



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 2021 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黄卫民及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。公司2020年度利润分配方案为：每10股派发现金红利0.5元（含税），上述利润分配方案经公司于2021年6月10日召开的2020年度股东大会审议通过，A股现金分红已于2021年7月27日实施完毕，H股现金分红已于2021年8月10日实施完毕。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已经在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”相关内容。

### 十一、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	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	40
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	73
第九节	债券相关情况.....	73
第十节	财务报告.....	78

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、载有董事长签名、公司盖章的半年度报告。
	3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



## 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
贝拉德罗金矿	指	阿根廷贝拉德罗 (Veladero) 金矿
香港公司、山东黄金香港	指	山东黄金矿业 (香港) 有限公司
MAS	指	安第斯太阳矿业公司 (Minera Andina Del Sol)
BGC	指	巴理克黄金公司 (Barrick Gold Corporation)
特麦克	指	特麦克资源公司 (TMAC Resources Inc., )
卡帝诺	指	卡帝诺资源有限公司 (Cardinal Resources Limited)
恒兴黄金	指	恒兴黄金控股有限公司
山金财务公司	指	山东黄金集团财务有限公司
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	证券事务代表
姓名	汤琦	张如英、卞小冬
联系地址	济南市历城区经十路 2503 号	济南市历城区经十路 2503 号
电话	0531-67710376	0531-67710376
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	hj600547@163.com	hj600547@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市历城区经十路2503号
公司注册地址的历史变更情况	注册地址变更情况详见公司临2020-111号、临2010-012号
公司办公地址	济南市历城区经十路2503号
公司办公地址的邮政编码	250107
公司网址	www.sdjgf.com.cn
电子信箱	hj600547@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	山东黄金	600547	无
H股	香港联合交易所	山东黄金	1787	无

### 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	11,867,615,084.22	33,050,737,843.63	-64.09
归属于上市公司股东的净利润	-1,363,079,071.20	1,152,716,947.86	-218.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,366,133,086.54	1,152,238,722.66	-218.56
经营活动产生的现金流量净额	475,366,872.04	2,094,515,742.28	-77.30
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	29,360,659,680.98	28,759,779,614.42	2.09
总资产	69,876,470,418.10	63,859,450,125.18	9.42

## (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)	-0.31	0.27	-214.81
稀释每股收益(元/股)	-0.31	0.27	-214.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.31	0.27	-214.81
加权平均净资产收益率(%)	-4.56	4.87	减少9.43个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-4.57	4.86	减少9.43个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021年初,由于受到山东省两起金矿(均非公司所属企业)安全事故的影响,公司所属山东省内黄金矿山企业根据当地政府主管部门的要求,自2021年2月开始进行安全检查,导致公司产能受到很大影响,上半年公司黄金产销量大幅下降,对公司业绩产生较大影响。公司自产金销售量的大幅减少,导致公司销售毛利下降,影响公司利润减少,进而影响公司归母净利润、每股收益等指标的同比下降。

## 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：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		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	-1,363,079,071.20	1,152,716,947.86	29,360,659,680.98	28,759,779,614.42
按国际会计准则调整的项目及金额：				
商誉初始确认差异	-8,959,709.28	-30,464,212.13	59,090,895.12	68,050,604.4
按国际会计准则	-1,372,038,780.48	1,122,252,735.73	29,419,750,576.10	28,827,830,218.82

**(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	-4,404,363.50	
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	5,526,264.96	
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、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	2,516,259.49	
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	16,010.90	
所得税影响额	-600,156.51	
合计	3,054,015.34	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）业务范围

公司批准范围内的业务主要为：黄金开采、选矿、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，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

公司一方面着力发挥境内资源核心优势，一方面积极实施“走出去”战略，参与全球资源配置，所辖矿山企业分布于中国山东、福建、甘肃、内蒙、新疆等省份、自治区以及境外南美阿根廷、非洲加纳等地，形成了集黄金勘探、采矿、选矿、冶炼（精炼）和黄金产品深加工、销售以及矿山设备物资的生产、销售于一体的完整产业链，并拥有与之配套的科技研发体系。

公司采用分散采选、集中冶炼的规模化生产经营模式，着力发挥公司位于胶东半岛的莱州区域黄金资源的规模化优势和现代化生产水平，当前正在加快推进以“三山岛资源带、焦家资源带、新城资源带”等矿权为资源基础的胶东地区世界级黄金基地建设；始终注重技术创新，以数字化转型驱动发展，以科技创新引领发展；紧盯安全、环保“双零”目标不动摇，努力打造国际一流的本质安全矿山；自觉践行绿色发展模式，积极推进绿色矿山建设，矿山与周边社区实现和谐互利共赢。

##### （三）主要业绩驱动因素变化情况

2021 年年初，由于受到山东五彩龙投资有限公司栖霞市笏山金矿、山东招远曹家洼金矿（为山东省内两家地方企业，均非山东黄金所属企业）发生安全事故的影响，公司所属山东省内黄金矿山企业根据当地主管部门的要求，自 2021 年 2 月开始进行安全检查，导致公司产能受到较大影响。

2021 年上半年公司矿产金产量 9.80 吨，同比减少 10.23 吨，降幅 51.07%。

##### （四）报告期内公司所属行业情况说明

2021 年上半年，全球疫情形势和经济复苏节奏明显分化。欧美等主要发达经济体由于强化防控以及疫苗接种进展良好，疫情明显缓和，同时实施了大规模的财政和货币刺激，经济复苏也比较快；而部分新兴市场国家如印度、巴西和部分东南亚国家等，上半年疫情形势则仍然较为严峻，经济复苏较为乏力。此外，由于病毒频繁变异，使得全球疫情防控形势依然严峻，全球经济温和复苏，但前景仍然存在较大不确定性。由于主要发达国家采取的超宽松货币政策与大规模财政刺激，叠加主要大宗商品供需失衡以及低基数效应等因素，共同推动 2021 年上半年全球通胀水平大幅走高。

2021 年上半年，随着全球新冠疫苗接种率稳步提高，疫情总体趋缓，以及全球经济上行预期增强，黄金价格震荡回调。2021 年 6 月底伦敦现货黄金定盘价为 1,763.15 美元/盎司，较年初下降 9.27%。上海黄金交易所 Au9999 黄金以 397.48 元/克开盘，2021 年 6 月底收于 365.82 元/克，较年初下降 7.97%，上半年加权平均价格为 376.62 元/克，仍较上一年同期增长 2.07%。

展望 2021 年下半年，在全球经济增速边际放缓、通胀持续高位的背景下，黄金价格仍有上涨空间，但市场对美联储货币政策紧缩的担忧又可能对金价形成一定利空。综合考虑，下半年黄金价格可能呈现震荡略偏强的格局，但波幅可能也会比较大。

从国际黄金行业来看，当前国际局势步入动荡变革期，全球经济格局及矿产资源供需格局深度调整，矿产资源争夺战日趋激烈；从国内黄金行业来看，当前“碳达峰、碳中和”为黄金产业新旧动能转换提供了新的发展契机。

据中国黄金协会官网发布的最新统计数据，2021 年上半年，国内原料黄金产量为 152.75 吨，与 2020 年同期相比减产 17.32 吨，同比下降 10.18%，其中，黄金矿产金完成 122.72 吨，同比下降 13.47%；有色副产金完成 30.03 吨。进口黄金原料供应稳中有增，进口原料产金 52.19 吨，同比上升 9.33%，若加上这部分进口原料产金，全国共生产黄金 204.94 吨，同比下降 5.90%。

2021 年上半年，受年初烟台地区两起金矿安全事故影响，山东省内非煤矿山自 2 月开始进行安全生产大检查，是全国上半年黄金产量下降的主要原因。山东省黄金企业积极与山东省各级主管部门沟通，在全面排查安全隐患、整改措施落实到位的前提下，积极督导所属矿山恢复正常生产，努力降低因安全检查给企业带来的影响。

## 二、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。紧紧围绕“平安山金、生态山金、活力山金、人文山金”的发展理念，以推广国际一流示范矿山为契机，着力加快推进机械化、自动化、信息化、智能化建设，积极推动劳动组织模式变革，进一步提升本质安全水平。坚持“生态矿业”发展理念，走好生态优先、绿色发展之路，在关系绿色发展的基础性设施、撬动性事项、战略性项目等关键领域和环节加大投入、优化投入，不断提升绿色矿山建设水平。全面加强精益管理，以最低成本投入实现企业效益最大化、资源利用最大化、企业价值最大化，推动企业实现高质量发展；重点加大国内资源布局和产能提升，稳定现有海外企业运营管理，进一步提高公司抵御风险的能力和水平。

### （二）资源优势

2021 年，公司坚持“资源为先”理念，不断加大探矿力度，积极开展资源并购。山东省委省政府明确提出加快山东省黄金企业整合，优化产业布局，打造黄金企业品牌的相关要求。公司以此为契机，积极参与山东省内黄金资源整合，将重点并购公司现有矿山周边优质资源项目，进一步推动省内三山岛成矿带、焦家—新城成矿带的资源整合，推进莱州区域资源优化整合，巩固和增强公司资源储备，为打造胶东地区世界级的黄金生产基地奠定扎实的资源基础；不断加大海外探矿力度，全面统筹“两种资源、两个市场”，充分利用“一带一路”倡议的不断推进。2021 年，公司先后成功并购澳大利亚卡帝诺资源公司、恒兴黄金控股有限公司，有效拓展全球资源布局。

### （三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，矿山装备水平和机械化程度始终处于国内矿业界领先地位。三山岛金矿“国际一流示范矿山”建设，引领了大中型矿山的机械化、自动化、智能化矿井建设步伐，新城金矿、焦家金矿等多家企业采掘机械化作业率达到 50%以上，矿井辅助生产系统自动化控制率达到 80%，机械化、自动化水平逐步提高。焦家金矿、玲珑金矿、三山岛金矿累计产金突破百吨，公司是国内唯一拥有三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及全国黄金经济效益十佳矿山”榜单，山东黄金冶炼有限公司连续多年位列“中国黄金冶炼十大企业”。

### （四）技术优势

公司深入贯彻“创新、协调、绿色、开放、共享”的新发展理念，紧扣生态保护和高质量发展主题，顺应“智慧矿山”和“生态矿业”的发展方向。以掌握矿业前沿核心技术为重点，以加大科技研发投入、承担参与省部级重点研发项目为抓手，加强自主创新平台建设，坚持走自主创新之路。公司针对当前浮选尾矿和氰渣资源化利用等问题，建设黄金尾渣资源化利用联合创新研究基地，聚集内外创新资源，集中力量攻克技术难题。公司所属三个实验室紧密围绕公司发展战略，在岩石力学检测分析、深部采矿方法研究、充填工艺优化、充填设备和材料研发、黄金选矿及贵金属冶炼等方向持续攻关，形成了一批具有工业应用价值的自主创新科技成果。公司注重知识产权保护，坚持自主创新转化为企业发展动力，2021 年上半年共申请并受理专利 121 项，授权专利 96 项，获得省部级奖励 25 项。

### （五）人才优势

公司弘扬“开放、包容、忠诚、责任”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“德才兼备、举贤任能”的人才理念。坚持“基层单位历练、艰苦岗位锻炼”的用人导向，坚持“学习型组织”、“专业化团队”建设，积极培育“理论素养高、专业能力强、实践经验丰富”的专业人才；大力选拔使用年轻干部，进一步优化了公司人才梯队建设；积极开展校企全方位深度合作，成立“山东黄金-东北大学矿业技术创新研究院”，着力推进高端人才培养；充分运用市场机制，大力实施高端人才引进工程。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；积极创新，建立了黄金矿业特有工种职业技能人才自主评价体系，填补目前全省黄金矿业特有工种职业技能评价空白。

### （六）品牌优势

山东黄金立足国内，放眼全球，做优做大黄金主业，先后入选明晟 MSCI、富时罗素、标普道琼斯三大国际指数及上证 50 指数样本股。2021 年上半年，公司先后荣获“长青奖——可持续发展普惠奖”、第十六届中国上市公司董事会“金圆桌论坛”——“最佳董事会奖”、第十二届中国上市公司投资者关系天马奖——“最佳投资者关系奖”和“最佳董事会奖”。公司深入践行“绿水青山就是金山银山”发展理念，坚持人民至上、生命至上，不断压实安全保护主体责任，筑牢本质安全防线；深入推进污染防治攻坚及“绿满矿山 美丽山金”国土绿化美化行动，巩固提升绿色矿山建设成果，走绿色低碳可持续发展之路，全力打造“平安山金 生态山金”，持续擦亮“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

## 三、经营情况的讨论与分析

### （一）生产经营情况

2021 年上半年，公司董事会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，严格执行山东省委、省政府决策部署，迎难而上、真抓实干，全力破解企业发展的风险和挑战。

报告期内，公司矿产金产量 9.80 吨，同比减少 10.23 吨，降幅 51.07%；公司资产总额 698.76 亿元，较期初增加 60.17 亿元，增幅 9.42%；公司负债总额 378.15 亿元，较期初增加 56.08 亿元，增幅 17.41%；资产负债率 54.12%，较期初上升 3.69 个百分点；归属于母公司股东权益 293.61 亿元，较期初增加 6.01 亿元，增幅 2.09%。公司 2021 年上半年实现营业收入 118.68 亿元，同比减少 211.83 亿元，降幅 64.09%；实现利润总额-13.12 亿元，同比减少 30.02 亿元，降幅 177.62%；加权平均净资产收益率-4.56%，同比下降 9.43 个百分点，基本每股收益-0.31 元，较上年同期下降 0.58 元，降幅 214.81%。

公司矿产金中，国内企业矿产金同比下降 51.59%。主要受政策性安全检查未全面达产的影响

所致；国外企业矿产金同比降低 48.93%，主要受疫情和第 6 期堆浸垫未及时投产影响。选矿（堆浸）处理量完成 1449.76 万吨，同比下降 263 万吨，降幅 18.62%，其中：国内选矿处理量达到 388.26 万吨，同比下降 439.37 万吨，降幅 53.09%；国外堆浸处理量达到 454.65 万吨，同比减少 130.55 万吨，降幅 22.31%。国内原矿品位 1.39 克/吨，同比下降 0.73 克/吨，降幅 34.54%；国外原矿品位 0.79 克/吨，同比下降 0.07 克/吨，降幅 7.71%；国内矿山黄金选冶回收率 91.46%，同比下降 0.29 个百分点，降幅 0.31%；国外矿山黄金选冶回收率 72.96%，同比下降 0.57 个百分点，降幅 0.77%。

## （二）开展的主要工作

**1. 聚力应对风险挑战，持续聚焦难点发力。**自安全检查开始，公司及时掌握生产经营动态，统筹调度、周密部署、精准施策，创造一切条件，助力矿山尽量缩短整改验收时间，早日复工复产。同时对复产后的矿山进一步梳理生产系统，查摆管理上的“短板”，优化生产组织，努力降低安全检查对公司全年生产经营的影响。

**2. 聚力抓好经营管控，持续提升发展质量。**公司上下突出质量导向，强化经营管控，深化降本增效，努力提高发展质量和效益。公司通过优化改进工艺流程、严格关键指标动态管控等措施，促进技术指标和生产效率有效提升。通过审减非生产性投资、大力开展技术创新、狠抓精益管理等措施，有效提升成本管控能力和水平。同时，及时分析掌握所属企业资金情况，突出强化现金流管理，并通过超短融、黄金租赁等方式，大力开展低成本融资，最大限度地节约了财务费用。

### **3. 聚力推动转型升级，持续激发发展活力。**

围绕制约行业发展的瓶颈问题，公司创立黄金尾渣资源化利用联合创新研究基地，与东北大学联合举办“深地资源绿色智能开发高端论坛”，“十三五”国家重点研发计划“胶东矿集区三维结构与定位预测”项目通过课题绩效评价。大力推进数字化转型，制定数字化转型规划，“山金云”项目已在部分企业业务系统上运行，并入选济南市“五星级上云企业”名单；山金一体化智慧管控平台（ERP）项目进入系统实现阶段；顺利完成三山岛金矿“国际一流示范矿山”建设，整体达到国际领先水平，建设成果入选工信部采矿行业“5G+工业互联网”典型案例，成立“山东黄金智能智慧矿山联创中心”，负责一流示范矿山的建设推广工作。

**4. 聚力打牢战略支撑，持续巩固发展根基。**认真总结地质成矿规律，扎实推进探矿增储。通过开展高强度攻坚会战，加大“依矿找矿、探边扫盲”工作力度，突出抓好矿山深部和外围探矿工作，实现探矿增储新突破。扎实推进资源并购，积极稳妥推进山东省内黄金资源重组整合，全面提升黄金资源储备能力。

**5. 聚力强化品牌建设，持续增强发展保障。**筑牢安全生产防线，强化“双基”建设，修订安全管理制度 22 项、岗位安全生产责任制度 44 个；举行动火作业、爆破物品管理等专题培训班 12 期，开展安全隐患拉网式大排查大整治以及矿井通风、爆破物品等专项治理活动，安全管理水平明显提升；持续推进“机械化换人、自动化减人”，目前矿山大型固定设备自动化控制率达到 78%。勇担社会责任，全力参与栖霞笏山金矿爆炸事故救援工作，为事故抢险救援做出了突出贡献。充分发挥文化引领作用，结合“十四五”战略，修订企业文化理念体系，举行庆祝建党百年系列活动以及“红动齐鲁”宣讲比赛、红色经典诵读等主题活动，黄金文化渗透力、感染力与日俱增。

**6. 聚力加强党建引领，持续注入发展动力。**扎实开展党史学习教育，成立党史学习教育领导小组，组建内部工作机构，组织参加山东省委、省属企业、公司党史学习教育专题学习班，推进“我为群众办实事”实践活动，营造浓厚学习氛围。做好山东省、省属企业“两优一先”推荐工作，1 人获得山东省“优秀共产党员”称号，5 人及 2 个党组织获得省属企业“两优一先”称号。



扎实做好党委书记抓基层党建突破项目成果总结工作，公司突破项目荣获省属企业一等奖，权属企业突破项目获得二等奖、三等奖各一项。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

2021 年年初，山东五彩龙投资有限公司栖霞市笏山金矿、山东招远曹家洼金矿（为两家地方企业，均非山东黄金所属企业）发生安全事故。因受上述两起安全事故的影响，公司所属山东省内矿山根据当地主管部门的要求，自 2021 年 2 月开始开展安全检查。

截至本报告出具日，公司山东省内所属矿山复工复产情况如下：

山东黄金矿业（莱西）有限公司、山东金洲矿业集团有限公司、山东黄金矿业（鑫汇）有限公司、山东黄金矿业（沂南）有限公司已恢复正常生产；

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、山东黄金矿业股份有限公司新城金矿、山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿、山东黄金矿业（玲珑）有限公司（以下简称“玲珑金矿”）的东风矿区已恢复生产，正在措施争取尽快达产，截至本报告出具日，上述四大主力矿山的日合计生产能力已达到 2020 年度日均合计生产能力的 60%，生产经营形势正在逐步好转；

山东黄金归来庄矿业有限公司复工复产验收工作近期已取得阶段性成果，目前正在根据验收反馈情况进行相应整改，争取尽快通过验收；玲珑金矿的灵山矿区已经通过当地主管部门组织的复工复产验收，正等待复产审批；

山东黄金集团蓬莱矿业有限公司仍在积极向相关主管部门申请复工复产事宜。

公司通过成立重点工作专班、定期调度等方式，对企业资源整合、扩能增产、降本增效等各项工作聚力攻坚，收效明显。截至本报告出具日，公司实现 2021 年 8 月份的当月盈亏平衡，企业各项生产经营指标正在逐步向好发展。公司将继续采取专人负责、专人盯靠的方式，创造一切条件，助力尚未复工的企业尽快复工复产；对已经复工的企业进行生产组织提升，加快重点工程建设力度，优化矿山采掘工程布置；强化地质探矿，大力推进黄金资源整合工作；通过多种措施促进产能提升，争取降低上述安全检查对全年生产经营的影响。

## 四、报告期内主要经营情况

### （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	11,867,615,084.22	33,050,737,843.63	-64.09
营业成本	11,220,007,822.32	29,365,286,322.04	-61.79
销售费用	111,614,813.71	46,473,074.53	140.17
管理费用	1,520,991,671.67	1,106,382,534.00	37.47
财务费用	333,057,037.47	415,816,265.02	-19.90
研发费用	119,293,311.92	155,774,827.95	-23.42
经营活动产生的现金流量净额	475,366,872.04	2,094,515,742.28	-77.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,202,088,968.02	-2,340,051,330.25	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,751,895,985.63	1,007,637,173.23	73.86



营业收入变动原因说明：营业收入减少的主要原因是子公司外购金及自产金销量的减少；

营业成本变动原因说明：营业成本减少的主要原因是子公司外购金及自产金销量的减少；

销售费用变动原因说明：销售费用增加的主要原因是子公司销售佣金增加；

管理费用变动原因说明：管理费用增加的主要原因是停产期间原计入生产成本的费用计入管理费用；

财务费用变动原因说明：财务费用减少的主要原因是利息支出减少；

研发费用变动原因说明：研发费用减少的主要原因是本期子公司研发投入减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流量同比减少的主要原因是购销业务产生的现金净流量减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流量增加的主要原因是子公司期货交易减少支付的保证金同比下降以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流量增加的主要原因是本期归还黄金租赁支付的其他与筹资活动有关的现金较上年减少。

## 2 本期公司业务类型、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

2021年初，由于受到山东省两起金矿（均非公司所属企业）安全事故的影响，公司所属山东省内黄金矿山企业根据政府当地主管部门的要求，自2021年2月开始进行安全检查，导致公司产能受到很大影响，上半年公司黄金产销量大幅下降，对公司业绩产生较大影响。公司自产金销售量的大幅减少，导致公司销售毛利下降，影响公司利润减少，进而影响公司归母净利润、每股收益等指标的同比下降。

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,325,810,867.37	6.19	3,291,068,646.47	5.15	31.44	货币资金较期初增加的主要原因是子公司代客资金及交易保证金增加所致
应收款项	178,322,072.54	0.26	169,904,246.64	0.27	4.95	较期初变化不大
预付款项	255,355,480.19	0.37	1,961,598,559.94	3.07	-86.98	预付款项较期初减少的主要原因是预付收购款转入长期股权投资所致
存货	3,409,320,300.54	4.88	2,549,713,963.74	3.99	33.71	存货较期初增加的主要原因



						是公司并购子公司所致
其他应收款	2,178,553,217.40	3.12	1,629,093,643.09	2.55	33.73	其他应收款较期初增加的主要原因是子公司支付的期货交易保证金增加所致
投资性房地产	212,596,303.33	0.30	219,739,425.76	0.34	-3.25	较期初变化不大
长期股权投资	1,036,825,500.24	1.48	1,027,970,524.69	1.61	0.86	较期初变化不大
固定资产	24,887,587,858.36	35.62	23,921,656,736.12	37.46	4.04	较期初变化不大
在建工程	5,194,311,833.26	7.43	4,605,426,193.77	7.21	12.79	在建工程增加的主要原因是子公司工程投入所致
无形资产	15,350,913,753.53	21.97	10,466,078,992.54	16.39	46.67	无形资产较期初增加的主要原因是并购子公司增加所致
使用权资产	121,388,319.68	0.17	125,094,509.80	0.20	-2.96	较期初变化不大
短期借款	9,018,316,712.58	12.91	7,865,720,807.33	12.32	14.65	短期借款增加的主要原因是公司短期借款融资增加所致
合同负债	126,208,975.43	0.18	120,907,338.60	0.19	4.38	较期初变化不大
长期借款	1,324,174,652.75	1.90	677,500,000.00	1.06	95.45	长期借款增加的主要原因是子公司长期借款融资增加所致
租赁负债	79,020,747.05	0.11	63,426,992.27	0.10	24.59	租赁负债增加的主要原因是子公司本期经营租赁增加所致
应付职工薪酬	842,110,474.82	1.21	381,926,876.63	0.60	120.49	应付职工薪酬较期初增加的主要原因是本期已计提未支付的薪酬增加
应交税费	193,292,810.60	0.28	478,474,837.39	0.75	-59.60	应交税费较期初减少的主要原因是企业所得税期末数减少
应付股利	262,717,751.69	0.38	43,490,482.64	0.07	504.08	应付股利较期初增加的主要原因是本期已宣告未发放的股利增加所致
其他应付款	4,515,155,806.33	6.46	2,893,007,382.52	4.53	56.07	其他应付款较期初增加的主要原因是子公司黄金租赁及新增代客资金增加所致
一年内到期的非流动负债	245,256,622.42	0.35	457,877,196.45	0.72	-46.44	一年内到期的非流动负债减少的主要原因是本期归还了一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	1,014,846,925.03	1.45	1,534,606,563.75	2.40	-33.87	其他流动负债较期初减少的主要原因是本期归还超短融所致
资本公积	8,329,288,424.21	11.92	6,311,132,478.03	9.88	31.98	资本公积较期初增加的主要原因是本期发行新股并购子公司所致



专项储备	15,453,207.85	0.02	1,688,890.92	0.00	814.99	专项储备较期初增加的主要原因是本期计提专项储备所致
------	---------------	------	--------------	------	--------	---------------------------

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 15,813,846,885.81（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 22.63%。

### (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

公司境外资产为山东黄金矿业（香港）有限公司和恒兴黄金控股有限公司（开曼）资产。

## 3. 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	75,897,517.54	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	2,700,000.00	黄金交易准备金
其他货币资金	191,200,235.03	土地复垦及环境治理保证金
其他货币资金	100,000.00	履约保证金
其他货币资金	991,762.42	法院冻结资金
合计	270,889,514.99	

## 4. 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

在“十四五”期间，公司紧密结合中央和省委、省政府政策精神及国内外宏观政治经济形势，立足企业实际，优先保障企业平稳发展，并通过识别关键机遇挑战、矿业行业发展关键趋势，扎实有效地推进提质增效。

报告期内，公司先后收购卡帝诺、恒兴黄金、莱州章鉴投资有限公司；2021年1月29日公司新增发行H股并于2021年2月5日在香港联交所上市流通；注册成立山金井巷工程（山东）有限公司。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

#### ①收购特麦克资源公司

2020 年 5 月 8 日公司第五届董事会第三十三次会议审议通过《公司关于收购特麦克资源公司并签署协议安排收购相关文件的议案》、《关于全资子公司认购特麦克资源公司新增发股份的议案》，公司、山东黄金香港、特麦克于 2020 年 5 月 8 日签署《安排协议》，通过山东黄金香港在加拿大新设立的子公司，以每股 1.75 加元的价格，以现金方式向特麦克（一家加拿大金矿公司，在加拿大多伦多交易所上市，股票代码“TMR”）现有已发行股份及待稀释股份发出协议收购，公司将为山东黄金香港履行《安排协议》提供担保。同时，山东黄金香港与特麦克签订《同步非公开配售认购协议》，以 1.75 加元的价格认购总价 1,500 万美元特麦克新增发的普通股。

加拿大投资审查局出于保护国家安全的目的，于 2020 年 12 月 18 日指示山东黄金香港在加拿大新设立的子公司极光黄金矿业有限公司（以下简称“极光黄金”）不实施根据《安排协议》所作的安排计划。2021 年 1 月 5 日公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于转让特麦克项目〈安排协议〉的议案》，公司、山东黄金香港、极光黄金共同作为转让方与伊格尔矿业有限公司及特麦克于 2021 年 1 月 5 日签署《转让、受让和约务更替协议》，公司、山东黄金香港和极光黄金向伊格尔矿业有限公司转让《安排协议》及相关的协议项下的一切权利与义务，伊格尔矿业将以 2.2 加元/股的价格收购特麦克所有发行在外的股份。

以上具体内容详见 2020 年 5 月 9 日、2020 年 11 月 28 日、2020 年 12 月 23 日、2021 年 1 月 6 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>）的董事会决议公告及相关进展公告（临 2020-033、2020-035、2020-096、2020-109、2021-001、2021-002）。2021 年 1 月 20 日该协议正式生效，截至 2021 年 4 月 1 日已经履行完毕。

## ②要约收购卡帝诺资源有限公司

2020 年 6 月 18 日，公司第五届董事会第三十六次会议审议通过《关于收购 Cardinal Resources 公司并签署相关文件的议案》，公司的境外全资子公司山东黄金香港与卡帝诺于 2020 年 6 月 18 日签署《要约实施协议》，山东黄金香港以每股 0.60 澳元的价格，以场外要约收购方式向持有卡帝诺全部已发行股份的股东发出场外附条件要约收购，并以每股 0.46 澳元的价格认购总价 1,200 万澳元卡帝诺新增发的 2,600 万股普通股。公司为山东黄金香港履行《要约实施协议》提供担保。卡帝诺是一家总部位于澳大利亚的黄金勘探开发公司，核心资产是位于非洲加纳的 3 个黄金项目，分别是位于加纳东北部 Bole-Nangodi 成矿带的 Namdini 开发项目和 Bolgatanga 勘探项目，以及位于加纳西南部 Sefwi 成矿带的 Subranum 勘探项目。

2020 年 7 月 7 日山东黄金香港对卡帝诺新增发的 2,600 万股普通股完成认购，认购总价为 1,196 万澳元。鉴于在要约期限内，卡帝诺第一大股东 Nord Gold S.E. 和加纳公司 Engineers & Planners Company Limited 先后对其发起收购，公司为顺利推进收购，经公司第五届董事会第三十八次会议、第四十次会议、第四十二次会议、第四十四次会议、第四十五次会议、第四十七次会议、第四十九次会议、第五十次会议、第五十一次会议审议，收购价格从最初每股 0.66 澳元最终提高至每股 1.075 澳元，延长要约收购期，并对《要约实施协议》相关条款进行修订。截至 2021 年 3 月 8 日公司完成对卡帝诺公司 100% 股份的收购，卡帝诺成为山东黄金香港的全资子公司。

以上具体内容详见 2020 年 6 月 19 日-2021 年 3 月 16 日期间刊登于《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>）的第五届董事会的相关决议公告及关于收购项目的相关进展公告（临 2020-045、2020-054、2020-055、2020-063、2020-064、2020-072、2020-073、2020-080、2020-081、2020-084、2020-085、2020-086、

2020-087、2020-093、2020-094、2020-102、2020-103、2020-107、2020-108、2020-110、2020-111、2020-113、2021-004、2021-016）。

### ③收购恒兴黄金控股有限公司

2020年9月30日公司第五届董事会第四十三次会议审议通过《关于收购恒兴黄金控股有限公司的议案》、《关于新增发行H股并在香港联交所上市的议案》，公司以协议安排的方式将恒兴黄金私有化，收购其100%股份，收购对价将全部以公司发行的H股股份进行支付。本次收购的换股比例确定为：就每股被注销的计划股份，将获得5/29股山东黄金H股股份。本次公司新增发行H股全部用于支付恒兴黄金收购对价，发行的H股股份总数不超过159,482,759股（含本数），每股面值人民币1元，发行对象为恒兴黄金的协议安排计划股东（以公司及恒兴黄金同日发布的联合公告为准）。恒兴黄金为一家于开曼群岛注册成立的有限公司，其股份于香港联交所主板上市，主要业务为黄金开采及生产，核心资产是位于新疆维吾尔自治区伊哈萨克自治州伊宁县的金山金矿采矿权开采项目。截至2020年6月30日，恒兴黄金发行925,000,000股股份，柯希平、柯家琪父子间接控制恒兴黄金75%的股份，其他股东持有恒兴黄金25%的股份，董事长柯希平为恒兴黄金的实际控制人。

截至2021年2月1日，恒兴黄金成为公司的全资子公司，恒兴黄金股票已于香港联交所退市，公司新增发行的159,482,759股H股股份于2021年2月5日香港联交所主板市场挂牌并上市交易，公司股份总数由4,313,946,766股变更为4,473,429,525股。

以上具体内容详见2020年10月9日-2021年2月5日期间刊登于《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>）的第五届董事会的相关决议公告及关于收购项目的相关公告（临2020-075、2020-077、2020-078、2020-092、2021-005、2021-006、2021-009、2021-013）。

### ④收购莱州章鉴投资有限公司股东100%股权

2021年2月2日公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于收购莱州章鉴投资有限公司的议案》，公司控股子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司以自有资金人民币肆仟捌佰万元（¥48,000,000.00元），收购自然人章国庆、姜文忠、纪新洋所持有的合计100%莱州章鉴投资有限公司股权。莱州章鉴投资有限公司名下拥有一个探矿权，其勘查项目名称为山东省莱州市后赵北部矿区金矿勘探。

以上具体内容详见2021年2月3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《公司关于控股子公司对外收购股权的公告》（临2021-012），2021年2月22日完成该公司法定代表人、股东变更。

### ⑤设立山金风险管理有限公司

2020年6月18日公司第五届董事会第三十六次会议审议通过《关于全资子公司设立风险管理有限公司的议案》，公司全资子公司山金金控与其全资子公司山金期货有限公司共同投资设立山金风险管理有限公司（暂定名称，最终以市场监督管理局核定为准），注册资本10,000万元，山金期货有限公司出资5,100万元，持股比例51%，山金金控出资4,900万元，持股比例49%。山金风险管理有限公司的经营范围为：基差贸易；仓单服务；合作套保；场外衍生品业务；做市业务；咨询业务；其他与风险管理服务相关的业务等（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

具体内容详见2020年6月19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三十六

次会议决议公告》（临 2020-043）。2021 年 6 月 22 日，完成该公司登记注册，经当地市场监督管理局核准后的公司名称为上海山金实业发展有限公司。

### ⑥ 设立山金井巷工程（山东）有限公司

2021 年 6 月 4 日公司第六届董事会第七次会议审议通过《关于成立山金井巷工程（山东）有限公司的议案》，由公司全部出资，注册资本：10,000 万元人民币。

具体内容详见 2021 年 6 月 5 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《公司第六届董事会第七次会议决议公告》（临 2021-038）。2021 年 6 月 11 日完成山金井巷工程（山东）有限公司注册。经营范围：许可项目：各类工程建设活动；矿产资源（非煤矿山）开采；金属与非金属矿产资源地质勘探；建设工程勘察；建设工程设计；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；施工专业作业；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑劳务分包；特种设备安装改造修理；电力设施承装、承修、承试；测绘服务；职业中介活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：土石方工程施工；机械设备租赁；矿山机械销售；装卸搬运；普通机械设备安装服务；工程管理服务；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；安全咨询服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,056,619,022.64	1,744,697,612.99	-1,311,921,409.65	218,120,804.08
衍生金融资产	1,594,110.00	285,576.00	-1,308,534.00	123,516,983.93
其他权益工具投资	6,800,000.00	6,800,000.00		
其他非流动金融资产	5,568,568,235.88	5,646,420,830.57	77,852,594.69	7,051,715.07
合计	8,633,581,368.52	7,398,204,019.56	-1,235,377,348.96	348,689,503.08

### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

### (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	43,018	13,378,398,007.90	6,623,876,986.21	-795,978,541.29
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	采掘业	黄金	40,231	4,894,247,808.17	3,138,669,738.88	-221,296,694.45
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	1,030,434,498.87	578,344,660.15	100,906,035.00
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	8,017	1,278,965,321.30	1,030,409,345.49	20,974,979.20
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400	452,361,942.60	395,199,393.51	12,334,279.39
山东黄金矿业（沂南）有限公司	采掘业	黄金	17,100	799,936,744.62	199,675,126.92	-32,067,039.83
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	采掘业	黄金	38,474	2,400,737,935.87	1,689,582,211.07	3,273,093.88
山东黄金矿业（莱西）有限公司	采掘业	黄金	21,400	809,261,458.16	378,303,578.59	826,081.08
山东金石矿业有限公司	采掘业		2,680	3,583,467,891.29	2,640,074,019.23	-12,951,746.64
西和县中宝矿业有限公司	采掘业	黄金	20,000	1,223,251,575.07	725,629,517.04	54,290,654.90
山东黄金归来庄矿业有限公司	采掘业	黄金	62,167	994,313,062.26	808,905,053.68	-99,466,355.90
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	采掘业	黄金	5,000	801,079,152.81	741,104,855.32	-17,968,629.14
恒兴黄金控股有限公司（开曼）	采掘业	黄金	736.21	2,356,215,545.32	1,969,517,624.04	-128,490,534.16
山东黄金冶炼有限公司	冶炼业	黄金	35,000	2,673,829,359.21	778,085,246.35	-13,555,680.65
山东黄金矿业科技有限公司	服务业		20,000	105,010,833.62	92,653,932.96	-10,876,469.73
山东黄金矿业（香港）有限公司	矿业投资		453,114	13,457,631,340.49	4,636,053,281.24	155,046,778.40
山金重工有限公司	制造业		30,000	454,716,239.68	296,179,285.82	-3,820,714.18
山金井巷工程（山东）有限公司	建筑业		10,000			
山金金控资本管理有限公司	金融业		150,000	12,306,790,577.88	2,087,283,893.79	54,957,729.96
山东黄金集团财务有限公司	金融业		300,000	7,690,710,857.73	3,442,736,059.96	29,516,585.15

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	932,534,395.75	-790,003,668.64	-795,978,541.29	55.57
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	180,383,935.69	-233,835,074.18	-221,296,694.45	15.45

子公司本期发生亏损的主要原因是受烟台地区两起安全事故影响，子公司根据当地主管部门要求进行安全检查，造成黄金产量的大幅减少，造成亏损。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

名称	持有份额占比	实收资本	业务性质
珠池新三板灵活配置 1 期	100%	748,195,784.76	股权投资
比邻瑞丰私募证券投资基金	100%	826,723,279.81	股权投资
珠池新三板互惠私募证券投资基金 1 号 1 期	100%	696,467,661.62	股权投资
珠池新三板互惠私募证券投资基金 1 号	100%	635,903,342.36	股权投资
山东黄金宝崑私募投资基金	100%	145,600,129.17	股票投资
山金一创长江金鼎 FOF1 号集合资产管理计划	42.96%	118,328,256.63	基金投资
量鑫投资对冲 5 号基金	100%	189,546,081.93	基金投资
山金期货-黄金时代新动力 FOF2 号集合资产管理计划	100%	30,000,933.33	基金投资
金泉精选策略私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资
金泉九章私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资
金泉权泓私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资
金泉增强多策略私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资
金泉套利私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资
金泉纯 K 私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	股票投资

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

2021 年，受栖霞笏山金矿、招远曹家洼金矿事故的影响及行业政策从严从紧的约束，公司当前和今后一个时期面临的形势有压力有挑战有风险有考验，更有重大机遇和发展空间。

#### 1. 矿山企业停产风险

国内同行业企业事故频发，屡成社会舆论焦点，国家对行业监管更加严格，有可能停产关闭整顿部分矿井；生产过程中如因发生冒顶片帮、透水、中毒窒息、坍塌、火药爆炸、尾矿库溃坝、危险化学品泄露、废水排放、地表塌陷、危险废物违规处置、环境污染等多种因素引发的安全、环保事故，同样可能会造成企业停产。

应对措施：

一是督导企业全面复工复产，及时掌握生产经营动态，采取专人负责、专人盯靠的方式，创造一切条件，助力尚未复工的企业尽快复工复产；二是加大安全投入，保证各单位安全技术改造的顺利实施和公司安全专项治理活动的开展；三是加大安全方面的科技研发力度，通过科技创新解决生产过程中的安全问题；四是加强安全检查力度，开展各类专项整治活动，强化隐患排查治理，逐步解决矿山企业存在的各类重大安全环保问题；五是完善矿山六大系统建设，加强事故应急救援演练，提升企业的安全管理水平和事故救援能力；六是严抓外委施工队伍培训，强化外委施工队伍安全管理，规避安全风险；七是督促建设项目的安全、环保“三同时”手续及其他权证办理，最大限度的规避安全法律风险；八是开展环境监测，加强危险废物管理等；重点关注存在发生重大环境污染的可能；九是及时响应国家安全生产政策、方针，与当地政府部门加强沟通联系。

## 2. 安全管理风险

目前，公司已建立了完整的安全责任体系，健全了安全管理制度，组建了专业的安全管理团队，形成了一套行之有效的安全管理模式，公司安全管理水平持续得到提升。但与公司发展要求相比，安全生产管理还存在一些薄弱环节和提升点，安全生产机制创新不够，矿山安全科技投入和标准化工作还存在差距，安全教育培训及外委施工单位人员管理尚须加强，采掘顶帮支护能力、深部通风能力与发展的生产能力不匹配等。

应对措施：一是签订安全生产责任状，将目标分解落实。同时加强安全生产的过程管理和考核；二是根据《公司 2021 年安全环保工作要点》，指导公司全年安全生产工作；三是加大安全投入，保证各单位安全技术改造的顺利实施和公司安全专项治理活动的开展；四是加大安全方面的科技研发力度，重奖安全科技成果，通过科技创新解决生产过程中安全问题；五是加强安全检查力度，强化隐患排查治理；六是做好安全培训，提高安全管理人员和作业人员的安全素质；七是完善矿山六大系统建设，加强事故应急救援演练，提升企业的安全管理水平和事故救援能力；八是找准目标，重点开展爆破物品管理、动火作业管理、建设项目安全管理、危化品管理等专项整治活动，逐步解决矿山企业存在的各类安全环保问题；九是加强安全文化建设，营造安全氛围；十是强化外委施工队伍安全管理，规避安全风险。

## 3. 环保管理风险

目前，公司已初步建立了生态环保责任体系，健全了环保管理制度，生态环保管理水平得到持续提升，但与公司发展要求相比，公司生态环保管理工作仍需进一步提升与完善。而且国内外各类环境污染事件为所有矿山及冶炼生产企业敲响了警钟，若生态环保管理不到位，可能存在发生重大环境污染事件风险，主要环境风险因素包括危险化学品泄露、尾矿库溃坝、矿井水/尾矿废水及其它生产废水超标超量排放、废气超标超量排放、危险废物及尾砂违规处置、未持证排污、生态环境破坏、未建成绿色矿山等，此外生态保护红线限制也将对公司部分现有矿权的延续造成一定影响。

应对措施：一是签订环保责任状，将目标层层分解落实，加强全过程的生态环保管理与考核；二是建立健全各项生态环保制度体系，完善各项管理制度，加强危险化学品、尾矿库、“三废”污染防治与达标排放、危险废物利用与处置、排污许可、绿色矿山建设、环保“三同时”等管理，降低环保风险；三是建立健全环保检查制度与考核体系，定期开展环保检查及考核，建立动态管理长效机制；四是建立健全排污许可“一证式”管理模式，企业做到持证排污、按证排污，降低环保风险；五是组织开展企业自行监测，及时掌握企业污染物排放及周边环境状况，发现问题及时解决；六是巩固提升绿色矿山建设成果，推进矿业生态文明建设，践行绿色发展理念；七是加

强环保宣传与培训教育，提高广大职工的环保意识，使环保的理念深入人心，成为职工的自觉行为；八是加大科技创新力度及环保投入，持续升级污染防治水平，进一步减少污染物排放，持续改善矿（厂）区生态环境；九是构建生态环保隐患排查与治理体系，建立动态长效管理机制，强化突发环境事件应急防范能力，防范环保风险。

#### 4. 黄金价格波动风险

黄金是公司的主要产品，价格波动在很大程度上决定了公司的利润水平。国际金价受到通货膨胀预期、美元走势、利率、黄金市场供求和经济发展趋势等诸多因素的影响，将对公司经营效益带来不确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。

应对措施：一是进一步加强对国内外经济形势的研判，推进专业领域研究；二是严格执行黄金销售交易决策流程，依托公司交易决策委员会和交易中心，准确把握价格走向，统一集中销售黄金；三是利用黄金远期、期货合约等工具，规避价格波动风险。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 21 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021 年 1 月 22 日	审议通过《关于变更注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》2 项议案，具体内容详见 2021-007 号公告。
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 10 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021 年 6 月 11 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度独立非执行董事述职报告》、《2020 年度财务决算报告》、《公司 2020 年年度报告及摘要》、《2020 年度利润分配议案》、《关于计提 2020 年度资产减值准备的议案》、《关于聘任 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于聘任 2021 年度内部控制审计师事务所的议案》、《关于 2020 年度内部控制评价报告的议案》、《2020 年度社会责任报告》、《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于发行 H 股一般性授权的议案》、《关于 2021 年度公司为香港子公司提供担保额度的议案》、《关于变更注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》共 16 项议案，具体内容详见 2021-039 号公



				告。
--	--	--	--	----

**表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用 不适用

**股东大会情况说明**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王德煜	副总经理	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

适用 不适用

公司于 2021 年 6 月 4 日以通讯的方式召开第六届董事会第七次会议，审议通过了《关于部分高级管理人员辞职的议案》，王德煜先生因工作变动，申请辞去公司副总经理职务，经董事会审议，同意上述辞职。

**三、利润分配或资本公积金转增预案**

**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	
不适用	

**四、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

**(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

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, 限售期为 36 个月。2019 年 10 月 21 日上市流通。截至本报告披露日, 员工持股计划尚有 11, 424, 214 股未出售(含 2019 年 8 月及 2020 年 8 月公司实施 10 股转增 4 股的股份)。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司全面贯彻落实习近平生态文明思想和“绿水青山就是金山银山”发展理念, 始终秉持“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, 深入推进污染防治攻坚及“绿满矿山 美丽山金”国土绿化美化行动, 巩固提升绿色矿山建设成果, 走绿色低碳可持续发展之路, 全力打造“生态山金”建设, 走出了一条绿色高质量发展之路, 持续擦亮了“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

### 重点排污单位企业排污信息

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿、山东黄金矿业股份有限公司新城金矿、山东黄金冶炼有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司和山东黄金矿业（鑫汇）有限公司、福建政和源鑫矿业有限公司、新疆金川矿业有限公司为 2021 年省、自治区级土壤环境重点排污单位，其中黄金冶炼公司、归来庄公司、鑫汇公司和新疆金川公司采用氰化工艺，产生氰化尾渣。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿、玲珑金矿、甘肃西和县中宝矿业有限公司为 2021 年省级水环境重点排污单位，四家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。

甘肃西和县中宝矿业有限公司被甘肃省生态环境厅列为大气环境和其他环境重点排污单位。

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进行处置。山东黄金归来庄矿业有限产生的氰化尾渣，经无害化处理后达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求，全部干排至满足环保要求的尾矿库进行处置。新疆金川矿业有限公司采用氰化堆浸法提金，堆浸场满足《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿三山岛、新立矿区产生矿井涌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 1250 立方/小时，污染物排放满足《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）。曹家埠矿区产生矿井涌水，水质能够满足《农田灌溉用水水质标准》（GB5084-2005）旱作标准和《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类水体要求，除部分回用于生产、绿化、道路洒水等外，多余部分用于周边农田灌溉、排入无名水渠最终流至龙王河。

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 1000 立方/小时，污染物排放满足《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）。

山东黄金矿业（玲珑）有限公司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，排河口名称为罗山河排污口，最终汇入界河。采用物理化学法处理矿井水，处理设施设计能力 308 立方/小时，污染物排放满足《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）。

甘肃西和县中宝矿业有限公司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，排放口名称四儿沟门金矿排放口。采用物理化学法处理矿井水，处理设施设计能力 25 立方/小时，污染物排放满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。破碎车间产生粉尘在车间排放口经布袋除尘器处理达标后有组织排放，污染物排放满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。



企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
1 三山岛金矿	废水	CODcr	5.15mg/l	10.83	126	达标后排放	1	三山岛金矿废水总排口	无	《流域水污染物综合排放标准第五部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	0.71mg/l	1.62	110.96					
		CODcr	6.04mg/l	4.61	-	达标后排放	1	曹家埠矿区废水总排口	无	
		氨氮	0.67mg/l	0.09	-					
	废气	氮氧化物	55mg/m <sup>3</sup>	0.200	-	达标后有组织排放	1	新立矿区燃气锅炉	无	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)
		二氧化硫	5.5mg/m <sup>3</sup>	0.020	-					
		烟尘	5.25mg/m <sup>3</sup>	0.019	-					
		氮氧化物	61mg/m <sup>3</sup>	0.254	-	达标后有组织排放	1	三山岛矿区燃气锅炉		
		二氧化硫	4.5mg/m <sup>3</sup>	0.019	-					
		烟尘	4.65mg/m <sup>3</sup>	0.019	-					
颗粒物	3.9-9.5mg/m <sup>3</sup>	5.01	-	达标后有组织排放	10	选矿车间	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)		
噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表 1 中 2 类区标准限值要求									
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
2 焦家金矿	废水	悬浮物	12mg/l	7.463	-	达标后排放	1	金城镇石虎嘴海边	无	《流域水污染物综合排放标准第 5 部分：半岛流域》(DB37-3416.5-2018)
		CODcr	18mg/l	11.195	57.79					



		氨氮	1.51mg/l	0.920	39.6					
	废气	颗粒物	5.75mg/m <sup>3</sup>	2.08	-	达标后有组织排放	8	选矿厂、充填站	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
3 山东黄金矿业(玲珑)有限公司	废水	CODcr	10.56mg/l	4.09	162.06	达标后排放	1	玲珑矿井水处理	无	《流域水污染物综合排放标准第5部分:半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	1.79mg/l	0.698	27.01					
		总铜	0.113mg/l	0.053	-					
		总铅	未检出	-	-					
		总锌	0.402mg/l	0.188	-					
	废气	二氧化硫	未检出	-	-	达标后有组织排放	2	玲珑锅炉房	无	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)
		氮氧化物	56mg/m <sup>3</sup>	0.539	1.934					
		烟尘	4.1mg/m <sup>3</sup>	0.059	-					
		颗粒物	5.85mg/m <sup>3</sup>	0.835	-					
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								



企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
4 新城金矿	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	3.9-4.8mg/m <sup>3</sup>	0.523	-	达标后有组织排放	3	质检中心排放口、破碎车间排放口、筛分车间排放口	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表 1 中 2 类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
5 黄金冶炼公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	氯气	2.07mg/m <sup>3</sup>	0.09	-	达标后有组织排放	1	精炼车间	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
		氯化氢	9.265mg/m <sup>3</sup>	0.41	-					
		氰化氢	0.223mg/m <sup>3</sup>	0.01	-					
	氮氧化物	21mg/m <sup>3</sup>	1.07	-	达标后有组织排放	1	精炼车间	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)	
噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表 1 中 2 类区标准限值要求									
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准



6 蓬莱矿业	废水	无废水外排		无废水外排						
	废气	颗粒物	7.58mg/m <sup>3</sup>	0.07	1.627	达标后有组织排放	4	破碎、筛分阶段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
7 沂南金矿铜井分矿	废水	CODmn	13.6mg/l	0.2	-	达标后排放	1	厂区外矿井水排口	无	《流域水污染物综合排放标准第2部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2018)，满足《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)IV类标准
		氨氮	0.25mg/l	0.003	-					
	废气	颗粒物	1.3-6.6mg/m <sup>3</sup>	0.183	-	达标后有组织排放	3	铜井选厂内	无	《区域大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
7 沂南金矿金龙矿区	废水	CODmn	10.55mg/l	0.22	-	达标后排放	1	厂区外矿井水排口	无	《流域水污染物综合排放标准第2部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2018)
		氨氮	0.05mg/l	0.007	-					
	废气	颗粒物	4.5-8.5mg/m <sup>3</sup>	0.15	1.26	达标后有组织排放	4	金龙选厂内	无	《区域大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
7 沂南金矿金场分矿	废水	CODmn	13.6mg/l	0.12	-	达标后排放	1	厂区外矿井水排口	无	《流域水污染物综合排放标准第2部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2018)
		氨氮	0.25mg/l	0.003	-					



	废气	颗粒物	1.9-6.9mg/m <sup>3</sup>	0.133	-	达标后有组织排放	3	金场选厂内	无	《区域大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
8 金洲公司金青顶矿区	废水	CODmn	22mg/l	21.34	-	达标后排放	1	金青顶矿区排放口	无	《流域水污染综合排放标准 第5部分:半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	0.326mg/l	0.31	-					
		总铜、铅、锌、隔	未检出	-	-					
	废气	颗粒物	1.4-3.7mg/m <sup>3</sup>	0.2	-	达标后有组织排放	3	选厂破碎、筛分、充填工段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB/37 2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
8 金洲公司英格庄矿区	废水	CODmn	26mg/l	14.04	-	达标后排放	1	英格庄矿区排放口	无	《流域水污染综合排放标准 第5部分:半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	0.23mg/l	0.13	-					
		总铜、铅、锌、隔	未检出	-	-					
	废气	颗粒物	1.4-3.3mg/m <sup>3</sup>	0.05	-	达标后有组织排放	2	选厂破碎、筛分工段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB/37 2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准



9 山东黄金归来庄 矿业有限公司	废水	CODmn	24mg/L	84	-	达标后排放	1	厂区外矿井水 排口	无	《沂沭河流域沿线污染物综合排 放标准》（DB37/3416. 2-2108）
		氨氮	1.32mg/L	4.62	-					
	废气	粉尘、氯化氢、 氮氧化物等	停产	-	-	-	7	化验室、选厂 粗破、料仓、 充填站	无	大气污染物综合排放标准 （GB16297-1996），区域性大气污 染物综合排放标准 （DB37/2376-2019）
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 2 类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及 特征污染物	检测结果	2021 年 1-6 月份排放 总量（t）	核定年度排放总 量（t/a）	排放方式	排放口数量	排放口分布情 况	超标排放	执行的污染物排放标准
10 山东黄金矿业 （鑫汇）有限公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	3.2-7.0mg/m <sup>3</sup>	0.51	-	达标后有组织排放	6	选矿碎矿筛分 工段、充填分 级工段	无	《区域性大气污染物综合排放标 准》（DB37/2376-2019）
		颗粒物	1.7-3.2mg/m <sup>3</sup>	0.0023	0.01722		1	冶炼室	无	《区域性大气污染物综合排放标 准》（DB37/2376-2019）
		二氧化硫	<3mg/m <sup>3</sup>	0.0016	0.0861					
		氮氧化物	3-10mg/m <sup>3</sup>	0.0056	0.1722					
噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 2 类区标准限值要求									
企业名称	污染物种类	主要污染物及 特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放 总量（t）	核定年度排放总 量（t/a）	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
11 山东黄金矿业	废水	无废水排放		无废水排放						



(莱西)有限公司	废气	颗粒物	3.8-6.1mg/m <sup>3</sup>	0.4	11.124	达标后有组织排放	5	选矿厂破碎、筛分、转运、分矿仓、质检中心化验工序	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
12 赤峰柴胡栏子黄金矿业公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	二氧化硫	300mg/Nm <sup>3</sup>	2.622	5.244	达标后有组织排放	1	锅炉烟囱	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
		氮氧化物	300mg/Nm <sup>3</sup>	4.512	9.024					
		烟尘	36mg/m <sup>3</sup>	0.91	-					
	颗粒物	25mg/m <sup>3</sup>	0.74	-	达标后有组织排放	2	破碎车间除尘器排放口、筛分车间除尘器排放口	无	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	
噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求									
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021年1-6月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
13 西和县中宝矿业公司	废水	CODcr	6mg/l	0.03767	17.447	达标后排放	1	四儿沟门金矿矿井涌水排放口	无	污水综合排放标准 (GB8978-1996)
		氨氮	0.055mg/l	0.2221	2.61705					
	废气	颗粒物	6.2-23.4 mg/m <sup>3</sup>	0.1152	16.706	达标后有组织排放	4	选矿厂破碎车间、冶炼车间	无	大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)



企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
14 福建源鑫公司	废水	CODcr	12mg/l	0.52	1.59	达标后排放	1	沉淀池总排口	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
		总砷、铜、铅、锌	未检出	-	-					
	废气	颗粒物	0.216mg/m <sup>3</sup>	-	-	达标后有组织排放	2	破碎机、振动筛各 1 个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 表 1 中 2 类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2021 年 1-6 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
15 新疆金川矿业有 限公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	22mg/m <sup>3</sup>	14.301	-	达标后有组织排放	4	粗碎车间、中细碎车间、高压辊磨车间、筛分车间	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
		烟尘	22mg/m <sup>3</sup>	0.8847	5.355	达标后有组织排放	1	锅炉车间	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)
		二氧化硫	121mg/m <sup>3</sup>	14.7319	21.42					



		氮氧化物	112mg/m <sup>3</sup>	4.6478	8					
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中 2 类区标准限值要求								

## 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、危险废物暂存间等场所均设置了规范的环境标识牌。配套污染防治设施建设到位，运行状况良好，所有矿山矿井水优先补充生产用水，剩余达标外排；生产、生活废水全部回用于生产或绿化补充用水，不外排。废气经处理后达标排放。井下废石全部用于充填井下采空区和建筑用料，实现了废石的循环利用。

新城金矿建设标准化危废暂存间建成并投入使用，金石分矿王家提升井矿石堆场封闭式堆棚建成并投入使用。福建源鑫完成矿井水处理系统升级改造，金洲公司完成选矿除尘器改造升级，化验室废水、废气处理设施投入使用，玲珑金矿、福建源鑫在主要运输道路安装车辆清洗设备，减少尾矿库等无组织扬尘。玲珑金矿安装废水、废气在线监测设备，归来庄公司在危废库内安装危险废物贮存智能监管系统，提高污染物在线监测监控能力。

2021 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

新城金矿尾矿压滤综合利用项目完成环保验收，西和中宝四儿沟门金矿废石综合利用项目取得环评批复，山金重工取得排污许可登记回执。

## 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》，按照 2021 年应急演练计划开展应急演练。

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》，并进行应急演练。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司持续加大对环境的监测和管理，不断提升环保自行监测能力建设。所属企业每年制定监测计划方案，按照环评及排污许可证要求，委托有资质的社会检测机构定期对企业的污染物排放及周边环境质量进行监测，同时出具相关监测报告。企业建立规范的环境管理台账，形成对环境质量的动态监管。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期，公司权属企业存在一起环保处罚共计罚款 10 万元，已完成整改。

## 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

### 1) 加强取得排污许可证后规范化管理

公司组织开展“《排污许可管理条例》框架下企业守法”线上直播专题培训班，并对近期实施的《固废法》、《危险废物管理名录》、《排污许可管理条例》等政策进行了宣贯，切实提高企业知法、懂法、守法意识与排污许可管理水平，降低企业生态环保违法风险。

## 2) 深入推进企业污染防治再提升再巩固行动

公司持续推进矿（厂）区生态环境治理及污染防治攻坚行动。分别于 2021 年 5 月、6 月进行了涉氰企业专项检查和环保大检查活动，重点对环保基础规范化管理、三废治理及生态环境恢复治理、涉氰企业规范化管理、环保应急管理、绿色矿山建设成果巩固进行检查及对以往检查出的问题整改情况进行回头看。

各企业持续加大投入，实施污染防治设施升级改造。三山岛金矿新立选矿车间投资 500 余万元，主动将除尘设施升级为高效布袋除尘器，大大提高了除尘效率，稳定达到地方“重点控制区”标准要求。涉氰企业进一步加强工艺改进提升，西和中宝使用新型环保选矿药剂，在降低生产成本的同时进一步提高处理效率，实现了经济效益、社会效益和环境效益的统一。

## 3) 持续巩固提升绿色矿山建设成果

在 2020 年建成绿色矿业集团的基础上，各企业持续巩固提升绿色矿山建设成果。归纳总结、复制推广绿色矿山建设先进经验，推广复制绿色矿山建设经验，全面提升绿色矿山建设水平。

## 4) 开展“六五”环境日主题宣传活动

公司制定下发了《关于开展 2021 年六五环境日活动的通知》，以“人与自然和谐共生”为主题，通过开展歌曲传唱、知识竞赛、摄影采风等丰富多样的宣传活动，倡导简约适度、绿色低碳的生活和工作方式，积极引导员工践行《公民生态环境行为规范（试行）》，在公司范围内形成了绿色消费、绿色出行、绿色生活的良好氛围。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

在上述第一项(2)(3)(4)(5)(7)中其他企业环保情况也有说明

### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

## (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司将绿色低碳发展理念贯穿于发展全过程，一直积极致力于加强矿业领域生态文明建设，坚持以最小的生态扰动量获取最大资源(价值)量，加快推动矿业转型和绿色发展，通过采取多种有效措施，推进公司绿色低碳可持续健康发展。

#### 1. 推行清洁生产，实现降本增效。

公司大力推行清洁生产，通过强化管理不断降低能源消耗。上半年三山岛金矿在全矿范围持续开展“强化管理、降本增效”以及“全员创新、全员创利”等活动，要求全矿干部职工积极参与，创新改进企业各方面管理措施，实现降本增效，促进企业更好发展。通过这些活动的开展，进一步提高了企业清洁生产管理水平，减少了生产能源消耗，提高了能源效率，在降低企业生产成本的同时，减少了碳排放。

#### 2. 打好污染防治攻坚，发展循环经济。

发挥减污降碳协同增效，所属企业持续加强废水、废气及固废综合治理，积极推进治理设施升级改造，在提高处理效率的同时实现减排降碳。生产、生活废水全部回用，节约了新鲜水资源，实现水资源循环利用。同时大力推广废石、尾砂综合利用，所属鑫汇金矿、焦家金矿、玲珑金矿、新城金矿、金洲公司积极推广无尾无废矿山建设，逐步构建起多元化、全方位、高效率的循环经济发展体系。

#### 3. 坚持科技创新，推广低碳节能工艺。

公司大力推广新一代信息技术在矿山的应用，所属三山岛金矿“国际一流示范矿山”建设顺利完成验收，形成了一批在三维采矿设计、远程遥控、智能采选矿等方面可复制、可推广、可应用的典型经验做法。所属企业积极开展节能技术研究，大大降低企业能耗。焦家金矿根据当前生产形势及选矿处理能力，对原有浮选系统进行优化改造。灵活匹配了3台磨机的生产能力，满足每天处理能力调整的要求，节约用电4kwh/吨矿。

#### 4. 加强生态修复治理，增加生态碳汇。

公司统筹山水林田湖草沙系统治理，深入推进企业生态环境修复治理和“绿满矿山 美丽山金”国土绿化活动，以生态修复和植物造景为主，因地制宜，全面改善矿区矿貌，提升矿区生态景观，打造成“三季有花、四季常绿”的花园式美丽矿山。有效发挥森林、草原、绿地、湖泊、湿地等自然生态系统固碳能力，提升生态碳汇。

#### 5. 提升文化建设，倡导低碳生活方式。

积极倡导公司绿色低碳文化建设，公司办公室、宿舍楼房间只装节能灯，楼道安装声控灯，人人做到人走灯灭；积极推进无纸化办公；食堂不使用一次性餐具，不提供塑料袋，呼吁职工自行准备环保可重复使用垃圾袋。通过多项举措提升员工环保意识，形成了良好的低碳节约文化氛围。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

1. 组织开展慈善公益活动。高度重视社会责任，坚持做合格企业公民。开展向企业驻地学校捐助学习生活物品、员工无偿献血、慰问企业驻地老人等活动。2021年上半年，通过各种形式向社会各界捐助款物折合人民币约252万元。

2. 营造融洽企地关系。始终坚持“开发一方、造福一方”，以实际行动回馈驻地社区，在新农村建设等方面给予财力、物力上的扶持和帮助，在全国各地尤其是西部偏远省份和少数民族欠发达地区广泛吸纳当地人员就业，较好地拉动了当地经济发展和人民生活水平的提高。2021年上半年，为企业驻地提供就业岗位350个。在节假日与企业驻地居民举行文化联欢活动，为偏远驻

地居民用水、用电提供方便，整修道路、抗雪救灾、草原灭火，帮助驻地居民解决生产、生活实际困难。

3. 开展志愿者服务活动。组织山金志愿者开展义务植树、清捡垃圾、义务执勤、学雷锋志愿者服务、安全环保文明知识宣传等活动，利用多种形式向社会困难群体和弱势群体献爱心，以实际行动回馈社会。

## 第六节 重要事项

### 一、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、财务独	2014 年 11 月	否	是		



重组相关的承诺	上市公司独立性	有色集团	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。	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		
	解决关联交易	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，或山东黄金在本次交	2015 年 4 月 30 日至不早于 2019 年 10 月 20 日	是	是		

			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。					
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	（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。	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日	是	否	因涉及招远罗山省级自然保护区调整和生态保护红线重新划定，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。
	其他探矿权转采矿权确定性	有色集团、王志强、金茂矿业	（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。	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 31 日	是	否	因涉及生态保护红线重新划定，造成此项工作比原定计划推迟。	密切关注生态保护红线调整方案的批复情况，积极与主管部门沟通，及时推进齐家沟和虎路线两个矿区的采矿权扩界变更的申请工作。
	其他探矿权转采矿权确	黄金地勘	（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]	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 6 月 30 日	是	否	根据《山东省人民政府关于山东黄金集团有限公司	

	定性		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。				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进行整合,整合主体为三山岛金矿。已领取整合后的新采矿许可证。	
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	(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中所转让的矿业权及其	2015 年 9 月 15 日;本承诺第(4)条长期有限	是	是		

			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。					
其他资产完整性、合规性	有色集团	（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	2014年11月27日，长期有效	否	否	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。	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2023年6月30日。相关议案已经公司第五届董事会第三十七次会议及公司2020年第二次临时股东大会审议通过。	



		<p>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，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</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			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。					
其他资产完整性、合规性	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		
其他资产完整性、合规性	金茂矿业；王志强		（1）保证所持有的蓬莱矿业股权权属清晰、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	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	否	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。	经有色集团、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 2023 年 6 月 30 日。

		<p>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</p>				<p>相关议案已经公司第五届董事会第三十七次会议及公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
--	--	--	--	--	--	--

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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、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。	2002 年 8 月 28 日长期有效	否	是		

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、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**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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**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
经 2020 年 12 月 3 日公司第五届董事会第四十八次会议及 2020 年 12 月 30 日 2020 年第六次临时股东大会审议通过了《关于签订〈综合服务框架协议〉及确认公司 2021-2023 年度日常关联交易额度上限的议案》。	具体内容详见 2020 年 12 月 4 日、2020 年 12 月 31 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《第五届董事会第四十八次会议决议公告》(临 2020-097)、2020 年第六次临时股东大会决议公告(临 2020-114)。

**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 2021 年 6 月 25 日公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于控股子公司收购山东黄金集团有限公司焦家金矿矿业权及相关资产并解除〈采矿权租赁协议〉的议案》。</p> <p>公司控股子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司拟以现金收购山东黄金集团有限公司焦家矿业权及相关土地资产，包括焦家金矿采矿权、焦家金矿探矿权及一宗土地使用权。同时，解除山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿与山东黄金集团有限公司之间的《采矿权租赁协议》。转让价格依据上述经营性资产以 2021 年 3 月 31 日为评估基准日的评估价值 22,787.29 万元，扣减剩余未缴矿业权权益金金额 5,855.59 万元后确定为 16,931.70 万元人民币。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 6 月 26 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《山东黄金矿业股份有限公司关于控股子公司收购焦家金矿采矿权、探矿权及相关土地资产暨关联交易的公告》（临 2021-042 号）。</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

**(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

事项概述	查询索引
<p>经 2020 年 9 月 30 日公司第五届董事会第四十三次会议审议通过了《关于香港全资子公司向关联方借款的议案》，香港公司向关联方山东黄</p>	<p>具体内容详见 2020 年 10 月 9 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</p>

金控集团（香港）有限公司借款不超过 5,000 万美元。 2021 年 4 月 15 日香港公司偿还山东黄金金控集团（香港）有限公司借款本金 5,000 万美元，并支付利息 668,750 美元、安排费 250,000 美元。	（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）的《第五届董事会第四十三次会议决议公告》（临 2020-075）、《关于境外全资子公司向关联方山东黄金金控集团（香港）有限公司借款暨关联交易的公告》（临 2020-079）。
--	--

**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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**
 适用  不适用

**1. 存款业务**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	2,500,000,000.00	0.42%-1.75%	1,111,387,604.27	471,796,904.57	1,583,184,508.84
合计	/	/	/			

备注：根据公司与山东黄金集团财务有限公司（以下称“山金财务公司”）签订《金融服务框架协议》约定，2021 年公司成员在山金财务公司每日存款余额不超过人民币 25 亿元。

**2. 贷款业务**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	1,600,000,000.00	3.3%-4.0%	445,800,000.00	786,200,000.00	576,000,000.00
合计	/	/	/			

备注：贷款额度 1,600,000,000.00 元，为根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2021 年山金财务公司为公司成员提供贷款及其他融资的日余额不超过 16 亿元。

**3. 授信业务或其他金融业务**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	综合授信	1,600,000,000.00	1,238,510,818.10
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	流动资金贷款	-	266,200,000.00
山东黄金集团	控股股东持股70%	票据承兑	-	452,310,818.10



财务有限公司	的财务公司			
山东黄金集团 财务有限公司	控股股东持股70% 的财务公司	法人账户透支	900,000,000.00	520,000,000.00

备注：

1. 综合授信 1,600,000,000.00 元，为根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2021 年山金财务公司为公司成员提供贷款及其他融资的日余额不超过 16 亿元，贷款及其他融资包含的服务品种包括流动资金贷款、项目贷款、保函、国内信用证、票据承兑及贴现等。

2. 流动资金贷款总额包含于上述综合授信的日最高余额 16 亿元范围内。

3. 票据承兑总额包含于上述综合授信的日最高余额 16 亿元范围内。

4. 法人账户透支总额 900,000,000.00 元，为根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2021 年山金财务公司为公司成员提供透支服务的日余额不超过人民币 9 亿元。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

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	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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							3,230,050,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,006,577,500.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															

担保总额 (A+B)	5,006,577,500.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	15.62
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	<p><b>1. 股东会授权董事会在担保额度范围内决议担保事宜</b></p> <p>2020年1月7日召开的第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十四次会议,2020年2月24日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《公司关于为境外子公司融资提供担保的议案》。公司于2020年度向其提供总额不超过60,000万美元的担保。本次担保安排的有效期限自股东大会批准之日起一年。本次担保安排经股东大会审议批准后,具体授权公司经营管理层处理相关担保事宜。</p> <p>公司于2020年8月27日召开的第五届董事会第三十九次会议、第五届监事会第十九次会议,2020年9月18日召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于为境外子公司融资提供担保的议案》,公司向其追加提供不超过50,000万美元的担保,追加后的合计担保额度不超过110,000万美元。担保额度的有效期统一调整为自公司股东大会批准之日起至召开2020年度股东大会时止。本次担保安排经股东大会审议批准后,具体授权公司经营管理层处理相关担保事宜。</p> <p><b>2. 具体担保情况</b></p> <p>经2020年12月25日,第五届董事会第五十一次会议审议通过。山东黄金香港为满足生产经营需求,向瑞穗银行新加坡分行贷款,金额10,000万美元。香港公司作为借款人将与瑞穗银行新加坡分行作为贷款人签署一份中长期资金贷款协议(Facility Agreement)。根据贷款协议的约定,瑞穗银行新加坡分行将向香港子公司提供金额为10,000万美元的贷款,贷款期限为自提款日起3年。公司拟为瑞穗银行新加坡分行向香港子公司提供的为期3年的金额10,000万美元境外贷款提供担保。上述贷款拟由公司与瑞穗银行新加坡分行签署“担保保证书”(GUARANTEE),向瑞穗银行新加坡分行担保上述贷款的还款义务。贷款协议、担保函签署日期为2021年2月25日,借款人于2021年3月1日提款10,000万美元,公司对该笔贷款提供担保。</p> <p>经2021年3月30日,第六届董事会第四次会议审议通过。为满足经营资金需求,香港公司与招商银行股份有限公司续签双方于2020年3月4日签订的授信期间为12个月的总金额20,000万美元的《离岸授信协议》;续签的《离岸授信协议》授信期间为12个月。</p>

根据《离岸授信协议》的约定，招商银行股份有限公司（离岸金融中心）将向香港公司提供金额合计不超过 20,000 万美元的贷款。贷款用途为一般营运资金，包括但不限于香港子公司现有贷款的再融资以及香港子公司和所属合资公司的日常运营。公司拟为上述《离岸授信协议》项下贷款提供保证担保：公司将与招商银行股份有限公司济南分行签署《担保合作协议（适用于银行担保项下-跨境融资性保函）》及《开立不可撤销保函/备用信用证申请书》，由招商银行股份有限公司济南分行开立保函以担保上述《离岸授信协议》项下还款义务，公司对上述保函提供保证担保。《离岸授信协议》签署日期为 2021 年 4 月 2 日，第一笔提款相关的《担保合作协议》、《开立不可撤销保函/备用信用证申请书》签署日为 2021 年 4 月 8 日，借款人于 2021 年 4 月 12 日提款 5000 万美元；第二笔提款相关的《担保合作协议》、《开立不可撤销保函/备用信用证申请书》签署日为 2021 年 5 月 10 日，借款人于 2021 年 5 月 11 日提款 5000 万美元。

经 2021 年 5 月 21 日，第六届董事会第六次会议审议通过。香港公司于 2020 年 6 月自国家开发银行香港分行贷款 3 亿美元，期限 1 年，为实现该笔贷款的到期再融资，香港公司向国家开发银行香港分行申请 3 亿美元贷款。香港公司作为借款人拟与国家开发银行香港分行作为贷款人签署《3 亿美元定期贷款协议》。根据《3 亿美元定期贷款协议》的约定，国家开发银行香港分行将向借款人提供 3 亿美元三年期贷款，本次贷款用途为借款人现有债务的再融资。上述贷款拟由公司作为保证人向贷款人国家开发银行香港分行提供跨境担保，并签署《外汇贷款保证合同》。公司在《外汇贷款保证合同》约定的担保范围内向国家开发银行香港分行提供连带责任保证。《3 亿美元定期贷款协议》签署日期为 2021 年 5 月 28 日，《外汇贷款保证合同》签署日为 2021 年 5 月 28 日。借款人 2021 年 6 月 25 日提款 3 亿美元，公司对上述贷款提供担保。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

#### 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 ANDINA DEL SOL S. R. L.	2017 年 6 月 30 日	山金香港公司与 MAS 公司就山金香港公司从 BGC 处受让的债权与 MAS 签署贷款协议	持续履行
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 ANDINA DEL SOL S. R. L. BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017 年 6 月 30 日	山金香港公司和 BGC 各自从 MAS 公司处购买其产出的金银锭的 50%	持续履行
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., COMPANIA MINERA SAN JOSE DE ARGENTINA, MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L	2017 年 6 月 30 日	约定 MAS 的各股东之间关于 MAS 公司运营过程中的相关权利义务	持续履行
借银协议	BARRICK CAYMAN (V) LTD. MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L	2017 年 6 月 22 日	BGC 向 MAS 出借 154 万盎司的银	持续履行
循环贷款协议	SHANDONG GOLD MINING (HONGKONG) CO., LIMITED, Minera Andina Del Sol S. R. L.	2018 年 6 月 30 日	承诺在 MAS 公司需要资金的时候，借给 MAS 上限为 6 千 5 百万美元的股东借款	持续履行
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 年 6 月 30 日	BGC 作为山金香港公司的代理人，与精炼商签署精炼协议	持续履行
精炼代理协议（变更条款）	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,	2018 年 3 月 22 日	BGC 作为山金香港公司的代理人，与精炼商签署精炼协议	持续履行



AGBII 章程	山东黄金矿业(香港)有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017 年 6 月 30 日	对公司登记注册及公司治理的相关约定	持续履行
MAS 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 年 6 月 30 日	对公司登记注册及公司治理的相关约定	持续履行

### 贷款类合同

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)	3 亿美元	2020 年 6 月 22 日	1 年	2021 年 6 月 25 日到期还款, 合同履行完毕。
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)	3 亿美元	2021 年 5 月 28 日	3 年	2021 年 6 月 25 日提款, 合同正在履行中。
贷款协议	山东黄金矿业(香港)有限公司(借款人)与招商银行离岸分行(贷款人)	不超过 2 亿美元	2020 年 3 月 4 日	1 年	2020 年 3 月 16 日提款 12,000 万美元, 6 月 23 日提款 4,000 万美元, 2020 年 12 月 21 日提前还款 2000 万美元。截止 2021 年 6 月 30 日, 借款全部还清, 合同履行完毕。
境外黄金融资租赁协议	山东黄金矿业(香港)有限公司(借款人)与东方汇理银行香港分行(贷款人)	不超过 1 亿美元黄金租赁	2020 年 9 月 23 日	1 年	2020 年 9 月 24 日, 提款 5000 万美元, 期限 6 个月, 即 2021 年 3 月 24 日到期, 到期后展期 6 个月, 展期后到期日为 2021 年 9 月 24 日。2020 年 9 月 29 日提款

					5000 万美元，期限 1 个月，并已归还。2021 年 1 月 8 日提款 5000 万美元，期限 6 个月。其他方面正在履行中。
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与星展银行香港分行、东方汇理银行香港分行（贷款人）	不超过 2.75 亿美元	2020 年 12 月 25 日	2021 年 8 月 13 日	2020 年 12 月 30 日提款 2.75 亿美元，目前正在履行中。
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与山东黄金金控集团（香港）有限公司（贷款人）	不超过 5000 万美元	2020 年 12 月 24 日	3 个月	2020 年 12 月 29 日提款 0.5 亿元，截止 2021 年 6 月 30 日借款还清，合同履行完毕。
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与招商银行离岸分行（贷款人）	不超过 2 亿美元	2021 年 4 月 2 日	1 年	2021 年 4 月 12 日提款 5000 万美元，到期日为 2022 年 3 月 30 日。2021 年 5 月 11 日提款 5000 万美元，到期日为 2022 年 4 月 27 日。合同正在履行中。
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与瑞穗银行新加坡分行（贷款人）	1 亿美元	2021 年 2 月 25 日	3 年	2021 年 3 月 1 日提款 1 亿美元，合同正在履行中。

### 担保类合同

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
保证担保合同	山东黄金矿业股份有限公司（保证人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	3.03 亿美元	不适用	被担保债务履行期届满之日起两年	2020 年 6 月 22 日签署，2020 年 7 月 6 日签署担保确认

					函，确认被担保债务的期限更改为 12 个月，履行完毕。
保证担保合同	山东黄金矿业股份有限公司（保证人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	3.15 亿美元	不适用	被担保债务履行期届满之日起三年	2021 年 5 月 28 日签署，合同正在履行中。
开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	12150 万美元	不适用	自 2020 年 3 月 12 日至债权诉讼时效届满。	2020 年 3 月 12 日签署，借款人 2020 年 12 月 21 日提前还款 2000 万美元，原担保金额相应降低，截至 2021 年 6 月 30 日担保借款额清偿完毕，担保借款履行完毕。
担保合作协议	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	不适用	不适用	不适用	2020 年 3 月 12 日签署，借款人 2020 年 12 月 21 日提前还款 2000 万美元，原担保金额相应降低。截止 2021 年 6 月 30 日，担保借款额清偿完毕，合同履行完毕。
开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	4050 万美元	不适用	自 2020 年 6 月 22 日至债权诉讼时效届满。	2020 年 6 月 22 日签署，担保借款额 2021 年 6 月 11 日清偿完毕，合同履行完毕。
担保合作协议	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	不适用	不适用	不适用	2020 年 6 月 22 日签署，担保借款额



					2021年6月11日清偿完毕，合同履行完毕。
担保协议	山东黄金矿业股份有限公司（保证人）与银顺投资（香港）有限公司（贷款人）	2 亿美元	不适用	自 2020 年 9 月 30 日至贷款人向担保人确认融资文件项下所有欠款均已支付。	2020 年 9 月 28 日签署，截止 2021 年 6 月 30 日担保借款额清偿完毕，合同履行完毕。
担保协议	中国出口信用保险公司（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	2.75 亿美元	不适用	自 2020 年 12 月 30 日至“中国信保”享有的“追偿债权”被无条件、不可撤销地全部清偿为止。	2020 年 12 月 25 日签署，正在履行中。
担保函	瑞穗的担保	1 亿美元	不适用	3 年	2021 年 2 月 25 日签署，合同正在履行中。
开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	5050 万美元	不适用	自 2021 年 4 月 8 日至债权诉讼时效届满。	2021 年 4 月 8 日签署，正在履行中。
担保合作协议	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	不适用	不适用	不适用	2021 年 4 月 8 日签署，正在履行中。
开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	5050 万美元	不适用	自 2020 年 5 月 10 日至债权诉讼时效届满。	2021 年 5 月 10 日签署，正在履行中。
担保合作协议	招行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	不适用	不适用	不适用	2021 年 5 月 10 日签署，正在履行中。

### 并购协议

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

青岛市平度金 兴金矿资产重 组转让协议	甲方：山东黄金矿业 （鑫汇）有限公司 乙方：青岛市平度金 兴金矿 丙方：平度市新河镇 （原灰埠镇）大庄子 村民委员会	甲方与乙方在 2011 年 2 月 22 日签署有《大庄子金矿 区矿产资源整合协议》，甲 方承诺进行资源整合。丙方 是乙方合法出资人，甲乙丙 三方于 2017 年 9 月 26 日签 订《青岛市平度金兴金矿资 产重组转让协议》同意以乙 方主要资产、负债、人员重 组（重组为目标资产包）后 由甲方收购该目标资产包。	协议按照各方认可的评估机构的评估值 作为确定收购价款依据，目标资产包评估 价值为人民币 209,040,693.84 元，三方 同意目标资产包的收购价款为人民币 174,179,700.56 元。甲方先期向丙方支付 的 50,500,000.00 元作为预付款在确定的 收购价款中抵扣，收购价款余额为 123,679,700.56 元；协议签署后的 15 个 工作日之内，支付人民币 48,679,700.56 元。剩余人民币 7500 万元甲方于 2017 年 年底前向丙方支付 750 万元，其余分玖年 由甲方按年支付给丙方，每年支付 750 万 元。具体支付期限为：每年 1 月 31 日前 支付。	17,417.97 万 元	2017.09.26	截止 2021 年 6 月 30 日已付款 13388.72 万元， 根据协议安排剩 余 4029.25 万元 未支付。
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。	7,963.72 万 元	2017.11.01	截止 2021 年 6 月 30 日，已履行支 付 5,600 万元，剩 余 2,363.72 万元 未支付。
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。	539.77 万元	2017.11.01	截止 2021 年 6 月 30 日，已履行支 付 387.939 万元， 剩余 151.831 万 元未支付。



补充勘查协议书	甲方 1: 山东黄金矿业股份公司 甲方 2: 山东金石矿业有限公司 乙方 1: 黄加园 乙方 2: 莱州市嘉城矿业有限公司	双方共同在“莱州市西草坡-曲家矿区金矿详查报告”约定的拐点坐标范围内进行补充勘查, 并按照前期协议的约定在空白区继续进行合作探矿。	不适用	不适用	2019. 6	履行过程中
转让协议	转让人: 山东黄金矿业(香港)有限公司、加拿大子公司 Streamers 及山东黄金矿业股份有限公司(合称“转让人”) 公司: TMAC 受让人: 伊格尔矿业有限公司	转让人将 2020 年 5 月 8 日转让人与 TMAC 公司签订的《安排协议》转让给受让人。	不适用	不适用	2021. 1. 4	2021 年 1 月 20 日加拿大安大略省最高法院正式批准了《安排协议》最终命令修订稿, 转让协议正式生效。对于山东黄金支付 1500 万美元参与非公开配售认购取得的股份, 于 2021 年 4 月 1 日完成出让手续, 款项汇划已完成。
要约实施协议	要约方: 山东黄金矿业(香港)有限公司 担保方: 山东黄金矿业股份有限公司 目标公司: 卡蒂诺资源有限公司 (Cardinal)	山东黄金香港将以每股 0.60 澳元的价格, 以场外要约收购方式向持有目标公司全部已发行股份的股东(不包括山东黄金香港及其关联方)发起场外附条件要约收购。同时, 山东黄金香港以 0.46 澳元/股的价格认购总价 1200 万澳元 Cardinal 公司新增发的 2600 万股普通股, 其持股	1. 要约实施协议签署后, 山东黄金香港支付 1200 万澳元 Cardinal 新增发普通股认购款。2. 在本次要约收购完成时, 根据获得的 Cardinal 公司股份数以全现金方式进行对价支付。	1. 目标公司股权对价 3.09 亿澳元; 2. 新发行普通股总价 1200 万澳元, 总计约 3.21 亿澳元。	2020. 6. 18	1. 山东黄金香港已支付 1200 澳元的新增发股份认购款; 2. 2021 年 3 月 8 日, 公司完成收购卡蒂诺公司 100% 股份, 其成为山东黄金香港的全资子公司。

		比例约占增发后总股份数的 4.96%。				
要约实施协议 (修订版)	要约方：山东黄金矿业(香港)有限公司 担保方：山东黄金矿业股份有限公司 目标公司：卡帝诺资源有限公司 (Cardinal)	山东黄金香港将收购价格提高至每股 0.70 澳元；中国政府审批不再作为要约条件；调整要约日期；增加有关受限于加拿大证券法的条款；分手费和反向分手费均修订为 395 万澳元，对可出售期权的购买价格相应进行修订。	不适用	签署要约实施协议(修订版)后，目标公司总股权对价约为 3.632 亿澳元； 要约实施协议合同总价约 3.752 亿澳元	2020.7.29	2021 年 3 月 8 日，公司完成收购卡蒂诺公司 100% 股份，其成为山东黄金香港的全资子公司。
要约实施协议 (第二次修订版)	要约方：山东黄金矿业(香港)有限公司 担保方：山东黄金矿业股份有限公司 目标公司：卡帝诺资源有限公司 (Cardinal)	山东黄金香港将收购价格提高至每股 1.00 澳元；分手费和反向分手费均修订为 566 万澳元；调整接受日为 2020 年 9 月 7 日后的第 5 个工作日；对接受意向定义进行修订。	不适用	要约收购及期权购买总计约 5.237 亿澳元； 要约实施协议合同总价约 5.357 亿澳元	2020.9.7	2021 年 3 月 8 日，公司完成收购卡蒂诺公司 100% 股份，其成为山东黄金香港的全资子公司。

要约实施协议 （第三次修订版）	要约方：山东黄金矿业（香港）有限公司 担保方：山东黄金矿业股份有限公司 目标公司：卡帝诺资源有限公司 （Cardinal）	山东黄金香港将收购价格提高至每股 1.05 澳元；分手费和反向分手费均修订为 594 万澳元；对预算定义进行修订。	不适用	要约收购及期权购买总计约 5.506 亿澳元 要约实施协议合同总价约 5.563 亿澳元	2020.12.9	2021 年 3 月 8 日，公司完成收购卡蒂诺公司 100% 股份，其成为山东黄金香港的全资子公司。
不可撤销承诺及保证契约	要约人：山东黄金矿业股份有限公司 目标公司股东：Gold Virtue Ltd 及 Xi Wang Developments Ltd； 担保人：柯希平、柯家琪	山东黄金矿业股份有限公司将新发行 H 股以换股方式收购恒兴黄金全部已发行股份。柯希平及柯家琪同意作为 Gold Virtue 和 Xi Wang 公司担保人，共同担保两家公司在本契约内需要履行的责任。	山东黄金向恒兴黄金股东发行总计 159,482,759 股山东黄金 H 股	不适用	2020.9.30	2021 年 1 月 28 日恒兴黄金获得开曼法院令，本计划正式生效，2021 年 2 月 1 日恒兴黄金退市，恒兴黄金成为公司的全资子公司，公司新增发行的 159,482,759 股 H 股股份 2021 年 2 月 5 日在香港联交所主板市场挂牌并上市交易。协议执行完成。
资产转让合同	转让方：山东黄金集团有限公司 受让方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	收购山东黄金集团的焦家金矿采矿权、焦家矿区深部及外围金矿南部详查探矿权以及相关土地资产，根据评估结果，上述标的资产转让价格总计为 22,787.29 万元人民币，扣除标的采矿权剩余未缴	受让方应在标的资产完成交割（交割指标的资产完成证载权利人变更）之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	16,931.70 万元。	2021 年 6 月 25 日	履行过程中

		纳的出让收益 5,855.59 万元，本次标的资产的转让价格为 16,931.70 万元。				
--	--	---	--	--	--	--

## 十二、其他重大事项的说明

√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 2021 年 06 月 30 日，共拥有 29 处属于中国境内的金矿探矿权，按中国资源储量估算方法初步探明后报有关部门备案的黄金资源量共计约 586.32 吨，18 处位于中国境内的金矿采矿权，已探明黄金资源量总计约 225.12 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	截至报告期末的保有金金属量（吨）	勘查情况	是否根据股权托管框架协议进行托管
1	山东省莱州市焦家矿区深部及外围金矿南部详查	山东黄金集团有限公司	山东省莱州市	0.972	正在勘探	否（将与焦家采矿权共同转让予公司）
2	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
3	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
4	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	山东省莱州市金仓 街道	0.39	普查报告于 2019 年 4 月提交	是



5	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
6	山东省莱州市赵家金矿勘探	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	地质报告于2019年3月提交	是
7	山东省莱州市上马家金矿勘探	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
8	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,正在进行勘探	是
9	山东省莱州市南昌-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
10	山东省莱州市大尹家矿区金矿勘探	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
11	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	山东省莱州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
12	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村	3.6	详查报告已于2015年1月呈交	是
13	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
14	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	0.87	资源储量报告已于2019年12月呈交	是
15	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	资源储量报告已于2018年7月呈交	是
16	海南省乐东县抱伦金矿详查	海南山金矿业有限公司	海南省乐东县千家镇	10.04	详查报告已于2017年3月呈交	是
17	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	金: 0.77 吨	详查报告已于2020年8月呈交	是
18	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



19	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	金：0.89 吨 银：21.09 吨	报告已于 2020 年 11 月呈交	是
20	青海省都兰县阿斯哈（可热）地区金矿详查	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
21	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	8.085	详查报告已于 2021 年 7 月呈交	是
22	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
23	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
24	青海省都兰县接纳格金矿详查	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
25	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
26	青海省大柴旦行委红灯沟西金矿详查	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	0.04	普查报告已于 2019 年 8 月呈交	是
27	青海省都兰县阿斯哈南金矿预查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	不适用	是
28	青海省都兰县瓦勒尕南金矿预查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	不适用	是
29	新疆托里县红旗点金矿普查	山金西部地质矿产勘查有限公司	新疆塔城地区托里县	尚未探明	不适用	是
	合计			586.32		

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	截至报告期末的保有金金属量(吨)	矿场开发状况	是否根据股权托管框架协议进行托管
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	1.153	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
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	1.358	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
3	山东天承矿业有限公司马塘矿区	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇	0.879	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
4	山东天承矿业有限公司马塘二矿区	山东天承矿业有限公司	山东省莱州市金城镇	0.795	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
5	莱州鲁地矿业投资开发有限公司金城金矿	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	山东省莱州市金城镇	73.414 (不含低品位)	正在基建期	是
6	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	3.48	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
7	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	6.25	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
8	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	3.879	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
9	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	1.538	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是

10	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	6.721	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
11	山东金创股份有限公司齐沟一分矿	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱大辛店镇	1.645	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
12	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	4.36	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
13	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	5.3	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
14	嵩县山金矿业有限公司	嵩县山金矿业有限公司	洛阳嵩县大章乡镇水沟村	5.3	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
15	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	0.97	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
16	青海山金矿业有限公司都兰县果洛龙洼金矿	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	1.70	处于商业生产阶段。根据 2021 年度资源储量报告估算	是
17	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	福建省政和县澄源乡澄源村	金:0.04 银:5.19	根据 2021 年度资源储量报告估算	是
18	莱州金盛矿业投资有限公司朱郭李家金矿	莱州金盛矿业投资有限公司	山东省莱州市朱桥镇	106.34	正在基建期	见附注 3
	合计			225.12		

附注：1. 山东黄金集团正在对上述矿权的资源、权证完善等情况进行梳理，将积极推动符合条件的矿权转让至公司的工作，并适时披露。

2. 2021 年 6 月 25 日，公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过《关于控股子公司收购山东黄金集团有限公司焦家金矿矿业权及相关资产并解除〈采矿权租赁协议〉的议案》，公司控股子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司通过关联交易，现金收购黄金集团持有的上述探矿权资源量统计表中的序号 1 矿权，该项交易正在履行中。

具体内容详见《山东黄金矿业股份有限公司关于控股子公司收购焦家金矿采矿权、探矿权及相关土地资产暨关联交易的公告》（临 2021-042 号）。

3. 2021 年 8 月 6 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过《关于控股子公司现金收购山东天承矿业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《关于控股子公司现金收购山东莱州鲁地金矿有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《关于控股子公司现金收购山东地矿来金控股有限公司 100% 股权及莱州鸿昇矿业投资有限公司 45% 股权暨关联交易的议案》，公司控股子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司通过上述关联交易，将收购黄金集团所持有的上述探矿权资源量统计表中的序号 2、3、9 矿权，采矿权资源量统计表中的序号 1、2、3、4、18 矿权，上述交易尚须获得公司股东大会的批准。

具体内容详见《山东黄金矿业股份有限公司关于控股子公司现金收购山东天承矿业有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》、《山东黄金矿业股份有限公司关于控股子公司现金收购山东莱州鲁地金矿有限公司 100% 股权暨关联交易的公告》、《山东黄金矿业股份有限公司关于控股子公司现金收购地矿来金 100% 股权及鸿昇矿业 45% 股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2021-049、临 2021-050、临 2021-051）。

## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	324,000,214	7.51				-246,051,393	-246,051,393	77,948,821	1.74
1、国家持股									
2、国有法人持股	324,000,214	7.51				-246,051,393	-246,051,393	77,948,821	1.74
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	3,989,946,552	92.49	159,482,759			246,051,393	405,534,152	4,395,480,704	98.26
1、人民币普通股	3,290,443,133	76.28				246,051,393	246,051,393	3,536,494,526	79.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	699,503,419	16.21	159,482,759				159,482,759	858,986,178	19.20
4、其他									
三、股份总数	4,313,946,766	100	159,482,759				159,482,759	4,473,429,525	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020 年 9 月 30 日公司第五届董事会第四十三次会议审议通过《关于收购恒兴黄金控股有限公司的议案》、《关于新增发行 H 股并在香港联交所上市的议案》，公司以协议安排的方式将恒兴黄金私有化，收购其 100% 股份，收购对价将全部以公司发行的 H 股股份进行支付。

截至 2021 年 2 月 1 日，恒兴黄金已成为公司的全资子公司，恒兴黄金股票于香港联合交易所有限公司退市，公司新增发行的 159,482,759 股 H 股股份于 2021 年 2 月 5 日在香港联交所主板市场挂牌并上市交易，公司股份总数由 4,313,946,766 股变更为 4,473,429,525 股。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### （二） 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东黄金集团有限公司	91,599,502	91,599,502	0	0	重大资产重组股份锁定	2021年1月18日
山东黄金地质矿产勘查有限公司	116,923,230	38,974,409	0	77,948,821	重大资产重组股份锁定	2021年1月18日
山东黄金有色金属矿业集团有限公司	115,477,482	115,477,482	0	0	重大资产重组股份锁定	2021年1月18日
合计	324,000,214	246,051,393	0	77,948,821	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	263,191
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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)	股份类别	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	



山东黄金集团有限公司	A 股	0	1,671,709,197	37.37	0	质押	509,600,000	国有法人
山东黄金地质矿产勘查有限公司	A 股	0	194,872,049	4.36	77,948,821	无		国有法人
山东黄金有色矿业集团有限公司	A 股	0	115,477,482	2.58	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	A 股	0	108,834,732	2.43	0	无		未知
香港中央结算有限公司	H 股	+159,420,842	858,773,682	19.20	0	无		境外法人
	A 股	-2,352,413	68,686,549	1.54	0	无		境外法人
山东黄金集团青岛黄金有限公司	A 股	0	31,467,157	0.70	0	无		国有法人
郭宏伟	A 股	0	30,130,000	0.67	0	无		境内自然人
山东省国有资产投资控股有限公司	A 股	0	25,028,941	0.56	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	A 股	-12,140,558	23,850,922	0.53	0	无		未知
王卫列	A 股	-365,600	23,773,772	0.53	0	无		境内自然人

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	1,671,709,197	人民币普通股	1,671,709,197
山东黄金地质矿产勘查有限公司	116,923,228	人民币普通股	116,923,228
山东黄金有色矿业集团有限公司	115,477,482	人民币普通股	115,477,482
中国证券金融股份有限公司	108,834,732	人民币普通股	108,834,732
香港中央结算有限公司	858,773,682	境外上市外资股	858,773,682
	68,686,549	人民币普通股	68,686,549
山东黄金集团青岛黄金有限公司	31,467,157	人民币普通股	31,467,157
郭宏伟	30,130,000	人民币普通股	30,130,000
山东省国有资产投资控股有限公司	25,028,941	人民币普通股	25,028,941
中央汇金资产管理有限责任公司	23,850,922	人民币普通股	23,850,922
王卫列	23,773,772	人民币普通股	23,773,772
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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、山东黄金地质矿产勘查有限公司、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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	---------	--------	----------------	------

	名称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东黄金地质矿产勘查有限公司	77,948,821	不早于 2021 年 10 月 20 日	0	自股票上市之日起 36 个月内不得转让；48 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 40%；60 个月内转让股份数量不超过其本次认购股份总数的 60%。
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。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况**

**(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

其它情况说明

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

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**(一) 企业债券**
 适用  不适用

**(二) 公司债券**
 适用  不适用

**1. 公司债券基本情况**

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山东黄金矿业股份有限公司 2019 年公开发行绿色公司债券	G19 鲁金 1	155270	2019 年 3 月 20 日	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 22 日	10	3.85	每年付息, 到期还本	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否
2020 年公开发行可续期公司债券 (面向专业投资者) (第一期)	20 鲁金 Y1	175514	2020 年 12 月 1 日	2020 年 12 月 3 日	2023 年 12 月 3 日	27	4.80	每年付息, 到期还本	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否
2020 年公开发行可续期公司债券 (面向专业投资者) (第二期)	20 鲁金 Y2	175566	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 21 日	13	4.69	每年付息, 到期还本	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

 适用  不适用

逾期未偿还债券

 适用  不适用

关于逾期债项的说明

 适用  不适用

**2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**
 适用  不适用

**3. 信用评级结果调整情况**
 适用  不适用

**4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**
 适用  不适用

**1) G19 鲁金 1**
**担保情况:** “G19 鲁金 1”无担保

**偿债计划：**1. 利息的支付。1) 本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付，存续期内每年的 3 月 22 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日)为上一计息年度的付息日。2) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。

2. 本金的偿付。本次债券的兑付日为 2022 年 3 月 22 日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日)；顺延期间兑付款项不另计利息。在兑付登记日次日至兑付日期间，本次债券停止交易。

## 2) 20 鲁金 Y1

**担保情况：**“20 鲁金 Y1”无担保

**偿债计划：**本期债券的起息日为 2020 年 12 月 3 日，以 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延续 3 年，或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。本期债券附递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。若在某一个续期选择权行权年度末，公司选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日期即为本期债券兑付日期，到期支付本金及最后一期利息。若在某一续期选择权行权年度末，公司根据本期债券相关条款约定，选择递延兑付本期债券，则未支付最后一期利息将按约定递延至下一付息日，未支付本金将按约定递延至下一续期选择权行权年度。

## 3) 20 鲁金 Y2

**担保情况：**“20 鲁金 Y2”无担保

**偿债计划：**本期债券的起息日为 2020 年 12 月 21 日，以 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延续 3 年，或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。本期债券附递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。若在某一个续期选择权行权年度末，公司选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日期即为本期债券兑付日期，到期支付本金及最后一期利息。若在某一续期选择权行权年度末，公司根据本期债券相关条款约定，选择递延兑付本期债券，则未支付最后一期利息将按约定递延至下一付息日，未支付本金将按约定递延至下一续期选择权行权年度。

## 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易

												的风险
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	20 鲁金 SCP002	012002017	2020 年 5 月 10 日	2020 年 5 月 11 日	2021 年 1 月 26 日	0	1.65	到期一次还本付息, 已于到期日还本付息	银行间债券市场		协议交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年度第三期超短期融资券	20 鲁金 SCP003	012002017	2020 年 6 月 1 日	2020 年 6 月 2 日	2021 年 2 月 4 日	0	1.55	到期一次还本付息, 已于到期日还本付息	银行间债券市场		协议交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年度第五期超短期融资券	20 鲁金 SCP005	012003283	2020 年 9 月 16 日	2020 年 9 月 17 日	2021 年 6 月 14 日	0	2.30	到期一次还本付息, 已于到期日还本付息	银行间债券市场		协议交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 鲁金 SCP001	012100479	2021 年 1 月 28 日	2021 年 1 月 29 日	2021 年 7 月 28 日	5	2.90	到期一次还本付息	银行间债券市场		协议交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	21 鲁金 SCP002	012100964	2021 年 3 月 11 日	2021 年 3 月 12 日	2021 年 12 月 7 日	5	2.89	到期一次还本付息	银行间债券市场		协议交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 鲁金 SCP003	012102643	2021 年 7 月 20 日	2021 年 7 月 21 日	2022 年 4 月 14 日	5	2.73	到期一次还本付息	银行间债券市场		协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

**4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响**
 适用  不适用

**5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明**
 适用  不适用

**(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**
 适用  不适用

**(五) 主要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	41.83%	51.57%	-9.74	
速动比率	28.02%	31.94%	-3.92	
资产负债率 (%)	54.12	50.43	3.69	
	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
扣除非经常性损益后净利润	-1,366,133,086.54	1,152,238,722.66	-218.56	本期归母净利润同比减少
EBITDA 全部债务比	0.002	0.10	-98.00	本期 EBITDA 同比减少
利息保障倍数	-2.90	5.41	-153.60	本期息税前利润同比减少
现金利息保障倍数	3.46	7.43	-53.43	本期经营活动产生的现金流量同比降低
EBITDA 利息保障倍数	0.23	8.80	-97.39	本期 EBITDA 同比减少
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

**二、可转换公司债券情况**
 适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,325,810,867.37	3,291,068,646.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,744,697,612.99	3,056,619,022.64
衍生金融资产	七、3	285,576.00	1,594,110.00
应收票据			
应收账款	七、5	178,322,072.54	169,904,246.64
应收款项融资	七、6	12,195,542.75	10,499,067.23
预付款项	七、7	255,355,480.19	1,961,598,559.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,178,701,008.04	1,629,636,160.93
其中：应收利息		113,234.13	14,784.53
应收股利		34,556.51	527,733.31
买入返售金融资产			1,500,000.00
存货	七、9	3,409,320,300.54	2,549,713,963.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,324,135.80	2,324,135.80
其他流动资产	七、13	491,452,468.47	502,442,954.10
流动资产合计		12,598,465,064.69	13,176,900,867.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	9,458,715.23	9,772,444.19
长期股权投资	七、17	1,036,825,500.24	1,027,970,524.69
其他权益工具投资	七、18	6,800,000.00	6,800,000.00
其他非流动金融资产	七、19	5,646,420,830.57	5,568,568,235.88
投资性房地产	七、20	212,596,303.33	219,739,425.76
固定资产	七、21	24,887,587,858.36	23,921,656,736.12
在建工程	七、22	5,194,311,833.26	4,605,426,193.77
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	121,388,319.68	125,094,509.80
无形资产	七、26	15,350,913,753.53	10,466,078,992.54
开发支出	七、27	26,231,388.47	26,534,377.14
商誉	七、28	2,818,588,860.06	2,741,344,166.83
长期待摊费用	七、29	29,390,802.55	32,394,820.83
递延所得税资产	七、30	165,598,423.52	170,877,323.68
其他非流动资产	七、31	1,771,892,764.61	1,760,291,506.46
非流动资产合计		57,278,005,353.41	50,682,549,257.69
资产总计		69,876,470,418.10	63,859,450,125.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	9,018,316,712.58	7,865,720,807.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	10,323,561,348.60	8,671,755,435.07
衍生金融负债	七、34	1,113,312.00	834,790.00
应付票据	七、35	812,236,352.75	805,131,852.19
应付账款	七、36	2,764,561,444.15	2,298,450,235.66
预收款项			
合同负债	七、38	126,208,975.43	120,907,338.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	842,110,474.82	381,926,876.63
应交税费	七、40	193,292,810.60	478,474,837.39
其他应付款	七、41	4,777,873,558.02	2,936,497,865.16
其中：应付利息			
应付股利		262,717,751.69	43,490,482.64
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	245,256,622.42	457,877,196.45
其他流动负债	七、44	1,014,846,925.03	1,534,606,563.75
流动负债合计		30,119,378,536.40	25,552,183,798.23
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,324,174,652.75	677,500,000.00
应付债券	七、46	999,769,254.00	999,598,352.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	79,020,747.05	63,426,992.27
长期应付款	七、48	686,099,399.78	530,849,695.03
长期应付职工薪酬	七、49	587,462.70	109,698.58
预计负债	七、50	872,449,212.93	845,872,197.95
递延收益	七、51	16,399,028.32	15,405,513.72
递延所得税负债	七、30	3,706,516,060.69	3,513,512,797.07
其他非流动负债	七、52	10,733,455.69	8,505,727.18
非流动负债合计		7,695,749,273.91	6,654,780,974.21

负债合计		37,815,127,810.31	32,206,964,772.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	4,473,429,525.00	4,313,946,766.00
其他权益工具	七、54	3,999,386,792.45	3,999,386,792.45
其中：优先股			
永续债		3,999,386,792.45	3,999,386,792.45
资本公积	七、55	8,329,288,424.21	6,311,132,478.03
减：库存股	七、56	6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益	七、57	-266,747,393.83	-262,730,778.53
专项储备	七、58	15,453,207.85	1,688,890.92
盈余公积	七、59	858,277,930.10	858,277,930.10
一般风险准备			
未分配利润	七、60	11,957,955,837.56	13,544,462,177.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,360,659,680.98	28,759,779,614.42
少数股东权益		2,700,682,926.81	2,892,705,738.32
所有者权益（或股东权益）合计		32,061,342,607.79	31,652,485,352.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		69,876,470,418.10	63,859,450,125.18

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

**母公司资产负债表**

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		957,250,084.60	639,037,284.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	59,206,959.62	151,838,005.16
应收款项融资			
预付款项		2,077,153.22	4,430,434.08
其他应收款	十七、2	6,812,410,638.76	6,342,846,184.53
其中：应收利息			
应收股利		489,748,602.21	182,407,568.88
存货		49,092,799.51	43,931,745.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,324,135.80	2,324,135.80
其他流动资产		52,116,702.17	48,852,441.31
流动资产合计		7,934,478,473.68	7,233,260,230.12
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		9,458,715.23	9,772,444.19
长期股权投资	十七、3	21,022,785,099.69	18,806,291,418.96
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		171,712,453.92	175,391,748.96
固定资产		2,414,819,767.42	2,434,793,879.59
在建工程		861,633,831.29	673,441,322.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,737,504.07	10,829,712.44
无形资产		1,052,975,526.20	834,900,225.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,582,278.52	12,256,626.84
递延所得税资产			
其他非流动资产		123,817,131.49	127,251,133.81
非流动资产合计		25,680,022,307.83	23,085,428,512.98
资产总计		33,614,500,781.51	30,318,688,743.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,277,765,138.87	1,476,432,430.55
交易性金融负债		4,211,029,637.17	4,309,455,400.97
衍生金融负债			
应付票据		197,051,530.49	35,554,159.36
应付账款		513,679,758.88	530,695,936.47
预收款项			
合同负债		528,539.11	963,659.41
应付职工薪酬		117,941,429.66	57,300,673.46
应交税费		7,828,077.53	18,335,452.55
其他应付款		464,324,002.71	313,048,588.42
其中：应付利息			
应付股利		223,839,776.25	168,300.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		191,957,279.36	384,480,242.53
其他流动负债		1,010,522,833.64	1,513,379,585.92
流动负债合计		9,992,628,227.42	8,639,646,129.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		677,500,000.00	677,500,000.00
应付债券		999,769,254.00	999,598,352.41
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,657,560.86	7,263,533.97
长期应付款		281,984,743.12	110,175,600.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,494,247.51	12,494,247.51
递延收益		1,313,484.88	2,074,593.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,982,719,290.37	1,809,106,327.77
负债合计		11,975,347,517.79	10,448,752,457.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,473,429,525.00	4,313,946,766.00
其他权益工具		3,999,386,792.45	3,999,386,792.45
其中：优先股			
永续债		3,999,386,792.45	3,999,386,792.45
资本公积		6,383,676,189.90	4,365,520,243.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,028,753,608.38	1,028,753,608.38
未分配利润		5,753,907,147.99	6,162,328,875.14
所有者权益（或股东权益）合计		21,639,153,263.72	19,869,936,285.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,614,500,781.51	30,318,688,743.10

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		11,867,615,084.22	33,050,737,843.63
其中：营业收入	七、61	11,867,615,084.22	33,050,737,843.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,521,392,507.30	31,368,622,500.66
其中：营业成本	七、61	11,220,007,822.32	29,365,286,322.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	216,427,850.21	278,889,477.12
销售费用	七、63	111,614,813.71	46,473,074.53
管理费用	七、64	1,520,991,671.67	1,106,382,534.00
研发费用	七、65	119,293,311.92	155,774,827.95
财务费用	七、66	333,057,037.47	415,816,265.02
其中：利息费用		336,031,169.84	383,306,640.77
利息收入		25,157,156.22	24,100,889.98
加：其他收益	七、67	5,526,264.96	11,714,104.57
投资收益（损失以“－”号填	七、68	245,751,107.74	31,934,950.31

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,854,975.55	7,830,115.93
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）	七、70	89,324,515.67	-24,889,970.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,179,843.55	-1,071,676.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	615,189.94	1,400,667.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,309,380,501.22	1,701,203,418.71
加：营业外收入	七、74	4,733,134.59	1,621,822.49
减：营业外支出	七、75	7,236,428.54	12,750,971.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,311,883,795.17	1,690,074,269.57
减：所得税费用	七、76	120,604,302.24	388,734,513.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,432,488,097.41	1,301,339,756.37
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,432,488,097.41	1,301,339,756.37
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）		-1,363,079,071.20	1,152,716,947.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-69,409,026.21	148,622,808.51
六、其他综合收益的税后净额		-4,016,615.30	66,115,448.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,016,615.30	66,115,448.42
（1）权益法下可转损益的其他综合			

收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-4,016,615.30	66,115,448.42
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,436,504,712.71	1,367,455,204.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,367,095,686.50	1,218,832,396.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-69,409,026.21	148,622,808.51
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.31	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.31	0.27

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。

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	264,323,434.08	850,524,916.83
减：营业成本	十七、4	328,857,098.66	317,585,739.63
税金及附加		12,164,284.94	26,858,226.01
销售费用		449,637.99	528,387.08
管理费用		327,567,794.65	189,411,732.25
研发费用		11,611,422.31	13,850,182.29
财务费用		86,234,437.96	206,321,275.69
其中：利息费用		157,569,644.20	268,987,935.76
利息收入		74,367,416.63	68,247,349.86
加：其他收益		2,274,070.12	3,007,395.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	316,196,008.88	222,026,838.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,854,975.55	7,830,115.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			



信用减值损失（损失以“-”号填列）		-164,959.02	-305,109.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		153,302.39	1,400,667.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-184,102,820.06	322,099,165.72
加：营业外收入		2,772,808.32	307,135.46
减：营业外支出		3,420,239.16	9,905,686.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-184,750,250.90	312,500,615.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-184,750,250.90	312,500,615.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-184,750,250.90	312,500,615.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-184,750,250.90	312,500,615.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

**合并现金流量表**

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		11,782,710,426.86	33,084,362,691.34
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		36,415,957.46	3,895,550.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	11,689,399,639.87	18,291,568,194.81
经营活动现金流入小计		23,508,526,024.19	51,379,826,436.30
购买商品、接受劳务支付的现金		9,439,585,383.61	28,707,857,448.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,479,054,489.28	1,179,567,290.90
支付的各项税费		610,866,700.80	733,659,521.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	11,503,652,578.46	18,664,226,432.40
经营活动现金流出小计		23,033,159,152.15	49,285,310,694.02
经营活动产生的现金流量净额		475,366,872.04	2,094,515,742.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		139,316,071.08	
取得投资收益收到的现金		136,323,659.76	
处置固定资产、无形资产和其		4,206,681.10	790,017.20

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)	471,439,907.15	1,076,177,999.66
投资活动现金流入小计		751,286,319.09	1,076,968,016.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,581,231,107.70	2,056,634,775.28
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		26,685,606.52	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	345,458,572.89	1,360,384,571.83
投资活动现金流出小计		1,953,375,287.11	3,417,019,347.11
投资活动产生的现金流量净额		-1,202,088,968.02	-2,340,051,330.25
<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		5,642,693,104.90	7,649,233,777.89
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	4,590,219,111.01	4,502,416,843.93
筹资活动现金流入小计		10,232,912,215.91	12,151,650,621.82
偿还债务支付的现金		4,121,765,476.20	4,932,286,879.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		397,767,129.34	481,483,283.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		127,200,000.00	67,175,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	3,961,483,624.74	5,730,243,285.60
筹资活动现金流出小计		8,481,016,230.28	11,144,013,448.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,751,895,985.63	1,007,637,173.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,408,798.66	10,660,313.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,022,765,090.99	772,761,899.10
加：期初现金及现金等价物余额		3,032,156,261.39	3,019,040,271.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,054,921,352.38	3,791,802,170.85

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

**母公司现金流量表**

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		344,192,136.07	444,298,424.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,209,163,331.98	2,343,200,718.36
经营活动现金流入小计		4,553,355,468.05	2,787,499,142.42
购买商品、接受劳务支付的现金		27,282,029.96	128,935,022.74
支付给职工及为职工支付的现金		278,808,168.97	164,103,416.69
支付的各项税费		20,762,496.05	29,707,586.70
支付其他与经营活动有关的现金		4,428,173,966.07	4,009,219,799.80
经营活动现金流出小计		4,755,026,661.05	4,331,965,825.93
经营活动产生的现金流量净额		-201,671,193.00	-1,544,466,683.51
<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			360,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		544,012.50	784,217.20
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		17,378.23	6,547.94
投资活动现金流入小计		561,390.73	360,790,765.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		298,568,453.84	291,598,714.81
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		11,189,477.23	6,947.94
投资活动现金流出小计		339,757,931.07	291,605,662.75
投资活动产生的现金流量净额		-339,196,540.34	69,185,102.39
<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		3,299,250,000.00	3,599,159,777.89
收到其他与筹资活动有关的现金		2,022,024,000.00	2,657,810,885.39
筹资活动现金流入小计		5,321,274,000.00	6,256,970,663.28
偿还债务支付的现金		2,173,750,000.00	1,426,496,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,437,887.11	234,518,436.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,178,318,954.54	3,390,433,358.67
筹资活动现金流出小计		4,509,506,841.65	5,051,447,794.67
筹资活动产生的现金流量		811,767,158.35	1,205,522,868.61



量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		270,899,425.01	-269,758,712.51
加：期初现金及现金等价物余额		620,537,775.22	738,749,806.39
六、期末现金及现金等价物余额		891,437,200.23	468,991,093.88

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

会计机构负责人：黄卫民

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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														
	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	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		6,311,132,478.03	6,384,642.36	-262,730,778.53	1,688,890.92	858,277,930.10		13,544,462,177.81		28,759,779,614.42	2,892,705,738.32	31,652,485,352.74
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	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		6,311,132,478.03	6,384,642.36	-262,730,778.53	1,688,890.92	858,277,930.10		13,544,462,177.81		28,759,779,614.42	2,892,705,738.32	31,652,485,352.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	159,482,759.00				2,018,155,946.18		-4,016,615.30	13,764,316.93			-1,586,506,340.25		600,880,066.56	-192,022,811.51	408,857,255.05
（一）综合收益总额							-4,016,615.30				-1,363,079,071.20		-1,367,095,686.50	-69,409,026.21	-1,436,504,712.71
（二）所有者投入和减少资本	159,482,759.00				2,018,155,946.18								2,177,638,705.18		2,177,638,705.18
1. 所有者投入的普通股	159,482,759.00				2,018,155,946.18								2,177,638,705.18		2,177,638,705.18
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											-223,427,269.05		-223,427,269.05	-123,000,000.00	-346,427,269.05
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取一般风险准													-		-





差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,099,611,632.00				7,522,074,020.24	6,384,642.36	44,016,530.70	1,545,674.38	820,866,386.59		11,632,482,870.61		23,114,212,472.16	2,703,530,554.59	25,817,743,026.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							66,115,448.42	115,648.50			844,926,760.46		911,157,857.38	81,628,680.44	992,786,537.82
（一）综合收益总额							66,115,448.42				1,152,716,947.86		1,218,832,396.28	148,622,808.51	1,367,455,204.79
（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											-307,790,187.40		-307,790,187.40	-67,175,000.00	-374,965,187.40
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-307,790,187.40		-307,790,187.40	-67,175,000.00	-374,965,187.40
4. 其他															





	股本)	优先股	永续债	其他		存股	收益				
一、上年期末余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		4,365,520,243.72				1,028,753,608.38	6,162,328,875.14	19,869,936,285.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		4,365,520,243.72				1,028,753,608.38	6,162,328,875.14	19,869,936,285.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	159,482,759.00				2,018,155,946.18					-408,421,727.15	1,769,216,978.03
(一)综合收益总额										-184,750,250.90	-184,750,250.90
(二)所有者投入和减少资本	159,482,759.00				2,018,155,946.18						2,177,638,705.18
1.所有者投入的普通股	159,482,759.00				2,018,155,946.18						2,177,638,705.18
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										-223,671,476.25	-223,671,476.25
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配										-223,671,476.25	-223,671,476.25
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											-





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								11,126,004.00			11,126,004.00
2. 本期使用								11,126,004.00			11,126,004.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,099,611,632.00				5,579,855,378.72				991,342,064.87	6,138,125,598.61	15,808,934,674.20

公司负责人：李国红

主管会计工作负责人：黄卫民

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：山东省济南市历城区经十路 2503 号，总部地址：山东省济南市历城区经十路 2503 号；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、贵金属投资、股权投资及资产管理；主要经营活动：黄金开采、选冶、销售。

本公司财务报表已于 2021 年 8 月 26 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 2021 年度纳入合并范围的子公司共 42 户，详见“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 14 户，减少 0 户，详见“合并范围的变更”。

### 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为编制基础。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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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，其余部分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。本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 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、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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，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。

a) 对于应收票据、应收账款和应收款项融资，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。

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资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票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，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。

b) 当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

c) 本公司将计提或转回的应收款项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、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

详见 10. 金融工具

### 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

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，本公司已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (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

对于合同资产，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。本公司将计提或转回的合同资产损失准备计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 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

详见 42. 租赁

## 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，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

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

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

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

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	2—20	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所示。

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，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

本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债，当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

### 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. 租赁负债

√适用 □不适用

详见 42. 租赁

## 35. 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。

### 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（任何符合规定条件的企业均可申请），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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见经营租赁

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 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。

#### (2) 结构化主体的合并

公司管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本公司的财务状况和经营成果。

本公司在评估控制时，需要考虑：

- 1) 投资方对被投资方的权力；
- 2) 因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；
- 3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。

本公司在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- a. 在设立被投资方时的决策及本公司的参与度；
- b. 相关合同安排；
- c. 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- d. 本公司对被投资方做出的承诺。

本公司在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本公司之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本公司对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本公司的薪酬水平、以及本公司因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

### 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

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行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%、9%、13%
消费税		5%
营业税		
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%
资源税	黄金销售不含税收入	2.8%、4%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
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。

公司根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局发布“关于认定山东北斗华宸导航技术股份有限公司等 2064 家企业为 2018 年度第二批高新技术企业的通知”被认定为高新技术企业（证书编号：GR201837001756），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 12 月 8 日至 2023 年 12 月 7 日。

公司之子公司西和县中宝矿业有限公司根据甘肃省科技厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局发布的“甘科高（2019）2 号—关于公布甘肃省 2018 年度通过认定的高新技术企业名单的通知”，被认定为高新技术企业（证书编号 GR201862000207），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 10 月 31 日至 2021 年 10 月 30 日。

公司之子公司福建省政和县源鑫矿业有限公司根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局发布的“闽科高[2019]5 号—关于认定福建省 2018 年第一批高新技术企业的通知”，被认定为高新技术企业（证书编号 GR201835000190），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 29 日。

公司之子公司山东黄金矿业（沂南）有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于山东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函”，被认定为高新技术企业（证书编号 GR202037004242），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

公司之子公司赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于公示内蒙古自治区 2019 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知”，被认



定为高新技术企业（证书编号：GR201915000074），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

公司之子公司山东黄金矿业（鑫汇）有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“国科火字[2020]39 号—关于青岛市 2019 年第一批高新技术企业备案的复函”被认定为高新技术企业（证书编号：GR201937100027）认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

公司之子公司山东金洲矿业集团有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“国科火字[2020]36 号—关于山东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函”，被认定为高新技术企业（证书编号：GR201937001636），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

公司之子公司山东黄金归来庄矿业有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“国科火字[2020]36 号—关于山东省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函”，被认定为高新技术企业（证书编号：GR201937002007），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

公司之子公司山东黄金矿业科技有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于山东省 2020 年第二批高新技术企业备案的复函”，被认定为高新技术企业（证书编号 GR202037004073），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

### 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	412,322.11	463,314.34
银行存款	2,210,271,683.21	2,035,026,353.69
其他货币资金	2,115,126,862.05	1,255,578,978.44
合计	4,325,810,867.37	3,291,068,646.47
其中：存放在境外的款项总额	201,150,036.65	249,600,810.63

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的款项金额为 1,582,378,508.84 元。

(2) 其他货币资金中票据保证金 75,897,517.54 元、黄金交易准备金 2,700,000.00 元、土地复垦及环境治理保证金 191,200,235.03 元、履约保证金 100,000.00 元、法院冻结资金 991,762.42 元、结算备付金 29,820,452.27 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,744,697,612.99	3,056,619,022.64
其中：		
债务工具投资	175,479,754.69	105,728.00
权益工具投资	1,569,217,858.30	3,056,513,294.64
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,744,697,612.99	3,056,619,022.64

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个股期权-上交所	285,576.00	1,594,110.00
合计	285,576.00	1,594,110.00

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	122,689,159.32
1 年以内小计	122,689,159.32
1 至 2 年	36,633,994.46
2 至 3 年	13,004,071.68
3 年以上	
3 至 4 年	14,538,024.08
4 至 5 年	
5 年以上	8,164,825.06
合计	195,030,074.60

## (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	131,242,874.75	67.29	8,275,712.48	6.31	122,967,162.27	118,487,949.50	63.31	8,275,712.48	6.98	110,212,237.02
其中：										
按单项计提坏账准备	131,242,874.75	67.29	8,275,712.48	6.31	122,967,162.27	118,487,949.50	63.31	8,275,712.48	6.98	110,212,237.02
按组合计提坏账准备	63,787,199.85	32.71	8,432,289.58	13.22	55,354,910.27	68,667,055.20	36.69	8,975,045.58	13.07	59,692,009.62
其中：										
按组合计提坏账准备	63,787,199.85	32.71	8,432,289.58	13.22	55,354,910.27	68,667,055.20	36.69	8,975,045.58	13.07	59,692,009.62
合计	195,030,074.60	/	16,708,002.06	/	178,322,072.54	187,155,004.70	/	17,250,758.06	/	169,904,246.64

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	74,030,622.24			不能收回可能性小
单位 2	24,243,809.04			不能收回可能性小
单位 3	16,653,310.94			不能收回可能性小
单位 4	1,940,000.00			不能收回可能性小
单位 5	1,432,046.78	1,432,046.78	100.00	收回可能性极小



单位 6	1,072,282.94	1,072,282.94	100.00	收回可能性极小
其他不计提	6,099,420.05			不能收回可能性小
其他全额计提	5,771,382.76	5,771,382.76	100.00	收回可能性极小
合计	131,242,874.75	8,275,712.48	6.31	/

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：按组合计提坏账准备

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	32,981,658.75	1,648,808.93	5.00
1 至 2 年	5,870,365.00	587,036.50	10.00
2 至 3 年	12,841,086.82	2,568,217.37	20.00
3 至 4 年	12,094,089.28	3,628,226.78	30.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	63,787,199.85	8,432,289.58	13.22

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,275,712.48					8,275,712.48
按组合计提坏账准备	8,975,045.58	-542,756.00				8,432,289.58
合计	17,250,758.06	-542,756.00				16,708,002.06

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 144,933,172.99 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 74.31%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,176,671.94 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,195,542.75	10,499,067.23
合计	12,195,542.75	10,499,067.23

2021 年 6 月 30 日,公司无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票。

2021 年 6 月 30 日,公司无已背书或已贴现但尚未到期的应收票据。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□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	250,914,795.05	98.26	1,959,593,661.15	99.90
1 至 2 年	3,530,627.84	1.38	1,569,440.08	0.08
2 至 3 年	635,649.84	0.25	352,172.85	0.02
3 年以上	274,407.46	0.11	83,285.86	
合计	255,355,480.19	100.00	1,961,598,559.94	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



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 168,581,890.92 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 66.02%。

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	113,234.13	14,784.53
应收股利	34,556.51	527,733.31
其他应收款	2,178,553,217.40	1,629,093,643.09
合计	2,178,701,008.04	1,629,636,160.93

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		3,384.60
银行存款应收利息	113,234.13	1,147.16
保证金利息		10,252.77
合计	113,234.13	14,784.53

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收基金红利	34,556.51	527,733.31
合计	34,556.51	527,733.31



## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	2,188,702,100.32
1 年以内小计	2,188,702,100.32
1 至 2 年	17,617,160.42
2 至 3 年	2,461,201.34
3 年以上	
3 至 4 年	15,517,010.99
4 至 5 年	5,704,687.16
5 年以上	80,367,696.67
合计	2,310,369,856.90

## (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	1,818,676,402.69	1,291,783,391.93
水电费	27,023,936.72	50,232,566.61
借款及代垫款	139,403,152.48	110,913,027.25
退税款	230,208,557.36	235,384,550.61
押金	10,264,565.80	5,762,488.03
备用金	3,214,459.57	10,977,531.40
房租	13,959,156.42	3,664,783.14
其他	67,619,625.86	52,335,982.00
合计	2,310,369,856.90	1,761,054,320.97

## (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)	



2021年1月1日余额	2,812,121.77		129,148,556.11	131,960,677.88
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,200.84		5,200.84	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	639,806.65		113,040.72	752,847.37
本期转回			896,885.75	896,885.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,451,928.42		128,364,711.08	131,816,639.50

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	129,148,556.11	113,040.72	896,885.75			128,364,711.08
按组合计提坏账准备	2,812,121.77	639,806.65				3,451,928.42
合计	131,960,677.88	752,847.37	896,885.75			131,816,639.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	576,486,959.27	1 年以内	24.95	
单位 2	保证金	464,381,425.31	1 年以内	20.10	
单位 3	保证金	289,031,142.58	1 年以内	12.51	



单位 4	保证金	241,075,550.93	1 年以内	10.43	
单位 5	退税款	220,183,322.24	1 年以内	9.53	
合计	/	1,791,158,400.33	/	77.52	

## (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	488,476,044.81	140,300.00	488,335,744.81	423,083,740.45	607,046.52	422,476,693.93
在产品	1,821,532,204.11		1,821,532,204.11	1,577,332,745.32		1,577,332,745.32
库存商品	1,065,504,317.17	30,423.26	1,065,473,893.91	518,744,739.04	30,423.26	518,714,315.78
周转材料	706,638.47		706,638.47	395,471.25		395,471.25
消耗性生物资产	26,933,342.04		26,933,342.04	26,933,342.04		26,933,342.04
合同履约成本			-			
发出商品	6,338,477.20		6,338,477.20	3,357,731.54		3,357,731.54
委托加工物资			-	503,663.88		503,663.88
合计	3,409,491,023.80	170,723.26	3,409,320,300.54	2,550,351,433.52	637,469.78	2,549,713,963.74

## (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	607,046.52			466,746.52		140,300.00
在产品						
库存商品	30,423.26					30,423.26
周转材料						



消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	637,469.78			466,746.52		170,723.26

## (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

其他说明:

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	2,324,135.80	2,324,135.80
合计	2,324,135.80	2,324,135.80

期末重要的债权投资和其他债权投资:

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	22,964,990.37	33,205,170.99
留抵进项税	144,805,885.84	105,050,563.75
预交其他税费	666,134.30	1,182,150.89
委托贷款		133,480,017.69
租出黄金	168,024,754.32	206,387,581.49
预交贝拉德罗金矿股权保险费	9,516,850.49	18,536,137.35
预交贝拉德罗金矿债券保险费		3,274,000.58
一年内待摊销的费用	4,404,822.36	1,327,331.36
并表基金	140,801,222.01	
其他	267,808.78	
合计	491,452,468.47	502,442,954.10

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,458,715.23		9,458,715.23	9,772,444.19		9,772,444.19	



其中：未实现 融资收益	1,406,585.10		1,406,585.10	947,735.22		947,735.22	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	9,458,715.23		9,458,715.23	9,772,444.19		9,772,444.19	/

## (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	1,023,965,842.45			8,854,975.55						1,032,820,818.00	
上海利得山金资产管理公司	4,004,682.24									4,004,682.24	
小计	1,027,970,524.69			8,854,975.55						1,036,825,500.24	
合计	1,027,970,524.69			8,854,975.55						1,036,825,500.24	

## 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
上海黄金交易所会员资格	4,900,000.00	4,900,000.00
上海期货交易所会员资格	1,000,000.00	1,000,000.00
大连商品交易所会员资格	500,000.00	500,000.00
郑州商品交易所会员资格	400,000.00	400,000.00
合计	6,800,000.00	6,800,000.00

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益类证券	3,655,806,750.00	3,598,152,450.00
资管计划	542,014,015.21	724,675,216.83
信托计划	397,158,213.84	382,274,334.35
投资基金	1,051,441,851.52	863,466,234.70
合计	5,646,420,830.57	5,568,568,235.88

**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	328,993,428.08			328,993,428.08
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	328,993,428.08			328,993,428.08
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	109,254,002.32			109,254,002.32
2. 本期增加金额	7,143,122.43			7,143,122.43
(1) 计提或摊销	7,143,122.43			7,143,122.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	116,397,124.75			116,397,124.75
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	212,596,303.33		212,596,303.33
2. 期初账面价值	219,739,425.76		219,739,425.76

(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
金洲城区工业园房屋	866,196.29	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	24,867,672,311.14	23,899,159,093.57
固定资产清理	19,915,547.22	22,497,642.55
合计	24,887,587,858.36	23,921,656,736.12

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、装具及其他	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	33,165,506,361.00			2,539,925,387.36	6,272,504,090.89	21,523,502.00	41,999,459,341.25
2. 本期增加金额	1,671,466,912.36			328,043,887.30	175,050,068.87	3,279,033.28	2,177,839,901.81
(1) 购置	361,471,309.26			67,107,497.29	71,901,236.23	3,195,672.36	503,675,715.14
(2) 在建工程转入	837,993,731.46			30,574,779.82	103,148,832.64	-	971,717,343.92
(3) 企业合并增加	472,001,871.64			229,854,810.19	-	83,360.92	701,940,042.75
(4) 其他				506,800.00	-	-	506,800.00
3. 本期减少金额	108,176,727.81			4,863,004.21	60,400,532.46	114,054.46	173,554,318.94
(1) 处置或报废	1,137,347.33			4,848,766.87	10,146,874.14	109,554.99	16,242,543.33
(2) 其他	729,718.10				15,117,161.88	-	15,846,879.98
(3) 外币报表折算差额	106,309,662.38			14,237.34	35,136,496.44	4,499.47	141,464,895.63
4. 期末余额	34,728,796,545.55			2,863,106,270.45	6,387,153,627.30	24,688,480.82	44,003,744,924.12
二、累计折旧							



1. 期初余额	12,506,882,408.16		1,527,850,131.14	3,962,704,065.85	12,185,590.50	18,009,622,195.65
2. 本期增加金额	768,116,506.81		146,874,502.59	225,804,297.00	3,329,220.72	1,144,124,527.12
(1) 计提	541,869,006.44		111,816,752.82	225,804,297.00	731,627.74	880,221,684.00
(2) 企业合并增加	226,247,500.37		34,595,947.73		2,597,592.98	263,441,041.08
(3) 其他			461,802.04			461,802.04
3. 本期减少金额	61,198,597.10		2,946,506.07	43,181,034.22	105,446.29	107,431,583.68
(1) 处置或报废	248,363.43		2,939,380.15	8,434,448.28	104,791.90	11,726,983.76
(2) 其他	461,802.04			10,293,514.17		10,755,316.21
(3) 外币报表折算差额	60,488,431.63		7,125.92	24,453,071.77	654.39	84,949,283.71
4. 期末余额	13,213,800,317.87		1,671,778,127.66	4,145,327,328.63	15,409,364.93	19,046,315,139.09
<b>三、减值准备</b>						
1. 期初余额	90,084,093.87		273,557.51	320,400.65	-	90,678,052.03
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	920,578.14		-	-	-	920,578.14
(1) 处置或报废	702,186.28		-	-	-	702,186.28
(2) 外币报表折算差额	218,391.86				-	218,391.86
4. 期末余额	89,163,515.73		273,557.51	320,400.65	-	89,757,473.89
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	21,425,832,711.95		1,191,054,585.28	2,241,505,898.02	9,279,115.89	24,867,672,311.14
2. 期初账面价值	20,568,539,858.97		1,011,801,698.71	2,309,479,624.39	9,337,911.50	23,899,159,093.57

**(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
房屋构筑物	5,718,964.64
通用设备	1,122,915.82
专用设备	58,002.12
合计	6,899,882.58

**(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	14,545,293.48	考虑到矿山企业的服役年限及远离城区，未办理
沂南金矿金龙矿区办公楼	3,964,408.26	办理中
玲珑金矿房屋建筑物	154,364,060.92	办理中
焦家金矿宿舍楼等	144,973,668.12	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
房屋及构筑物	3,188,735.54	3,727,327.45
通用设备	4,526,627.81	5,798,036.93
专用设备	12,174,869.86	12,937,810.43
家具、用品、装具及其它	25,314.01	34,467.74
合计	19,915,547.22	22,497,642.55

**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	5,071,629,673.16	4,482,041,356.21
工程物资	122,682,160.10	123,384,837.56
合计	5,194,311,833.26	4,605,426,193.77

**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
建设工程	5,071,629,673.16		5,071,629,673.16	4,482,041,356.21		4,482,041,356.21
合计	5,071,629,673.16		5,071,629,673.16	4,482,041,356.21		4,482,041,356.21



(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
新城采选 8000 吨/d 建设项目	3,783,971,400.00	588,900,726.02	68,393,815.35	11,191,278.86		646,103,262.51	26.25	27.60				自有资金
新城中段开拓工程	1,257,826,000.00	18,818,001.86	91,601,618.09	-		110,419,619.95	82.82	87.00				自有资金
新城设备安装	396,610,000.00	22,886,830.50	38,602,609.33	51,925,672.95	2,824,189.94	6,739,576.94	69.22	72.70				自有资金
三山岛技术改造工程	113,980,000.00	4,978,841.24	73,394,964.13	3,000,005.20		75,373,800.17	64.39	64.39				自筹资金
三山岛科研信息化项目	197,900,000.00	12,021,733.08	59,457,408.17	17,003,452.73		54,475,688.52	30.04	30.04				自筹资金
鑫汇 1 号脉深部开采工程	594,580,200.00	354,434,742.91	192,389,585.63			546,824,328.54	91.97	99.00	10,982,344.91			自有资金及借款
玲珑金矿地质探矿工程	859,306,000.00	16,186,751.43	47,648,169.26			63,834,920.69	78.49	78.49				自筹资金
玲珑金矿技术改造工程	856,245,000.00	2,694,928.80	21,220,963.46	8,075,840.67		15,840,051.59	69.32	69.32				自筹资金
玲珑矿区深部开采工程	434,764,100.00	129,165,416.57	3,247,858.42			132,413,274.99	34.39	34.39				自筹资金
玲珑金矿东风矿区扩能扩界工程	1,298,000,000.00	534,195,895.95	64,776,993.55	99,911.50		598,872,978.00	49.22	49.22				募集资金
归来庄探矿井工程	440,680,000.00	133,411,122.86	2,109,226.35			135,520,349.21	30.75	30.75				自有资金
黄金矿业装备制造项目（一期）	531,000,000.00	246,424,968.20	14,246,793.78	221,987,359.16	15,933.03	38,668,469.79	49.09	49.09				自筹资金
温家地探矿工程	150,000,000.00	155,835,898.90				155,835,898.90	103.89	99.00				自有资金
赤峰新探矿竖井	218,604,000.00	4,110,509.35	72,997,772.44			77,108,281.79	107.68	99.00	1,929,544.58	69,326.89		借款
金龙东区采矿工程项目	272,000,000.00	218,145,376.94	17,918,960.44			236,064,337.38	86.79	86.79	1,940,308.28			借款
地表工程及其他	396,610,000.00	13,367,962.32	7,949,665.63	60,912.75		21,256,715.20	15.76	16.60				自有资金
小东沟金矿 600t/d 采选工程	252,214,989.60	175,803,813.05	58,587,949.91			234,391,762.96	92.93	92.93				借款
焦家金矿带资源整合开发利用工程项目	384,970,000.00	25,394,523.56	8,107,016.94			33,501,540.50	8.70	12.00				自筹资金
莱西建筑工程	267,679,580.00	14,889,698.86	3,195,208.58			18,084,907.44	99.12	99.00	17,154,132.59			自筹资金



莱西井巷工程	269,256,951.53	122,219,310.28	16,726,257.49			138,945,567.77	108.00	99.00	19,002,486.42			自筹资金
P6-9 VFLF L. Pad Exp P.6 1-C I	166,187,315.45	174,693,067.24	35,527,716.64	191,043,311.32		19,177,472.56	135.33	99.00				自有资金
合计	13,142,385,536.58	2,968,580,119.92	898,100,553.59	504,387,745.14	2,840,122.97	3,359,452,805.40			51,008,816.78	69,326.89		

**(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	120,494,289.56		120,494,289.56	117,632,182.49		117,632,182.49
专用材料	2,187,870.54		2,187,870.54	5,752,655.07		5,752,655.07
合计	122,682,160.10		122,682,160.10	123,384,837.56		123,384,837.56

**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	设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	141,712,866.68	36,995,402.30	44,004,035.40	222,712,304.38
2. 本期增加金额	10,500,047.96	1,707,174.14	5,583,041.29	17,790,263.39
(1) 新增租入	10,500,047.96	1,707,174.14	5,583,041.29	17,790,263.39
3. 本期减少金额		2,191,668.19	382,946.59	2,574,614.78
(1) 处置		2,008,998.91		2,008,998.91
(2) 外币报表折算差额		182,669.28	382,946.59	565,615.87
4. 期末余额	152,212,914.64	36,510,908.25	49,204,130.10	237,927,952.99
二、累计折旧				
1. 期初余额	44,286,288.63	14,429,951.32	38,901,554.63	97,617,794.58
2. 本期增加金额	11,225,863.77	4,426,020.73	5,351,110.12	21,002,994.62
(1) 计提	10,721,437.63	4,426,020.73	5,351,110.12	20,498,568.48



(2) 企业合并增加	504,426.14			504,426.14
3. 本期减少金额		1,709,268.56	371,887.33	2,081,155.89
(1) 处置		1,636,971.12		1,636,971.12
(2) 外币报表折算差额		72,297.44	371,887.33	444,184.77
4. 期末余额	55,512,152.40	17,146,703.49	43,880,777.42	116,539,633.31
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	96,700,762.24	19,364,204.76	5,323,352.68	121,388,319.68
2. 期初账面价值	97,426,578.05	22,565,450.98	5,102,480.77	125,094,509.80



## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	软件	商标权	矿权	其他	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	507,116,039.35	57,981,846.83		1,680,000.00	89,872,927.96	563,932.33	15,416,101,263.91	5,819,943.35	16,079,135,953.73
2. 本期增加金额	94,040,615.69	4,119,568.92	-	-	14,598,002.98	-	5,046,935,891.55	1,191,917.66	5,160,885,996.80
(1) 购置	12,608,484.00	122,698.67			11,413,772.53		237,297,035.06	518,000.00	261,959,990.26
(2) 内部研发									-
(3) 企业合并增加	81,432,131.69	3,996,870.25			3,184,230.45		4,809,638,856.49	673,917.66	4,898,926,006.54
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	601,156,655.04	62,101,415.75	-	1,680,000.00	104,470,930.94	563,932.33	20,463,037,155.46	7,011,861.01	21,240,021,950.53
二、累计摊销									
1. 期初余额	111,463,316.84	21,914,710.75		1,680,000.00	49,808,380.47	560,872.33	5,260,750,447.20	3,254,463.63	5,449,432,191.22
2. 本期增加金额	24,408,015.57	4,301,362.93	-	-	7,463,671.65	1,080.00	239,404,377.93	472,727.73	276,051,235.81
(1) 计提	7,782,210.95	2,706,836.67			5,872,985.81	1,080.00	112,925,987.95	472,727.73	129,761,829.11
(2) 企业合并增加	16,625,804.62	1,594,526.26			1,590,685.84		126,478,389.98	-	146,289,406.70
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	135,871,332.41	26,216,073.68	-	1,680,000.00	57,272,052.12	561,952.33	5,500,154,825.13	3,727,191.36	5,725,483,427.03
三、减值准备									
1. 期初余额	8,036,704.18						155,588,065.79		163,624,769.97
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						155,588,065.79		163,624,769.97
四、账面价值									
1. 期末账面价值	457,248,618.45	35,885,342.07	-	-	47,198,878.82	1,980.00	14,807,294,264.54	3,284,669.65	15,350,913,753.53
2. 期初账面价值	387,616,018.33	36,067,136.08	-	-	40,064,547.49	3,060.00	9,999,762,750.92	2,565,479.72	10,466,078,992.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%



## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
装备公司莱州工业园	11,336,000.00	办理中

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	确认为固定资产	
冲矿坑涌水研究与治理项目	23,742,620.83	19,096.33					23,761,717.16
硫酸钠冷冻结晶系统开发	1,554,646.63					1,554,646.63	
深部复杂构造岩石多轴动态压剪试验科学装置研制	900,000.00						900,000.00
利用钻孔岩芯测量岩体地应力及评判岩爆倾向性的技术标准研究与制定	222,476.65				222,476.65		
深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范课题1：金属深部开采环境精细探测技术与工程风险分析方法	1,915.09						1,915.09
其他发明专利	112,717.94	95,038.28					207,756.22
堆浸尾矿综合回收利用		1,360,000.00					1,360,000.00
合计	26,534,377.14	1,474,134.61			222,476.65	1,554,646.63	26,231,388.47

## 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	117,586,380.47					117,586,380.47



有限公司					
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 Argentina Gold SRL	1,004,547,504.40		-9,976,348.80		994,571,155.60
山金期货有限公司	53,575,963.44				53,575,963.44
上海盛钜资产经营管理 有限公司	79,180,562.62				79,180,562.62
恒兴黄金控股有限公司		87,221,042.03			87,221,042.03
合计	2,839,310,350.87	87,221,042.03	-9,976,348.80		2,916,555,044.10

**(2). 商誉减值准备**

√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
		计提		处置		
福建省政和县源 鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
合计	97,966,184.04					97,966,184.04

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

资产组认定：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。收购子公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确定的资产组一致。

商誉在每年年度终了进行减值测试。

**(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
环境治理费	10,007,054.79	1,077,945.30	1,224,103.15		9,860,896.94
专项维修资金	3,933,263.01		87,730.74		3,845,532.27
固定资产改良支出	11,617,248.11	1,112,671.88	2,783,124.24		9,946,795.75
沂南采石坑使用费	1,267,574.77		107,461.50		1,160,113.27
物业服务费	1,951,349.30		1,064,372.40		886,976.90
其他	3,618,330.85	659,356.96	587,200.39		3,690,487.42
合计	32,394,820.83	2,849,974.14	5,853,992.42		29,390,802.55

**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	126,144,557.87	31,412,441.00	130,553,918.10	31,836,517.24
内部交易未实现利润	8,712,052.03	2,178,013.00	327,349.10	81,837.28
可抵扣亏损	6,683,169.00	1,002,475.35	6,683,169.00	1,002,475.35
公允价值变动损益	2,187,929.05	546,982.26	24,666,269.64	6,166,567.41
累计折旧/摊销与税法差异	105,261,815.74	19,661,771.79	118,058,548.97	20,327,343.58
已计提未支付的费用及其他	364,381,011.75	107,718,424.49	364,679,634.52	108,384,267.19
其他权益工具投资公允价值变动	7,003,086.38	1,350,771.60	7,003,086.38	1,350,771.60
递延收益	6,910,176.12	1,727,544.03	6,910,176.12	1,727,544.03
合计	627,283,797.94	165,598,423.52	658,882,151.83	170,877,323.68

**(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	8,465,789,123.57	2,117,689,403.18	7,163,729,180.00	1,928,809,487.56
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				
交易性金融工具、衍生	940,855,597.84	235,213,899.46	885,484,822.51	221,371,205.63



金融工具的估价				
累计折旧与税法差异	4,613,178,220.33	1,353,612,758.05	4,556,441,291.40	1,363,332,103.88
合计	14,019,822,941.74	3,706,516,060.69	12,605,655,293.91	3,513,512,797.07

## (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	278,387,442.76	275,207,599.21
可抵扣亏损	2,456,103,358.86	897,676,941.10
合计	2,734,490,801.62	1,172,884,540.31

## (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
2021	13,677,948.88	13,677,948.88	
2022	32,358,366.51	32,358,366.51	
2023	107,687,327.39	107,687,327.39	
2024	170,629,309.47	170,629,309.47	
2025	30,329,612.54	30,329,612.54	
2026	1,166,161,875.02	82,514,133.07	
2027	37,511,026.81	37,511,026.81	
2028	188,531,299.46	188,531,299.46	
2029	191,032,700.49	191,032,700.49	
2030	43,405,216.48	43,405,216.48	
2031	474,778,675.81		
合计	2,456,103,358.86	897,676,941.10	/

说明：本公司（母公司）及符合高新技术认定条件的子公司，亏损可弥补年限延长为 10 年。  
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	127,026,202.44	127,026,202.44	111,296,250.59	111,296,250.59
设备款	111,140,687.51	111,140,687.51	124,297,211.34	124,297,211.34
土地出让金	101,172,843.00	101,172,843.00	107,906,478.80	107,906,478.80
待抵扣进项税	140,600,780.12	140,600,780.12	133,103,819.49	133,103,819.49
探矿权转让费	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00	56,000,000.00
长期存货	1,201,371,713.63	1,201,371,713.63	1,227,313,868.79	1,227,313,868.79
预付权益金	30,000,000.00	30,000,000.00		
其他	4,580,537.91	4,580,537.91	373,877.45	373,877.45
合计	1,771,892,764.61	1,771,892,764.61	1,760,291,506.46	1,760,291,506.46

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,361,125,746.83	4,665,839,815.66
信用借款	4,657,190,965.75	3,199,880,991.67
合计	9,018,316,712.58	7,865,720,807.33

**(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	8,671,755,435.07	4,902,094,669.47	3,250,288,755.94	10,323,561,348.60
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				
其中：				
应付黄金租赁业务款	8,604,818,966.00	4,899,894,309.08	3,250,288,755.94	10,254,424,519.15
结构化主体其他持有者份额	66,936,469.07	2,200,360.38		69,136,829.45
合计	8,671,755,435.07	4,902,094,669.47	3,250,288,755.94	10,323,561,348.60

**34、衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



个股期权-上交所	1,056,412.00	719,190.00
上海商品期货期权认购权力方-成本	31,700.00	115,600.00
股指期货_中金所	25,200.00	
合计	1,113,312.00	834,790.00

**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	812,236,352.75	805,131,852.19
合计	812,236,352.75	805,131,852.19

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	2,370,532,783.81	2,020,382,434.98
1 年以上	394,028,660.34	278,067,800.68
合计	2,764,561,444.15	2,298,450,235.66

**(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	105,545,808.13	股权转让款
单位 2	68,403,945.70	股权转让款
单位 3	13,087,500.00	尚未结算
单位 4	4,768,183.29	尚未结算
单位 5	1,522,805.55	尚未结算
合计	193,328,242.67	/

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、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	125,391,165.28	120,292,012.44
其他	817,810.15	615,326.16
合计	126,208,975.43	120,907,338.60

**(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

**39、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	236,429,966.65	1,726,038,406.29	1,342,197,444.31	620,270,928.63
二、离职后福利-设定提存计划	145,496,909.98	275,848,414.75	199,505,778.54	221,839,546.19
三、辞退福利		77,965.00	77,965.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	381,926,876.63	2,001,964,786.04	1,541,781,187.85	842,110,474.82

**(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	151,907,216.25	1,326,646,158.66	1,014,337,688.00	464,215,686.91
二、职工福利费		120,800,727.64	74,542,273.66	46,258,453.98
三、社会保险费	1,304,266.17	104,357,555.67	103,472,283.07	2,189,538.77
其中：医疗保险费	1,290,090.67	84,984,866.18	84,092,606.23	2,182,350.62
工伤保险费		19,253,752.59	19,253,752.59	-
生育保险费	14,175.50	118,936.90	125,924.25	7,188.15
四、住房公积金	2,889,820.97	110,616,526.91	108,617,693.01	4,888,654.87
五、工会经费和职工教育经费	71,510,757.27	42,885,456.21	17,555,573.48	96,840,640.00
六、短期带薪缺勤		-		
七、短期利润分享计划	2,402,928.45	115,924.17		2,518,852.62
八、其他短期薪酬	6,414,977.54	20,616,057.03	23,671,933.09	3,359,101.48
合计	236,429,966.65	1,726,038,406.29	1,342,197,444.31	620,270,928.63

**(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	3,841,742.30	180,185,275.32	178,704,185.14	5,322,832.48
2、失业保险费		6,769,273.29	6,748,975.43	20,297.86
3、企业年金缴费	139,899,713.15	75,605,959.29	1,478,257.68	214,027,414.76
4.其他	1,755,454.53	13,287,906.85	12,574,360.29	2,469,001.09
合计	145,496,909.98	275,848,414.75	199,505,778.54	221,839,546.19

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 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	1,967,692.43	19,063,960.66
消费税		5,832.51
营业税		
企业所得税	123,941,618.93	358,149,641.09
个人所得税	5,556,153.19	26,471,592.53
城市维护建设税	140,094.70	1,282,047.45
资源税	21,235,022.54	37,786,079.80
教育费附加	62,916.78	550,749.17
地方教育费附加	42,083.24	366,153.29
房产税	5,294,986.72	5,259,494.61
土地使用税	3,387,989.85	3,321,141.79
印花税	5,008,141.38	3,844,145.92
矿产资源补偿费	19,053,550.02	17,680,057.87
代扣流转税金	795,871.93	853,127.16
车船使用税	5,268.00	510,169.74
地方水利建设基金	51,489.08	53,212.90
水资源费	1,771,643.10	3,032,543.20
其他	4,978,288.71	244,887.70
合计	193,292,810.60	478,474,837.39

其他说明：

其他是残疾人保障基金、土地增值税、环保税。

**41、 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		
应付股利	262,717,751.69	43,490,482.64



其他应付款	4,515,155,806.33	2,893,007,382.52
合计	4,777,873,558.02	2,936,497,865.16

**应付利息**

□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	168,300.00	168,300.00
山东金洲矿业集团有限公司（个人）	12,186,319.50	12,186,319.50
山东黄金集团有限公司	84,035,571.31	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	1,469,028.92	1,469,028.92
山东黄金有色矿业集团有限公司	5,773,874.10	
山东黄金集团青岛黄金有限公司	1,573,357.85	
山东黄金地质矿产勘查有限公司	9,743,602.45	
山东黄金（北京）产业投资有限公司	162,852.25	
子公司其他小股东		7,161,261.36
社会流通股股东	125,549,383.91	
合计	262,717,751.69	43,490,482.64

**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	1,857,380,739.38	2,228,135,124.59
医疗费	3,402,198.43	1,298,298.79
借款及代垫款	587,720,370.10	430,683,200.43
矿权款	116,717,230.16	111,569,782.16
押金	10,386,501.78	11,973,652.92
证券交易款	1,633,379,150.00	
居间费	52,564,569.13	
期货风险准备金	26,672,341.66	21,058,427.03
其他	226,932,705.69	88,288,896.60
合计	4,515,155,806.33	2,893,007,382.52

**(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	31,181,511.94	未达到付款条件
单位 2	14,818,100.00	未达到付款条件
单位 3	12,794,172.03	未达到付款条件
单位 4	6,438,008.36	未达到付款条件
单位 5	5,500,754.00	未达到付款条件
合计	70,732,546.33	/

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	173,750,000.00	347,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	34,800,908.34	40,299,520.28
1 年内到期的租赁负债	22,861,521.42	36,655,436.59
1 年内到期的应付债券利息	12,833,333.28	32,083,333.33
1 年内到期的长期借款利息	1,010,859.38	1,338,906.25
合计	245,256,622.42	457,877,196.45

**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		
合同负债税金	4,374,459.29	21,296,004.38
超短期融资债券	1,010,472,465.74	1,513,310,559.37
合计	1,014,846,925.03	1,534,606,563.75

短期应付债券的增减变动：

√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	期末余额



兴业银行超短融 20 鲁金 SCP002	100	2020.05.11	260 天	500,000,000.00	505,385,416.68		491,295.65		505,876,712.33	-
兴业银行超短融 21 鲁金 SCP001	100	2021.01.29	180 天	500,000,000.00		500,000,000.00	6,078,082.19		-	506,078,082.19
天津银行超短融 21 鲁金 SCP002	100	2021.03.12	270 天	500,000,000.00		500,000,000.00	4,394,383.55			504,394,383.55
平安银行超短融 20 鲁金 SCP003	100	2020.06.02	247 天	500,000,000.00	504,585,416.66		659,103.89		505,244,520.55	-
工商银行超短融 20 鲁金 SCP005	100	2020.09.17	270 天	500,000,000.00	503,339,726.03		5,167,123.29		508,506,849.32	-
合计	/		-	2,500,000,000.00	1,513,310,559.37	1,000,000,000.00	16,789,988.57	-	1,519,628,082.20	1,010,472,465.74

其他说明：

适用 不适用**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	646,674,652.75	
信用借款	677,500,000.00	677,500,000.00
合计	1,324,174,652.75	677,500,000.00

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	999,769,254.00	999,598,352.41
合计	999,769,254.00	999,598,352.41

**(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	期末余额
绿色债券	100	2019.3	5年	999,000,000.00	999,598,352.41		19,249,999.98	170,901.56	19,249,999.98	999,769,254.00
合计	/	/	/	999,000,000.00	999,598,352.41		19,249,999.98	170,901.56	19,249,999.98	999,769,254.00

**(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	92,634,992.03	78,032,094.45
未确认融资费用	-13,614,244.98	-14,605,102.18
合计	79,020,747.05	63,426,992.27

**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	682,643,899.78	527,394,195.03
专项应付款	3,455,500.00	3,455,500.00
合计	686,099,399.78	530,849,695.03

**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
采矿权使用费	651,762,888.72	497,973,565.52
并购款	30,881,011.06	29,420,629.51
合计	682,643,899.78	527,394,195.03

**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
----	------	------	------	------	------



焦家三供一业供电分离	1,821,600.00			1,821,600.00	三供一业财政补助资金
三山岛三供一业分离财政补助资金	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	587,462.70	109,698.58
合计	587,462.70	109,698.58

**(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	845,872,197.95	872,449,212.93	
合计	845,872,197.95	872,449,212.93	/

## 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	15,405,513.72	2,952,309.00	1,958,794.40	16,399,028.32	政府补助
合计	15,405,513.72	2,952,309.00	1,958,794.40	16,399,028.32	/

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
安全生产专项资金	110,044.08			10,153.08		5,762,195.12	与资产相关
黄金地勘项目资金补助	60,406.46					80,000.00	与收益相关
能源节约利用补助	238,629.28					287,000.00	与收益相关
焦家金矿生产系统优化综合节能改造	848,945.26					610,909.00	与收益相关
安全生产专项资金	5,762,195.12					270,000.00	与收益相关
全尾砂短流程低能耗浓度与精准制备技术研究		80,000.00				547,882.65	与收益相关
深部金属智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范		287,000.00				330,000.00	与收益相关
无人采矿课题 1、地下金属矿规模化无人采矿关键技术		610,909.00				1,198,300.00	与收益相关
无人采矿课题 5、无人采矿系统增强现实与集控一体化平台		270,000.00				330,000.00	与收益相关
深部金属矿智能化开采关键技术设备集成研究和工程示范	547,882.65					219,838.36	与资产相关
山东省关键核心技术知识产权品牌建设项目	330,000.00					136,000.00	与资产相关
山东省重大科技创新工程项目—深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范	720,000.00	478,300.00				2,589,246.31	与资产相关
海底大型金属矿床高	330,000.00					433,333.32	与资产相关



效开采与安全保障关键技专利群							
环境保护专项资金	236,595.94			16,757.58		200,000.00	与资产相关
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	146,200.00			10,200.00		166,666.68	与资产相关
冬季清洁供暖设施改造补贴	2,630,021.05			40,774.74		250,000.00	与资产相关
黄金地质钻探资金	433,333.32					426,300.00	与资产相关
地探专项资金	200,000.00					618,279.41	与收益相关
金场矿区金矿普查地址勘察项目	166,666.68					48,035.21	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	250,000.00					971.14	与收益相关
深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范项目	320,000.00	106,300.00				56,199.12	与收益相关
深部低废高效机械化充填采矿技术研究	498,479.41	119,800.00				-	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	48,035.21					-	与收益相关
全尾砂充填料深井输送阻力特性与调控技术研究	971.14					500,000.00	与收益相关
深部金属矿绿色开采技术集成与示范	56,199.12					-	与收益相关
地下金属矿规模化无人采矿技术	610,909.00			610,909.00		90,000.00	与收益相关
无人采矿系统增强现实与集控一体化平台	270,000.00			270,000.00		5,762,195.12	与资产相关
省级财政拨款	500,000.00					80,000.00	与收益相关
2018 年度走出去企业境外风险防范扶持资金		1,000,000.00		1,000,000.00		287,000.00	与收益相关
莱州市公共就业服务中心技能提升行动资金	90,000.00					610,909.00	与收益相关
合计	15,405,513.72	2,952,309.00		1,958,794.40		16,399,028.32	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
计提的诉讼事项	10,733,455.69	8,505,727.18
合计	10,733,455.69	8,505,727.18

**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(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	4,313,946,766.00	159,482,759.00				159,482,759.00	4,473,429,525.00

**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

经上海证券交易所审核并经中国证监会注册，2020年12月3日，公司发行2,700,000,000元可续期公司债券，票面利率4.80%，2020年12月21日，公司发行1,300,000,000元可续期公司债券，票面利率4.69%。

**(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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20鲁金Y1	27,000,000.00	2,699,586,084.90					27,000,000.00	2,699,586,084.90
20鲁金Y2	13,000,000.00	1,299,800,707.55					13,000,000.00	1,299,800,707.55
合计	40,000,000.00	3,999,386,792.45					40,000,000.00	3,999,386,792.45

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)	6,309,950,714.59	2,018,155,946.18		8,328,106,660.77
其他资本公积	1,181,763.44			1,181,763.44
合计	6,311,132,478.03	2,018,155,946.18		8,329,288,424.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价的原因是公司发行H股收购恒兴黄金产生。

**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	-258,332.16							-258,332.16
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	-258,332.16							-258,332.16
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	-262,472,446.37	-4,016,615.30				-4,016,615.30		-266,489,061.67
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-262,472,446.37	-4,016,615.30				-4,016,615.30		-266,489,061.67
其他综合收益合计	-262,730,778.53	-4,016,615.30				-4,016,615.30		-266,747,393.83

**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	1,688,890.92	171,948,706.41	158,184,389.48	15,453,207.85



合计	1,688,890.92	171,948,706.41	158,184,389.48	15,453,207.85
----	--------------	----------------	----------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
专项储备的变动为公司所属企业计提和使用的安全费

## 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	858,277,930.10			858,277,930.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	858,277,930.10			858,277,930.10

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	13,544,462,177.81	11,632,482,870.61
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	13,544,462,177.81	11,632,482,870.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,363,079,071.20	2,257,181,038.11
减：提取法定盈余公积		37,411,543.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	223,427,269.05	307,790,187.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	11,957,955,837.56	13,544,462,177.81

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	11,789,484,693.67	11,179,256,413.06	32,974,321,302.02	29,313,587,257.32
其他业务	78,130,390.55	40,751,409.26	76,416,541.61	51,699,064.72
合计	11,867,615,084.22	11,220,007,822.32	33,050,737,843.63	29,365,286,322.04



## (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	11,214.38	
营业税		
城市维护建设税	588,787.09	646,270.77
教育费附加	254,961.41	288,037.65
资源税	96,497,872.87	151,359,160.59
房产税	12,522,898.44	12,366,360.44
土地使用税	7,382,890.38	6,116,032.59
车船使用税	357,769.55	326,113.23
印花税	16,832,568.98	5,982,195.71
地方教育费附加	169,677.96	192,025.53
地方水利建设基金	259,158.83	268,810.80
环境保护税	389,364.29	169,797.45
出口关税	72,735,565.24	96,048,700.41
其他	8,425,120.79	5,125,971.95
合计	216,427,850.21	278,889,477.12

其他说明：

出口关税为本公司合营企业 MAS 主要经营地阿根廷对出口产品征收的出口关税；其他包括残疾人保障基金、水土资源保持费。

## 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	13,058,590.48	7,564,523.99
包装费	454,644.87	548,306.71
运输费	773,626.82	3,017,086.63
黄金交易费	5,374,163.22	13,835,826.47
差旅费	381,806.55	102,169.05
销售佣金	83,663,342.11	15,148,006.24
其他	7,908,639.66	6,257,155.44
合计	111,614,813.71	46,473,074.53

**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	893,392,198.06	535,097,491.06
无形资产摊销	160,747,535.65	212,709,620.65
折旧费	81,424,015.38	57,552,892.76
修理费	60,570,412.20	53,205,403.67
宣传费	3,882,913.99	54,916,934.44
差旅费	6,434,398.64	5,460,707.49
办公费	4,218,288.36	1,685,573.81
中介及咨询费用	54,969,500.19	22,613,614.59
业务招待费	4,976,796.45	2,345,360.39
保险费	16,644,693.62	10,793,918.92
物业费	4,219,409.68	4,113,690.09
协会费	411,709.35	661,982.97
提取期货风险准备金	5,593,656.11	1,331,246.47
水电费	34,823,141.23	15,935,637.60
租赁费	43,471,095.80	34,124,864.54
其他	145,211,906.96	93,833,594.55
合计	1,520,991,671.67	1,106,382,534.00

**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	4,330,509.05	8,060,092.75
金精矿高低硫分离生产技术研究与应用		5,753,053.39
柴矿井下充填关键技术研究	2,807,836.70	5,544,035.38
氰渣无害化技术优化研究与应用		5,136,471.10
缓倾斜破碎厚大矿体大断面上向水平充填法机械化连续开采关键技术研究与应用	567,302.78	4,845,099.00
黄金冶炼公司高铜、铅金精矿浸出过程优化		4,464,696.58
玲珑金矿无尾矿山建设技术方案研究	20,000.00	4,387,896.43
矿体成矿规律研究及应用		3,901,921.04
复杂条件下矿床开采地表错动演化规律研究与应用	3,715,500.49	3,718,456.34
全尾砂膏体充填技术的研究与应用		3,249,704.69
凿岩爆破标准化构建研究		3,057,513.76
课题1地下金属矿规模化无人采矿技术	381,608.20	2,794,064.90
深部薄矿脉高中段无轨机械化盘区充填采矿法研究		2,714,724.59
高硬耐磨磨矿介质的试验研究		2,528,477.48
高砷高硫金矿石选矿技术研究		2,476,105.58
破碎厚大金矿体高浓度胶凝充填下向水平采矿综合技术研究	649,450.75	2,436,136.04



智能矿山建设项目	1,682,566.81	2,125,362.41
胶东望儿山金矿床深部构造成矿规律研究及隐伏矿体预测	1,456,509.21	2,062,875.40
爆破扰动下破碎岩体巷道变形及深部地压控制技术研究		2,013,324.00
堆浸尾矿综合回收利用	14,908,816.63	
玲珑矿区遗留空区（群）探测与充填治理关键技术研究	7,142,405.18	
焦家金矿水害治理技术的研究	3,811,385.98	
深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范	2,207,102.30	
课题 1:深部低废高效机械化充填采矿技术研究	2,100,762.16	
其他	73,511,555.68	84,504,817.09
合计	119,293,311.92	155,774,827.95

## 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	336,031,169.84	383,306,640.77
利息收入	-25,157,156.22	-24,100,889.98
手续费支出	8,087,018.01	12,095,645.52
汇兑净损益	14,096,005.84	44,511,024.11
其他		3,844.60
合计	333,057,037.47	415,816,265.02

## 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
全尾砂充填料深井输送阻力特性与调控技术研究		2,070.00
全尾砂短流程低能耗浓密与精准制备技术研究		2,900.00
高新技术企业认定补助	800,000.00	300,000.00
环境保护专项资金	16,757.58	18,857.58
充填治理采空区	10,153.08	10,153.08
稳岗补贴	510,176.16	8,109,390.11
个税返还	733,323.01	705,544.30
走出去企业境外风险防范扶持资金	1,000,000.00	1,000,000.00
2150605 安全监管监察专项		30,000.00
进项税加计扣除	51,980.09	180,058.08
研发费用补助	224,800.00	108,100.00
省级财政补助资金		853,000.00
省级专利补助		2,000.00
沂南县工业信息化奖励		204,500.00
技术交易后补助资金		23,000.00



市级财政拨款		77,822.67
县级税收返还	26,414.58	52,133.75
政府复工租车补贴		24,375.00
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	10,200.00	10,200.00
2020 年市级企业研究开发财政补助资金	29,600.00	
培训补贴	1,200.00	
冬季清洁供暖设施改造补贴	40,774.74	
莱西市工业和信息化局上年度工业互联网产业发展支持资金补贴	1,038,000.00	
企业自主立项	312,000.00	
企业自筹经费	329,002.76	
技术改造专项补贴	176,704.55	
基础设施建设补贴	215,178.41	
合计	5,526,264.96	11,714,104.57

**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	8,854,975.55	7,830,115.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,614,403.29	
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		-82,756,500.63
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	152,254,140.99	81,611,867.35
黄金期货交易及 T+D 业务产生的投资收益	81,027,587.91	13,480,873.49
其他		11,768,594.17
合计	245,751,107.74	31,934,950.31

**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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,687,800.74	-120,355,549.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,421,281.80	107,670,140.00
延期交易等产生的公允价值变动损益	11,215,433.13	-12,204,560.72
合计	89,324,515.67	-24,889,970.11

**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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	542,756.00	-280,910.99
其他应收款坏账损失	173,688.40	-790,765.10
债权投资减值损失	2,032,690.62	
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		
其他流动资产减值损失	430,708.53	
合计	3,179,843.55	-1,071,676.09

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**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	615,189.94	1,400,667.06
合计	615,189.94	1,400,667.06

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	4,185.83	498,829.02	4,185.83
其中：固定资产处置利得	4,185.83	498,829.02	4,185.83
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			
罚款收入	90,483.89	333,980.20	90,483.89
无需支付的应付款	4,423,077.30	166,364.23	4,423,077.30
其他	215,387.57	622,649.04	215,387.57
合计	4,733,134.59	1,621,822.49	4,733,134.59

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,023,739.27	4,773,679.13	5,023,739.27
其中：固定资产处置损失	5,023,739.27	4,773,679.13	5,023,739.27
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	99,554.33	6,355,348.06	99,554.33
罚款支出	435,001.34	720,306.85	435,001.34
赔偿金	775,659.00	110,710.00	775,659
其他	902,474.60	790,927.59	902,474.60
合计	7,236,428.54	12,750,971.63	7,236,428.54

## 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	155,113,696.54	441,012,982.43
递延所得税费用	-34,509,394.30	-52,278,469.23
合计	120,604,302.24	388,734,513.20

**(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	-1,311,883,795.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-196,782,569.28
子公司适用不同税率的影响	-70,396,293.96
调整以前期间所得税的影响	4,391,832.45
非应税收入的影响	-1,328,246.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,885,222.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	59,624.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	356,774,732.50
所得税费用	120,604,302.24

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注本节 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	24,460,873.43	24,100,889.98
财政拨付	1,266,325.24	5,228,676.02
往来款项	111,881,611.23	738,976,859.86
委托贷款及利息	137,966,668.31	8,390,403.41
金融产品赎回及收益	2,989,107,188.90	2,794,544,043.94
交易所出入金	8,291,282,757.61	14,631,699,378.55
其他	133,434,215.15	88,627,943.05
合计	11,689,399,639.87	18,291,568,194.81

**(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	211,070,413.33	257,487,347.61



财务费用	8,398,711.10	5,665,903.20
营业外支出	1,794,378.94	7,022,497.89
销售费用	91,650,454.31	37,024,005.31
往来款	273,849,108.46	718,256,503.71
委托贷款		150,226,454.00
交易所出入金	7,284,018,352.39	14,813,567,773.50
金融产品认购及损失	3,384,642,264.62	2,409,748,441.64
其他	248,228,895.31	265,227,505.54
合计	11,503,652,578.46	18,664,226,432.40

## (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	349,626,110.24	1,073,171,451.72
矿山环境恢复保证金及利息	17,378.23	3,006,547.94
非同一控制下企业合并	121,796,418.68	
合计	471,439,907.15	1,076,177,999.66

## (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	330,225,605.25	1,346,170,223.89
矿山环境恢复保证金及利息	15,232,967.64	14,214,347.94
合计	345,458,572.89	1,360,384,571.83

## (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	4,572,763,683.51	4,489,100,720.50
票据保证金	17,455,427.50	13,298,213.60
其他		17,909.83
合计	4,590,219,111.01	4,502,416,843.93

## (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
黄金租赁	3,923,243,088.35	5,672,021,516.00
票据保证金	30,555,416.31	48,876,709.70
贷款手续费	7,685,120.08	4,589,749.38
购买少数股东股权		279,840.00
其他		4,475,470.52
合计	3,961,483,624.74	5,730,243,285.60



## 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	-1,432,488,097.41	1,301,339,756.37
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	-3,179,843.55	1,071,676.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	896,158,091.68	1,050,603,590.49
使用权资产摊销	20,498,568.48	24,476,455.29
无形资产摊销	129,765,234.35	213,206,779.73
长期待摊费用摊销	5,853,992.42	8,419,589.06
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）	-5,526,264.96	2,874,259.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,593,737.85	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-89,324,515.67	24,889,970.11
财务费用（收益以“-”号填列）	336,031,169.84	427,817,664.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-245,751,107.74	-34,614,252.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,323,966.35	-77,768,651.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,833,360.65	43,503,997.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-250,059,904.31	-735,806,676.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-403,017,166.68	-826,565,169.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,546,322,372.04	671,066,752.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	475,366,872.04	2,094,515,742.28
<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	4,054,921,352.38	3,791,802,170.85
减：现金的期初余额	3,032,156,261.39	3,019,040,271.75
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	1,022,765,090.99	772,761,899.10

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,000,000.00
其中：企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,314,393.48
其中：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,314,393.48
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	26,685,606.52

**(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	412,322.11	463,314.34
可随时用于支付的银行存款	2,210,271,683.21	2,035,026,353.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,844,237,347.06	996,666,593.36
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	4,054,921,352.38	3,032,156,261.39
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	270,889,514.99	银行承兑汇票保证金、黄



		金交易准备金、土地复垦及环境治理保证金、履约保证金、法院冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	270,889,514.99	/

## 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	24,912,597.62	6.4601	161,031,394.34
澳元	3,482,046.93	4.8528	16,897,677.34
港币	19,976,489.71	0.8321	16,804,724.84
阿根廷比索	624,320,227.50	0.0675	42,143,898.66
加拿大元	206,228.58	5.2097	1,074,389.03
塞地	2,468,392.20	1.1962	2,952,611.90
应收账款	-	-	
其中：美元	11,459,671.25	6.4601	74,030,622.24
其他应收款			
其中：美元	1,768,385.76	6.4601	11,423,948.86
澳元	619,209	4.8528	3,004,897.44
港币	11,307,620.29	0.83208	9,408,844.69
阿根廷比索	3,321,400,015.38	0.0675	224,206,648.27
加拿大元	5,081,840.72	5.2097	26,474,865.60
短期借款			
其中：美元	675,616,720.13	6.4601	4,364,551,573.71
应付账款			
其中：美元	23,507,501.57	6.4601	151,860,810.89
阿根廷比索	977,072,716.38	0.0675	65,955,981.77
加拿大元	49,659.83	5.2097	258,712.82
英镑	13,632.49	8.941	121,888.05
其他应付款			
其中：美元	252,263.43	6.4601	1,629,646.98
澳元	73,972.00	4.8528	358,971.32
港币	25,400.00	0.83208	21,134.83
阿根廷比索			
加拿大元	809,882.48	5.2097	4,219,244.76
长期借款			
其中：美元	100,102,885.83	6.4601	646,674,652.75

(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

本公司之子公司山东黄金矿业（香港）有限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	4,018,496.60	其他收益	4,018,496.60
与资产相关	1,507,768.36	其他收益	1,507,768.36
合计	5,526,264.96		5,526,264.96

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助的明细表：

政府补助项目	种类	本期发生金额	本期计入损益或冲减相关成本的列报项目
高新技术企业认定补助	与收益相关	800,000.00	其他收益
环境保护专项资金	与资产相关	16,757.58	其他收益
充填治理采空区	与资产相关	10,153.08	其他收益
稳岗补贴	与收益相关	510,176.16	其他收益
个税返还	与收益相关	733,323.01	其他收益
走出去企业境外风险防范扶持资金	与收益相关	1,000,000.00	其他收益
进项税加计扣除	与收益相关	51,980.09	其他收益
研发费用补助	与收益相关	224,800.00	其他收益
县级税收返还	与收益相关	26,414.58	其他收益
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	与资产相关	10,200.00	其他收益
2020年市级企业研究开发财政补助资金	与收益相关	29,600.00	其他收益
培训补贴	与收益相关	1,200.00	其他收益
冬季清洁供暖设施改造补贴	与资产相关	40,774.74	其他收益
莱西市工业和信息化局上年度工业互联网产业发展支持资金补贴	与资产相关	1,038,000.00	其他收益
企业自主立项	与收益相关	312,000.00	其他收益
企业自筹经费	与收益相关	329,002.76	其他收益
技术改造专项补贴	与资产相关	176,704.55	其他收益
基础设施建设补贴	与资产相关	215,178.41	其他收益
合计		5,526,264.96	

#### 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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
恒兴黄金控股有限公司(开曼)	2021.1.31	2,177,638,705.18	100	换股合并	2021.1.31	控制	308,497,677.29	-128,490,534.16
Cardinal Resources Limited	2021.01.31	2,974,730,779.78	100	现金收购	2021.1.31	控制	0.00	-31,863,708.11
莱州章鉴投资有限公司	2021.6.30	48,000,000.00	100	现金收购	2021.6.30	控制	0.00	0.00

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	恒兴黄金控股有限公司(开曼)	Cardinal Resources Limited	莱州章鉴投资有限公司
--现金		2,974,730,779.78	29,000,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			19,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	2,177,638,705.18		
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	2,177,638,705.18	2,974,730,779.78	48,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,090,417,663.15	2,974,730,779.78	48,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	87,221,042.03		

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	恒兴黄金控股有限公司(开曼)		Cardinal Resources Limited		莱州章鉴投资有限公司	
	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允价	购买日账面价值	购买日公允价	购买日账面价
资产：	2,466,245,242.14	931,504,342.99	3,342,910,921.25	62,615,129.75	114,574,199.41	53,858,421.48
货币资金	74,798,382.28	74,798,382.28	46,864,599.60	46,864,599.60	2,314,393.48	2,314,393.48
应收款	5,715,095.01	5,715,095.01	10,386,005.79	10,386,005.79		



项						
存货	609,546,432.49	238,878,291.53	-	-		
固定资产	436,080,226.06	328,870,176.63	4,722,742.29	4,722,742.29		
无形资产	1,336,436,040.11	279,573,331.35	3,280,295,791.50		112,259,805.93	51,544,028.00
在建工程	1,624,000.00	1,624,000.00				
使用权资产			641,782.07	641,782.07		
递延所得税资产	2,045,066.19	2,045,066.19				
负债：	375,827,578.99	151,175,754.07	368,180,141.47	368,180,141.47	66,574,199.41	66,574,199.41
借款			159,998,523.93	159,998,523.93		
应付款项	110,912,714.61	110,912,714.61	208,181,617.54	208,181,617.54	66,574,199.41	66,574,199.41
递延所得税负债	234,836,624.27	3,649,880.59				
预计负债	30,078,240.11	30,078,240.11				
递延收益		6,534,918.76				
净资产	2,090,417,663.15	780,328,588.92	2,974,730,779.78	-305,565,011.72	48,000,000.00	-12,715,777.93
减：少数股东权益	-	-	-	-		
取得的净资产	2,090,417,663.15	780,328,588.92	2,974,730,779.78	-305,565,011.72	48,000,000.00	-12,715,777.93

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**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

#### 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

公司新设子公司山金井巷工程（山东）有限公司；公司之子公司山金金控资本有限公司和山金期货有限公司出资成立上海山金实业有限公司。

#### 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	95.31		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	深圳	深圳	黄金加工		75	设立
莱州章鉴投资有限公司	莱州	莱州	矿业投资		100	非同一控制下企业合并
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	66.80		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
极光黄金矿业有限公司	加拿大	加拿大	黄金资源勘探、开发、销售		100	设立
Cardinal Resources Limited	澳大利亚	澳大利亚	投资控股		100	非同一控制下企业合并
Cardinal Resources Australia Limited	澳大利亚	澳大利亚	煤矿开采和勘探投资		100	非同一控制下企业合并
Cardinal Resources Ghana Limited	加纳	加纳	投资控股		100	非同一控制下企业合并
Cardinal Namdini Mining Limited	加纳	加纳	煤矿开采和勘探投资		100	非同一控制下企业合并
Cardinal Resources Subranum Limited	加纳	加纳	煤矿开采和勘探投资		100	非同一控制下企业合并
Cardinal Mining Services Limited	加纳	加纳	煤矿开采和勘探投资		100	非同一控制下企业合并
山金重工有限公司	莱州	莱州	装备制造	100		设立
山金井巷工程(山东)有	济南	济南		100		设立



限公司						
山金金控资本管理有限公司	上海	上海	投资与资产管理	100		同一控制下企业合并
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	上海	上海	贵金属投资、销售、回收和贸易经纪代理		100	同一控制下企业合并
上海盛钜资产经营管理有限公司	上海	上海	资产投资		100	同一控制下企业合并
山金国际资产管理有限公司	上海	上海	资产管理		100	同一控制下企业合并
山金期货有限公司	上海	天津	期货经纪		100	同一控制下企业合并
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	深圳	深圳	黄金产业投资		100	同一控制下企业合并
山金金泉（上海）资产管理有限公司	上海	上海	资产管理		100	同一控制下企业合并
山金金泉（上海）投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		100	同一控制下企业合并
上海山金实业有限公司	上海	上海	金融服务		100	设立
恒兴黄金控股有限公司	香港	开曼	金矿勘探、开采及运营	100		非同一控制下企业合并
Golden Planet Investments Limited	香港	英属维京群岛	金矿勘探、开采及运营		100	非同一控制下企业合并
天山金田（香港）有限公司	香港	香港	煤矿开采和勘探投资		100	非同一控制下企业合并
新疆天山金田投资咨询有限公司	伊宁	伊宁	与矿场资源勘探开采相关的管理咨询于技术服务		100	非同一控制下企业合并
新疆金川矿业有限公司	伊宁	伊宁	金矿采矿		100	非同一控制下企业合并

## (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	8,010,980.57		411,165,619.88
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48	26,719,918.07		153,145,666.01
西和县中宝矿业有限公司	30.00	16,287,196.47		217,688,855.11
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69	1,195,191.67		38,294,821.23
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35	-29,193,375.46		240,481,397.55
山东黄金矿业（莱州）有限公司	4.69	-37,252,135.00		310,659,830.65
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	33.20	1,086,667.17	58,000,000.00	560,941,294.08
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	25.43	-56,275,749.40	65,000,000.00	798,163,714.60

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	204,025,362.97	1,074,939,958.33	1,278,965,321.30	209,805,881.93	38,750,093.88	248,555,975.81	193,100,347.95	1,079,816,622.15	1,272,916,970.10	205,143,179.55	41,442,728.09	246,585,907.64
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	320,317,806.17	4,573,930,002.00	4,894,247,808.17	1,706,288,718.59	49,289,350.70	1,755,578,069.29	444,247,171.18	4,432,577,680.41	4,876,824,851.59	1,211,350,344.22	49,862,011.49	1,261,212,355.71
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	92,196,329.61	938,238,169.26	1,030,434,498.87	436,374,191.78	15,715,646.94	452,089,838.72	12,617,754.17	925,867,793.42	938,485,547.59	444,348,079.56	16,698,842.88	461,046,922.44
西和县中宝矿业有限公司	49,099,715.76	1,174,151,859.31	1,223,251,575.07	378,107,970.64	119,514,087.39	497,622,058.03	33,295,028.82	1,088,155,392.01	1,121,450,420.83	328,712,338.07	121,399,220.62	450,111,558.69
福建省政和县源鑫矿业有限公司	54,948,546.89	397,413,395.71	452,361,942.60	56,475,032.65	687,516.44	57,162,549.09	73,116,930.98	375,914,094.56	449,031,025.54	65,723,328.63	687,516.44	66,410,845.07
山东黄金归来庄矿业有限公司	188,524,161.88	805,788,900.38	994,313,062.26	168,795,936.27	16,612,072.31	185,408,008.58	283,030,660.80	801,595,742.90	1,084,626,403.70	159,744,400.61	16,510,593.51	176,254,994.12
山东黄金矿业(莱州)有限公司	925,624,735.33	12,452,773,272.57	13,378,398,007.90	6,232,221,178.67	522,299,843.02	6,754,521,021.69	1,414,025,835.57	12,013,962,422.12	13,427,988,257.69	5,474,932,580.29	540,920,735.90	6,015,853,316.19
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	141,282,074.18	2,259,455,861.69	2,400,737,935.87	641,303,272.81	69,852,451.99	711,155,724.80	165,437,853.88	2,228,059,500.95	2,393,497,354.83	456,293,660.75	76,201,043.56	532,494,704.31

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	141,374,955.43	20,974,979.20	20,974,979.20	-666,994.64	251,860,342.55	49,932,649.21	61,378,988.61	95,239,034.82
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	180,383,935.69	-221,296,694.45	-221,296,694.45	-179,481,193.48	737,805,463.34	166,936,800.69	166,936,800.69	247,410,257.93
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	293,839,828.96	100,906,035.00	100,906,035.00	34,204,794.33	263,593,445.72	72,433,062.74	72,433,062.74	54,660,493.76



公司								
西和县中宝矿业有限公司	183,167,074.97	54,290,654.90	54,290,654.90	72,862,824.53	146,032,300.13	15,732,413.30	15,732,413.30	71,566,498.57
福建省政和县源鑫矿业有限公司	69,829,387.29	12,334,279.39	12,334,279.39	12,215,839.35	72,685,203.86	-5,308,260.12	-5,308,260.12	16,202,484.67
山东黄金归来庄矿业有限公司	9,099,504.82	-99,466,355.90	-99,466,355.90	-40,647,770.46	246,421,271.01	71,764,778.73	71,764,778.73	14,023,991.40
山东黄金矿业(莱州)有限公司	932,534,395.75	-795,978,541.29	-795,978,541.29	122,507,449.79	2,772,771,316.32	652,198,164.56	652,198,164.56	827,845,927.93
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	214,344,323.22	3,273,093.88	3,273,093.88	52,458,697.33	235,704,914.01	34,214,305.12	34,214,305.12	99,601,698.96

(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	山东省济南市历城区经十路 2503 号	山东省济南市历城区经十路 2503 号	非银行金融机构	30		权益法核算长期股权投资

在联营企业的持股比例与表决权比例一致

(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	XX 公司	山东黄金集团财务有限公司	XX 公司
流动资产	2,144,940,143.79		5,442,213,756.79	
非流动资产	5,545,770,713.94		1,631,925,910.76	
资产合计	7,690,710,857.73		7,074,139,667.55	
流动负债	4,247,974,797.77		3,660,920,192.74	
非流动负债				
负债合计	4,247,974,797.77		3,660,920,192.74	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,442,736,059.96		3,413,219,474.81	



按持股比例计算的净资产份额	1,032,820,817.99		1,023,965,842.45	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	118,222,365.50		124,729,474.99	
净利润	29,516,585.15		26,100,386.43	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	29,516,585.15		26,100,386.43	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,004,682.24	4,004,682.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		

## (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

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

本公司于 2017 年 6 月 30 日根据 2017 年 4 月 6 日之购股协议，由在香港设立的山东黄金矿业（香港）有限公司（以下简称“山东黄金香港公司”）作为交易主体，收购 Argentina Gold (Bermuda) II Ltd.（以下简称“AGBII”）50%的股权，同时认购 Minera Andina Del Sol S. R. L.（以下简称“MAS”）新发行的 2.1547%的股权（MAS 为 AGBII 之非全资附属公司），购买巴理克黄金公司（Barrick Gold Corporation，以下简称“巴理克”）持有 MAS 的 50%的股东贷款。收购价款为 9.6 亿美元（根据股份购买协议根据若干财务指标于 2017 年 11 月调整至 9.9 亿美元，相当于约人民币 67.05 亿元）。其中，1.41 亿美元（相当于约人民币 9.35 亿元）用于购买 MAS 的 50% 股东贷款。

通过上述交易，山东黄金香港公司直接和间接持有 MAS50%的股权，本公司与巴理克将对 MAS 拥有的阿根廷贝拉德罗（Veladero）金矿实施共同经营，并各按 50%比例并表。本公司已于 2017 年 6 月 30 日起将其于 AGBII 集团的投资作为一项合营业务入账，合并其资产负债及损益。

**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

2021 年 6 月 30 日，由本公司管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币 187,180,222.25 元。

**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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、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公司的运营需要。

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，目的在于管理本公司运营的市场风险。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。本公司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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				



(一) 交易性金融资产	729,143,329.04	912,048,202.48	103,791,657.47	1,744,983,188.99
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	729,143,329.04	912,048,202.48	103,791,657.47	1,744,983,188.99
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	728,857,753.04	912,048,202.48	103,791,657.47	1,744,697,612.99
(3) 衍生金融资产	285,576.00			285,576.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			6,800,000.00	6,800,000.00
(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				
(六) 其他非流动金融资产		4,304,329,816.67	1,342,091,013.90	5,646,420,830.57
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>729,143,329.04</b>	<b>5,216,378,019.15</b>	<b>1,452,682,671.37</b>	<b>7,398,204,019.56</b>
(六) 交易性金融负债	10,255,537,831.15	69,136,829.45		10,324,674,660.60
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	1,113,312.00			1,113,312.00
其他	10,254,424,519.15			10,254,424,519.15
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		69,136,829.45		69,136,829.45
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>10,255,537,831.15</b>	<b>69,136,829.45</b>		<b>10,324,674,660.60</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

交易性金融资产为股票、交易所债券、权益类投资，以交易所获得的报价为确定依据；衍生金融资产为个股期权，以交易所获得的报价为确定依据；其他非流动金融资产为权益类投资，以交易所获得的报价为依据；交易性金融负债为黄金租赁，以上海黄金交易所公开市场价格为确定依据；衍生金融负债为个股期权等，以交易所获得的报价为确定依据。

**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

交易性金融资产及其他非流动金融资产的资管计划、信托计划、私募投资基金等，以底层资产的估值为确定依据；其他非流动金融资产中股票按照可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣；交易性金融负债中的结构化主体其他持有者份额以底层资产的估值为确定依据。

**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

交易性金融资产及其他非流动金融资产的基金、资管计划按照底层资产的估值或净资产法计算确定；交易性金融资产中的未上市可转债按照成本确定；其他非流动金融资产中的信托计划等，按照预期收益率确定，预期收益率为 8.2%-11%。其他权益工具投资为上海黄金交易所会员资格、期货会员资格，不具备活跃的市场，按照成本确定。

**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	131,914.57	45.08	45.08



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；黄金珠宝首饰提纯、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

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“在其他主体中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见“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
山东天承矿业有限公司	同一母公司
山东黄金电力有限公司	同一母公司
山东黄金有色矿业集团有限公司	同一母公司
山金设计咨询有限公司	同一母公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	同一母公司
山东黄金高级技工学校	同一母公司
山东黄金创业投资有限公司	同一母公司
山东黄金（北京）产业投资有限公司	同一母公司
山东黄金金创集团有限公司	同一母公司
山东金创金银冶炼有限公司	同一控制人
山东黄金地质矿产勘查有限公司	同一控制人
青岛金星矿业股份有限公司	同一控制人
青岛黄金铅锌开发有限公司	同一控制人
青岛黄金地质勘查有限公司	同一控制人
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	同一控制人
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	同一控制人
雅诚投资有限公司	同一控制人
山金瑞鹏（上海）贸易有限公司	同一控制人
山金瑞鹏（天津）贸易有限公司	同一控制人



嵩县山金矿业有限公司	同一控制人
海南山金矿业有限公司	同一控制人
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	同一控制人
山东黄金集团科技有限公司	同一控制人
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	同一控制人
海南山金矿业有限公司	同一控制人
青海昆仑黄金有限公司	同一控制人
山东金创股份有限公司	同一控制人
山东鑫业安全技术有限公司	同一控制人
福建省政和县宏坤矿业有限公司	同一控制人
山东省黄金工程建设监理有限公司	同一控制人
济南金控金汇投资合伙企业(有限合伙)	同一控制人
山东黄金金控集团(香港)有限公司	同一控制人
莱州鑫源矿业投资开发有限公司	同一控制人

## 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(北京)产业投资有限公司	服务费	1,687.84	731.78
山东黄金高级技工学校	培训费	508.24	410.35
山东黄金电力有限公司	电力、工程款	17,834.49	20,625.45
山金设计咨询有限公司	工程物资、备件、设备、 维修、劳务费	1,998.57	7,027.98
山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	工程劳务费		140.40
山东省黄金工程建设监理有限公司	工程劳务费	58.46	209.73
山东黄金地质矿产勘查有限公司	勘探工程、化验费、技术 服务费	3.75	595.64
山东金创金银冶炼有限公司	加工费	596.29	1,192.90
山东天承矿业有限公司	精矿金	2,365.15	17,675.93
赤峰山金银铅有限公司	合质金	1,636.18	4,684.20
青海昆仑黄金有限公司	加工费、购金	12,213.57	11,687.10
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	勘查费		61.78
山东鑫业安全技术有限公司	消防工程款		65.10
山东金创股份有限公司	外购金	1,003.62	7,208.43
山东黄金金创集团有限公司	外购金	1,564.18	12,517.91
青岛金星矿业股份有限公司	外购金	11,311.77	9,183.42
海南山金矿业有限公司	外购金、选矿剂	15,232.55	15,382.89
山金瑞鹏(天津)贸易有限公司	合质金	7,828.28	

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
山东黄金地质矿产勘查有限公司	电力等	26.37	5.21
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	办公用品等	0.37	0.43
山东金创金银冶炼有限公司	精矿银、技术服务费	1,336.09	85.94
青岛黄金铅锌开发有限公司	铅锌	123.86	128.66
山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	退休纪念章		53.42
山东金创股份有限公司	退休纪念章		21.41
山东黄金金创集团有限公司	退休纪念章		10.61
山东黄金电力有限公司	退休纪念章		3.54
蒙古山金矿业有限公司	退休纪念章	2.36	1.77
嵩县山金矿业有限公司	退休纪念章		0.53
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	收取交易手续费	0.33	0.06
青海昆仑黄金有限公司	金精矿	527.48	
山东黄金金融控股集团（香港）有限公司	金条	8.80	
山金设计咨询有限公司	设备	882.64	

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	2021年1月1日	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	207.55万元/年	103.78
山东黄金有色金属集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2021年1月1日	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	132.08万元/年	62.64
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	2021年1月1日	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	56.60万元/年	18.87
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	2021年1月1日	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87万元/年	9.43

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		227.37
山东黄金创业投资有限公司	房租		9.63
山东黄金集团财务有限公司	房租		60.28
福建省政和县宏坤矿业有限公司	设备	1.45	
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	设备	0.27	

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	房屋	4.81	24.53
山东黄金集团有限公司	土地	257.74	448.50
山东黄金集团有限公司	采矿权租赁费	1,913.47	1,913.47
福建省政和县宏坤矿业有限公司	设备	0.22	
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	设备	0.02	

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用



## 关联担保情况说明

□适用 √不适用

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

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	70,000,000.00	2020-3-13	2021-3-12	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2020-4-20	2021-4-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,200,000.00	2020-5-14	2021-5-15	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2020-5-18	2021-5-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2020-6-4	2021-6-3	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2020-6-15	2021-6-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2021-1-8	2022-1-7	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,200,000.00	2021-1-12	2022-1-11	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2021-1-20	2022-1-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2021-5-17	2022-5-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,200,000.00	2021-5-19	2022-5-18	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2021-6-15	2022-6-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2021-5-18	2022-5-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2021-6-7	2022-6-6	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2020-8-18	2021-8-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2020-9-17	2021-9-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2020-12-24	2021-12-23	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2021-1-15	2022-1-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2021-3-9	2022-3-8	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2020-10-16	2021-10-15	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	19,200,000.00	2021-1-8	2022-1-7	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2021-1-22	2022-1-21	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,000,000.00	2021-1-26	2022-1-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	200,000,000.00	2020-10-27	2021-10-26	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	80,000,000.00	2021-2-7	2022-2-6	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2021-6-25	2021-6-29	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	400,000,000.00	2021-1-29	2021-2-1	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2021-3-24	2021-3-25	法人透支

## (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	320.9	242.8

## (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	山东金创金银冶炼有限公司	753.33	37.67	898.87	70.8
应收账款	雅诚投资有限公司	1,450.11	410.03	1,450.11	395.03
应收账款	山东黄金金控集团（香港）有限公司			11.99	0.97
应收账款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	511.73	39.92	511.59	39.83
应收账款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	282.33	27.62	280.36	27.52
应收账款	青岛金星矿业股份有限公司	107.23	107.23	107.23	107.23
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	0.37	0.02		
应收账款	山金设计咨询有限公司	1,007.47	5.67	84.17	5.72
应收账款	青海昆仑黄金有限公司	2.50		680.33	34.02
其他应收款	山东黄金集团有限公司	143.51	0.85	17.07	0.85
其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	70.56	0.03	8.88	0.44
其他应收款	山金瑞鹏（上海）贸易有限公司			35.05	28.04
其他应收款	山东黄金金控集团（香港）有限公司			303.97	15.2
其他应收款	山金设计咨询有限公司	38.02	32.30	37.65	32.28
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司				
其他应收款	莱州鑫源矿业投资开发有限公司	70.00	3.00	60	3
其他应收款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	20.00		10.63	0.53
其他应收款	山东黄金集团青岛有限公司	3.62			
其他应收款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	14.38	0.72		
其他应收款	青海昆仑黄金有限公司	1.78	0.14		
其他应收款	青海山金矿业有限公司	10.01	0.45		
其他应收款	山东黄金创业投资有限公司	13.76	0.69		



其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	24.76	-		
预付款项	山金设计咨询有限公司	1,014.61		273.7	
预付款项	山东省黄金工程建设监理有限公司	72.27			
预付款项	山东鑫业安全技术有限公司	65.28			
预付款项	山东黄金电力有限公司			141.93	
其他非流动资产	山东黄金集团有限公司	5,600.00		5,600.00	
其他非流动资产	山东省黄金工程建设监理有限公司				
其他非流动资产	山金设计咨询有限公司	430.35		456.51	

## (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
应付票据	山东黄金电力有限公司		102.63
应付票据	山东黄金地质矿产勘查有限公司	300.00	214.78
应付票据	山东省黄金工程建设监理有限公司	15.00	95.74
应付票据	山金设计咨询有限公司	464.88	2,882.76
应付票据	山东黄金高级技工学校		40.00
应付账款	山东省黄金工程建设监理有限公司	200.87	173.92
应付账款	山金设计咨询有限公司	5,467.90	5,976.80
应付账款	山东省黄金电力有限公司	9,831.51	69.46
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	402.53	705.50
应付账款	海南山金矿业有限公司	2,815.65	83.10
应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	387.91	299.43
应付账款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	332.17	332.17
应付账款	山东黄金高级技工学校	106.56	138.91
应付账款	青岛金星矿业股份有限公司	212.77	309.42
应付账款	山东黄金金创集团有限公司	34.18	436.60
应付账款	山东金创股份有限公司	43.62	420.52
应付账款	青海昆仑黄金有限公司	1,856.73	978.35
应付账款	赤峰山金银铅有限公司	5.45	



应付账款	山东黄金集团有限公司	59.70	59.70
应付账款	山东黄金（北京）产业投资有限公司	2,485.62	3,292.87
应付账款	内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	77.28	77.28
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	50.07	50.07
其他应付款	山东黄金集团有限公司	11,228.30	9,305.79
其他应付款	山东金设计咨询有限公司	1,464.67	1,170.85
其他应付款	山东黄金电力有限公司	41.00	41.00
其他应付款	山东黄金高级技工学校	107.72	
其他应付款	山东省黄金工程建设监理有限公司	34.79	33.29
其他应付款	青海昆仑黄金有限公司	184.29	480.00
其他应付款	山东黄金金控集团（香港）有限公司		32,806.81
其他应付款	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	960.92	274.32
其他应付款	山东鑫业安全技术有限公司		7.59
其他应付款	赤峰山金银铅有限公司	0.21	0.21
其他应付款	山东黄金有色矿业集团有限公司	48.47	20.39
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	
其他应付款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	7.61	
其他应付款	山东黄金（北京）产业投资有限公司	8.36	
其他应付款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	7.73	
应付股利	山东黄金集团有限公司	8,403.56	45.01
应付股利	山东黄金（北京）产业投资有限公司	16.29	
应付股利	山东黄金地质矿产勘查有限公司	974.36	
应付股利	山东黄金集团青岛黄金有限公司	157.34	
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55
应付股利	山东黄金有色矿业集团有限公司	577.39	
合同负债	青岛黄金铅锌开发有限公司	100.00	
合同负债	锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	58.20	
租赁负债	山东黄金集团有限公司	1,183.78	801.42
一年内到期的非流动负债	山东黄金集团有限公司	1,901.38	1,990.37

## 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金额	2,940.62	1,529.21
合计	2,940.62	1,529.21

## 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金额	63,664.33	62,195.37
合计	63,664.33	62,195.37

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	详见说明（1）		
重要的对外投资	详见说明（2）		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
购买股票	详见说明（3）		

（1）2019年8月13日，公司董事会通过《公司关于拟发行超短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过100亿元人民币的超短期融资券。2019年12月27日，中国银行间市场交易商协会发布《接受注册通知书》文件（中市协注[2019]SCP501号），同意公司发行超短期融资券，发行规模为100亿元，2年内有效，可分期发行。

2021年7月21日，公司发行第三期超短期融资券总额5亿元，发行利率2.73%，发行期限为267天。

2021年8月20日，公司实际发行第四期超短期融资券总额5亿元，发行利率2.50%，发行期限为270天。

（2）公司第六届董事会第十次会议审议通过：公司之子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司拟以现金方式收购山东黄金集团有限公司所持山东地矿来金控股有限公司100%股权以及莱州鸿昇矿业投资有限公司45%股权，转让价款分别为261,292.95万元和205,408.49万元，本次交易转让价款合计人民币466,701.44万元；公司之子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司拟以现金方式收购山东黄金集团有限公司所持山东莱州鲁地金矿有限公司100%股权，转让价款为203,419.51万元；公司之子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司拟以现金方式收购山东黄金集团有限公司所持山东天承矿业有限公司100%股权，转让价款为43,103.18万元。

上述收购事项尚需提交公司股东大会审议。

（3）2021年8月12日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于全资子公司山金金控增资东海证券的议案》，山金金控资本管理有限公司拟出资不超过人民币5亿元参与认购东海证券股份有限公司定向发行的股票。

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 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	外购银	小金条	其他	分部间抵销	合计
2021年1-6月收入	3,569,564,113.42	44,205,490.97	16,813,099.09	7,436,451.09	9,144,126.07	30,388.51	6,159,068,714.21	5,996,559.20	1,804,411,353.50	172,814,397.61		11,789,484,693.67
2021年1-6月成本	3,215,700,317.59	3,625,387.75	5,784,178.13	2,850,062.45	1,451,650.86	4,276.22	6,109,494,507.31	2,705,747.90	1,793,504,708.22	44,135,576.63		11,179,256,413.06
2020年1-6月收入	6,903,379,535.64	28,510,497.05	38,246,180.22	11,165,209.83	7,392,006.07	310,236.34	25,361,873,254.82	8,293,541.93	543,518,197.85	71,632,642.27		32,974,321,302.02
2020年1-6月成本	3,548,494,954.95	5,455,891.95	29,521,730.16	9,688,455.20	6,425,624.05	129,429.83	25,132,373,392.11	1,082,324.21	540,997,605.48	39,417,849.38		29,313,587,257.32

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	53,791,433.22
1 年以内小计	53,791,433.22
1 至 2 年	
2 至 3 年	6,769,408.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	60,560,841.22

(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	53,791,433.22	88.82			53,791,433.22	146,422,478.76	95.58		20	146,422,478.76
其中：										
按单项计提坏账准备	53,791,433.22	88.82			53,791,433.22	146,422,478.76	95.58			146,422,478.76
按组合计提坏账准备	6,769,408.00	11.18	1,353,881.60	20	5,415,526.40	6,769,408.00	4.42	1,353,881.60	20	5,415,526.40
其中：										

按组合计提坏账准备	6,769,408.00	11.18	1,353,881.60	20	5,415,526.40	6,769,408.00	4.42			5,415,526.40
合计	60,560,841.22	/	1,353,881.60	/	59,206,959.62	153,191,886.76	/	/	/	151,838,005.16

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位 1	53,791,433.22			合并范围内，不计提
合计	53,791,433.22			/

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：按组合计提坏账准备

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 (%)
2 至 3 年	6,769,408.00	1,353,881.60	20.00
合计	6,769,408.00	1,353,881.60	20.00

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,353,881.60					1,353,881.60
合计	1,353,881.60					1,353,881.60

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 60,560,841.22 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,353,881.60 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	489,748,602.21	182,407,568.88
其他应收款	6,322,662,036.55	6,160,438,615.65
合计	6,812,410,638.76	6,342,846,184.53

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
------------	------	------

山东金洲矿业集团有限公司	96,900,000.00	96,900,000.00
山东黄金矿业(莱州)有限公司	19,521,623.91	19,521,623.91
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	190,647,500.00	
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	116,693,533.33	
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	55,423,044.97	55,423,044.97
山东黄金归来庄矿业有限公司	10,562,900.00	10,562,900.00
合计	489,748,602.21	182,407,568.88

**(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
山东黄金矿业(莱州)有限公司	19,521,623.91	1年以上	母子公司	否
山东金洲矿业集团有限公司	96,900,000.00	2-3年 14,535,000.00; 3年以上 82,365,000.00	母子公司	否
山东黄金归来庄矿业有限公司	10,562,900.00	3年以上	母子公司	否
合计	126,984,523.91	/	/	/

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(7). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,253,251,056.16
1 至 2 年	6,440,414.35
2 至 3 年	26,399,586.69
3 年以上	
3 至 4 年	1,326,255.20
4 至 5 年	2,455,003.80
5 年以上	45,959,632.99
合计	6,335,831,949.19

**(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	191,587.40	1,089,828.53
水电费	10,713,058.06	11,463,951.59
借款及代垫款	6,287,316,812.61	6,154,669,919.54
押金	14,300.00	33,887.40
备用金	1,796,191.12	680,021.85
房租	35,800,000.00	3,364,783.14
其他		2,141,177.22
合计	6,335,831,949.19	6,173,443,569.27

## (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)	
2021年1月1日余额	348,137.24		12,656,816.38	13,004,953.62
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-5,200.84		5,200.84	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	66,143.26		98,815.76	164,959.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	414,280.50		12,755,632.14	13,169,912.64

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	其他变动	

按单项计提坏账准备	12,656,816.38	98,815.76				12,755,632.14
按组合计提坏账准备	348,137.24	66,143.26				414,280.50
合计	13,004,953.62	164,959.02				13,169,912.64

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	借款	1,572,985,818.95	1 年以内 80,2553,054.12, 1-2 年 770,432,764.83	24.83	
单位 2	借款	1,347,336,214.58	1 年以内 1,284,456,057.78, 1-2 年 6,288,0156.80	21.27	
单位 3	借款	1,000,962,099.98	1 年以内	15.80	
单位 4	借款	964,441,223.49	1 年以内	15.22	
单位 5	借款	367,010,611.90	1 年以内 964,441,223.49, 1-2 年 74,586,273.69, 2-3 年 208,046,620.49	5.79	
合计	/	5,252,735,968.90	/	82.91	

(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	19,989,964,281.69		19,989,964,281.69	17,782,325,576.51		17,782,325,576.51
对联营、合营企业投资	1,032,820,818.00		1,032,820,818.00	1,023,965,842.45		1,023,965,842.45
合计	21,022,785,099.69		21,022,785,099.69	18,806,291,418.96		18,806,291,418.96

(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)有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
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	70,000,000.00	30,000,000.00		100,000,000.00		
山东黄金矿业(香港)有限公司	4,531,145,600.00			4,531,145,600.00		
山金重工有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
恒兴黄金控股有限公司(开曼)		2,177,638,705.18		2,177,638,705.18		
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		
山金金控资本管理有限公司	2,008,224,235.57			2,008,224,235.57		
合计	17,782,325,576.51	2,207,638,705.18		19,989,964,281.69		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		



一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	1,023,965,842.45			8,854,975.55					1,032,820,818.00	
小计	1,023,965,842.45			8,854,975.55					1,032,820,818.00	
合计	1,023,965,842.45			8,854,975.55					1,032,820,818.00	

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	247,368,954.46	315,709,295.54	827,400,113.38	299,533,251.15
其他业务	16,954,479.62	13,147,803.12	23,124,803.45	18,052,488.48
合计	264,323,434.08	328,857,098.66	850,524,916.83	317,585,739.63

##### (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
成本法核算的长期股权投资收益	307,341,033.33	214,196,722.51
权益法核算的长期股权投资收益	8,854,975.55	7,830,115.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	316,196,008.88	222,026,838.44

## 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	-4,404,363.50	
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）	5,526,264.96	
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、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	2,516,259.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-600,156.51	
少数股东权益影响额	16,010.90	
合计	3,054,015.34	

注：本公司对非经常性损益项目的确认依照证监会公告[2008]43号《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》的规定执行。（1）本公司所从事的期货交易、远期合约交易均与正常经营业务直接相关，其标的均为与本公司生产的黄金产品及黄金租赁业务相关的黄金期货及黄金远期合约，旨在抵减因价格波动导致本公司正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险；期货及远期合约交易较为频繁，本公司以往一直从事此类期货及远期合约交易，并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类期货及远期合约交易。基于上述原因，本公司管理层不将期货及远期合约损益列入非经常性损益。（2）本公司分别与山东黄金集团有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司、莱州鑫源矿业投资开发有限公司签订股权托管协议，每年的托管收入固定，该协议自托管日起至股权转让完成之日止，故本公司管理层不将该托管损益列入非经常性损益。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.56	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.57	-0.31	-0.31

## 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：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	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	-1,363,079,071.20	1,152,716,947.86	29,360,659,680.98	28,759,779,614.42
按国际会计准则调整的项目及金额：				

商誉初始 确认差异	-8,959,709.28	-30,464,212.13	59,090,895.12	68,050,604.4
按国际会 计准则	-1,372,038,780.48	1,122,252,735.73	29,419,750,576.10	28,827,830,218.82

(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

4、其他

适用 不适用

董事长：李国红

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用