金创股份有限公司	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱大辛店镇	1.8	处于商业生产阶段。	是	附注 1	矿区与生态红线范围重叠,已调整



	齐沟一分矿							出红线范围,但尚未取得批复文件,环保报告尚未评审,扩界暂停
11	青岛金星矿业股份有限公司	青岛金星矿业股份有限公司	山东省平度市旧店镇	5.49	处于商业生产阶段	是	附注 1	扩能扩界正在基建中,待基建结束后申请验收、新的安全生产许可证
12	海南山金矿业有限公司乐东县抱伦金矿	海南山金矿业有限公司	海南省乐东县	6.24	处于商业生产阶段。	是	附注 1	正在扩界扩能
13	嵩县山金矿业有限公司	嵩县山金矿业有限公司	洛阳嵩县大章镇水沟村	9.83	处于商业生产阶段。	是	附注 1	完成扩界扩能
14	福建省政和县宏坤矿业有限公司大药坑金矿	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡镇大药坑村	1.55	处于商业生产阶段。	是	附注 1	不适用
15	青海山金矿业有限公司都兰县果洛洼金矿	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	2.15	处于商业生产阶段。	是	附注 2	不适用
16	福建省政和县香炉坪矿业有限公司香炉坪银矿	福建省政和县香炉坪矿业有限公司		金:0.126 银:11.12		是	附注 2	不适用
	合计			56.7				

附注 1: 预期于 2020 年开始启动转让程序;

附注 2: 由于最近评估的资源并不重大,于 2023 年底之前根据当时的探矿结果,决定是否转让相关矿权。

## 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。

2019 年 8 月公司完成 2018 年度权益分派实施工作。本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 2,214,008,309 股为基数，每股派发现金红利 0.1 元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 221,400,830.90 元，转增 885,603,323 股，本次分配后总股本为 3,099,611,632 股。

##### 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

根据公司 2019 年 3 月 28 日第五届董事会第十八次会议、2019 年 6 月 28 日召开的 2018 年度股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会决议，本次利润分配及转增股本方案以 2018 年 12 月 31 日总股本 2,214,008,309.00 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），分配金额 221,400,830.90 元，同时以资本公积转增股本向全体股东实施 10 股转增 4 股。上述利润分配方案已于 2019 年 8 月 21 日实施完毕。资本公积转增注册资本后公司上半年每股收益 0.21 元，每股净资产 7.12 元。

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	135,256
------------------	---------

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	股份 类别	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	

山东黄金集团有限公司	0	A 股	831,933,836	37.58	116,836,100	质押	260,000,000	国有法人
山东黄金地质矿产勘查有限公司	0	A 股	99,424,515	4.49	99,424,515	无		国有法人
山东黄金有色金属集团有限公司	0	A 股	71,932,142	3.25	71,932,142	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	A 股	55,528,000	2.51		无		未知
前海开源基金—浦发银行—前海开源定增 6 号资产管理计划	0	A 股	52,458,041	2.37	52,458,041	无		未知
山东省国有资产投资控股有限公司	0	A 股	25,349,650	1.14	25,349,650	无		国有法人
香港中央结算有限公司	+3,250	H 股	356,812,240	16.12		无		未知
	+10,263,645	A 股	22,562,679	1.02		无		未知
山金金控资本管理有限公司	0	A 股	20,979,020	0.95	20,979,020	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	A 股	18,363,000	0.83		无		未知
山东黄金集团青岛黄金有限公司	0	A 股	16,054,672	0.73		无		国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东黄金集团有限公司	715,097,736	人民币普通股	715,097,736
中国证券金融股份有限公司	55,528,000	人民币普通股	55,528,000
香港中央结算有限公司	22,562,679	人民币普通股	22,562,679
	356,812,240	境外上市外资股	356,812,240
中央汇金资产管理有限责任公司	18,363,000	人民币普通股	1,836,300
山东黄金集团青岛黄金有限公司	16,054,672	人民币普通股	16,054,672
郭宏伟	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)	9,999,872	人民币普通股	9,999,872
王卫列	9,649,976	人民币普通股	9,649,976
全国社保基金—零三组合	8,999,720	人民币普通股	8,999,720
全国社保基金—一五组合	7,899,918	人民币普通股	7,899,918



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2019年7月25日，金控公司在中国证券登记结算公司完成将 20,979,020 股份无偿划转给集团公司的过户工作。
------------------	---

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	山东黄金集团有限公司	70,101,660	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
		46,734,440	2020年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起48个月内限售
2	山东黄金有色矿业集团有限公司	71,932,142	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
3	山东黄金地质矿产勘查有限公司	99,424,515	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
4	烟台市金茂矿业有限公司	6,993,006	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
5	山东省国有资产投资控股有限公司	25,349,650	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
6	前海开源基金—浦发银行—前海开源定增6号资产管理计划	52,458,041	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
7	山金金控资本管理有限公司	20,979,020	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
8	山东黄金矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	11,645,629	2019年10月20日		股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。2019年7月25日，金控公司在中国证券登记结算公司完成将 20,979,020 股份无偿划转给集团公司的过户工作。			

(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

#### 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

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
公司债券 (第二期)	13 鲁金 02	122284	2015. 3. 30	2020. 3. 30	688, 304, 593. 62	5. 30	分期付息 到期还本	上海 证 券 交 易 所
绿色公司债 券	G19 鲁 金 1	155270	2019-3-20	2022-3-21	999, 106, 903. 08	3. 85	分期付息 到期还本	上海 证 券 交 易 所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2019 年 4 月 1 日支付山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券 (第二期) 自 2018 年 3 月 30 日至 2019 年 3 月 29 日期间的利息。按照《山东黄金矿业股份有限公司关于上调“13 鲁金 02”票面利率的公告》，本期债券存续期后 2 年的票面利率为 5.30%，2019 年度付息总金额为 36,516,788.00 元 (含税)。具体内容详见 2019 年 3 月 23 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券 (第二期) 2019 年付息公告》 (临 2019—013)。

“G19 鲁金 1”报告期内，未到付息日。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 9 层
	联系人	李进
	联系电话	010-56571655
	名称	首创证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街 121 号德胜尚城 C 座
	联系人	徐高飞
资信评级机构	联系电话	15810471953
	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层
	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路 760 号安基大厦 8 楼、12 楼、21 楼、24 楼

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

根据募集说明书约定，“13 鲁金 02”募集资金用于补充流动资金。截至目前，本期债券募集资金按照募集说明书约定使用。

“G19 鲁金 1”募集资金的用途拟在扣除相关发行费用后拟用于金精矿综合回收利用工程的运营、公司旗下绿色矿山的运营；公司已开立募集资金专项账户，“G19 鲁金 1”于 2019 年 3 月完成发行，截止本报告披露日，募集资金已使用 6.4 亿元。经董事会审议并进行信息披露，暂时闲置 3.6 亿元，暂时用于补充流动资金。

### 四、公司债券评级情况

适用  不适用

根据联合信用评级有限公司 2019 年跟踪评级报告，我公司主体评级为 AAA，13 鲁金 02 债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

2019 年 5 月，中诚信证券评估有限公司出具了《上东黄金矿业股份有限公司 2019 年公开发行绿色公司债券跟踪评级报告》(2019)，“G19 鲁金 1”维持本期债券信用等级为 AAA，维持本次发债主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

“13 鲁金 02”由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。偿债计划：

1、本期债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2015 年 3 月 30 日。

2、本期债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2020 年每年的 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

3、本期债券的本金支付日为 2020 年 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2018 年 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

“G19 鲁金 1”未设增信机制，偿债计划及其他相关情况与募集说明书一致，未发生重大变化。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用  不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用  不适用

“13 鲁金 02”受托管理人按照受托管理协议履行相应职责。受托管理人每年已在发行人年度报告披露之日后的 30 个工作日内出具债券受托管理事务年度报告。

“G19 鲁金 1”受托管理人为首创证券有限责任公司，截止本报告披露日，首创证券有限责任公司已严格履行债券受托管理人相关职责。

#### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	45.40%	46.22%	-0.82	
速动比率	20.29%	20.46%	-0.17	
资产负债率 (%)	49.91	47.99	1.92	
贷款偿还率 (%)	100	100		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.48	8.35	1.60	
利息偿付率 (%)	100	100		

#### 九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

#### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

#### 十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司及所属单位共申请银行授信人民币 415.62 亿元，美元 6.79 亿元，已使用人民币 116.33 亿元，美元 4.20 亿元。

#### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司已按照募集说明书的约定用途使用债券募集资金。

#### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□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：山东黄金矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,123,798,731.24	2,139,233,255.13
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		2,424,186.68	522,270.00
应收账款		208,347,316.10	571,089,460.18
应收款项融资			
预付款项		336,057,694.96	148,301,039.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		331,033,347.08	203,789,627.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,038,104,229.93	3,352,926,922.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		162,343,559.41	168,438,158.19
流动资产合计		8,202,109,065.40	6,584,300,732.78
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,059,913,715.84	1,037,144,378.52
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		210,393,360.60	216,570,028.00
固定资产		19,405,499,385.77	19,882,464,109.39
在建工程		4,515,643,417.00	3,158,743,315.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		140,541,668.73	
无形资产		10,114,229,067.06	10,145,660,750.91
开发支出		15,477,760.75	10,257,762.76
商誉		2,760,407,633.61	2,758,637,139.61
长期待摊费用		25,059,405.80	41,777,210.11
递延所得税资产		354,155,832.19	355,813,233.86
其他非流动资产		797,238,774.07	752,601,491.80
非流动资产合计		39,400,560,021.42	38,361,669,420.82
资产总计		47,602,669,086.82	44,945,970,153.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,703,084,000.00	3,623,352,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		11,263,495.86	6,438,726,193.50
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		646,860,628.92	631,642,695.56
应付账款		1,704,296,532.99	1,948,702,667.96
预收款项			
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		320,663,770.57	122,863,793.51
应交税费		219,147,905.27	341,344,009.62
其他应付款		1,560,680,850.28	1,017,822,117.17
其中：应付利息		61,307,533.48	57,483,830.00
应付股利		257,730,052.18	36,329,221.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债		120,047,063.13	79,117,604.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,780,714,593.62	41,913,150.33
其他流动负债		7,000,514,569.47	



流动负债合计		18,067,273,410.11	14,245,484,232.04
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款		32,000,000.00	2,090,960,000.00
应付债券		999,106,903.08	687,862,043.76
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		107,252,255.12	
长期应付款		50,577,543.18	48,607,619.78
长期应付职工薪酬		1,979,464.68	3,661,141.51
预计负债		887,633,608.82	788,804,583.39
递延收益		31,737,403.53	12,186,123.85
递延所得税负债		3,582,043,898.66	3,691,378,939.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,692,331,077.07	7,323,460,451.67
负债合计		23,759,604,487.18	21,568,944,683.71
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		2,214,008,309.00	2,214,008,309.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		8,392,616,423.91	8,393,126,210.08
减: 库存股		6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益		-16,983,480.25	-25,576,088.70
专项储备		2,522,638.62	3,074,056.13
盈余公积		564,886,019.89	564,886,019.89
一般风险准备			
未分配利润		10,920,239,613.86	10,477,088,792.92
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		22,070,904,882.67	21,620,222,656.96
少数股东权益		1,772,159,716.97	1,756,802,812.93
所有者权益(或股东权益) 合计		23,843,064,599.64	23,377,025,469.89
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		47,602,669,086.82	44,945,970,153.60

法定代表人: 李国红 主管会计工作负责人: 王培月 会计机构负责人: 黄卫民

**母公司资产负债表**

2019 年 6 月 30 日

编制单位: 山东黄金矿业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,304,627,787.88	820,357,370.31
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		325,046,713.95	249,839,325.13
应收款项融资			
预付款项		11,668,980.52	8,019,146.70
其他应收款		5,073,931,297.13	8,980,947,925.35
其中: 应收利息			
应收股利		997,701,828.83	898,231,141.83
存货		81,964,636.11	46,844,784.39
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,845,308.40	43,418,015.26
流动资产合计		6,829,084,723.99	10,149,426,567.14
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,714,015,056.78	12,050,100,119.46
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		188,593,217.71	193,370,938.87
固定资产		1,044,644,133.81	1,064,473,337.00
在建工程		1,168,057,738.15	859,009,294.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,890,514.03	



无形资产		578,180,966.28	579,394,579.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,146,537.80	13,844,240.22
递延所得税资产		15,718,136.34	40,664,288.30
其他非流动资产		113,889,498.30	106,755,930.88
非流动资产合计		19,848,635,799.20	14,908,112,728.82
资产总计		26,677,720,523.19	25,057,539,295.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,650,000,000.00	2,680,000,000.00
交易性金融负债			6,438,726,193.50
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		115,973,718.97	70,781,003.48
应付账款		328,351,939.74	452,167,570.35
预收款项			
合同负债		2,290,186.38	2,403,727.92
应付职工薪酬		43,720,956.44	4,097,158.30
应交税费		6,162,054.04	7,534,394.55
其他应付款		1,123,967,899.98	959,515,636.85
其中：应付利息		58,629,123.62	53,534,531.04
应付股利		221,569,130.90	168,300.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		688,304,593.62	
其他流动负债		7,000,514,569.47	
流动负债合计		11,959,285,918.64	10,615,225,684.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		999,106,903.08	687,862,043.76
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,608,178.75	
长期应付款		2,452,834.58	2,452,834.58
长期应付职工薪酬			
预计负债		21,062,702.53	21,062,702.53
递延收益		7,164,390.60	1,290,400.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,044,395,009.54	712,667,980.87
负债合计		13,003,680,928.18	11,327,893,665.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,214,008,309.00	2,214,008,309.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,730,828,973.82	6,731,338,759.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		735,361,698.17	735,361,698.17
未分配利润		3,993,840,614.02	4,048,936,862.98
所有者权益（或股东权益）合计		13,674,039,595.01	13,729,645,630.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,677,720,523.19	25,057,539,295.96

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民

### 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		31,194,661,894.39	26,018,565,442.16
其中：营业收入		31,194,661,894.39	26,018,565,442.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,153,876,502.72	24,980,112,602.30
其中：营业成本		28,511,063,188.37	23,580,287,946.65
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		260,575,478.08	131,913,370.07
销售费用		17,501,176.34	14,352,972.27
管理费用		913,629,867.16	897,110,827.62

研发费用		147,947,894.17	
财务费用		303,158,898.60	356,447,485.69
其中：利息费用		314,615,962.57	306,673,862.00
利息收入		15,089,189.80	11,198,095.36
加：其他收益		3,208,706.18	954,061.97
投资收益（损失以“-”号填列）		13,783,274.21	-14,084,587.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,769,337.32	19,632,846.65
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）			
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）		-64,701,850.22	-58,367,118.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-660,993.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,808,016.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,519.81	20,720.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		992,371,008.99	968,783,931.87
加：营业外收入		3,502,173.87	22,339,831.26
减：营业外支出		6,887,118.04	16,476,740.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		988,986,064.82	974,647,022.69
减：所得税费用		243,834,768.50	322,010,043.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		745,151,296.32	652,636,979.60
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		745,151,296.32	652,636,979.60
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）		664,551,651.84	612,021,958.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		80,599,644.48	40,615,021.11
六、其他综合收益的税后净额		8,592,608.45	280,772.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,592,608.45	280,772.82
（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		8,592,608.45	280,772.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-49,074.71
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		8,592,608.45	329,847.53
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		753,743,904.77	652,917,752.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		673,144,260.29	612,302,731.31
归属于少数股东的综合收益总额		80,599,644.48	40,615,021.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.33

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

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民

### 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		669,489,072.47	597,805,619.79
减：营业成本		266,279,470.39	260,704,704.26
税金及附加		21,045,178.63	19,179,272.43

销售费用		477,557.41	447,494.40
管理费用		185,181,506.60	134,875,368.78
研发费用		22,274,486.94	0.00
财务费用		191,961,027.63	142,354,616.90
其中：利息费用		265,009,933.85	194,269,902.32
利息收入		60,905,243.88	55,062,032.28
加：其他收益		234,109.40	251,004.41
投资收益（损失以“-”号填列）		213,416,837.32	-17,623,353.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,769,337.32	19,632,846.65
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）		0.00	-17,200,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-353,781.50	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	2,357,470.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,519.81	-53,981.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		195,523,490.28	7,974,503.07
加：营业外收入		249,535.16	113,420.00
减：营业外支出		4,522,291.54	587,938.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		191,250,733.90	7,499,984.60
减：所得税费用		24,946,151.96	-2,912,599.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,304,581.94	10,412,584.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		166,304,581.94	10,412,584.05
（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			-49,074.71
（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			-49,074.71

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-49,074.71
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		166,304,581.94	10,363,509.34
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: 李国红

主管会计工作负责人: 王培月

会计机构负责人: 黄卫民

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,517,937,354.07	27,534,907,509.34
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			
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		14,758,294.01	870,565.86
收到其他与经营活动有关的现金		130,859,785.93	151,679,448.04

经营活动现金流入小计		31,663,555,434.01	27,687,457,523.24
购买商品、接受劳务支付的现金		27,776,372,784.51	23,906,809,532.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,099,329,303.07	1,126,364,982.08
支付的各项税费		665,930,362.29	457,329,353.14
支付其他与经营活动有关的现金		291,178,759.13	394,533,688.96
经营活动现金流出小计		29,832,811,209.00	25,885,037,556.19
经营活动产生的现金流量净额		1,830,744,225.01	1,802,419,967.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			6,520,177.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		526,091.30	625,255.83
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		246,178,414.74	200,017,412.24
投资活动现金流入小计		246,704,506.04	207,162,846.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,954,519,550.68	1,853,449,377.49
投资支付的现金			
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		389,225,929.72	415,483,756.99
投资活动现金流出小计		2,343,745,480.40	2,268,933,134.48
投资活动产生的现金流量净额		-2,097,040,974.36	-2,061,770,288.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,991,692,000.00	3,334,311,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		4,780,150,780.25	4,826,142,882.65
筹资活动现金流入小计		7,771,842,780.25	8,160,453,882.65
偿还债务支付的现金		1,915,141,000.00	2,562,543,311.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		319,119,429.00	411,283,346.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		65,260,902.09	5,198,224.67
支付其他与筹资活动有关的现金		4,318,536,867.74	4,737,720,967.44
筹资活动现金流出小计		6,552,797,296.74	7,711,547,625.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,219,045,483.51	448,906,257.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		747,299.84	707,952.75
五、现金及现金等价物净增加额		953,496,034.00	190,263,888.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,937,718,458.21	2,398,338,557.13
六、期末现金及现金等价物余额		2,891,214,492.21	2,588,602,445.85

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		573,594,457.94	495,351,444.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,983,174,328.97	4,575,467,038.19
经营活动现金流入小计		3,556,768,786.91	5,070,818,483.03
购买商品、接受劳务支付的现金		111,574,025.61	174,792,658.93
支付给职工以及为职工支付的现金		183,886,469.24	178,049,301.53
支付的各项税费		20,797,848.00	28,468,079.66
支付其他与经营活动有关的现金		3,537,012,933.65	5,347,518,850.33
经营活动现金流出小计		3,853,271,276.50	5,728,828,890.45
经营活动产生的现金流量净额		-296,502,489.59	-658,010,407.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			





取得投资收益收到的现金		91,176,813.00	86,221,148.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		459,112.80	76,958.80
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		1,428.46	1,411.33
投资活动现金流入小计		91,637,354.26	86,299,518.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		465,755,890.81	214,775,411.70
投资支付的现金		140,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,028.46	5,281,826.33
投资活动现金流出小计		605,756,919.27	240,057,238.03
投资活动产生的现金流量净额		-514,119,565.01	-153,757,719.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,999,000,000.00	2,780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,779,607,242.59	4,639,605,290.99
筹资活动现金流入小计		6,778,607,242.59	7,419,605,290.99
偿还债务支付的现金		1,030,000,000.00	2,011,004,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		187,230,509.98	292,138,528.07
支付其他与筹资活动有关的现金		4,287,227,667.10	4,616,250,880.26
筹资活动现金流出小计		5,504,458,177.08	6,919,393,408.33
筹资活动产生的现金流量净额		1,274,149,065.51	500,211,882.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		463,527,010.91	-311,556,243.89
加：期初现金及现金等价物余额		805,361,275.90	1,374,842,510.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,268,888,286.81	1,063,286,266.97

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民



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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,214,008,309.00				8,393,126,210.08	6,384,642.36	-25,576,088.70	3,074,056.13	564,886,019.89		10,477,088,792.92		21,620,222,656.96	1,756,802,812.93	23,377,025,469.89
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	2,214,008,309.00				8,393,126,210.08	6,384,642.36	-25,576,088.70	3,074,056.13	564,886,019.89		10,477,088,792.92		21,620,222,656.96	1,756,802,812.93	23,377,025,469.89
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)					-509,786.17		8,592,608.45	-551,417.51			443,150,820.94		450,682,225.71	15,356,904.04	466,039,129.75
(一) 综合收益总额							8,592,608.45				664,551,651.84		673,144,260.29	80,599,644.48	753,743,904.77
(二) 所有者投入和减少资本					-509,786.17								-509,786.17		-509,786.17
1. 所有者投入的普通股					-509,786.17								-509,786.17		-509,786.17
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他													0.00		
(三) 利润分配											-221,400,830.90		-221,400,830.90	-65,260,902.09	-286,661,732.99
1. 提取盈余公积													0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-221,400,830.90		-221,400,830.90	-65,260,902.09	-286,661,732.99
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								-551,417.51			-551,417.51	18,161.65	-533,255.86	
1. 本期提取								112,899,149.34			112,899,149.34	6,236,523.98	119,135,673.32	
2. 本期使用								113,450,566.85			113,450,566.85	6,218,362.33	119,668,929.18	
(六) 其他											0.00			
四、本期末余额	2,214,008,309.00				8,392,616,423.91	6,384,642.36	-16,983,480.25	2,522,638.62	564,886,019.89		10,920,239,613.86	22,070,904,882.67	1,772,159,716.97	23,843,064,599.64

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	1,857,118,809.00				4,216,363,421.05	6,384,642.36	-2,433,400.02	3,391,039.76	552,642,737.36		9,703,640,302.87		16,324,338,267.66	844,942,336.00	17,169,280,603.66
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	1,857,118,809.00				4,216,363,421.05	6,384,642.36	-2,433,400.02	3,391,039.76	552,642,737.36		9,703,640,302.87		16,324,338,267.66	844,942,336.00	17,169,280,603.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,184,728.63		280,772.82	173,088.03			538,257,808.53		536,526,940.75	29,201,641.68	565,728,582.43
(一) 综合收益总							280,772.82				612,021,958.49		612,302,731.31	40,615,021.11	652,917,752.42



额																	
(二)所有者投入和减少资本														0.00			
1. 所有者投入的普通股														0.00			
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00			
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00			
4. 其他														0.00			
(三)利润分配														-73,764,149.96	-73,764,149.96	-9,798,971.87	-83,563,121.83
1. 提取盈余公积																	0.00
2. 提取一般风险准备																	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配														-73,764,149.96	-73,764,149.96	-9,798,971.87	-83,563,121.83
4. 其他																	0.00
(四)所有者权益内部结转																	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）																	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	0.00
3. 盈余公积弥补亏损																	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备														173,088.03	173,088.03	-51,102.85	121,985.18
1. 本期提取														85,636,646.88	85,636,646.88	1,864,053.44	87,500,700.32
2. 本期使用														85,463,558.85	85,463,558.85	1,915,156.29	87,378,715.14
(六)其他														-2,184,728.63	-2,184,728.63	-1,563,304.71	-3,748,033.34
四、本期期末余额	1,857,118,809.00			4,214,178,692.42	6,384,642.36	-2,152,627.20	3,564,127.79	552,642,737.36			10,241,898,111.40			16,860,865,208.41	874,143,977.68		17,735,009,186.09

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民



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	2,214,008,309.00				6,731,338,759.99				735,361,698.17	4,048,936,862.98	13,729,645,630.14
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,214,008,309.00				6,731,338,759.99				735,361,698.17	4,048,936,862.98	13,729,645,630.14
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-509,786.17					-55,096,248.96	-55,606,035.13
(一) 综合收益总额										166,304,581.94	166,304,581.94
(二) 所有者投入和减少资本					-509,786.17						-509,786.17
1. 所有者投入的普通股					-509,786.17						-509,786.17
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										-221,400,830.90	-221,400,830.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-221,400,830.90	-221,400,830.90
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								10,673,410			10,673,410
2. 本期使用								10,673,410			10,673,410
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,214,008,309.00				6,730,828,973.82				735,361,698.17	3,993,840,614.02	13,674,039,595.01



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	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		49,074.71	0.00	723,118,415.64	4,014,252,848.63	9,273,301,981.89
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		49,074.71	0.00	723,118,415.64	4,014,252,848.63	9,273,301,981.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-49,074.71	479,449.00		-63,351,565.91	-62,921,191.62
(一) 综合收益总额							-49,074.71			10,412,584.05	10,363,509.34
(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										-73,764,149.96	-73,764,149.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-73,764,149.96	-73,764,149.96
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								479,449.00			479,449.00
1. 本期提取								10,659,941.00			10,659,941.00
2. 本期使用								10,180,492.00			10,180,492.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91			479,449.00	723,118,415.64	3,950,901,282.72	9,210,380,790.27

法定代表人: 李国红

主管会计工作负责人: 王培月

会计机构负责人: 黄卫民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼，总部地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：有色金属开采、冶炼、加工；主要经营活动：黄金开采、选冶、销售。

本公司财务报表已于 2019 年 8 月 29 日经公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

### 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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

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。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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

详见 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

### (1) 同一控制下的企业合并

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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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) 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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,计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报,并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时,结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即,自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合,如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。减值损失金额首先抵减分摊到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。

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中的较高者。资产的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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务,编制合并财务报表时,无论该项企业合并发生在报告期的任一时点,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在,调整合并资产负债表所有有关项目的期初数,同时对比较报表的相关项目进行调整,其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务,其自购买日(取得控制权的日期)起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,不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司,处置日(丧失控制权的日期)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。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致,不一致的,按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资,应当视为企业集团的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：（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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按交易发生当期的平均汇率计算确定。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售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确认为其他综合收益外，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，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以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。

### (2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，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、负债项目，按照资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目，按发生时的即期汇率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；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在资产负债表中其他综合收益项目中列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 分类和计量：

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：

a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 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。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; b) 该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; c) 该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时,其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额,计入留存收益;其余金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价以及原直接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

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本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,使用不可观察输入值。

## 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

详见 10. 金融工具

## 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

详见 10. 金融工具

## 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

详见 10. 金融工具

#### 15. 存货

适用  不适用

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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：采用一次转销法进行摊销。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

##### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 17. 持有待售资产

适用  不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 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；

2) 出售极可能发生, 即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

确定的购买承诺, 是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 应当先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。已抵减的商誉账面价值, 以及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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 本公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

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因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 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



## 19. 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

## 20. 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算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。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

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其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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。

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。

## 23. 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。

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。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地、房屋及构筑物	年限平均法或工作量法	5—50	0-5	1.90—20.00
通用设备	年限平均法	2—20	0-5	4.75—50.00
专用设备	年限平均法	2—20	0-5	4.75—50.00
家具、用具、装具及其他	年限平均法	3—30	0-5	3.17—33.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。井巷资产按照产量法计提折旧，其他各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如上表。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。

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。

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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本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时结转为固定资产。

### 25. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；当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。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。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。

### 26. 生物资产

适用 不适用

本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，主要为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司的消耗性生物资产主要为苗木。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

### 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

详见 42. 租赁

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产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。包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、特许权、计算机软件、采矿权及探矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。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或产量法摊销。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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，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). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用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、使用权资产，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。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

### 33. 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，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 预计负债

适用  不适用

当与产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

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。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 35. 租赁负债

适用  不适用

详见 42. 租赁

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### (1) 永续债和优先股等金融工具的区分

本公司对于发行的优先股、永续债等金融工具，根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：



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

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

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

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

#### (2) 永续债和优先股等金融工具的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 39. 合同成本

适用  不适用

### 40. 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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。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。

(1) 本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之外的其他政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

(2) 公司政府补助采用总额法

(3) 与资产相关的政府补助的确认和计量方法:

与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(4) 与收益相关的政府补助的确认和计量方法:

与收益相关的政府补助,本公司分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 用于补偿本公司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;

2) 用于补偿本公司已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。

(5) 与本公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司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的,本公司在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;

3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

(6) 本公司涉及的各项政府补助的确认时点:

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### (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。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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) 所得税的抵销

当本公司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，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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- 1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- 2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (1) 作为承租人

本公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、运输设备、土地使用权及其他。

#### (a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (b) 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### (c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

- 1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- 2) 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司租赁均为经营租赁。

作为经营租赁出租人，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在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

融资租赁是指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。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司租赁均为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 回购本公司股份

回购本公司股份支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、出售或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

1) 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3) 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2019 年 1 月修订了《企业会计准则第 21 号-租赁》	2019 年 8 月 29 日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	详见(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
财政部颁布《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)	2019 年 8 月 29 日召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	仅对报表列报格式产生影响

##### (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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,139,233,255.13	2,139,233,255.13	
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	522,270.00	522,270.00	
应收账款	571,089,460.18	571,089,460.18	
应收款项融资			
预付款项	148,301,039.72	148,070,341.42	-230,698.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	203,789,627.38	203,789,627.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,352,926,922.18	3,352,926,922.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	168,438,158.19	168,438,158.19	
流动资产合计	6,584,300,732.78	6,584,070,034.48	-230,698.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,037,144,378.52	1,037,144,378.52	
其他权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	216,570,028.00	216,570,028.00	
固定资产	19,882,464,109.39	19,882,464,109.39	
在建工程	3,158,743,315.86	3,158,743,315.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		113,704,542.64	113,704,542.64
无形资产	10,145,660,750.91	10,145,660,750.91	
开发支出	10,257,762.76	10,257,762.76	
商誉	2,758,637,139.61	2,758,637,139.61	
长期待摊费用	41,777,210.11	26,314,520.62	-15,462,689.49
递延所得税资产	355,813,233.86	355,813,233.86	
其他非流动资产	752,601,491.80	752,601,491.80	
非流动资产合计	38,361,669,420.82	38,459,911,273.97	98,241,853.15
资产总计	44,945,970,153.60	45,043,981,308.45	98,011,154.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,623,352,000.00	3,623,352,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	6,438,726,193.50	6,438,726,193.50	
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	631,642,695.56	631,642,695.56	
应付账款	1,948,702,667.96	1,948,702,667.96	
预收款项			
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	122,863,793.51	122,863,793.51	
应交税费	341,344,009.62	341,344,009.62	
其他应付款	1,017,822,117.17	1,017,822,117.17	
其中：应付利息	57,483,830.00	57,483,830.00	
应付股利	36,329,221.28	36,329,221.28	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	79,117,604.39	79,117,604.39	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41,913,150.33	41,913,150.33	
其他流动负债			
流动负债合计	14,245,484,232.04	14,245,484,232.04	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	2,090,960,000.00	2,090,960,000.00	
应付债券	687,862,043.76	687,862,043.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		99,333,704.85	99,333,704.85
长期应付款	48,607,619.78	47,285,069.78	-1,322,550.00
长期应付职工薪酬	3,661,141.51	3,661,141.51	
预计负债	788,804,583.39	788,804,583.39	
递延收益	12,186,123.85	12,186,123.85	
递延所得税负债	3,691,378,939.38	3,691,378,939.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,323,460,451.67	7,421,471,606.52	98,011,154.85
负债合计	21,568,944,683.71	21,666,955,838.56	98,011,154.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,214,008,309.00	2,214,008,309.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,393,126,210.08	8,393,126,210.08	
减：库存股	6,384,642.36	6,384,642.36	
其他综合收益	-25,576,088.70	-25,576,088.70	
专项储备	3,074,056.13	3,074,056.13	
盈余公积	564,886,019.89	564,886,019.89	
一般风险准备			
未分配利润	10,477,088,792.92	10,477,088,792.92	
归属于母公司所有者权益	21,620,222,656.96	21,620,222,656.96	



(或股东权益) 合计			
少数股东权益	1,756,802,812.93	1,756,802,812.93	
所有者权益(或股东权益) 合计	23,377,025,469.89	23,377,025,469.89	
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	44,945,970,153.60	45,043,981,308.45	98,011,154.85

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

首次执行新租赁准则对本公司财务报表所有者权益不产生影响。对其他项目的追溯前期比较数据说明如下:

1. 预付款项减少 230,698.30 元、长期待摊费用减少 15,462,689.49 元; 确认 113,704,542.64 元使用权资产;
2. 确认 99,333,704.85 元租赁负债; 长期应付款减少 1,322,550.00 元。

### 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	820,357,370.31	820,357,370.31	
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	249,839,325.13	249,839,325.13	
应收款项融资			
预付款项	8,019,146.70	8,019,146.70	
其他应收款	8,980,947,925.35	8,980,947,925.35	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	46,844,784.39	46,844,784.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	43,418,015.26	43,418,015.26	
流动资产合计	10,149,426,567.14	10,149,426,567.14	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,050,100,119.46	12,050,100,119.46	
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	193,370,938.87	193,370,938.87	
固定资产	1,064,473,337.00	1,064,473,337.00	

在建工程	859,009,294.54	859,009,294.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,982,679.95	5,982,679.95
无形资产	579,394,579.55	579,394,579.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,844,240.22	13,844,240.22	
递延所得税资产	40,664,288.30	40,664,288.30	
其他非流动资产	106,755,930.88	106,755,930.88	
非流动资产合计	14,908,112,728.82	14,914,095,408.77	5,982,679.95
资产总计	25,057,539,295.96	25,063,521,975.91	5,982,679.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,680,000,000.00	2,680,000,000.00	
交易性金融负债	6,438,726,193.50	6,438,726,193.50	
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	70,781,003.48	70,781,003.48	
应付账款	452,167,570.35	452,167,570.35	
预收款项			
合同负债	2,403,727.92	2,403,727.92	
应付职工薪酬	4,097,158.30	4,097,158.30	
应交税费	7,534,394.55	7,534,394.55	
其他应付款	959,515,636.85	959,515,636.85	
其中：应付利息	53,534,531.04	53,534,531.04	
应付股利	168,300.00	168,300.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,615,225,684.95	10,615,225,684.95	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	687,862,043.76	687,862,043.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,982,679.95	5,982,679.95
长期应付款	2,452,834.58	2,452,834.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债	21,062,702.53	21,062,702.53	
递延收益	1,290,400.00	1,290,400.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	712,667,980.87	718,650,660.82	5,982,679.95
负债合计	11,327,893,665.82	11,333,876,345.77	5,982,679.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	2,214,008,309.00	2,214,008,309.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	6,731,338,759.99	6,731,338,759.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	735,361,698.17	735,361,698.17	
未分配利润	4,048,936,862.98	4,048,936,862.98	
所有者权益（或股东权益）合计	13,729,645,630.14	13,729,645,630.14	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,057,539,295.96	25,063,521,975.91	5,982,679.95

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

首次执行新租赁准则对本公司财务报表所有者权益不产生影响。对其他项目的追溯前期比较数据说明如下：

1. 确认 5,982,679.95 元使用权资产；
2. 确认 5,982,679.95 元租赁负债。

(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

45. 其他

适用  不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
资源税	黄金销售不含税收入	2.8%、4%
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税额所得额	15%、25%、30%

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（%）
山东黄金矿业股份有限公司	15

本公司执行 15% 的企业所得税税率，境内部分子公司执行 25% 的企业所得税税率，境外子公司收入为离岸收入，不征收企业所得税、共同经营企业执行 30% 的企业所得税税率。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财政部、国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，公司生产的黄金产品免征增值税。公司通过黄金交易所销售标准黄金未发生实物交割的免征增值税，发生实物交割的实行即征即退的政策，同时免征城市维护建设税和教育费附加。

根据鲁科高字[2016]42号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受15%企业所得税优惠税率。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）、《福建省科学技术厅 福建省财政厅 国家税务总局福建省税务局关于认定福建省2018年第一批高新技术企业的通知》（闽科高〔2019〕5号）、《关于甘肃省2018年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕19号）有关规定，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司、山东黄金矿业（沂南）有限公司、福建省政和县源鑫矿业有限公司、西和县中宝矿业有限公司认定为高新技术企业，享受15%企业所得税优惠税率。

## 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	453,811.51	468,188.80
银行存款	2,208,022,190.16	1,585,446,354.33
其他货币资金	915,322,729.57	553,318,712.00
合计	3,123,798,731.24	2,139,233,255.13
其中：存放在境外的款项总额	430,134,277.74	430,020,827.65

其他说明：

(1) 银行存款中存放在山东黄金集团财务有限公司款项为984,953,634.86元。

(2) 其他货币资金中票据保证金、土地复垦及环境治理保证金232,584,239.03元。

### 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	2,424,186.68	522,270.00
商业承兑票据		
合计	2,424,186.68	522,270.00

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	41,520,764.66	
商业承兑票据		
合计	41,520,764.66	

##### (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	203,961,923.06
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	203,961,923.06

1 至 2 年	689,286.66
2 至 3 年	4,438,540.18
3 年以上	
3 至 4 年	103,081.15
4 至 5 年	370,489.69
5 年以上	7,496,256.18
合计	217,059,576.92

**(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	189,979,711.64	87.52	5,689,573.14	2.99	184,290,138.50	551,623,599.75	95.20	5,689,573.14	1.03	545,934,026.61
其中：										
按组合计提坏账准备	27,079,865.28	12.48	3,022,687.68	11.16	24,057,177.60	27,806,947.14	4.80	2,651,513.57	9.54	25,155,433.57
其中：										
合计	217,059,576.92	/	8,712,260.82	/	208,347,316.10	579,430,546.89	/	8,341,086.71	/	571,089,460.18

**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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	184,290,138.50			不能收回可能性小
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,689,573.14	5,689,573.14	100	不能收回可能性大
合计	189,979,711.64	5,689,573.14	2.99	/

**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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	19,671,784.56	983,589.24	5.00
1 至 2 年	689,286.66	68,928.67	10.00
2 至 3 年	4,438,540.18	887,708.04	20.00
3 至 4 年	103,081.15	30,924.35	30.00
4 至 5 年	370,489.69	148,195.88	40.00

5 年以上	1,806,683.04	903,341.50	50.00
合计	27,079,865.28	3,022,687.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，确定坏账准备计提的比例。

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	5,689,573.14				5,689,573.14
按组合计提坏账准备	2,651,513.57	371,174.11			3,022,687.68
合计	8,341,086.71	371,174.11			8,712,260.82

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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 203,852,476.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 93.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,323,708.91 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	334,093,713.56	99.42	146,949,844.66	99.24
1 至 2 年	1,768,320.42	0.53	773,119.40	0.52
2 至 3 年	98,515.60	0.03	242,135.07	0.17
3 年以上	97,145.38	0.03	105,242.29	0.07
合计	336,057,694.96	100.00	148,070,341.42	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
公司无账龄超过 1 年的金额重要的预付款项。

### (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期末余额前五名的预付账款汇总金额为 186,018,529.50 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 55.35%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	331,033,347.08	203,789,627.38
合计	331,033,347.08	203,789,627.38

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

#### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用



**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(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	305,191,178.51
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	305,191,178.51
1 至 2 年	19,605,480.86
2 至 3 年	4,602,721.59
3 年以上	
3 至 4 年	3,550,152.27
4 至 5 年	2,634,913.17
5 年以上	80,682,204.08
合计	416,266,650.48

**(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
保证金	64,953,534.53	24,222,986.83
水电费	60,253,363.86	44,867,333.59
往来款	68,312,643.80	47,236,258.20
退税款	178,487,677.79	148,724,899.00
押金	5,424,243.31	2,824,806.67

备用金	10,449,474.55	5,753,046.13
房租	11,892,050.01	4,956,700.00
其他	16,493,662.63	12,347,081.43
合计	416,266,650.48	290,933,111.85

**(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		87,143,484.47		87,143,484.47
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		289,818.93		289,818.93
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,200,000.00		2,200,000.00
其他变动				
2019年6月30日余额		85,233,303.40		85,233,303.40

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	
其他应收款	87,143,484.47	289,818.93		2,200,000.00	85,233,303.40
合计	87,143,484.47	289,818.93		2,200,000.00	85,233,303.40

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,200,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用  不适用

其他应收款核销说明：

 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
单位 1	退税款	176,031,612.97	1 年以内	42.29	
单位 2	保证金	61,287,150.00	1 年以内	14.72	
单位 3	应收收益款	15,592,153.20	1 年以内	3.75	
单位 4	保证金	14,421,300.00	1-2 年	3.46	1,442,130.00
单位 5	水电费	5,508,768.52	2-3年81,344.8; 3-4年154,674.4; 4-5年222,162.4; 5年以上 5,050,586.92	1.32	5,508,768.52
合计	/	272,840,984.69	/	65.54	6,950,898.52

**(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	568,773,324.65	466,746.52	568,306,578.13	509,927,142.65	466,746.52	509,460,396.13
在产品	2,754,644,386.94		2,754,644,386.94	2,661,150,702.47		2,661,150,702.47
库存商品	686,200,703.26	139,897.34	686,060,805.92	152,962,583.22	192,315.42	152,770,267.80
周转材料	617,386.44		617,386.44	621,663.28		621,663.28
消耗性生物资产	28,475,072.50		28,475,072.50	28,923,892.50		28,923,892.50
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
合计	4,038,710,873.79	606,643.86	4,038,104,229.93	3,353,585,984.12	659,061.94	3,352,926,922.18

## (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	466,746.52					466,746.52
在产品						-
库存商品	192,315.42			52,418.08		139,897.34
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						
合同履约成本						
合计	659,061.94			52,418.08		606,643.86

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

 适用  不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

 适用  不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

 适用  不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴所得税	20,217,510.68	30,520,690.64
留抵进项税	133,592,655.96	119,021,477.90
预交贝拉德罗金矿股权保险费	8,520,534.61	18,745,176.19
其他	12,858.16	150,813.46
合计	162,343,559.41	168,438,158.19

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											
山东黄金集团财务有限公司	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	
小计	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	
合计	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	

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
上海黄金交易所席位费	1,500,000.00	1,500,000.00
山东玉龙车辆股份有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

**(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

**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	296,603,749.49			296,603,749.49
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	508,400.56			508,400.56
(1) 处置				
(2) 其他转出	508,400.56			508,400.56
4. 期末余额	296,095,348.93			296,095,348.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	80,033,721.49			80,033,721.49
2. 本期增加金额	5,749,547.30			5,749,547.30
(1) 计提或摊销	5,749,547.30			5,749,547.30
3. 本期减少金额	81,280.46			81,280.46
(1) 处置				
(2) 其他转出	81,280.46			81,280.46
4. 期末余额	85,701,988.33			85,701,988.33
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	210,393,360.60			210,393,360.60
2. 期初账面价值	216,570,028.00			216,570,028.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
知识经济总部产业基地 B4 楼	50,928,829.37	办理中
城区工业园办公楼及车间等	4,041,505.89	办理中

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	19,399,979,978.89	19,872,472,475.83
固定资产清理	5,519,406.88	9,991,633.56
合计	19,405,499,385.77	19,882,464,109.39

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	通用设备	专用设备	家具、用具、器具及其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	26,572,890,496.42			2,229,002,662.00	6,132,950,984.29	19,688,150.85	34,954,532,293.56
2. 本期增加金额	194,980,493.74			57,822,033.69	385,998,109.77	530,755.77	639,331,392.97
(1) 购置	1,294,494.22			39,388,542.20	74,118,590.52	527,006.86	115,328,633.80
(2) 在建工程转入	173,358,866.04			18,433,491.49	306,074,643.50		497,867,001.03
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额	17,571,035.73				5,804,875.75	3,748.91	23,379,660.39
(5) 其他	2,756,097.75			-			2,756,097.75
3. 本期减少金额	179,224.54			7,283,957.32	55,413,829.22	26,275.40	62,903,286.48
(1) 处置或报废				4,711,067.06	8,000.00	26,275.40	4,745,342.46





(2) 其他	179,224.54		2,572,890.26	55,405,829.22	-	58,157,944.02
4. 期末余额	26,767,691,765.62		2,279,540,738.37	6,463,535,264.84	20,192,631.22	35,530,960,400.05
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,205,423,810.50		1,284,050,764.52	3,518,910,078.07	11,801,061.56	15,020,185,714.65
2. 本期增加金额	684,270,066.80		96,760,979.26	311,050,487.12	562,908.32	1,092,644,441.50
(1) 计提	674,714,996.06		96,760,979.26	307,810,579.38	561,805.71	1,079,848,360.41
(2) 外币报表折算差额	8,953,373.39		-	3,239,907.74	737.63	12,194,018.76
(3) 其他	601,697.35			-	364.98	602,062.33
3. 本期减少金额			5,324,301.56	38,423,954.61	24,961.63	43,773,217.80
(1) 处置或报废			4,619,812.89	7,600.00	24,961.63	4,652,374.52
(2) 其他			704,488.67	38,416,354.61		39,120,843.28
4. 期末余额	10,889,693,877.30		1,375,487,442.22	3,791,536,610.58	12,339,008.25	16,069,056,938.35
三、减值准备						
1. 期初余额	54,222,108.69		191,112.75	7,460,881.64		61,874,103.08
2. 本期增加金额			49,379.73			49,379.73
(1) 计提			49,379.73			49,379.73
3. 本期减少金额						-
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	54,222,108.69		240,492.48	7,460,881.64		61,923,482.81
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,823,775,779.63		903,812,803.67	2,664,537,772.62	7,853,622.97	19,399,979,978.89
2. 期初账面价值	16,313,244,577.23		944,760,784.73	2,606,580,024.58	7,887,089.29	19,872,472,475.83

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
土地、房屋及构筑物	5,662,593.19
通用设备	252,442.26

专用设备	96,975.52
合计	6,012,010.97

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金洲固定资产房屋	20,913,848.54	考虑到矿山企业的服役年限及远离城区,为降低企业成本,未办理
知识经济总部产业基地 B4 楼	41,110,542.06	办理中
沂南金矿金龙矿区办公楼	4,188,213.73	办理中

其他说明:

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
土地、房屋及构筑物	1,395,746.99	1,934,338.90
通用设备	1,350,208.65	2,208,749.45
专用设备	2,772,052.47	5,639,494.94
家具、用品、装具及其它	1,398.77	209,050.27
合计	5,519,406.88	9,991,633.56

**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	4,467,291,310.41	3,118,840,440.09
工程物资	48,352,106.59	39,902,875.77
合计	4,515,643,417.00	3,158,743,315.86

**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
在建工程	4,467,291,310.41		4,467,291,310.41	3,118,840,440.09		3,118,840,440.09
合计	4,467,291,310.41		4,467,291,310.41	3,118,840,440.09		3,118,840,440.09



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
采选 8000 吨/d 建设项目	1,999,780,000.00	405,109,233.91	83,315,970.44	219,751.29		488,205,453.06	27.56	28.90				自有资金
新城中段开拓工程	590,600,000.00	283,906,861.78	147,643,468.33	-		431,550,330.11	72.95	76.60				自有资金
新城地质探矿工程	387,366,600.00	120,061,421.17	73,920,475.73	-		193,981,896.90	50.08	52.60				自有资金
新城地表工程及其他	88,350,000.00	9,023,760.81	5,623,936.86	30,001.76		14,617,695.91	16.58	17.40				自有资金
新城设备安装	172,300,000.00	38,880,596.85	55,775,663.59	52,767,077.13	3,949,581.91	37,939,601.40	54.94	57.70				自有资金
焦家 6000 吨扩建项目	1,450,000,000.00	71,282,887.10	19,584,087.03			90,866,974.13	96.50	96.80				自有资金
金青顶矿区深部探矿工程	212,975,400.00	247,728,122.95	8,831,801.30			256,559,924.25	120.46	99.00				自有资金
莱西地质探矿	35,030,599.67	18,690,040.00				18,690,040.00	97.00	96.55				自筹资金
莱西建筑工程	267,679,580.00	28,555,958.26	5,738,330.78		4,021.05	34,290,267.99	93.00	98.00				自筹资金
莱西井巷工程	269,256,951.53	29,541,992.12	13,555,081.68			43,097,073.80	100.00	99.00				自筹资金
玲珑地质探矿工程	723,986,000.00	20,460,540.88	77,722,235.08			98,182,775.96	13.56	13.56				自筹/募集资金
玲珑技术改造工程	777,865,000.00	5,046,485.71	88,886,095.98	6,115,264.64		87,817,317.05	11.29	11.29				自筹/募集资金
玲珑井巷工程	693,450,000.00	149,793,434.05	72,588,334.04	2,149,662.27		220,232,105.82	31.76	31.76				自筹/募集资金
东风矿区扩界扩能工程	1,298,000,000.00	90,721,287.83	55,883,475.01	1,901,813.99		144,702,948.85	11.15	11.15				自筹/募集资金
鑫汇 1 号脉深部开采工程	561,581,600.00	267,372,245.16	122,824,393.19			390,196,638.35	69.48	69.48	9,350,871.42	1,370,642.66	4.35	自筹资金
金龙东区采矿工程项目	270,000,000.00	152,384,763.75	97,298,801.84			249,683,565.59	92.48	69.48				自有资金
中宝地质探矿	225,000,000.00	144,220,867.24	20,298,085.56			164,518,952.80	73.12	69.48	42,336,750.29	1,458,861.11	4.75	自筹资金
Phase 6 to 9 VFLF Stg 1A & 1B	59,383,325.18	49,784,654.41	7,856,434.52	-		57,641,088.93	97.07	69.48				自有资金



Refinery Continuous Retorts	87,780,414.73	87,681,913.69	-38,308.85	-		87,643,604.84	99.84	69.48				自有资金
Eng. VFLF Phase 6-9	14,757,839.43	12,834,987.45	1,404,506.88	-		14,239,494.33	96.49	96.49				自有资金
Warehouse building in Waste Yards	17,636,118.20	11,439,902.14	4,287,762.18	-		15,727,664.32	89.18	89.18				自有资金
Overhaul Liebherr 127 - 2018	17,004,068.72	14,974,060.39		14,934,657.19	39,403.20	0.00	88.06	88.06				自有资金
Purchase Liebherr 996B 2018	33,631,896.81	32,198,382.32	710,031.56	32,908,413.88		-	97.85	97.85				自有资金
Purchase of Komatsu PC7000	30,241,115.70	27,372,908.06	3,072,680.47	29,412,435.10		1,033,153.43	100.68	100.68				自有资金
合计	10,283,656,509.97	2,319,067,308.03	966,783,343.20	140,439,077.25	3,993,006.16	3,141,418,567.82			51,687,621.71	2,829,503.77		

**(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

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
专用设备	46,893,788.73		46,893,788.73	38,967,528.67		38,967,528.67
专用材料	1,458,317.86		1,458,317.86	935,347.10		935,347.10
合计	48,352,106.59		48,352,106.59	39,902,875.77		39,902,875.77

**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

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	车辆机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	74,315,842.21	6,432,886.50	28,493,730.12	4,462,083.81	113,704,542.64
2.本期增加金额	38,802,295.41	9,237,007.98	54,667.01	7,476.67	48,101,447.07
(1) 新增租入	38,802,295.41	9,001,745.31			47,804,040.72
(2) 汇率变动		235,262.67	54,667.01	7,476.67	297,406.35
3.本期减少金额					
4.期末余额	113,118,137.62	15,669,894.48	28,548,397.13	4,469,560.48	161,805,989.71
二、累计折旧					
1.期初余额					

2.本期增加金额	8,070,760.71	2,507,415.04	9,213,607.76	1,472,537.47	21,264,320.98
(1)计提	8,070,760.71	2,483,135.01	9,093,061.22	1,452,917.13	21,099,874.07
(2)汇率变动		24,280.03	120,546.54	19,620.34	164,446.91
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	8,070,760.71	2,507,415.04	9,213,607.76	1,472,537.47	21,264,320.98
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	105,047,376.91	13,162,479.44	19,334,789.37	2,997,023.01	140,541,668.73
2.期初账面价值	74,315,842.21	6,432,886.50	28,493,730.12	4,462,083.81	113,704,542.64

## 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	软件	特许权	商标权	矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	430,378,411.15	36,041,174.50	54,151,643.55	330,000.00	563,932.33	14,207,372,067.32	14,728,837,228.85
2.本期增加金额	41,973,927.70	-	1,258,963.73		-	120,000,000.00	163,232,891.43
(1)购置	41,973,927.70		1,089,152.41			120,000,000.00	163,063,080.11
(2)内部研发			169,811.32				169,811.32
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	472,352,338.85	36,041,174.50	55,410,607.28	330,000	563,932.33	14,327,372,067.32	14,892,070,120.28
二、累计摊销							-
1.期初余额	86,541,939.43	14,283,392.59	32,084,096.91	330,000	556,552.33	4,441,343,792.50	4,575,139,773.76
2.本期增加金额	6,037,966.31	1,801,501.68	2,819,753.33		1,080.00	184,004,273.96	194,664,575.28
(1)计提	6,037,966.31	1,801,501.68	2,819,753.33		1,080.00	184,004,273.96	194,664,575.28
3.本期减少金额							-
(1)处置							-
4.期末余额	92,579,905.74	16,084,894.27	34,903,850.24	330,000	557,632.33	4,625,348,066.46	4,769,804,349.04
三、减值准备							-
1.期初余额	8,036,704.18						8,036,704.18
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	8,036,704.18						8,036,704.18
四、账面价值							-
1.期末账面价值	371,735,728.93	19,956,280.23	20,506,757.04	6,300.00	9,702,024,000.86		10,114,229,067.06
2.期初账面价值	335,799,767.54	21,757,781.91	22,067,546.64	7,380.00	9,766,028,274.82		10,145,660,750.91

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
井下充填关键技术研究		2,253,753.76			2,253,753.76	
矿床的成矿模型和成矿潜力研究		264,279.30			264,279.30	
预应力支护试验应用研究		24,308.23			24,308.23	
非胶结废石充填体下高品位顶底柱开采技术研究项目		620,979.06			620,979.06	
全泥氰化树脂矿浆法工艺优化及装备研究		901,301.45			901,301.45	
数字化选厂建设项目		540,685.97			540,685.97	
无毒非氰提金及尾矿无害化处理关键技术		1,191,156.77			1,191,156.77	
一种高效、新颖刻槽机技术的研究与应用		198,700.00			198,700.00	
深部开采关键技术研究		453,352.90			453,352.90	
岩金薄矿脉安全高效开采关键技术研究						
矿坑涌水研究与治理项目	9,753,452.44	5,205,059.96				14,958,512.40
硫酸钠冷冻结晶系统开发	504,310.32	23,218.50			8,280.47	519,248.35
生产经营信息管理系统		169,811.32		169,811.32		
合计	10,257,762.76	11,846,607.22		169,811.32	6,456,797.91	15,477,760.75

**28、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	117,586,380.47					117,586,380.47
山东金石矿业有限公司	1,209,290,038.30					1,209,290,038.30
西和县中宝矿业有限公司	178,219,771.61					178,219,771.61
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	42,173,675.85					42,173,675.85
山东黄金归来庄矿业有限公司	56,770,270.14					56,770,270.14
Minera Andina Del Sol SRL (以下简称MAS)	1,056,630,819.20		1,770,494.00			1,058,401,313.20
合计	2,758,637,139.61		1,770,494.00			2,760,407,633.61

**(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

本公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量，在合并财务报表中单独列报。商誉对应的子公司均为矿山生产企业，商誉所在矿山企业为其对应的资产组。本报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

**(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
专项维修资金	4,284,185.97		87,730.74		4,196,455.23
经营租入固定资产改良支出	3,979,111.60	47,139.19	903,199.92		3,123,050.87
贝拉德罗金矿50%权益(债权)保险费	8,429,430.21		2,408,408.64		6,021,021.57
环境治理费及其他	9,621,792.84	3,737,106.10	1,640,020.81	0.00	11,718,878.13
合计	26,314,520.62	3,784,245.29	5,039,360.11		25,059,405.80

**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	117,025,653.36	26,681,182.43	121,246,202.41	27,774,108.30
内部交易未实现利润			10,915,300.92	2,728,825.23
可抵扣亏损	91,620,260.67	13,743,039.10	304,952,362.30	50,409,397.84
公允价值变动损益	115,583,849.08	28,895,962.27		
累计折旧/摊销与税法差异	450,399,915.01	81,458,709.39	446,070,575.65	76,005,111.55
已计提未支付的费用及其他	675,080,132.64	202,501,939.00	660,288,273.06	198,020,790.94
其他权益工具投资公允价值变动	3,500,000.00	875,000.00	3,500,000.00	875,000.00
合计	1,453,209,810.76	354,155,832.19	1,546,972,714.34	355,813,233.86

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动				
累计折旧与税法差异	3,734,800,448.09	1,116,333,655.25	5,014,083,318.92	1,500,117,368.06
非同一控制下企业合并资产评估增值	9,052,272,033.02	2,465,710,243.41	8,156,258,644.35	2,191,261,571.32
合计	12,787,072,481.11	3,582,043,898.66	13,170,341,963.27	3,691,378,939.38

(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	4,974,906.96	12,211,132.12
可抵扣亏损	210,554,944.80	211,358,046.15
合计	215,529,851.76	223,569,178.27

(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 年	10,246,007.48	34,143,319.05	
2020 年	19,313,663.86	19,313,663.86	
2021 年	110,232,088.02	110,232,088.02	
2022 年	31,334,019.16	31,334,019.16	
2023 年	16,334,956.06	16,334,956.06	
2024 年	23,094,210.22		
合计	210,554,944.80	211,358,046.15	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产					
工程款	132,967,798.44		132,967,798.44	64,925,736.08	64,925,736.08
设备款	83,483,392.94		83,483,392.94	73,616,359.63	73,616,359.63
土地出让金	71,092,843.00		71,092,843.00	113,728,596.98	113,728,596.98
土地租赁预付款				23,600,000.00	23,600,000.00
待抵扣进项税	122,081,656.20		122,081,656.20	110,416,603.71	110,416,603.71
探矿权转让费	56,000,000.00		56,000,000.00	96,000,000.00	96,000,000.00
长期存货	325,328,557.90		325,328,557.90	269,213,426.18	269,213,426.18
其他	6,284,525.59		6,284,525.59	1,100,769.22	1,100,769.22
合计	797,238,774.07		797,238,774.07	752,601,491.80	752,601,491.80

### 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	53,400,000.00	12,400,000.00
抵押借款		
保证借款	824,964,000.00	754,952,000.00
信用借款	2,824,720,000.00	2,856,000,000.00
合计	3,703,084,000.00	3,623,352,000.00

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,438,726,193.50	4,887,035,371.83	11,314,498,069.47	11,263,495.86
其中：				
合计	6,438,726,193.50	4,887,035,371.83	11,314,498,069.47	11,263,495.86

### 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	646,860,628.92	631,642,695.56
合计	646,860,628.92	631,642,695.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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	1,384,777,803.80	1,496,363,350.49
1 年以上	319,518,729.19	452,339,317.47
合计	1,704,296,532.99	1,948,702,667.96

**(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
单位 1	110,988,524.90	股权转让款
单位 2	68,429,563.42	股权转让款
单位 3	40,874,770.00	购买矿权款
单位 4	24,600,000.00	探矿权款
单位 5	3,245,377.74	未出结算报告
合计	248,138,236.06	/

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

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	116,773,259.56	1,283,820,566.40	1,088,432,180.10	312,161,645.86
二、离职后福利-设定提存计划	6,090,533.95	164,627,471.14	162,215,880.38	8,502,124.71
三、辞退福利		1,733,158.50	1,733,158.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	122,863,793.51	1,450,181,196.04	1,252,381,218.98	320,663,770.57

**(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	68,827,107.34	963,780,211.91	828,175,398.07	204,431,921.18
二、职工福利费	33,878.20	92,073,512.34	55,875,373.79	36,232,016.75
三、社会保险费	1,249,891.69	95,677,152.99	94,432,390.02	2,494,654.66
其中：医疗保险费	1,239,438.62	71,473,053.26	70,475,648.49	2,236,843.39
工伤保险费	7,837.24	16,277,099.73	16,081,313.62	203,623.35
生育保险费	2,615.83	7,927,000.00	7,875,427.91	54,187.92
四、住房公积金	2,792,775.56	81,334,075.70	79,040,242.01	5,086,609.25
五、工会经费和职工教育经费	42,109,954.84	31,875,848.54	16,725,558.53	57,260,244.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划		4,079,566.39		4,079,566.39
其他	1,759,651.93	15,000,198.53	14,183,217.68	2,576,632.78
合计	116,773,259.56	1,283,820,566.40	1,088,432,180.10	312,161,645.86

**(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	4,247,315.66	147,327,371.04	145,257,269.30	6,317,417.40
2、失业保险费	3,955.84	5,088,464.34	5,045,346.05	47,074.13
3、企业年金缴费		3,858.24	3,858.24	
4、其他	1,839,262.45	12,207,777.52	11,909,406.79	2,137,633.18
合计	6,090,533.95	164,627,471.14	162,215,880.38	8,502,124.71

其他说明：

□适用 √不适用

**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	2,227,670.59	5,082,239.87
消费税		
营业税		
企业所得税	138,666,889.62	262,042,733.01
个人所得税	2,093,864.77	19,447,760.77
城市维护建设税	326,368.54	338,062.69
教育费附加	239,198.80	253,372.38
资源税	21,005,115.25	19,087,048.53
房产税	4,549,500.13	4,705,120.89
土地使用税	3,210,482.44	4,621,943.23
印花税	390,507.88	2,389,722.59
代扣流转税金	705,934.24	721,863.69
矿产资源补偿费	42,517,964.29	19,424,235.64
其他	3,214,408.72	3,229,906.33
合计	219,147,905.27	341,344,009.62

**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	61,307,533.48	57,483,830.00
应付股利	257,730,052.18	36,329,221.28
其他应付款	1,241,643,264.62	924,009,065.89
合计	1,560,680,850.28	1,017,822,117.17

**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	1,885,877.26	2,180,048.81
企业债券利息	21,962,530.37	27,387,591.03
短期借款应付利息	4,028,282.60	5,011,208.49
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁利息	33,430,843.25	22,904,981.67
合计	61,307,533.48	57,483,830.00

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		
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		
济南玉泉发展中心	168,300	168,300.00
山东金洲矿业集团有限公司 (个人)	6,683,000	12,186,319.50
山东黄金集团有限公司	85,741,397.06	450,111.46
山东黄金集团莱州矿业有限公司	22,055,461.40	22,055,461.40
乳山市润城国有资产管理有限 公司	6,972,348.42	1,469,028.92
山东黄金地质矿产勘查有限公 司	9,942,451.50	
山东黄金有色矿业集团有限公 司	5,891,708.20	
其他流通股股东	120,275,385.60	
合计	257,730,052.18	36,329,221.28

### 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
质保金	367,379,813.10	362,423,858.38
薪酬社保	34,352,250.34	25,506,252.33
医疗费	3,916,066.19	4,448,225.72
往来款	335,150,044.21	124,896,044.26
矿权款	39,625,289.84	285,806,537.46
借款	312,665,220.35	
H股上市中介机构服务费	65,719,362.41	72,771,694.89
押金	21,733,088.94	13,531,654.03
其他	61,102,129.24	34,624,798.82
合计	1,241,643,264.62	924,009,065.89

#### (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
单位 1	258,805,222.62	经营资金余量少，偿还周期长
单位 2	26,295,040.00	未达到付款条件
单位 3	15,885,746.44	未达到付款条件
单位 4	6,599,420.03	未达到付款条件
单位 5	5,456,000.00	未达到付款条件
合计	313,041,429.09	/

其他说明：

 适用  不适用

#### 41、合同负债

##### (1). 合同负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	108,399,679.87	66,116,455.96
预收房屋租赁款	2,024,837.45	2,403,727.92
其他	9,622,545.81	10,597,420.51
合计	120,047,063.13	79,117,604.39

##### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

#### 42、持有待售负债

 适用  不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

 适用  不适用

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	2,092,410,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的应付债券	688,304,593.62	
1 年内到期的长期应付款		11,913,150.33
1 年内到期的租赁负债		
合计	2,780,714,593.62	41,913,150.33

#### 44、其他流动负债

 适用  不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
黄金租赁	7,000,514,569.47	
合计	7,000,514,569.47	

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

本公司在租入黄金时同时与提供黄金租赁的同一家银行签订与该黄金租赁对应的相同数量、规格和到期日的远期合约，约定到期日本公司以约定的人民币价格从该银行购入相同数量和规格的黄金，用以归还所租赁黄金。本期发生的上述以融资为目的的黄金租赁业务中，黄金租赁业务和黄金远期业务单独而言均不具有履行的商业实质，为一揽子交易合同，当其中一个合同发生变化或提前终止时，另一合同随之变化或终止，两个合同要同时办理和平仓。因此，本公司认为黄金租赁期间价格波动风险完全由银行承担，本公司仅承担黄金租赁费及相关手续费。因此，本公司将该交易分类为其他流动负债。

#### 45、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		
抵押借款		
保证借款		2,058,960,000.00
信用借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	32,000,000.00	2,090,960,000.00

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	999,106,903.08	687,862,043.76
合计	999,106,903.08	687,862,043.76

##### (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

单位：元 币种：人民币



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
公司债券 2 期	100	2015.3	5 年	1,292,200,000.00	687,862,043.76		18,258,394.02	442,549.86		688,304,593.62	
绿色公司债券	100	2019.3	3 年	999,000,000.00		999,000,000.00	12,833,333.32	106,903.08			999,106,903.08
合计	/	/	/	2,291,200,000.00	687,862,043.76	999,000,000.00	31,091,727.34	549,452.94		688,304,593.62	999,106,903.08

公司债券 2 期将于 2020 年 3 月到期，转入一年内到期的非流动负债。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	128,298,510.72	115,854,071.88
未确认融资费用	-21,046,255.60	-16,520,367.03
合计	107,252,255.12	99,333,704.85

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,122,043.18	43,829,569.78
专项应付款	3,455,500.00	3,455,500.00
合计	50,577,543.18	47,285,069.78

**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
借款	30,000.00	30,000.00
采矿权使用费	2,452,834.58	2,452,834.58
租赁费		
并购款	44,639,208.60	41,346,735.20
合计	47,122,043.18	43,829,569.78

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“三供一业”供电分离	1,821,600.00			1,821,600.00	三供一业财政补助资金
“三供一业”分离移交财政补助资金	1,633,900.00			1,633,900.00	三供一业财政补助资金
合计	3,455,500.00			3,455,500.00	/

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	1,979,464.68	3,661,141.51
合计	1,979,464.68	3,661,141.51

**(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

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山环境恢复准备金	779,060,610.58	878,178,901.76	根据复垦方案预计
境外子公司预提员工劳动纠纷款	9,743,972.81	9,454,707.06	
合计	788,804,583.39	887,633,608.82	/

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,186,123.85	20,322,500.00	771,220.32	31,737,403.53	政府补助
合计	12,186,123.85	20,322,500.00	771,220.32	31,737,403.53	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家科技支撑计划课题经费	500,000.00					500,000.00	与收益相关
2018 年度市级金九条补助资金（资本市场部分）	-	5,800,000.00				5,800,000.00	与收益相关
深部低废高效机械化充填采矿技术研究	206,800.00	228,000.00	108,006.59			326,793.41	与收益相关

全尾砂短流程低能耗浓密与精准制备技术研究		80,000.00	38,511.07			41,488.93	与收益相关
全尾砂充填料深井输送阻力特性与调控技术预计	70,000.00		14,147.74			55,852.26	与收益相关
深部金属矿绿色开采技术集成与示范	57,400.00					57,400.00	与收益相关
地下金属矿规模化无人采矿技术	217,400.00	100.00	57,844.00			159,656.00	与收益相关
无人采矿系统增强现实与集控一体化平台	86,000.00					86,000.00	与收益相关
2150605 安全监管监察专项	30,000.00					30,000.00	与收益相关
2111001 能源节约利用	22,800.00		15,600.00			7,200.00	与收益相关
烟台市技师工作站市级补助资金	100,000.00					100,000.00	与收益相关
自愿性清洁生产补助	150,000.00	-				150,000.00	与资产相关
黄金地勘项目资金补助	90,609.69					90,609.69	与资产相关
能源节约利用补助	715,887.85					715,887.85	与资产相关
山东黄金焦家金矿生产系统优化综合节能改造	1,637,467.18					1,637,467.18	与收益相关
安全生产专项资金		7,500,000.00				7,500,000.00	与收益相关
深部采矿技术研究专项拨款	5,357,142.85					5,357,142.85	与收益相关
全尾砂短流程低能耗浓度与精准制造技术研究		60,000.00				60,000.00	与收益相关
深部金属矿绿色开采技术集成与示范		79,700.00				79,700.00	与收益相关
深部低废高效机械化充填采矿技术研究		94,700.00				94,700.00	与收益相关
环保减排“直属尾矿库闭库工程”专项资金		4,500,000.00				4,500,000.00	与收益相关
新立尾矿库综合治理专项资金		980,000.00				980,000.00	与收益相关
山东省省管企业人才发展支持项目	300,000.00					300,000.00	与收益相关
安全生产专项资金		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
环境保护专项资金	303,626.26		16,757.58			286,868.68	与资产相关

							相关
选厂改造补贴	500,000.26		500,000.26			-	与资产 相关
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	187,000.00		10,200.00			176,800.00	与资产 相关
沂南金场矿区项目	1,120,000.00					1,120,000.00	与资产 相关
充填治理采空区	150,656.40		10,153.08			140,503.32	与资产 相关
市级财政拨款	33,333.36					33,333.36	与收益 相关
四儿沟矿山安全绿色信息化建设工程县级财政补贴	350,000.00					350,000.00	与资产 相关
合计	12,186,123.85	20,322,500.00	771,220.32			31,737,403.53	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,214,008,309.00						2,214,008,309.00

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,391,944,446.64		509,786.17	8,391,434,660.47
其他资本公积	1,181,763.44			1,181,763.44
合计	8,393,126,210.08		509,786.17	8,392,616,423.91

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	6,384,642.36			6,384,642.36
合计	6,384,642.36			6,384,642.36

**57、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					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
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								
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	-25,576,088.70	8,592,608.45				8,592,608.45	-	-16,983,480.25

收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
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	-25,576,088.70	8,592,608.45				8,592,608.45	-	-16,983,480.25
其他综合收益合计	-25,576,088.70	8,592,608.45				8,592,608.45	-	-16,983,480.25

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,074,056.13	112,899,149.35	113,450,566.86	2,522,638.62
合计	3,074,056.13	112,899,149.35	113,450,566.86	2,522,638.62

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	564,886,019.89			564,886,019.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	564,886,019.89			564,886,019.89

#### 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	10,477,088,792.92	9,703,640,302.87
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	10,477,088,792.92	9,703,640,302.87





加：本期归属于母公司所有者的净利润	664,551,651.84	612,021,958.49
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	221,400,830.90	73,764,149.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,920,239,613.86	10,241,898,111.40

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	31,136,718,064.92	28,471,929,344.09	25,959,496,815.19	23,545,178,608.23
其他业务	57,943,829.47	39,133,844.28	59,068,626.97	35,109,338.42
合计	31,194,661,894.39	28,511,063,188.37	26,018,565,442.16	23,580,287,946.65

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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		3,861,046.96
城市维护建设税	666,945.69	996,249.68
教育费附加	482,613.87	735,230.12
资源税	114,662,444.12	98,335,023.12
房产税	10,026,567.35	9,731,811.87
土地使用税	6,778,240.40	11,354,275.85

车船使用税	394,160.26	578,757.04
印花税	998,135.34	1,328,322.56
地方水利建设基金	210,841.67	65,331.66
出口关税	120,061,206.03	
其他	6,294,323.35	4,927,321.21
合计	260,575,478.08	131,913,370.07

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,278.85	142,740.13
包装费	376,896.00	
运输费	2,744,366.09	3,140,478.71
黄金交易费	10,351,519.06	8,082,221.73
其他	3,885,116.34	2,987,531.70
合计	17,501,176.34	14,352,972.27

### 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	473,837,094.03	347,810,236.32
无形资产摊销	195,321,264.60	258,060,117.92
折旧费	55,108,021.56	53,422,783.47
修理费	42,530,952.17	32,026,689.72
宣传费	13,749,463.95	2,275,749.98
保险费	15,250,608.74	2,772,504.27
水电费	14,706,940.05	14,616,383.80
中介机构费	11,833,451.65	14,158,718.97
使用权资产折旧	8,341,124.75	
其他	82,950,945.66	171,967,643.17
合计	913,629,867.16	897,110,827.62

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
残留矿壁回采技术研究及应用	13,934,064.49	
焦家矿区全尾砂膏体充填技术的研究与应用 17KY002	6,467,036.23	
黄金选矿尾砂多元利用综合回收关键技术与产业化 201710606011	6,150,206.29	
黄金矿山尾砂综合利用研究 15A3001/20150606002	6,063,897.01	
焦家金矿井下设备安全高效运行的研究与	4,690,941.05	

应用 201710106038		
黄金冶炼公司高铜、铅金精矿浸出过程优化 KY19-11	4,379,620.84	
寺庄矿区低品位资源动态评价及综合应用 201631906035	4,080,424.00	
氰渣无害化技术优化研究与应用 KY19-08	4,056,648.32	
玲珑金矿无尾矿山建设技术方案研究	3,794,231.34	
爆破扰动下破碎岩体巷道变形及深部地压控制技术 201720606004/16C2034	3,581,161.57	
智能矿山建设项目	3,078,435.50	
焦家金矿无轨设备安全高效运行的研究与应用 201710106008	2,835,948.67	
井下瞬变电磁超前探测在焦家矿区至寺庄矿区寺庄矿区贯通工程探水中的应用 201710606010/17C1003	2,825,859.59	
全尾高浓度充填改善胶结强度的实验研究	2,545,319.66	
焦家金矿矿体成矿规律研究及应用 201810606010	2,330,366.71	
柴矿井下充填关键技术研究	2,253,753.76	
三山岛金矿深井安全高效回采技术研究	2,220,402.14	
三山岛金矿全尾砂膏体充填关键技术与工程示范	2,025,559.75	
其他	70,634,017.25	
合计	147,947,894.17	

## 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	314,615,962.57	311,445,295.80
利息收入	-15,089,189.80	-11,198,095.36
手续费支出	7,106,940.42	7,842,830.00
汇兑净损益	-3,474,814.59	48,357,455.25
合计	303,158,898.60	356,447,485.69

## 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
2111001 能源节约利用	15,600.00	15,600.00
地下金属矿规模化无人采矿技术	57,844.00	
全尾砂充填料深井输送阻力特性与调控技术研究	14,147.74	
全尾砂短流程低能耗浓密与精准制备技术研究	38,511.07	
深部低废高效机械化充填采矿技术研究	108,006.59	
代征手续费	206,985.86	

高新技术企业认定补助	210,000.00	
环境保护专项资金	16,757.58	13,757.58
选厂改造补贴	500,000.26	499,999.98
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	10,200.00	6,800.00
企业经济奖励	220,000.00	
知识产权奖励	10,000.00	
威海市示范技师工作站补助	100,000.00	
充填治理采空区	10,153.08	
政和县经济信息和商务局 2018 年企业技术改造设备补助专项款（全尾砂高浓度充填系统二期建设项目）	266,100.00	
政和县经济信息和商务局专项奖金（2018 年产业转型升级增产增量）	10,000.00	
科技局 2017 年度企业研发投入补助资金	414,400.00	
科技局 2018 年度第一批省级高企入库奖补资金	1,000,000.00	
稳岗补贴		235,404.41
专利资助		10,500.00
尾矿治理及废弃物资源化利用技术与开发奖励		98,000.00
工业转型淘汰电机补助		74,000.00
合计	3,208,706.18	954,061.97

## 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	22,769,337.32	19,632,846.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在持有期间的投资	-8,986,063.11	-33,717,434.37
合计	13,783,274.21	-14,084,587.72

**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		
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		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-64,701,850.22	-58,367,118.83
合计	-64,701,850.22	-58,367,118.83

**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	-371,174.11	
其他应收款坏账损失	-289,818.93	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	- 660,993.04	

**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		1,808,016.31
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
合计		1,808,016.31

**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
固定资产处置损益	-43,519.81	-1,117.59
非货币性资产交换损益		21,837.87
合计	-43,519.81	20,720.28

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	213,217.63	33,951.95	213,217.63
其中：固定资产处置利得	213,217.63	33,951.95	213,217.63
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		89,739.18	
罚款收入	283,296.04	286,122.66	283,296.04
盘盈利得	0.13	478.63	0.13
其他	3,005,660.07	21,929,538.84	3,005,660.07
合计	3,502,173.87	22,339,831.26	3,502,173.87

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深部采矿关键技术研究资金		55,272.00	与资产相关
充填治理采空区		34,467.18	与收益相关
合计		89,739.18	

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	5,833,516.97	8,462,577.85	5,833,516.97
其中：固定资产处置损失	5,833,516.97	8,462,577.85	5,833,516.97
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			
罚款	19,545.39	280.00	19,545.39
赔偿金	449,301.25	139,188.44	449,301.25
其他	584,754.43	7,874,694.15	584,754.43
合计	6,887,118.04	16,476,740.44	6,887,118.04

### 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	351,512,407.55	352,227,322.28
递延所得税费用	-107,677,639.05	-30,217,279.19
合计	243,834,768.50	322,010,043.09

#### (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	988,986,064.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	148,347,909.72



子公司适用不同税率的影响	113,329,570.56
调整以前期间所得税的影响	23,099.65
非应税收入的影响	-32,012,525.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,552,591.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,469,786.84
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	5,948,987.75
研发费用加计扣除	-885,077.99
所得税费用	243,834,768.50

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 57. 其他综合收益

#### 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
利息收入	15,089,189.80	11,198,095.36
财政拨款	22,223,000.00	3,292,543.96
往来款项	93,547,596.13	137,188,808.72
合计	130,859,785.93	151,679,448.04

##### (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
管理费用	182,772,548.40	93,922,799.88
财务费用	7,106,940.42	7,842,830.00
营业外支出	1,009,306.45	769,604.83
销售费用	14,608,866.15	11,989,663.00
往来款项	85,681,097.71	280,008,791.25
合计	291,178,759.13	394,533,688.96

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
期货投资、黄金租赁	245,232,595.58	200,017,412.24



矿山环境恢复保证金及利息	945,819.16	
合计	246,178,414.74	200,017,412.24

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
期货投资、黄金租赁	387,499,042.24	401,656,230.66
矿山环境恢复保证金	1,726,887.48	7,406,011.33
其他		6,421,515.00
合计	389,225,929.72	415,483,756.99

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	4,765,557,500.00	4,274,409,000.00
票据保证金	14,543,582.59	30,740,208.02
保函保证金		520,414,047.61
其他	49,697.66	579,627.02
合计	4,780,150,780.25	4,826,142,882.65

(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
分配股利手续费		65,241.31
黄金租赁	4,251,871,000.00	4,729,448,700.00
票据保证金	62,793,200.63	4,077,608.95
贷款手续费	2,946,786.27	3,985,211.31
其他	925,880.84	144,205.87
合计	4,318,536,867.74	4,737,720,967.44

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	745,151,296.32	652,636,979.60
加：资产减值准备	660,993.04	-1,808,016.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,106,697,781.78	1,026,122,552.77
无形资产摊销	194,664,575.28	258,215,597.84

长期待摊费用摊销	5039360.11	5,181,229.21
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)	43,519.81	-5,712,065.60
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	5,609,908.54	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	64,701,850.22	58,367,118.83
财务费用(收益以“—”号填列)	314,615,961.96	359,802,751.05
投资损失(收益以“—”号填列)	-13,783,274.21	14,084,587.72
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,657,401.67	-13,524,219.49
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-109,335,040.72	-16,693,059.70
存货的减少(增加以“—”号填列)	-672,738,949.09	-177,629,977.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	41,152,553.33	-197,367,148.46
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	146,606,286.97	-159,256,363.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,830,744,225.01	1,802,419,967.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,891,214,492.21	2,588,602,445.85
减: 现金的期初余额	1,937,718,458.21	2,398,338,557.13
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	953,496,034.00	190,263,888.72

(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		
其中: 库存现金	453,811.51	468,188.80
可随时用于支付的银行存款	2,658,176,441.67	1,585,446,354.33
可随时用于支付的其他货币资金	232,584,239.03	351,803,915.08

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	2,891,214,492.21	1,937,718,458.21
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	232,584,239.03	银行承兑汇票、土地复垦及环境治理保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	232,584,239.03	/

#### 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	61,642,497.14	6.8747	423,773,675.05
港币	96,608,916.14	0.8797	84,985,319.11
澳元	811.84	4.8224	3,915.02
阿根廷比索	11,250,405.10	0.1599	1,798,678.14
应收账款			
其中：美元	19,905,248.76	6.8747	136,842,613.65
长期借款			
其中：美元			
其他应收款			

美元	654,218.68	6.8747	4,497,557.17
港元	9,009,490.39	0.8802	7,930,155.01
阿根廷比索	1,104,092,725.49	0.1599	176,518,750.23
其他应付款			
阿根廷比索	651,329,068.15	0.1599	104,132,370.81
短期借款			
美元	120,000,000.00	6.8747	824,964,000.00
应付账款			
美元	24,799,062.36	6.8747	170,486,114.01
阿根廷比索	568,403,549.17	0.1599	90,874,508.83
欧元	1,826,245.40	7.8053	14,254,393.22
一年内到期的非流动负债			
美元	300,000,000.00	6.8747	2,062,410,000.00

(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

本公司之子公司香港公司主要经营地位于香港，其经营所处的主要经济环境中的货币为美元，因此以美元作为记账本位币。

### 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

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关补助	2,671,595.26	其他收益	2,671,595.26
与资产相关补助	537,110.92	其他收益	537,110.92
合计	3,208,706.18		3,208,706.18

#### 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	
山东黄金矿业（莱州）有限公司	莱州	莱州	金矿采选	100		同一控制下企业合并
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	蓬莱	蓬莱	金矿采选	100		同一控制下企业合并
山东黄金归来庄矿业有限公司	平邑	平邑	金矿采选	70.65		同一控制下企业合并
山东黄金冶炼有限公司	莱州	莱州	金银冶炼	100		分立设立
山东金洲矿业集团有限公司	乳山	乳山	金矿采选	60.78		非同一控制下企业合并
山东金洲集团富岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		100	非同一控制下企业合并
山东金洲集团千岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		90	非同一控制下企业合并
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	赤峰	赤峰	金矿采选	73.52		非同一控制下企业合并
山东金石矿业有限公司	莱州	莱州	矿业投资	100		非同一控制下企业合并



西和县中宝矿业有限公司	西和	西和	金矿采选	70		非同一控制下企业合并
深圳市山金矿业贵金属有限公司	龙岗	龙岗	黄金加工		75	设立
福建省政和县源鑫矿业有限公司	政和	政和	金矿采选	90.31		非同一控制下企业合并
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	青岛	青岛	金矿采选	100		设立
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	招远	招远	金矿采选	74.57		设立
山东黄金矿业(沂南)有限公司	沂南	沂南	金铜铁矿采选	100		设立
山东黄金矿业(莱西)有限公司	莱西	莱西	矿业投资	100		设立
山东黄金矿业科技有限公司	济南	济南	矿业技术研发	100		设立
山东黄金矿业(香港)有限公司	香港	香港	矿业投资	100		设立
山东黄金矿业装备制造有限公司	莱州	莱州	制造业	100		设立

## (2). 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
山东金洲矿业集团有限公司	39.22	3,315,851.46		298,928,546.33
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	25.43	39,831,090.97	65,000,000.00	850,957,096.72
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48	13,050,233.55		102,010,963.08
西和县中宝矿业有限公司	30	2,521,591.14		174,898,692.58
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69	2,896,781.94		53,104,081.49
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35	18,796,480.22		278,335,521.65

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



(3). 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
山东金洲矿业集团有限公司	173,214,111.15	944,131,547.69	1,117,345,658.84	222,766,283.14	49,243,114.16	272,009,397.30	170,220,121.27	883,150,131.49	1,053,370,252.76	206,757,910.32	29,907,446.00	236,665,356.32
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	1,290,765,546.75	3,358,420,283.57	4,649,185,830.32	1,258,642,676.06	44,270,654.37	1,302,913,330.43	1,343,896,551.21	3,147,129,330.28	4,491,025,881.49	1,015,229,152.00	30,507,338.46	1,045,736,490.46
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	89,692,061.22	674,775,487.33	764,467,548.55	357,124,098.80	22,105,673.76	379,229,772.56	42,986,284.05	609,930,923.12	652,917,207.17	292,814,408.79	24,148,381.71	316,962,790.50
西和县中宝矿业有限公司	25,739,397.83	1,039,346,350.49	1,065,085,748.32	325,076,562.95	157,013,543.45	482,090,106.40	12,235,275.81	1,027,521,172.15	1,039,756,447.96	305,239,769.38	159,944,081.79	465,183,851.17
福建省政和县源鑫矿业有限公司	75,644,496.34	569,584,248.45	645,228,744.79	32,050,850.68	65,148,157.32	97,199,008.00	34,865,742.68	599,697,334.46	634,563,077.14	45,732,505.55	70,827,885.25	116,560,390.80
山东黄金归来庄矿业有限公司	322,227,702.67	760,129,505.72	1,082,357,208.39	124,132,486.52	9,892,450.49	134,024,937.01	211,236,190.43	746,194,119.32	957,430,309.75	63,248,109.93	9,892,450.49	73,140,560.42

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
山东金洲矿业集团有限公司	90,847,166.64	8,222,622.20	28,631,365.10	55,181,451.20	175,843,516.61	37,542,191.83	23,973,741.88	49,937,574.65
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	590,179,397.86	156,630,322.32	156,630,322.32	148,459,396.34	592,435,119.34	160,686,569.11	160,686,569.11	118,279,279.47
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	189,099,742.36	49,283,359.32	49,283,359.32	67,068,899.68	147,731,843.32	42,163,733.55	42,163,733.55	49,096,568.61
西和县中宝矿业	96,799,894.06	8,405,303.80	8,405,303.80	35,525,459.88	77,031,379.57	7,546,362.46	7,546,362.46	29,590,673.22



有限公司								
福建省政和县源鑫矿业有限公司	86,029,274.12	29,894,550.43	29,894,550.43	25,107,979.53	105,009,783.78	8,796,566.30	8,796,566.30	26,171,258.61
山东黄金归来庄矿业有限公司	195,209,472.19	64,042,522.05	64,042,522.05	66,806,173.26	172,939,665.03	37,683,399.54	37,683,399.54	38,787,196.52





(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
山东黄金集团财务有限公司	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼	非银行金融机构	30.00		权益法核算长期股权投资

(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
	山东黄金集团财务有限公司	山东黄金集团财务有限公司
流动资产	4,362,481,835.82	4,824,974,021.08
非流动资产	3,527,430,704.55	3,932,007,135.64
资产合计	7,889,912,540.37	8,756,981,156.72
流动负债	4,356,866,820.94	5,299,833,228.34
非流动负债		
负债合计	4,356,866,820.94	5,299,833,228.34
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,533,045,719.43	3,457,147,928.38
按持股比例计算的净资产份额	1,059,913,715.83	1,037,144,378.52



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	1,059,913,715.84	1,037,144,378.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	124,514,371.82	89,199,712.35
净利润	75,897,791.05	65,442,822.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		-163,582.36
综合收益总额	75,897,791.05	65,279,239.78
本年度收到的来自联营企业的股利		6,221,148.77

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
MAS	阿根廷圣胡安	阿根廷布宜诺斯艾利斯	黄金矿山开采、选冶	/	50.00

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、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

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

### 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) 利率风险—现金流量变动风险

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银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以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。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

##### (2) 其他价格风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、贷款和应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融工具、借款、应付款项、应付债券等。这些金融工具的主要目的在于保证本集团的运营需要。

本公司亦开展衍生交易，主要为远期买卖合同及黄金期货交易，目的在于管理本集团运营的市场风险。本公司根据市场黄金价格与管理层预定黄金目标价格的差异情况，设置最大持仓量，以控制衍生金融工具的市场风险。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

#### 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。



### 3、流动风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	11,263,495.86		2,000,000.00	13,263,495.86
(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			2,000,000.00	2,000,000.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			2,000,000.00	2,000,000.00
(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	11,263,495.86			11,263,495.86
持续以公允价值计量的负债总额	11,263,495.86			11,263,495.86
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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以纽约 comex 黄金公开市场价格为依据。

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

其他权益工具投资为上海黄金交易所席位费、山东玉龙车辆股份有限公司投资，该投资市场活动很少，不具备活跃的市场，相关可观察输入值（活跃市场上的报价）无法取得，故使用第三层次输入值。

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 (%)
山东黄金集团有限公司	济南	黄金地质探矿	127,261.80	46.75	46.75

本企业的母公司情况的说明

母公司主营业务为：黄金地质探矿、开采；黄金矿山电力供应；黄金珠宝饰品提纯、加工、生产、销售；黄金选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售，物业管理。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

**2、 本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注第十一节财务报告九、“在其他主体中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十一节财务报告九、“在其他主体中的权益”

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东黄金集团财务有限公司	同一母公司

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司
山东天承矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东盛大矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金电力有限公司	母公司的全资子公司
山东省广安消防技术服务有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金资源开发有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金有色矿业集团有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司



山东黄金国际矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金高级技工学校	母公司的全资子公司
山东黄金地产旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金创业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金（北京）产业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金金创集团有限公司	母公司的控股子公司
金创黄金（上海）有限公司	其他
山金证券（香港）有限公司	其他
山金期货有限公司	其他
嵩县山金矿业有限公司	其他
上海盛钜资产经营管理有限公司	其他
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	其他
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	其他
山东省黄金工程建设监理中心	母公司的全资子公司
山东金创金银冶炼有限公司	其他
山东黄金物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金五峰山旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金汽车服务有限责任公司	其他
山东黄金集团莱州矿业有限公司	其他
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	其他
山东黄金地质矿产勘查有限公司	其他
青海山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
青岛金星矿业股份有限公司	其他
青岛黄金铅锌开发有限公司	其他
青岛黄金地质勘察有限公司	其他
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	其他
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	其他
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	其他
甘肃山金地质矿产勘查有限公司	其他
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	其他
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	其他
赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	其他
海南山金矿业有限公司	其他
呼伦贝尔山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
克什克腾旗金达矿业开发有限责任公司	其他
锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	其他
青海昆仑黄金有限公司	其他
山东金创股份有限公司	其他
山东省装饰集团有限公司	母公司的全资子公司
陕西山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	母公司的控股子公司
锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	母公司的控股子公司
山金西部地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司
赤峰山金银铅有限公司	母公司的控股子公司



5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东黄金高级技工学校	培训费	464.21	384.99
山东黄金物业管理有限公司	水电费、物业费	405.85	176.04
山东省装饰集团有限公司	装修费	70.91	651.35
山东黄金（北京）产业投资有限公司	劳务费	5.29	-
山东黄金电力有限公司	电力、材料、配电箱	21,021.97	19,114.85
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	物资、备件、设计费、维修费	4,902.47	3,374.70
山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	矿泉水	0.80	-
山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	工程劳务费	143.72	129.88
山东省黄金工程建设监理有限公司	监理费	272.80	77.98
山东黄金地质矿产勘查有限公司	勘探工程、化验费	467.01	11.48
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	工程劳务	257.93	-
山东金创金银冶炼有限公司	加工费	145.67	162.23
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	合质金	713.33	308.39
山东天承矿业有限公司	精矿金、精矿银	10,905.14	9,108.83
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	合质金	93.03	213.25
赤峰山金银铅有限公司	原材料		3,296.30
青岛黄金地质勘察有限公司	技术服务费	45.35	16.67
山东黄金汽车服务有限责任公司	租车费	13.39	15.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	电力	3.69	1.58
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	电力	8.42	8.60
山东黄金地质矿产勘查有限公司	电力	0.80	22.95





莱州鲁地矿业投资开发有限公司	办公用品等	0.37	1.52
山东省黄金电力有限公司	查体费		0.31
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	成品金	8,510.06	2,651.68
山金金控资本管理有限公司	黄金提纯加工	12.18	32.39
山东金创金银冶炼有限公司	黄金、白银	-	3,035.40
青海昆仑黄金有限公司	加工费	33.03	8.73
青岛黄金铅锌开发有限公司	出售氰渣、泡沫矿	126.27	375.52

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：万元 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
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	207.55/年	
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	132.08	
山东黄金集团青岛黄金有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	56.60	
山金金控资本管理有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	56.60	
莱州鑫源矿业投资开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87	

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用



**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东黄金集团有限公司	房租	226.34	225.30
山东黄金集团财务有限公司	房租	60.00	59.73
山东黄金创业投资有限公司	房租	8.87	
山东黄金地产旅游集团有限公司	房租	68.04	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 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
山东黄金集团有限公司	土地	90.90	84.59
山东黄金集团有限公司	土地	187.95	97.52
山东黄金集团有限公司	采矿权	-	148.14
山东黄金集团有限公司	土地	128.65	-
山东黄金集团有限公司	土地及相关房产	25.56	

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 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
山东黄金集团有限公司	688,996,000.00	2015.3.30	2020.3.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司发行的“13鲁金02”公司债券，由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

本年度期末本公司由山东黄金集团财务有限公司作为承兑人办理的银行承兑汇票的金额是 189,132,409.89 元。



(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				
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2018-06-04	2019-06-03	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,000,000.00	2018-06-11	2019-06-10	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2018-05-15	2019-05-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	3,000,000.00	2018-02-26	2019-02-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	4,000,000.00	2019-03-12	2020-03-11	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	78,720,000.00	2019-01-30	2020-01-29	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2019-06-04	2020-06-03	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2019-01-24	2020-01-23	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	31,000,000.00	2019-02-26	2020-02-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2019-05-15	2020-05-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	40,000,000.00	2018-12-05	2019-12-04	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	34,000,000.00	2018-09-18	2019-09-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2018-12-25	2019-1-17	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	280,000,000.00	2018-12-27	2019-1-10	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2018-12-28	2019-1-17	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2018-11-30	2019-1-30	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2018-12-05	2019-1-30	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	2,000,000.00	2019-1-14	2019-1-18	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	2,000,000.00	2019-1-30	2019-2-27	企业法人透支



山东黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2019-6-11	2019-7-25	企业法人透支
拆出				

(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	221.86	316.24

(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：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东黄金物业管理有限公司	1,946.72	97.34	1,946.68	97.33
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	14.51	2.95	14.10	2.06
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	453.25	89.17	453.25	22.66
应收账款	青岛金兴矿业股份有限公司	107.23	53.61	107.23	53.61
其他应收款	山东黄金创业投资有限公司	46.88	2.34	33.89	1.69
其他应收款	山东黄金集团有限公司	1,193.76	106.23	956.37	94.36
其他应收款	山东黄金金创集团有限公司	21.63	1.08	-	-
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	23.94	5.44	16.98	5.09
其他应收款	山东黄金汽车服务有限责任公司	19.41	0.97	22.71	1.14
其他应收款	山东黄金地产旅游集团有限公司	105.48	5.27	38.14	1.91
其他应收款	山东黄金物业管理有限公司	2.53	0.13	2.53	0.13
其他应收款	山东黄金（北京）产业投资有限公司	28.12	1.41	-	-
其他应收款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	15.19	0.76	-	-



其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	140.00	7.00	140.00	7.00
其他应收款	海南山金矿业有限公司	44.19	1.54	-	-
其他应收款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	9.17	0.46	-	-
其他应收款	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	8.01	0.40	-	-
其他应收款	山东盛大矿业有限公司	4.14	0.21	-	-
其他应收款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	183.47	25.10	183.47	14.97
其他应收款	山金西部地质矿产勘查有限公司	11.89	0.59	-	-
其他应收款	西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	12.03	0.60	-	-
其他应收款	克什克腾旗金达矿业开发有限责任公司	8.01	0.40	-	-
其他应收款	嵩县山金矿业有限公司	22.45	1.12	-	-
其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	42.48	2.12	-	-
其他应收款	山东黄金五峰山旅游开发有限公司	5.16	0.26	9.37	0.47
其他应收款	山金金控资本管理有限公司	70.73	3.54	55.08	2.75
其他应收款	山金期货有限公司	6.93	0.35	-	-
其他应收款	山东黄金集团财务有限公司	65.70	3.29	-	-
其他应收款	锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	20.45	1.02	-	-
其他应收款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	1.68	0.08	-	-
其他应收款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	52.07	33.00	38.24	32.31
其他应收款	山东省装饰集团有限公司	0.01	0.00	0.01	0.00
其他应收款	山东黄金金斯顿陶瓷有限公司	50.54	50.54	50.54	50.54



	司				
其他应收款	赤峰山金银铅有限公司	4.01	0.20	-	-
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	398.54	398.54	398.54	398.54
其他应收款	呼伦贝尔山金矿业有限公司	6.61	-	-	-
其他应收款	锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业 有限公司	4.15	-	-	-
其他应收款	山东金创股份有限公司	8.29	-	-	-
其他应收款	青海昆仑黄金有限公司	7.04	0.28	-	-
其他应收款	青海山金矿业有限公司	4.84		-	-
其他应收款	山东省黄金电力公司	4.15		-	-
其他应收款	山东金创金银冶炼有限公司	2.04		-	-
预付款项	山东黄金高级技工学校			0.05	-
预付款项	山东省黄金电力公司	141.93		99.92	-
预付款项	山东黄金集团建设工程有限公司	1,421.21		1,421.21	-
预付款项（其他 非流动资产）	山东黄金集团有限公司	5,600.00		5,600.00	-
预付款项（其他 非流动资产）	山东黄金集团烟台设计研究工程 有限公司	593.61		348.76	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东黄金集团有限公司	277.57	277.57
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限 公司	4,295.65	17,041.86



应付账款	上海盛钜资产经营管理有限公司	188.68	188.68
应付账款	山东天承矿业有限公司	582.76	-
应付账款	山东黄金电力有限公司	329.70	430.29
应付账款	山东省黄金工程建设监理有限公司	501.82	354.47
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	2,409.93	1,987.85
应付账款	山东黄金高级技工学校	109.65	97.66
应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	125.86	217.09
应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	70.08	73.80
应付账款	赤峰山金银铅有限公司	5.95	5.95
应付账款	青岛黄金地质勘查有限公司	172.84	173.84
应付账款	山东黄金(北京)产业投资有限公司	-	249.59
应付账款	内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	33.60	33.60
应付账款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	182.49	182.49
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	670.32	446.48
其他应付款	山东黄金集团科技有限公司	131.40	131.40
其他应付款	山东黄金集团有限公司	32,885.42	32,601.09
其他应付款	山东省装饰集团有限公司	99.14	99.14
其他应付款	山金金控资本管理有限公司	962.25	962.25
其他应付款	山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	9.33	114.67
其他应付款	山东黄金电力有限公司	42.61	2.30
其他应付款	山东省黄金工程建设监理有限公司	25.11	24.36
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	881.86	880.09
其他应付款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	17.91	-
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	121.79
其他应付款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	-	5.73
其他应付款	山东黄金高级技工学校	218.25	138.63
其他应付款	山东省黄金物资公司	30.00	30.00
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	64.68	58.19
其他应付款	山东金创股份有限公司	5.64	-
其他应付款	山东金创金银冶炼有限公司	17.94	-



	司		
其他应付款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	0.39	-
其他应付款	山东黄金金创集团有限公司	13.35	0.19
其他应付款	青岛黄金铅锌开发有限公司	2.40	-
其他应付款	山东天承矿业有限公司	2.67	1,283.29
其他应付款	山东黄金有色矿业集团有限公司	15.12	-
其他应付款	赤峰山金银铅有限公司	-	0.21
其他应付款	山金证券(香港)有限公司	290.00	290.00
长期应付款	山东黄金集团有限公司	245.28	245.28
应付股利	山东黄金集团有限公司	45.01	45.01
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55
预收款项	山金金控(上海)贵金属投资有限公司	0.63	-
预收款项	山金金控(深圳)黄金投资发展有限公司	6,846.34	3,218.91
应付票据	山东省黄金工程建设监理有限公司	93.45	94.90
应付票据	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	2,410.16	1,295.43
应付票据	山东黄金地质矿产勘查有限公司	467.87	218.47

## 7、关联方承诺

适用  不适用

项 目	期末金额 (万元)	期初金额 (万元)
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	2,579.51	4,422.57
- 重要劳务合同	253.19	1,503.62
合 计	2,832.70	5,926.19

## 8、其他

适用  不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用  不适用



**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项 目	期末金额（万元）	期初金额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的	56,600.97	77,893.98

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项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

经 2019 年 6 月 21 日公司第五届董事会第二十一次会议及 2019 年 8 月 23 日公司 2019 年第三次临时股东大会批准，会议审议通过了《公司关于收购山金金控资本管理有限公司 100%股权的议案》。拟现金购买公司控股股东黄金集团持有的山金金控资本管理有限公司 100%股权，以资产评估报告（天兴评报字（2019）第 0611 号）作为定价依据，经双方协商确定标的股份的转让价款共计为人民币 227,231.91 万元。截至本报告出具日，正在办理交割工作。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	黄金	银金属	铜金属	铁精粉	铅金属	锌金属	外购金	小金条	其他	分部间抵销	合计
2019 年收入	5,645,669,740.85	79,112,634.97	36,236,298.87	5,724,608.33	13,004,838.96	1,095,896.92	24,211,283,756.42	1,139,417,013.17	5,173,276.43		31,136,718,064.92
2019 年成本	3,072,841,908.18	39,846,044.01	33,160,177.20	5,767,196.69	11,570,462.06	583,634.24	24,167,063,929.16	1,138,925,600.24	2,170,392.31		28,471,929,344.09
2018 年收入	5,228,679,637.14	85,300,546.51	35,192,688.80	9,127,303.42	17,668,904.07	576,804.77	15,037,855,615.55	5,538,755,888.86	6,339,426.07		25,959,496,815.19
2018 年成本	2,976,997,240.94	17,338,503.89	15,911,942.10	10,076,707.07	1,487,297.42	52,917.50	14,984,646,263.51	5,536,013,016.64	2,654,719.16		23,545,178,608.23



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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	325,610,831.30
1 年以内小计	325,610,831.30
合计	325,610,831.30

(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	314,328,484.30	96.54			314,328,484.30	239,121,095.48	95.49			239,121,095.48
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	314,328,484.30	96.54			314,328,484.30	239,121,095.48	95.49			239,121,095.48
按组合计提坏账准备	11,282,347.00	4.46	564,117.35	5	10,718,229.65	11,282,347	4.51	564,117.35	5	10,718,229.65
其中：										



按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,282,347.00	4.46	564,117.35	5	10,718,229.65	11,282,347	4.51	564,117.35	5	10,718,229.65
合计	325,610,831.30	/	564,117.35	/	325,046,713.95	250,403,442.48	/	564,117.35	/	249,839,325.13

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
单位 1	314,328,484.30			合并范围内, 不计提
合计	314,328,484.30			/

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,282,347.00	564,117.35	5.00
合计	11,282,347.00	564,117.35	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 确定坏账准备计提的比例。

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	
按组合计提坏账准备	564,117.35				564,117.35



合计	564,117.35				564,117.35
----	------------	--	--	--	------------

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

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 325,610,831.3 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

(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	997,701,828.83	898,231,141.83
其他应收款	4,076,229,468.30	8,082,716,783.52
合计	5,073,931,297.13	8,980,947,925.35

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
单位 1		16,549,677.61
单位 2		16,868,577.72
单位 3	140,505,000.00	140,505,000.00
单位 4	563,981,287.55	621,739,845.22
单位 5	276,002,079.04	85,354,579.04
单位 6	6,650,562.24	6,650,562.24
单位 7	10,562,900.00	10,562,900.00
合计	997,701,828.83	898,231,141.83

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
单位 1	563,981,287.55	1年以内 94,802,657.53, 1-2年 469,178,630.02	母子公司	否
单位 2	140,505,000.00	1年以内 14,535,000.00, 1-2年 14,535,000.00, 2年以 上111,435,000.00	母子公司	否
单位 3	276,002,079.04	1年以内 19,0647,500.00, 1-2年 85,354,579.04	母子公司	否
单位 4	6,650,562.24	1-2年	母子公司	否
单位 5	10,562,900.00	1-2年	母子公司	否
合计	997,701,828.83	/	/	/

(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	4,024,126,016.39
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,024,126,016.39
1 至 2 年	2,900,779.69
2 至 3 年	2,795,322.68
3 至 4 年	9,421,426.90
4 至 5 年	31,297,816.80
5 年以上	18,453,741.19
合计	4,088,995,103.65

(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
保证金	884,338.53	884,338.53
水电费	10,087,856.69	10,081,410.69
往来款	4,058,868,936.92	8,070,699,027.65
押金	355,560.00	355,560.00
备用金	3,286,114.17	2,759,162.70
房租	11,892,050.01	4,956,700.00
其他	3,620,247.33	5,392,437.80
合计	4,088,995,103.65	8,095,128,637.37

(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		12,411,853.85		12,411,853.85
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		353,781.50		353,781.50
本期转回				
本期转销				





本期核销			
其他变动			
2019年6月30日余额		12,765,635.35	12,765,635.35

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	
坏账准备	12,411,853.85	353,781.50			12,765,635.35
合计	12,411,853.85	353,781.50			12,765,635.35

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
单位 1	往来款	1,021,180,115.77	1 年以内	25.05	
单位 2	往来款	919,164,058.82	1 年以内	22.55	
单位 3	往来款	762,684,089.16	1 年以内	18.71	
单位 4	往来款	272,078,450.30	1 年以内	6.67	
单位 5	往来款	51,059,500.00	1 年以内 1,681,500.00； 1-2 年 1,110,000.00； 2-3 年 2,240,000.00； 3-4 年 9,105,000.00； 4-5 年 31,023,000.00； 5 年以上 5,900,000.00	1.25	



合计	/	3,026,166,214.05	/	74.23
----	---	------------------	---	-------

(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	15,654,101,340.94		15,654,101,340.94	11,012,955,740.94		11,012,955,740.94
对联营、合营企业投资	1,059,913,715.84		1,059,913,715.84	1,037,144,378.52		1,037,144,378.52
合计	16,714,015,056.78		16,714,015,056.78	12,050,100,119.46		12,050,100,119.46

(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
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00			48,450,000.00		
山东黄金矿业(莱西)有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
山东黄金矿业(莱州)有限公司	696,236,471.52			696,236,471.52		
山东黄金冶炼有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
山东黄金矿业(沂南)	397,223,013.70			397,223,013.70		



有限公司						
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	597,918,904.11			597,918,904.11		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东金石矿业有限公司	5,014,624,000.00			5,014,624,000.00		
西和县中宝矿业有限公司	856,507,000.00			856,507,000.00		
福建省政和县源鑫矿业有限公司	553,200,000.00			553,200,000.00		
山东黄金矿业科技有限公司	30,000,000.00	40,000,000.00		70,000,000.00		
山东黄金矿业(香港)有限公司	30,000,000.00	4,501,145,600.00		4,531,145,600.00		
山东黄金矿业装备制造有限公司	80,000,000.00	100,000,000.00		180,000,000.00		
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	612,072,135.67			612,072,135.67		
山东黄金归来庄矿业有限公司	564,942,852.93			564,942,852.93		
合计	11,012,955,740.94	4,641,145,600.00		15,654,101,340.94		

## (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											
山东黄金集团财务有限公司	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	
小计	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	
合计	1,037,144,378.52			22,769,337.32						1,059,913,715.84	

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	647,014,793.27	249,145,817.10	574,494,142.91	243,538,517.53
其他业务	22,474,279.20	17,133,653.29	23,311,476.88	17,166,186.73
合计	669,489,072.47	266,279,470.39	597,805,619.79	260,704,704.26

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**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	22,769,337.32	14,535,000.00
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益		-51,791,200.00
成本法核算的长期股权投资收益	190,647,500.00	19,632,846.65
合计	213,416,837.32	-17,623,353.35

## 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	-5,663,819.15	
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）	3,208,706.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,235,355.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	442,161.82	
少数股东权益影响额	-105,927.58	
合计	116,476.44	

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	3.03	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	66,455.17	61,202.20	2,207,090.49	2,162,022.27
按国际会计准则调整的项目及金额：				
商誉初始确认差异	-3,258.42	-3,673.20	6,007.81	9,266.24
按国际会计准则	63,196.74	57,529.00	2,213,098.29	2,171,288.50

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量，在合并财务报表中单独列报。商誉在每年年度终了进行减值测试，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司按照国际财务报告准则编制在香港联合交易所披露财务报表时，按并购资产价值分摊报告将商誉分摊至相关资产价值中，导致相关资产每年度的折旧、摊销金额不同，因此形成一项差异

4、其他

适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李国红

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用