



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 2018 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李国红、主管会计工作负责人王培月及会计机构负责人（会计主管人员）黄卫民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第九节	公司债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	61
第十一节	备查文件目录.....	184

## 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
黄金地产	指	山东黄金地产旅游有限公司
金茂矿业	指	烟台市金茂矿业有限公司
归来庄公司	指	山东黄金归来庄矿业有限公司
蓬莱矿业	指	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
前海开源	指	前海开源基金管理有限公司
山金金控	指	山金金控资本管理有限公司
东风探矿权	指	山东省招远市玲珑金矿田李家庄东风矿床金矿详查探矿权
东风采矿权	指	山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权
新立探矿权	指	山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权
巴理克黄金公司	指	Barrick Gold Corporation
MAG	指	Minera Argentina Gold SRL
AGBII	指	Argentina Gold (Bermuda) II Ltd.
贝拉德罗金矿	指	阿根廷贝拉德罗 (Veladero)
香港公司或山金香港公司	指	山东黄金矿业(香港)有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东黄金矿业股份有限公司章程》
公司重大资产重组	指	公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司注册地址的邮政编码	250100
公司办公地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	www.sdhjgf.com.cn
电子信箱	Hj600547@163.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	

### 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	26,018,565,442.16	25,771,212,658.28	0.96
利润总额	974,647,022.69	827,397,194.69	17.80
归属于上市公司股东的净利润	612,021,958.49	617,774,494.27	-0.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	609,430,906.80	634,018,222.31	-3.88
经营活动产生的现金流量净额	1,802,419,967.05	1,289,970,244.14	39.73
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	16,860,865,208.41	16,324,338,267.66	3.29
总资产	42,742,216,659.39	42,116,289,694.56	1.49

**(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)	0.33	0.33	0
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.33	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.33	0.34	-2.94
加权平均净资产收益率(%)	3.68	3.93	减少0.25个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.67	4.03	减少0.36个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**
 适用  不适用



## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-8,407,905.62	
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	1,043,801.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,201,977.54	
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	-879,835.40	
所得税影响额	-3,366,985.98	
合计	2,591,051.69	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司的主要业务

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

##### （二）经营模式

报告期内，公司始终坚持以“资源是企业不可撼动的根本利益”为发展理念，依托现有矿山，在全面提升资源综合利用、不断深化矿产资源整合的同时，加大探矿增储和海外并购力度，狠抓安全生产，强化内部管理，完善“总部管战略、事业部管协调、三级企业抓落实”的运行管控模式。公司实施规模化经营和技术创新，矿山企业的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界首屈一指，井下无轨采掘设备配置已达到世界先进水平，公司现有的生产矿山拥有多项全国之最，包括全国累计产金百吨的“焦家金矿”和“玲珑金矿”，全国装备水平和机械化程度最高之一的“三山岛金矿”，全国首座数字化矿山“焦家金矿”，“国家环境友好企业”中的”首个矿山企业“新城金矿”，全国矿产金交易量最大的“黄金冶炼公司”。公司参照国家重点实验室建设标准，继成立“深井采矿实验室”、“充填实验室”后，新成立了“选冶实验室”，三个实验室的建设必将为公司的发展提供强力技术支撑。



目前，公司正在利用资源优势，进行总体规划，在山东招莱地区，致力于打造国内黄金生产航母，建成首家万吨级规模的黄金生产基地，2018 年上半年相继召开了“国际一流示范矿山”规划方案国际研讨会及“国际一流示范矿山”建设启动会，利用 2-3 年左右的时间，将公司所属的三山岛金矿打造成“安全、高效、智能、绿色、信息化”矿山，进一步提升公司国际化运营水平。自觉践行绿色发展理念，积极推进绿色矿山建设，规划到“十三五”末，公司所属矿山全部达到国家级绿色矿山标准，不断提升“山东黄金，生态矿业”的国际影响力。

### （三）行业发展情况及行业地位

未来预期全球矿产金产量升幅收窄，年复合增长率为 0.7%，主要因为金价自 2013 年起走低导致采矿活动的资本开支减少；“十三五”期间，预计中国的黄金开采产量持续增长，复合年增长率为 1.5%，增长率放缓主要原因是受金价自 2013 年起波动导致采矿活动的资本开支减少以及安全环保法律及法规收紧影响，令一些达不到国家安全环保要求的产金企业停止运营。

全球黄金需求将持续回升，复合年增长率为 0.9%，中国作为全球主要黄金生产国，2017 年全国黄金实际消费量 1089.7 吨，同比增长 9.41%，其中首饰 696.5 吨，同比增长 10.35%，金条 276.39 吨，同比增长 7.28%。2017 年上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量 5.43 万吨，同比增长 11.54%，成交额 14.98 万亿元，同比增长 14.98%。自 2012 年至 2017 年，中国黄金需求呈稳步增长态势，连续 5 年成为世界第一黄金消费国，这主要受惠于经济不断增长及中国富裕人口持续增加带动首饰需求上升，中国的黄金需求可按复合年增长率 3.7% 升幅增长。随着“一带一路”建设和人民币国际化进程的加快，我国黄金产业正在昂首迈向国际化发展新的历史阶段。2017 年国内生产黄金 426.14 吨，同比减少 27.34 吨，降幅 6.03%，其中矿产金 369.17 吨，同比降幅 18.59%，虽国内矿产金同比有所下降，但仍继续领跑全球。

2018 年上半年，国内生产黄金 190.28 吨，同比减少 16.26 吨，降幅 7.87%，其中矿产金 161.62 吨，有色原料产金 28.66 吨。全国黄金实际消费量 541.22 吨，与去年同期相比增长 0.31%。其中：黄金首饰 351.84 吨，同比增长 6.37%；金条 133.61 吨，同比下降 15.65%；金币 4.1 吨，同比下降 18.00%；工业及其他 51.67 吨，同比增长 13.84%。黄金首饰消费继续保持大幅增长趋势，金条销售持续下跌。

山东黄金入围 2018 年《福布斯》全球 2000 强企业，在上榜的全球有色金属企业中排名第 36 位，在全球黄金企业中排名第 6 位；居中国有色企业第 6 位和中国黄金企业第 2 位。普华永道发布《2018 全球矿业报告》，公司名列第 34 位。公司股票成功入选上证 50 指数样本股和香港“恒生 A 股行业龙头指数”、被纳入 MSCI(美国明晟公司)指数体系。2017 年以来，按照国家自然保护区内矿业权清理和有序退出的工作要求，致使部分黄金矿山减产或关停整改，导致国内黄金产量出现大幅下滑，但山东黄金在逆势中强化生产组织，上半年生产黄金达到 19.39 吨，同比增幅 24.80%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）战略优势

公司坚持以战略引领发展，持续深化战略实践，保持战略定力，各项工作都始终围绕“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十强”这一战略目标。优化存量、做好增量，努力提高产出能力和产出规模，积极培育差异化竞争优势，走高效、节能、绿色环保的新型发展道路。公司以全面建设“国际一流示范矿山”为契机，加快推进海外并购，积极拓展优质资源；加强企业内部挖潜，保障长远生产接续；全方位推进精细管理，提高生产效益，增强成本竞争力；加大科技研发投入，提升技术贡献水平；坚持安全环保“双零”目标，实现绿色生态发展；加快新旧发展动能接续转换，坚持以管理提升和体制机制创新改造提升传统动能，着力打造动力更加强劲的新动能，确保公司持续稳定发展。

#### （二）资源优势

山东是黄金资源和产金大省，就资源储量而言，胶东半岛金矿集中了全国 1/4 的黄金资源储量，而其中 90%以上又集中分布在招远、莱州地区。此外，该地区远景资源/储量可观。公司牢固树立“资源为先”理念，按照“内探外购”原则，对内不断加大探矿力度，对外积极开展资源并购。2018 年上半年，公司现有矿山探矿工程量、新增资源量大幅增加，并完成多个项目的初步考察或尽职调查工作，为公司矿产资源综合开发与利用、实现可持续发展提供了强劲支撑。

#### （三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，旗下现有的生产矿山拥有多项全国之最：其中包括国内累计产金突破百吨的“焦家金矿”和“玲珑金矿”，国内首座数字化地下开采矿山“焦家金矿”，全国装备水平和机械化程度最高之一的“三山岛金矿”，“国家环境友好企业”首个矿山企业“新城金矿”，全国矿产金交易量最大的“黄金冶炼公司”等。截止到目前，公司是国内唯一拥有两座累计产金突破百吨的矿山企业的上市公司。三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、玲珑金矿连续多年上榜“中国黄金生产十大矿山”。

#### （四）技术优势

公司遵循“科学技术是第一生产力”的方针，以掌握矿业前沿核心技术为重点，以加大科技研发投入、加快三山岛金矿“国际一流示范矿山”建设等项目攻关为举措。公司现拥有国家级企业技术中心、院士工作站、博士后工作站等国家级研发平台，并依托上述平台建立了深井开采实验室、充填工程实验室、选冶实验室等实体研发机构，拥有“深井采矿关键技术研究创新团队”为代表的矿业技术人才团队，掌握并取得了一批业内领先的核心技术，拥有 194 项专利，包括 53 项发明专利、135 项实用新型专利及 6 项设计专利。掌握深部探矿、深井开采、海底采矿、智能采矿、氰渣无害化处理、精炼等黄金采选冶核心技术并处于行业领先地位。在承担和参与国家“十三五”重大科技专项“深地资源勘查开采”中的 4 个国家重点研发计划课题的基础上，2018 年公司又牵头组织申报了国家“十三五”重大科技专项“深地资源勘查开采”中“深部金属矿绿色开采关键技术研发与示范”项目并已通过答辩评审，为公司实现绿色矿业的发展目标提供了技术支撑。

### （五）人才优势

山东黄金用人理念——以人为本，人尽其才；用人机制——内部培养、外部招聘、人才回流、竞聘上岗；同时，山东黄金努力营造良好的企业文化氛围，弘扬“公正、开放、诚信、责任、包容、和谐”的核心价值观，努力实现“让尽可能多的个人和尽可能大的范围因山东黄金的存在而受益”的理想目标。充分运用市场机制，大力实施创新人才攀登工程、高端人才引进工程、技能人才培养工程、人才对口帮扶工程，广渠道延揽人才、全方位培养人才、多举措激励人才，人才队伍的数量、素质和结构得到持续改善。2018 年，结合公司信息化规划，通过核心人、财、物职能的集约系统上线，成立交易中心和信息中心，通过市场化方式引进 3 名具有丰富经验的中高层管理人才；建立公司专业技术职务职级体系，畅通专业技术人员职业发展通道；选拔多名 40 岁以下年轻干部，进一步优化了公司人才梯队建设。

### （六）品牌优势

2018 年，山东黄金以“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十名”的十三五战略规划为指引，深挖产能规模、狠抓成本潜力，做优做大黄金主业；优化内部管理、依托资源扩张，加快海外发展布局；对接资本市场，助力公司发展，实现品牌价值再提升。凭借优良的业绩、规范的治理，成功入选美国明晟指数、上证 50 指数样本股和香港“恒生 A 股行业龙头指数”，成为山东上市公司协会会长单位。荣获“2017 年度最受投资者尊敬奖”、2017 年度上海黄金交易所“综合类优秀会员二等奖”等多项荣誉称号。公司积极致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，树立“山东黄金，生态矿业”的企业品牌形象。目前公司三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、玲珑金矿四大矿山已达到“安全生产标准化二级企业”标准，有两家企业被国家安全总局认定为“全国安全文化建设示范企业”，四家企业被认定为省级“安全文化建设示范企业”。四家企业被评为“国家级绿色矿山”，三家企业被评为“国家级绿色矿山试点单位”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司董事会全面落实股东大会做出的各项决议部署，坚持以“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十名”的“十三五”战略目标为指引，以“实现股东利益最大化”为目标，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和践行新发展理念，准确把握高质量发展根本要求，以供给侧结构性改革为主线，全面实施新旧动能转换重大工程，主要指标完成情况符合预判、好于预期，整体经济运行良好。

2018 年上半年，公司矿产金产量达到 19.39 吨，同比增加 3.85 吨，增幅 24.80%；截止 2018 年 6 月 30 日公司总资产 427.42 亿元，较期初增加 6.26 亿元，增幅 1.49%；负债总额 250.07 亿元，比期初增加 0.60 亿元，增幅 0.24%；资产负债率 58.51%，较期初降低 0.72 个百分点；归属于母公司所有者权益合计 168.61 亿元，比期初增加 5.37 亿元，增幅 3.29%。2018 年上半年实现营业收入 260.19 亿元，同比增加 2.48 亿元，增幅 0.96%；实现利润总额 9.75 亿元，同比增加 1.48 亿元，增幅 17.80%；实现加权



平均净资产收益率 3.68%，同比降低 0.25 个百分点；实现基本每股收益 0.33 元/股，与上年持平。

上半年，我们主要开展了以下几方面工作：

（一）持续提升发展质量。公司坚持把“质量第一、效益优先”当作实现“高质量”发展的关键点，深入开展基础管理达标，在挖潜降本等方面积极作为、成效突出。大力开展劳动竞赛，优化生产组织，采掘总量、选矿处理量均有不同程度增长，黄金产量保持了稳步增长，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司，福建省政和县源鑫矿业有限公司、西和县中宝矿业有限公司等企业产量增幅均到达了 20%。重新研究制定了综合排名考核体系，并坚持实行指标比晒，积极开展“优化五率”“降低五费”回头看活动，着力加强纳税筹划，推进高新技术企业认定和加计扣除工作，采矿损失率、选冶回收率水平不断提升。

（二）持续激发发展活力。公司始终保持战略定力，依靠改革破解发展难题，在顶层设计、资产优化、管控体系、激励机制等方面实施了一系列措施。将经济增加值、经营活动现金净流量、资产负债率三项内容纳入了财务指标考核，对在重点工程进行进度考核，新城金矿新主井等重点工程快速推进，有效提高了企业价值创造力和生产潜力。正式组建了信息中心，初步明确了信息化建设方向，确定了实施路线、组织架构、体系规划、流程清单。正式组建了交易中心，管控体系更具效率。

（三）持续增强发展动力。公司在国际一流示范矿山建设、探矿增储、科技创新等方面持续发力，不断增强可持续发展的新动能。正式启动三山岛金矿国际一流示范矿山建设，全面组织实施井下 4G 网络、三维可视化采矿、智能通风等项目，正在打造“数字化、智能化”金属矿山建设运营新模式。在国内深入研究成矿规律，积极开展探矿大会战，确保了三级矿量充足；在国外贝拉德罗金矿加大勘探工作。深井、开采、选冶实验室建设路径更加清晰，并积极开展企业科研技术服务；强化自主创新和产学研联合攻关，《海底金矿充填开采岩移规律与灾变预测研究》等多项成果荣获中国黄金协会科学技术奖等，首次牵头承担的国家重点研发计划项目《深部金属矿绿色开采关键技术研发与示范》申报成功。

（四）持续拓展发展空间。公司勇担“培育具有全球竞争力的世界一流企业”责任，在提升品牌影响力、提升国际运营水平上主动作为。不断加强与国际资本市场互动，大大提高了山东黄金品牌的知名度和影响力，全力以赴推进 H 股发行上市工作。不断加强与国际矿业市场交流，通过参加全球金属与矿业大会、国际金银大会等国际会议，加强与阿根廷、秘鲁、智利等优质资源国家矿业主管部门和知名矿业公司交流，向世界发出了山金声音。

（五）持续优化发展环境。公司始终注重安全环保管理，有效防控经营风险，营造了良好发展环境。集中管理企业对外融资，盘活现有资金，提高资金使用效率，严格控制和防范财务风险。强化内部管控，加大风险识别、评估力度，梳理建立了风险数据库并提出应对措施。不断健全安全管理体系，强化从业人员教育培训，修订安全生产管理制度 21 项，开展各类安全环保督导检查及专项整治活动 9 次，夯实了本质安全基础；编制绿色矿山建设 2018-2020 年规划，加快了生态矿业建设步伐。

（六）持续加强党的建设。公司始终贯彻从严治党新要求，深入学习党的十九大精神和习近平总书记视察山东重要讲话精神，全面推动“两学一做”学习教育常态化、

制度化，持续为企业发展注入“正能量”。签订党建工作责任书，开展标准化党支部创建活动和基层党组织负责人述职评议，并加大监督执纪问责力度，提高了基层党组织建设水平，营造了风清气正良好发展氛围。

## (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	26,018,565,442.16	25,771,212,658.28	0.96
营业成本	23,580,287,946.65	23,483,699,931.01	0.41
销售费用	14,352,972.27	17,843,559.34	-19.56
管理费用	897,110,827.62	1,075,754,499.59	-16.61
财务费用	356,447,485.69	165,710,907.83	115.10
经营活动产生的现金流量净额	1,802,419,967.05	1,289,970,244.14	39.73
投资活动产生的现金流量净额	-2,061,770,288.44	-9,894,523,592.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	448,906,257.36	9,888,704,910.67	-95.46
研发支出	117,485,692.74	109,262,770.09	7.53

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加的主要原因是自产金销售量的增加

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加的主要原因是自产金产量的增加

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期降低的主要原因是黄金交易费用降低

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期降低的主要原因是无形资产摊销数较上年同期减少

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加的主要原因是并购借款导致融资规模增加，利息支出增加

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流量较上年同期增加的主要原因是销售商品现金净流入增加

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黄金租赁、黄金期货业务产生的现金净流出较上年同期减少

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减少的主要原因是取得借款产生的现金净流入减少

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期增加的主要原因是为新技术研发所发生的支出增加

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**
 适用  不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	2,650,000.00	0.01	19,066,340.00	0.05	-86.10	主要原因是期末未到期的银行承兑票据减少
应收账款	334,157,705.52	0.78	126,662,812.43	0.30	163.82	主要原因是子公司应收售金款较期初增加
应收股利			6,221,148.77	0.01	100.00	主要原因是本期收到联营企业股利
持有待售资产			395,943.63	0.001	100.00	主要原因是本期出售期初划分为持有代售的资产
固定资产清理	9,729,164.97	0.02	6,016,111.38	0.01	61.72	主要原因是期末待清理的通用设备和专用设备较期初增加
开发支出	28,202,950.06	0.07	2,453,884.27	0.01	1,049.32	主要原因是子公司尚未资本化的研发支出增加
短期借款	2,635,762,000.00	6.17	789,300,000.00	1.87	233.94	主要原因是母公司和子公司短期借款融资增加
一年内到期的非流动负债	2,041,746,373.00	4.78	38,992,473.40	0.09	5,136.26	主要原因是一年内到期的应付债券转入
应付债券	685,644,033.74	1.60	3,294,479,700.00	7.82	-79.19	主要原因是一年内到期的应付债券转入一年内到期的非流动负债

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**
 适用  不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他货币资金	53,927,445.45	环境治理保证金
其他货币资金	39,436,438.19	土地复垦保证金
其他货币资金	42,421,506.05	票据保证金
合计	135,785,389.69	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (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

#### (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	41,000.00	10,377,980,452.43	6,896,364,709.75	395,866,306.74
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	30,000.00	3,221,995,807.63	2,364,076,315.28	160,686,569.11
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	601,468,302.13	317,361,057.32	42,163,733.55
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	9,500.00	1,042,601,877.68	812,634,967.52	37,542,191.83
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400.00	681,583,304.79	571,891,557.98	8,796,566.30
山东黄金矿业(沂南)有限公司	采掘业	黄金	17,100.00	474,747,207.64	292,775,475.61	-22,617,080.74
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	采掘业	黄金	25,700.00	2,083,144,385.46	791,650,138.74	70,869.94
山东黄金矿业(莱	采掘业	黄金	21,400.00	649,617,601.79	326,359,526.80	857,905.20

西) 有限公司						
山东金石矿业有 限公司	采掘业		2,680.00	3,865,656,409.14	2,858,303,166.40	-53,965,848.36
西和县中宝矿业 有限公司	采掘业	黄金	20,000.00	1,046,013,886.22	570,977,917.94	7,546,362.46
山东黄金归来庄 矿业有限公司	采掘业	黄金	62,167.00	908,627,806.98	845,284,420.23	37,683,399.54
山东黄金集团蓬 莱矿业有限公司	采掘业	黄金	5,000.00	529,241,057.06	415,433,653.50	31,768,065.30
山东黄金冶炼有 限公司	冶炼业	黄金	35,000.00	2,707,244,544.34	626,000,258.71	41,026,946.71
山东黄金矿业科 技有限公司	服务业		20,000.00	28,386,237.45	27,733,309.34	-2,361,726.75
山东黄金矿业(香 港)有限公司	矿业		3,000.00	10,238,775,999.85	85,364,014.67	-27,973,217.84
山东黄金集团财 务有限公司	金融业		100,000.00	6,578,268,133.56	1,395,973,016.53	65,442,822.14

### 净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润	净利润占合并净利 润比重 (%)
山东黄金矿业(莱 州)有限公司	1,761,876,242.47	536,781,290.93	395,866,306.74	60.66
山东黄金矿业(玲 珑)有限公司	592,435,119.34	195,578,117.94	160,686,569.11	24.62

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 二、其他披露事项

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

适用  不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 产品价格波动风险

黄金是公司的主要产品，黄金价格在很大程度上决定了公司的利润水平。受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，黄金价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。公司通过加强对黄金市场的研判，建立专门营销机构，把握价格走向，规避价格波动，降低金价下跌对企业利润造成的不利影响。

##### 2. 资源开发风险



矿山的持续开采造成矿藏量逐渐减少，个别矿山存在资源接续紧张问题，为保证生产，公司已着手办理相关矿权的采矿许可。国家对矿山生产企业权证办理的管控和审批程序越来越严格，若在矿权审批过程中出现延滞现象，则会影响到公司的黄金产量和经营业绩。目前，公司高度重视探矿增储、生产接续和权证办理工作，以确保最大限度的降低资源开发风险。

### 3. 矿山安全风险

矿业属于安全风险较高的行业，若发生安全事故，将会造成人员伤亡或财产损失，直接影响公司黄金产量、收入及企业形象等。公司将一如既往的严格抓好日常安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全科研力度，强化安全培训，提高安全水平，防范各类安全生产事故的发生。

### 4. 环境污染风险

在黄金的开采、生产过程中会产生废弃物，若环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边环境造成污染。一直以来，公司践行环保责任，根据国家要求建立完善的废水净化系统与环评系统，使整个生产过程处于受控状态，发生环境污染的可能性较小。但也不能完全排除因自然灾害或操作不当，导致发生环境污染的可能，从而影响企业生产经营的正常进行。

## (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 3 月 29 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2018 年 2 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	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		

与重大资产重组相关的承诺	其他上市公司独立性	黄金集团、有色集团	保证山东黄金人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立，保证山东黄金在其他方面保持独立，并就违反承诺给上市公司造成的损失承担赔偿责任。	2014 年 11 月 26 日；长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	黄金集团、有色集团	(1) 尽可能减少与山东黄金的关联交易； (2) 不利用控股股东或一致行动人地位及影响谋求山东黄金在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件或者谋求与山东黄金达成交易的优先权利；(3) 依据有关法律、法规和规范性文件以及山东黄金《公司章程》、《关联交易管理规定》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与山东黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护山东黄金及其他股东的利益；并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；(4) 不通过关联交易损害山东黄金及其他股东的合法权益，违规占用或转移山东黄金资金、资产及其他资源，或要求山东黄金违规提供担保。	2014 年 11 月 26 日；长期有效	否	是		
		有色集团、山金金控、归来庄公司、蓬莱	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	2014 年 11 月 26 日； 2016 年 9 月 20 日后开始履行	否	是		

		矿业	为销售。					
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。	2015年4月30日至不早于2019年10月20日	是	是		
		金茂矿业、王志强	(1) 以资产认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起十二个月不上市交易或转让, 之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行; (2) 如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确以前, 本公司/本人将暂停转让本公司/本人在上市公司拥有权益的股份。	2015年4月30日至2017年10月20日	是	是		
		黄金集团、青岛	在本次交易前持有的山东黄金股份, 在山东黄金本次交易完成后至少十二个月不上市	2015年4月30日至	是	是		

		黄金	交易或转让。	2017 年 10 月 20 日				
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	是		
		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	是		
		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〕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。	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三山岛金矿矿产资源整合的批复》公司将在莱州市境内相邻的“山东黄金矿业股份有限公司三山岛金矿、新立金矿 2 个采矿权及“山东省莱州市三山	正积极与自然资源部及相关主管部门进行沟通,待权益金实施办法出台,并缴纳后,即可获批。

						<p>岛金矿区外围地质详查、山东省莱州市新立矿区 55-91 线矿段金矿勘探、山东省莱州市新立村金矿勘探 3 个探矿权进行整合，整合的主体为三山岛金矿。</p> <p>2017 年 12 月 8 日，公司申请划定“山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿”矿区范围取得国土资源部批复。2018 年 1 月 15 日《山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿资源开发利用方案（扩能、扩界）》通过中国黄金协会组织的专家审查并取得审查意见的函。2018 年 1 月 27 日《山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》通过中国地</p>	
--	--	--	--	--	--	---	--

						<p>质灾害防治工程行业协会组织的专家评审。2018 年 2 月 6 日取得了莱州市矿业权管理领导小组同意三山岛金矿采矿权变更的复函。2018 年 4 月 2 日,《山东黄金矿业(莱州)有限公司三山岛金矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》予以公示,6 月 5 日,《山东黄金矿业(莱州)有限公司三山岛金矿 8000t/d 改扩建工程环境影响报告书》取得批复,6 月 9 日取得山东省国土资源厅初审意见,现已报送自然资源部。</p> <p>根据“国发〔2017〕29 号”和“财综〔2017〕35 号”原矿业权价款调整为出让收益,但具体可实施的政策尚未</p>
--	--	--	--	--	--	--

							出具，导致采矿许可证的办理时间延迟。	
与重大资产重组相关的承诺	其他资产完整性、合规性	黄金集团	<p>(1) 矿业权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；(3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款，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资产负债，本公司承诺在本次重组交易之二次董事会前，完成获得相关债权人书面同意工作；(6) 本公司将全力配合山东黄金办理探矿权/采矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大资产重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>	2015 年 9 月 15 日；本承诺第 (4) 条长期有限	是	是		
与重大资产重组	其他资产完	有色集团	<p>(1) 保证本公司持有的山东黄金归来庄矿业有限公司（下称“归来庄公司”）70.65%</p>	2014 年 11 月 27 日，长	否	否	因办理工业用地的土地指标较为紧	经有色集团、金茂矿业、



组相关的承诺	整性、合规性	<p>                     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                 </p>	期有效		张,蓬莱矿业未能取得足够的土地指标办理土地证。	王志强要求,完善蓬莱矿业土地瑕疵的承诺履行期限延长至2020年6月30日。相关议案已经公司第四届董事会第三十九次会议及公司2017年第三次临时股东大会审议通过。
--------	--------	---	-----	--	-------------------------	--

		<p>                 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《房屋所有权证》，并且按照本公             </p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

			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。					
与重大资产重组相关的承诺	其他资产完整性、合规性	黄金地勘	<p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他资产完整性、合规性	金茂矿业；王志强	<p>（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；</p> <p>（2）保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有</p>	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 2020 年 6 月

		<p>的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B、标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C、标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，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</p>				<p>30 日。相关议案已经公司第四届董事会第三十九次会议及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。</p>
--	--	---	--	--	--	---

			<p>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《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他无处罚纠纷声明	黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业	<p>（1）公司及董事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内，未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；</p> <p>（2）公司及董事、监事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺，</p>	2015 年 4 月 30 日	否	是		

			且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。				
		王志强	(1) 本人在本《声明》签署日最近三年内, 未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚, 亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁; (2) 本人在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好, 不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺, 且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。	2015年4月30日	否	是	
与重大资产重组相关的承诺	其他重大资产重组配套融资新增股份限售	山东省国投	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月28日至2019年10月20日	是	是	
		前海开源	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月29日至2019年10月20日	是	是	
		山金金控	在本次重组中认购的山东黄金的股票, 自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让, 之后按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2015年4月30日至2019年10月20日	是	是	
与重大资产重组相关的承诺	其他重大资产重组配套资金来源合法性	金茂矿业、山东省国投、前海开源、山金金控	本次用以认购山东黄金本次交易中为募集配套资金而以确定价格方式非公开发行股票的资金系依法募集而来, 最终出资不包含不存在任何杠杆融资结构化设计产品。	2015年7月8日	否	是	
		山东黄金	用以认购山东黄金非公开发行股份的资金	2015年7月	否	是	

		第一期员工持股计划认购人	系薪酬所得或其它合法取得资金,不存在代持或杠杆融资结构化设计及其他法律法规禁止的情形。	8 日				
与重大资产重组相关的承诺								
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. 8. 28 长期有效	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他公司控股股东或其一致行动人在未来十二个月内择机增持公司股份	黄金集团	黄金集团或其一致行动人计划在未来十二个月内,通过上海证券交易所交易系统(包括但不限于集中竞价和大宗交易)或证券公司、基金管理公司、资产管理公司等资产管理计划等法律法规允许方式择机增持公司股份,增持比例暂不超过公司总股本的 2%;在增持实施期间及增持完成 6 个月内不减持所持有的公司股份。	2015. 7. 14	是	是		



#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司申请在香港联交所主板挂牌上市，聘用普华永道中天会计师事务所为公司 H 股项目会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

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

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
2018 年 3 月 6 日，公司第五届董事会第五次会议及 2018 年 3 月 28 日召开的 2017 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司续签〈采购、销售与服务框架协议〉及 2018 年度日常关联交易预计情况的议案》；公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司与山东黄金集团有限公	具体内容详见 2018 年 3 月 7 日、3 月 29 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《山东黄金矿业股份有限公司第五届董事会第五次会议决议公告》(临 2018-012)；《山

司等关联公司补充签署〈托管协议补充协议〉及〈托管协议〉的议案〉。	东黄金矿业股份有限公司 2018 年度日常关联交易公告》（临 2018-014）；《山东黄金矿业股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-022）。
----------------------------------	---

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

单位名称	报告期净利润
归来庄矿业	4,355.29
蓬莱矿业	3,529.76
东风项目	12,921.48
新立探矿权	28,290.45

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

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

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**
适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**
适用 不适用

**(六) 其他**
适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**
适用 不适用

**2 担保情况**
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,894,497,200.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,894,497,200.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	38.88

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

#### 重大资产重组与主交易有关的协议

交易对方	收购标的资产	标的资产评估值（万元）	发行股份数	期限	执行情况
山东黄金地质矿产勘查有限公司（关联）	新立探矿权未作价储量	40874.77	无	自 2016 年 3 月 11 日-2019 年	按协议约定，已支付完毕 60%价款（2.45 亿元）
山东黄金有色矿业集团有限公司、王志强、金茂矿业	齐家沟-虎路线探矿权未作价储量	1011.65	无	自 2016 年 3 月 30-2018 年	2018 年 1 月已支付完毕全部价款。

#### 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	签署主体	签约时间	内容	执行情况
买方贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司，MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L.	2017. 6. 30	香港公司与 MAG 公司就香港公司从 BGC 处受让的债权与 MAG 签署贷款协议	正在履行
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 ARGENTINA GOLD S. R. L. BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017. 6. 30	香港公司和 BGC 各自从 MAG 公司处购买其产出的金银锭的 50%。	正在履行

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. 6. 30	约定 MAG 的各股东之间关于 MAG 公司运营过程中的相关权利义务	正在履行
借银协议	BARRICK CAYMAN (V) LTD. MINERA ARGENTINA GOLD S. R. L	2017. 6. 22	BGC 向 MAG 出借 154 万盎司的银	正在履行
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. 06. 30	BGC 作为山金香港公司的代理人，与精炼商签署精炼协议	正在履行

## 阿根廷贝拉德罗金矿并购项目项目涉及银团并购贷款

文件名	合同方	融资额度/担保额度/ 保证金	质押股份数	期限	履行情况
-----	-----	-------------------	-------	----	------

银团贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与中国银行股份有限公司山东省分行和招商银行股份有限公司济南分行（安排行）、招商银行股份有限公司纽约分行（代理行和担保代理行）、以及中国银行（香港）有限公司、中国银行股份有限公司首尔分行和招商银行股份有限公司纽约分行（初始贷款人）	9.6 亿美元	不适用	最终到期日（即备用信用证到期之前的 10 个营业日或提款日后的 36 个月两者中较早的日期）	已经还款 2.88 亿美元，目前贷款余额 6.72 亿美元。
安排费用函	中国银行股份有限公司山东省分行和招商银行股份有限公司济南分行（安排行）、山东黄金矿业股份有限公司（母公司）	不适用	不适用	不适用	已签署

#### 国开行贷款

文件名	合同方	融资额度	质押股份数	期限	履行情况
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	不超过 3 亿美元	不适用	3 年	2017 年 6 月份签署，已提款
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	不超过 2 亿美元	不适用	1 年	2018 年 2 月签署，已提款 7,000 万美元

#### 担保类相关合同



文件名	合同方	融资额度/担保额度/保证金	质押股份数	期限	履行情况
授信业务总协议（中国银行股份有限公司山东省分行）	山东黄金矿业（香港）有限公司与中国银行股份有限公司山东省分行	不适用	不适用	2017/6/20 至 2018/3/31	2017 年 6 月签署
授信额度安排与切分申请书（保证金授信额度安排与切分函与保证金减免授信额度安排与切分函）（有保证金部分）（中国银行股份有限公司山东省分行）	山东黄金矿业（香港）有限公司（切分申请人、授信使用人）、山东黄金矿业股份有限公司（担保人）、中国银行股份有限公司山东省分行（授信额度安排与切分业务提供方）	融 资 额 度 148,837,500.00 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署，保证金已于 2018 年 3 月释放
授信额度安排与切分申请书（保证金授信额度安排与切分函与保证金减免授信额度安排与切分函）（无保证金部分）（中国银行股份有限公司山东省分行）	山东黄金矿业（香港）有限公司（切分申请人、授信使用人）、山东黄金矿业股份有限公司（担保人）、中国银行股份有限公司山东省分行（授信额度安排与切分业务提供方）	融 资 额 度 347,287,500.00 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署
保证金质押合同（中国银行股份有限公司山东省分行）	山东黄金矿业股份有限公司（出质人）、中国银行股份有限公司山东省分行（质权人）	保 证 金 1,126,898,325.00 人民币元	不适用	不适用	2017 年 6 月签署，保证金已于 2018 年 3 月释放
最高额保证合同（中国银行股份有限公司山东省分行）	山东黄金矿业股份有限公司（保证人）、中国银行股份有限公司山东省分行（债权人）	被 担 保 最 高 债 权 额 347,287,500.00 美元	不适用	保证期间为主债权发生期间届满之日起两年	已签署





不可撤销保函/备用信用证申请书(保证金备用信用证与保证金减免备用信用证)(有保证金部分)(招商银行股份有限公司纽约分行)	山东黄金矿业股份有限公司(申请人)、招商银行股份有限公司纽约分行(受益人)	融资额度 141,000,000 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署, 保证金已于 2018 年 3 月释放
不可撤销保函/备用信用证申请书(保证金备用信用证与保证金减免备用信用证)(无保证金部分)(招商银行股份有限公司纽约分行)	山东黄金矿业股份有限公司(申请人)、招商银行股份有限公司纽约分行(受益人)	融资额度 129,000,000 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署
不可撤销保函/备用信用证申请书(保证金备用信用证与保证金减免备用信用证)(无保证金部分)(招商银行股份有限公司香港分行)	山东黄金矿业股份有限公司(申请人)、招商银行股份有限公司香港分行(受益人)	融资额度 100,000,000 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署
不可撤销保函/备用信用证申请书(保证金备用信用证与保证金减免备用信用证)(无保证金部分)(招商银行股份有限公司离岸部)	山东黄金矿业股份有限公司(申请人)、招商银行股份有限公司离岸部(受益人)	融资额度 100,000,000 美元	不适用	自境外贷款协议提款之日起 36 个月	2017 年 6 月签署
担保协议(保证金备用信用证与保证金减免)	山东黄金矿业股份有限公司(委托人)、招商银行股份有限公司济南分	融资额度 141,000,000 美元	不适用	不适用	2017 年 6 月签署协议, 保证



备用信用证) (有保证金部分) (招商银行股份有限公司纽约分行)	行 (保证人)	保 证 金 1,071,365,000.00 人民币元			金已于2018年3月释放
担保协议 (保证金备用信用证与保证金减免备用信用证) (无保证金部分) (招商银行股份有限公司纽约分行)	山东黄金矿业股份有限公司 (委托人)、招商银行股份有限公司济南分行 (保证人)	担保额度 129,000,000 美元	不适用	不适用	2017年6月签署
担保协议 (保证金备用信用证与保证金减免备用信用证) (无保证金部分) (招商银行股份有限公司香港分行)	山东黄金矿业股份有限公司 (委托人)、招商银行股份有限公司济南分行 (保证人)	担保额度 100,000,000 美元	不适用	不适用	2017年6月签署
担保协议 (保证金备用信用证与保证金减免备用信用证) (无保证金部分) (招商银行股份有限公司离岸部)	山东黄金矿业股份有限公司 (委托人)、招商银行股份有限公司济南分行 (保证人)	担保额度 100,000,000 美元	不适用	不适用	2017年6月签署
借款人股权质押协议 (担保代理行)	山东黄金矿业股份有限公司 (出质人)、招商银行股份有限公司纽约分行 (担保代理行)	不适用	30,000,000 股 (每股人民币 1 元)	不适用	2017年6月签署
AGB II 股权质押协议 (担保代理行)	山东黄金矿业 (香港) 有限公司 (出质人)、招商银行股份有限公司纽约分行 (担保代理行)	不适用	21,679.85 (每股票面价值 1 美元)	不适用	2017年6月签署
MAG 股权质押协议 (担保代理行)	山东黄金矿业 (香港) 有限公司 (出质人)、招商银行股份有限公司纽约分行 (担保代理行)	不适用	3,477,572,268 股 (每股 0.01 阿根廷比索)	不适用	2017年6月签署



借款人账户质押协议 (担保代理行)	山东黄金矿业(香港)有限公司(出质人)、招商银行股份有限公司纽约分行(担保代理行)	不适用	不适用	不适用	2017年6月签署
MAG 股东贷款担保转让协议(担保代理行)	山东黄金矿业(香港)有限公司(转让人)、招商银行股份有限公司纽约分行(担保代理行)	不适用	不适用	不适用	2017年6月签署
担保安排协议(担保代理行等)	中国银行(香港)有限公司、中国银行首尔分行和招商银行股份有限公司纽约分行和中国招商银行股份有限公司离岸部(初始贷款人)、中国银行股份有限公司山东省分行和招商银行股份有限公司济南分行(安排行)、中国银行股份有限公司山东省分行、(授信额度安排与切分业务提供方)、招商银行股份有限公司济南分行(备用信用证开证银行)、招商银行股份有限公司纽约分行(代理行和担保代理行)、山东黄金矿业(香港)有限公司(借款人)、山东黄金矿业股份有限公司(母公司)	不适用	不适用	不适用	2017年6月签署
国家开发银行开立保函合同反担保合同(保证)	国家开发银行山东省分行(保证人)、山东黄金矿业股份有限公司(反担保人)	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	2017年6月签署
开立保函合同	山东黄金矿业(香港)有限公司(申请人)与国家开发银行山东省分行(保证人)	担保债权不超过 3.15 亿美元	不适用	自保函开立日至借款合同下最终到期日后 1 个月	2017年6月签署
保函申请表	山东黄金矿业(香港)有限公司(申请人)	担保金额 3 亿美元	不适用	有效期至 2020 年 7 月 27 日	2017年6月签署

开立保函合同	山东黄金矿业（香港）有限公司（申请人）与国家开发银行山东省分行（保证人）	担保债权 2 亿美元及借款利息，不超过 2.1 亿美元	不适用	自保函开立日至融资协议下最终到期日后 1 个月	2018 年 2 月签署
保函申请表	山东黄金矿业（香港）有限公司（申请人）	担保金额 2 亿美元	不适用	有效期至 2019 年 4 月 22 日	2018 年 2 月签署
国家开发银行开立保函合同反担保合同（保证）	国家开发银行山东省分行（保证人）、山东黄金矿业股份有限公司（反担保人）	不适用	不适用	保证期间为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	2018 年 2 月签署

### 并购协议

合同名称	签订主体	合同内容	支付方式	履行情况	合同签订金额	签订时间
山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权转让合同	甲方：山东省地质矿产勘查开发局第六地质大队 乙方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	甲方拥有“山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权”，甲方邀请包括乙方在内的多家单位就前陈—上杨家金矿探矿权转让事宜进行了竞争性谈判。根据谈判结果，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	第一次付款：合同签订之日起 15 个工作日内，支付总金额的 35%；第二次付款：甲方向乙方提供国土部门出具的探矿权价款缴纳通知单之日起 15 个工作日内，支付总金额的 30%；第三次付款：取得批准的探矿权转让登记书之日起 15 个工作日内，支付总金额的 30%；第四次付款：乙方取得矿产资源勘查许可证后，甲方向乙方移交与该探矿权有关的地质资料、实物资料，移交完毕之日起 15 个工作日内，支付剩余转让金。	截止报告期末，已履行支付前三次款项共 84,740.00 万元，剩余 4,460.00 万元未支付。 山东黄金矿业（莱州）有限公司于 2017 年 11 月 24 日，取得山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探勘查许可证。	89,200.00 万元	2017.03.22

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	三方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。包含：山东省平度市大庄子金矿床南段金矿勘探探矿权、山东省平度市大庄子侯家金矿勘探探矿权、采选系统及设备、生产车间及办公区的设备、土地及房产租赁权力、经审计、评估的债权债务、乙方职工 287 名。	预付款：甲方先期向丙方支付 5,050.00 万元；协议签署后的 15 个工作日之内，支付 4867.97 元；剩余 7,500.00 万元甲方于 2017 年年底前向丙方支付 750.00 万元，其余分玖年由甲方按年支付给丙方，每年支付 750.00 万元。具体支付期限为：每年 1 月 31 日前支付。	截止报告期末，已履行支付 10,568.72 万元，剩余 6,849.25 万元未支付。 山东黄金矿业（鑫汇）有限公司于 2018 年 2 月 27 日，取得转让后的“平度市大庄子-侯家金矿勘探”及“平度市大庄子金矿南段金矿勘探”勘查许可证。	17,417.97 万元	2017.09.26
山东省莱州市新城矿区外围及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：山东黄金矿业股份有限公司	甲方拥有“山东省莱州市新城矿区外围及深部金矿勘探探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	截止报告期末，已履行支付 70%，剩余 30%未支付。	56,984.80 万元	2017.11.01

山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权转让合同	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业（玲珑）有限公司	甲方拥有“山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	截止报告期末，已履行支付70%，剩余30%未支付。	7,963.72 万元	2017.11.01
山东省沂南县铜井一金场矿区金矿详查探矿权转让合同	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业（沂南）有限公司	甲方拥有“山东省沂南县铜井一金场矿区金矿详查探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	截止报告期末，已履行支付70%，剩余30%未支付。 山东黄金矿业（沂南）有限公司于2018年7月5日取得山东省沂南县铜井一金场矿区金矿详查勘查许可证。	539.77 万元	2017.11.01

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2018 年,山东黄金深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神,按照省委、省政府关于抓党建促脱贫攻坚的决策部署,进一步加强组织领导、充实工作力量,突出主攻方向、强化支持力度,统筹做好扶贫与扶志、建设新农村与塑造新农民相结合的文章,努力实现党的建设有新气象、脱贫致富有新进展、基础设施有新改善、乡村治理有新提升、服务保障有新加强。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

今年以来,根据山东省统一安排,选派 1 名同志担任扶贫工作队员,加强了帮包工作力量;以提升组织力为重点加强村支部建设,形成讨论决策重大事项、定期集中学习、落实“三会一课”、召开民主生活会等常态化,注重发展新党员和积极分子,夯实了党建工作基础,促进了村务公开和治理水平的提升;研究制订“一户一案”及其他帮包措施,找到了落实精准脱贫要求的路径;全面落实乡村振兴和美丽乡村建设的部署要求,培育黄桃等致富项目,加强乡村道路、灌溉沟渠、美化绿化等基础设施建设,改善了群众的生产生活环境。

### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	104.5
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	1,339
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 √ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	1,339
2. 教育脱贫	
其中: 2.1 资助贫困学生投入金额	40





2.2 资助贫困学生人数（人）	90
-----------------	----

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

√适用 □不适用

1) 产业脱贫

在已有 3 名“第一书记”的基础上,新派 1 名“驻村工作队队员”,共同致力于帮助菏泽市鄄城县什集镇 3 村兴产业促发展、办实事惠民生,推动群众脱贫、村集体增收,建设东暖式蔬菜大棚 12 个、建设 500 亩黄桃基地 1 个、观光果品大棚 1 个,预计村集体增加年收益 32 万元。

2) 教育脱贫

针对帮包村幼儿园和小学基础设施落后的现状,积极开展爱心助学活动,向贫困村小学捐赠太阳能路灯,向贫困村幼儿园捐赠草坪、遮阳网篷、舞蹈室设备等,改善少年儿童学习和生活环境。拿出专项资金,对学习成绩优异、家庭经济条件困难的新入校大学生进行资助。

3) 生态保护扶贫

践行“山东黄金,生态矿业”理念,积极开展美丽乡村建设,栽植法桐、枣树、柿子树、杏树等苗木绿化美化村庄,引导群众养成爱护环境的生活习惯和行为自觉,巩固干净整洁宜居的生活环境。

4) 改善基础设施建设

积极参与贫困村的基础设施建设,为贫困村开展修路 25.2 公里、架桥 16 座、打机井 2 眼、新建健身广场 4 个、安装路灯 668 盏等工程,为贫困村群众解决生产、生活实际困难。

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

下半年,继续深入学习贯彻中央和山东省委、省政府关于抓党建促脱贫攻坚的部署要求,聚焦“五个明显”的目标要求,对照年度工作目标,坚持精准施策、狠抓措施落实,全面完成强党建、稳增收、促脱贫、美环境、树新风的各项任务,为打赢脱贫攻坚战作出积极努力。

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况**

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

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

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,被山东省环保厅列为 2018 年土壤环境重点排污单位。三企业都采用氰化

生产工艺，都产生氰化尾渣。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿被山东省环保厅列为 2018 年水环境重点排污单位。两企业产生的矿井水不能全部用于补充生产用水，多余的矿井水经处理达标后排放。

山东黄金冶炼有限公司上半年产生固体废物 HW33 共 250313.69 吨，交由有资质的企业处置 15926.25 吨，累计在满足要求的堆存设施内的堆存量为 369409.55 吨。山东黄金归来庄矿业有限公司上半年产生固体废物 HW33 共 146161 吨，经工艺处理压滤后达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求，全部排放至满足环保要求的尾矿库进行处置。山东黄金矿业（鑫汇）有限公司上半年产生固体废物 HW33 共 7785.13 吨，全部交由有资质的企业进行处置，不贮存。山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿上半年经处理达标排放入海的矿井水 210 万立方，排海口名称莱州港排海口。采用物理化学法处理污染物，处理设施设计处理能力 1000 立方/小时。污染物 COD 的浓度为 10mg/l，满足山东半岛流域水污染物排放标准的要求（COD 的浓度为 50mg/l）。上半年共排放 COD 污染物 21 吨。山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿上半年经处理达标排放入海的矿井水 60 万立方，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，处理设施设计处理能力 500 立方/小时。污染物 COD 的浓度为 15mg/l，满足山东半岛流域水污染物排放标准的要求（COD 的浓度为 50mg/l）。上半年共排放 COD 污染物 9 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司下属企业废气排放口、废水排放口、噪声源、危险废物贮存场等场所均设置了环保标识牌。公司污染防治设施配套建设到位，运行情况良好，实现了生产废水（含氰废水、选矿废水、尾矿库澄清水等）全部循环利用和零排放，废气达标排放，实现固废全部综合利用或安全处置，通过尾砂的综合利用，实现尾砂井下充填和建筑材料再利用，正积极推进无尾矿山建设。

2018 年上半年，公司各项环保设施均正常运行，主要污染物实现了达标排放并完成了总量减排目标，无超标排放情况。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

三山岛金矿扩能扩界项目环评报告获得环保主管部门批复；三山岛金矿采选 8000 吨/日扩建工程、西山选矿废石破碎改造项目通过竣工环保验收；黄金冶炼公司 3#、4#、5#氰渣贮存场地大棚建设项目环境影响报告顺利获得莱州市环保局批复和验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司下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《环境风险应急预案》，并在今年六五世界环境日活动期间进行了应急演练。

其他各企业也按照要求进行了环境风险评估，编制了《环境风险应急预案》，并进行了演练。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司下属各企业完善环保自行检测能力建设，相关企业派员到公司所属山东黄金冶炼公司进行检验检测学习培训，提高环保自行检测水平。同时按照相关要求委托有资质的社会检测机构定期对企业的污染物排放浓度进行检测，确保企业达标排放。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 积极完成涉氰企业氰渣无害化治理工程

公司所属涉氰企业积极推进氰渣无害化治理工作，截至目前，公司所属西和中宝、赤峰柴矿、山东黄金冶炼公司、归来庄矿业等涉氰企业均完成氰渣无害化处理改造，氰化物、重金属等指标均满足《黄金行业氰渣污染控制技术规范》要求。

#### 2. 加快推进绿色矿山建设工作

公司 2018 年上半年成立了生态矿业建设委员会，制定了《山东黄金 2018-2020 年绿色矿山建设规划实施意见》逐级签订了绿色矿山建设责任状，2020 年底之前公司所属在产矿山全部达到绿色矿山建设要求。

各企业对应成立生态矿业建设委员会，按照实施意见要求，加快推进绿色矿山规划编制工作，玲珑金矿、蓬莱矿业、赤峰柴矿、福建源鑫矿业、青岛莱西公司等企业绿色矿山建设规划顺利通过专家审查，绿色矿山建设工作全面启动。

#### 3. 公司开展企业生态环境治理和环保专项督查

公司上半年以中央环保督察回头看和青岛上合组织峰会为契机开展了企业生态环境治理工作，并组成了三个组进行了环保专项督查。

各企业投入资金正在进行地表矿石堆场（或料场）建设半封闭堆棚，地面进行硬化，四周建设围堰。对矿区主要道路进行硬化，对道路两侧和可绿化厂区进行绿化美化。建筑工地实现了“六个百分百”。

公司环保督查共发掘 20 项好的作法和亮点，对发现的隐患和问题下发了考核整改通知。

#### 4. 做好六五环境日、节能宣传周和低碳日集中宣传活动

下发了《关于开展 2018 年六五环境日主题活动的通知》，组织开展“美丽中国，我是行动者”、“美丽矿山，我是行动者”、“美丽工厂 我是行动者”为主题的活动，提高了职工环境保护意识，引导职工认识并履行生态环境责任；转发了《关于 2018 年全省节能宣传周和全省低碳日活动的通知》，广泛宣传生态文明建设，培育和践行节约集约循环利用的资源观，努力建设美丽矿山，深入开展全员节能低碳宣传教育，大力倡导勤俭节约的社会风尚，在全公司营造节能低碳的浓厚氛围。



**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

公司正在进行申请公开发行境外上市外资股（H股）（以下简称“本次发行”）并申请在香港联合交易所有限公司（以下简称“香港联交所”）主板挂牌上市（简称“H股发行上市”）的相关工作。公司已向中国证监会提交了本次发行上市的申请，于2018年5月11日收到中国证监会出具的《关于核准山东黄金矿业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》（证监许可[2018]789号）；已于2018年1月19日及2018年7月20日向香港联交所递交了H股发行上市的申请，并于2018年1月22日、2018年7月23日在香港联交所网站刊登了H股发行上市的应用资料。目前，有关H股发行上市的各项工做均在积极推进中。公司H股发行上市的应用尚需取得香港证券及期货事务监察委员会、香港联交所等相关政府机构、监管机构批准和/或核准。

公司2017年4月通过全资子公司香港公司收购巴理克黄金公司所属阿根廷贝拉德罗（Veladero）金矿项目（以下简称“该项目”），该项目已于北京时间2017年6月30日完成交割。2016年9月以及2017年3月，贝拉德罗金矿先后发生两起氰化物泄露事故而短暂停产。对于2017年3月发生的氰化物泄露事故，在实施了纠正措施后，阿根廷圣胡安省矿业局已于2017年6月15日解除了对贝拉德罗金矿暂时停止将新型氰化物加入堆浸垫的限制，该矿自此时恢复正常生产运营，截止至目前运营良好。就贝拉德罗金矿2016年和2017年发生的两起环境事故，圣胡安省矿业局于2017年12月27日作出行政裁决，征收该矿所在的阿根廷Minera Argentina Gold SRL公司（以下简称“MAG公司”）行政罚款104,400,000阿根廷比索。2018年1月23日，MAG公司缴纳该罚款104,400,000阿根廷比索（按当时适用阿根廷比索兑美元汇率折合成5,399,534.53美元）。按照山东黄金与卖方签订的并购协议约定，上述处罚针对的环境事故发生于并购之前，该行政罚款对MAG公司造成的损失由卖方承担，山东黄金不承担上述处罚损失。



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	172,972
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东黄金集团有 限公司	0	831,933,836	44.80	116,836,100	质押	260,000,000	国有 法人
山东黄金地质矿 产勘查有限公司	0	99,424,515	5.35	99,424,515	无		国有 法人
中国证券金融股 份有限公司	+2,181	90,993,000	4.90		无		未知
山东黄金有色矿 业集团有限公司	0	71,932,142	3.87	71,932,142	无		国有 法人





前海开源基金—浦发银行—前海开源定增 6 号资产管理计划	0	52,458,041	2.82	52,458,041	无		未知
山东省国有资产投资控股有限公司	0	25,349,650	1.36	25,349,650	无		未知
山金金控资本管理有限公司	0	20,979,020	1.13	20,979,020	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,363,000	0.99		无		未知
山东黄金集团青岛黄金有限公司	0	16,054,672	0.86		无		国有法人
烟台市金茂矿业有限公司	-2,867,017	12,878,309	0.69	6,993,006	质押	12,878,306	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东黄金集团有限公司	715,097,736	人民币普通股	715,097,736
中国证券金融股份有限公司	90,993,000	人民币普通股	90,993,000
中央汇金资产管理有限责任公司	18,363,000	人民币普通股	18,363,000
山东黄金集团青岛黄金有限公司	16,054,672	人民币普通股	16,054,672
香港中央结算有限公司	11,353,519	人民币普通股	11,353,519
王卫列	9,570,376	人民币普通股	9,570,376
王志强	9,214,927	人民币普通股	9,214,927
烟台市金茂矿业有限公司	5,885,303	人民币普通股	5,885,303
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	5,609,700	人民币普通股	5,609,700
全国社保基金一一五组合	4,299,998	人民币普通股	4,299,998
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限公司、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。</p>		
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	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东黄金集团有限公司	70,101,660	2019年10月20日	0	重大资产重组股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
		46,734,440	2020年10月20日	0	重大资产重组股东承诺新增股份自股票上市之日起48个月内限售
2	山东黄金有色矿业集团有限公司	71,932,142	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
3	山东黄金地质矿产勘查有限公司	99,424,515	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
4	烟台市金茂矿业有限公司	6,993,006	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
5	山东省国有资产投资控股有限公司	25,349,650	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
6	前海开源基金—浦发银行—前海开源定增6号资产管理计划	52,458,041	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
7	山金金控资本管理有限公司	20,979,020	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
8	山东黄金矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	11,645,629	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售





上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色金属集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

2018 年, 根据山东省人民政府《关于调整部分省属企业国有股东持股比例的通知》要求, 山东省社保基金理事会将持有的山东黄金集团有限公司 20% 国有资本及权益一次性调整至山东国惠投资有限公司持有。调整完成后, 公司股权结构为, 山东省人民政府国有资产监督管理委员会持股 70%, 山东国惠投资有限公司持股 20%, 山东省社保基金理事会持股 10%。

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用



### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
公司债券 1 期	13 鲁金 01	122273	2013. 9. 3	2018. 9. 3	1, 999, 753, 900. 00	5. 16%	分期付息到期还本	上海证券交易所
公司债券 2 期	13 鲁金 02	122284	2015. 3. 30	2020. 3. 30	685, 644, 033. 74	5. 30%	分期付息到期还本	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2018 年 3 月 30 日支付山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)自 2017 年 3 月 30 日至 2018 年 3 月 29 日期间的利息,本期债券前三个计息年度票面利率为 4.80%,付息总金额为 6,240 万元(含税)。具体内容详见 2018 年 3 月 23 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)2018 年付息公告》(临 2018-020)。

2018 年 3 月 30 日支付山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券(第二期)回售资金 611,004,000.00 元,具体内容详见 2018 年 3 月 24 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《山东黄金矿业股份有限公司关于“13 鲁金 02”公司债券回售实施结果的公告》(临 2018-021)。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 9 层
	联系人	余蔚
	联系电话	010-56571655
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦



其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据募集说明书约定，“13 鲁金 01”募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，“13 鲁金 02”募集资金用于补充流动资金。截至目前，两期公司债均按照募集说明书约定使用。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据联合信用评级有限公司 2018 年跟踪评级报告，我公司主体评级为 AAA，13 鲁金 01 债券信用等级为 AAA，13 鲁金 02 债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

增信机制：“13 鲁金 01”和“13 鲁金 02”由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

偿债计划：

#### （一）“13 鲁金 01”

1、本期债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2013 年 9 月 3 日。

2、本期债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2016 年每年的 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

3、本期债券的本金支付日为 2018 年 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2016 年 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

#### （二）“13 鲁金 02”

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

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

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



券的兑付日为 2018 年 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

**六、公司债券持有人会议召开情况**

适用 不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

适用 不适用

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

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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	50.61%	64.73%	-14.12	
速动比率	26.72%	35.67%	-8.95	
资产负债率 (%)	58.51	59.23	-0.72	
贷款偿还率 (%)	100	100		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	8.35	10.48	20.32	
利息偿付率 (%)	100	100		

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

截止报告期末，公司及所属单位共获得各银行人民币授信额度 391.90 亿元，已使用额度 118.50 亿元，未使用额度 273.40 亿元；美元授信额度美元 19.79 亿元，已使用额度美元 7.10 亿元，未使用额度美元 12.69 亿元。

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用



报告期内，公司已执行公司债券募集说明书中约定的相关约定及承诺。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,724,387,835.54	3,072,755,687.95
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,650,000.00	19,066,340.00
应收账款		334,157,705.52	126,662,812.43
预付款项		209,288,857.47	175,303,985.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		0.00	6,221,148.77
其他应收款		283,136,377.84	301,282,384.04
买入返售金融资产			
存货		3,279,847,601.94	3,102,217,624.57
持有待售资产		0.00	395,943.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		115,740,783.11	105,212,509.27
流动资产合计		6,949,209,161.42	6,909,118,435.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,016,100.00	2,016,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		418,791,904.97	399,208,133.03
投资性房地产		226,537,731.33	226,684,034.94
固定资产		18,382,184,735.69	18,431,707,818.95





在建工程		3,373,593,851.66	2,614,791,990.32
工程物资		49,692,859.58	41,964,604.65
固定资产清理		9,729,164.97	6,016,111.38
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,607,888,476.25	9,819,365,853.18
开发支出		28,202,950.06	2,453,884.27
商誉		2,720,671,589.99	2,707,985,615.61
长期待摊费用		31,598,997.88	34,081,670.47
递延所得税资产		136,409,231.28	122,885,011.79
其他非流动资产		805,689,904.31	798,010,430.05
非流动资产合计		35,793,007,497.97	35,207,171,258.64
资产总计		42,742,216,659.39	42,116,289,694.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,635,762,000.00	789,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,232,005,505.10	5,751,410,580.00
衍生金融负债			
应付票据		457,874,450.28	388,878,003.86
应付账款		1,539,646,284.27	1,766,850,305.42
预收款项		88,449,047.20	127,219,280.57
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		132,088,172.16	149,388,804.01
应交税费		245,986,463.85	312,794,205.62
应付利息		118,605,356.19	110,575,709.62
应付股利		165,385,016.28	188,863,644.00
其他应付款		1,072,581,669.49	1,049,395,032.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,041,746,373.00	38,992,473.40
其他流动负债			
流动负债合计		13,730,130,337.82	10,673,668,039.18
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,493,335,200.00	6,857,568,000.00
应付债券		685,644,033.74	3,294,479,700.00



其中：优先股			
永续债			
长期应付款		52,414,352.11	59,883,941.80
长期应付职工薪酬		3,307,998.48	2,837,831.81
专项应付款			
预计负债		579,410,471.54	578,306,781.60
递延收益		16,919,621.33	17,526,278.53
递延所得税负债		3,446,045,458.28	3,462,738,517.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,277,077,135.48	14,273,341,051.72
负债合计		25,007,207,473.30	24,947,009,090.90
<b>所有者权益</b>			
股本		1,857,118,809.00	1,857,118,809.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,214,178,692.42	4,216,363,421.05
减：库存股		6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益		-2,152,627.20	-2,433,400.02
专项储备		3,564,127.79	3,391,039.76
盈余公积		552,642,737.36	552,642,737.36
一般风险准备			
未分配利润		10,241,898,111.40	9,703,640,302.87
归属于母公司所有者权益合计		16,860,865,208.41	16,324,338,267.66
少数股东权益		874,143,977.68	844,942,336.00
所有者权益合计		17,735,009,186.09	17,169,280,603.66
负债和所有者权益总计		42,742,216,659.39	42,116,289,694.56

法定代表人：李国红 主管会计工作负责人：王培月 会计机构负责人：黄卫民

### 母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,071,275,616.20	1,910,641,746.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			



应收票据			
应收账款		289,051,343.43	218,166,760.48
预付款项		48,924,215.10	23,527,174.14
应收利息			
应收股利		848,158,967.51	919,845,116.28
其他应收款		3,711,582,722.28	3,258,844,316.72
存货		62,416,177.89	37,531,678.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,429,941.95	19,306,933.20
流动资产合计		6,060,838,984.36	6,387,863,725.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,351,747,645.91	11,312,163,873.97
投资性房地产		197,939,402.49	201,706,936.53
固定资产		996,016,353.67	1,047,724,436.25
在建工程		726,124,697.54	552,534,679.51
工程物资		5,020,888.87	4,745,623.89
固定资产清理		1,360,136.64	1,479,894.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,690,826.53	36,454,323.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,909,743.45	4,732,299.93
递延所得税资产		13,646,777.14	10,734,177.69
其他非流动资产		465,398,468.78	437,406,286.73
非流动资产合计		13,797,354,941.02	13,610,182,533.12
资产总计		19,858,193,925.38	19,998,046,258.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,050,000,000.00	670,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,001,051,000.00	5,436,791,200.00
衍生金融负债			
应付票据		58,763,133.08	75,256,736.27
应付账款		452,272,418.59	475,336,591.56
预收款项		1,845,247.92	2,752,675.92
应付职工薪酬		5,266,490.37	4,694,114.06
应交税费		6,863,367.34	21,160,754.38
应付利息		114,212,034.23	107,820,380.87



应付股利		123,445,395.00	153,588,308.12
其他应付款		128,046,787.90	462,125,528.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,999,753,900.00	
其他流动负债			
流动负债合计		9,941,519,774.43	7,409,526,289.22
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		685,644,033.74	3,294,479,700.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		4,716,989.58	4,716,989.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		15,263,937.36	15,263,937.36
递延收益		668,400.00	757,360.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		706,293,360.68	3,315,217,987.39
负债合计		10,647,813,135.11	10,724,744,276.61
<b>所有者权益:</b>			
股本		1,857,118,809.00	1,857,118,809.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,678,762,833.91	2,678,762,833.91
减: 库存股			
其他综合收益			49,074.71
专项储备		479,449.00	0.00
盈余公积		723,118,415.64	723,118,415.64
未分配利润		3,950,901,282.72	4,014,252,848.63
所有者权益合计		9,210,380,790.27	9,273,301,981.89
负债和所有者权益总计		19,858,193,925.38	19,998,046,258.50

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



合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		26,018,565,442.16	25,771,212,658.28
其中:营业收入		26,018,565,442.16	25,771,212,658.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,978,304,585.99	24,864,603,680.17
其中:营业成本		23,580,287,946.65	23,483,699,931.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		131,913,370.07	120,784,816.88
销售费用		14,352,972.27	17,843,559.34
管理费用		897,110,827.62	1,075,754,499.59
财务费用		356,447,485.69	165,710,907.83
资产减值损失		-1,808,016.31	809,965.52
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-58,367,118.83	-24,291,499.31
投资收益(损失以“—”号填列)		-14,084,587.72	-38,091,423.78
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		19,632,846.65	17,210,118.24
资产处置收益(损失以“—”号填列)		20,720.28	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		954,061.97	771,834.32
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		968,783,931.87	844,997,889.34
加:营业外收入		22,339,831.26	1,369,691.87
减:营业外支出		16,476,740.44	18,970,386.52



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		974,647,022.69	827,397,194.69
减：所得税费用		322,010,043.09	174,036,517.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		652,636,979.60	653,360,677.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		652,636,979.60	653,360,677.54
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. 归属于母公司所有者的净利润		612,021,958.49	617,774,494.27
2. 少数股东损益		40,615,021.11	35,586,183.27
六、其他综合收益的税后净额		280,772.82	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		280,772.82	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		280,772.82	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-49,074.71	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		329,847.53	
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		652,917,752.42	653,360,677.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		612,302,731.31	617,774,494.27



归属于少数股东的综合收益总额		40,615,021.11	35,586,183.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.33	0.33
（二）稀释每股收益(元/股)		0.33	0.33

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

法定代表人：李国红 主管会计工作负责人：王培月 会计机构负责人：黄卫民

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		597,805,619.79	610,064,142.68
减：营业成本		260,704,704.26	271,010,314.98
税金及附加		19,179,272.43	18,700,619.82
销售费用		447,494.40	504,606.04
管理费用		134,875,368.78	152,107,904.63
财务费用		142,354,616.90	128,173,237.82
资产减值损失		-2,357,470.35	1,445,415.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-17,200,800.00	-38,079,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-17,623,353.35	810,672,762.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,632,846.65	17,210,118.24
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-53,981.36	
其他收益		251,004.41	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,974,503.07	810,715,606.51
加：营业外收入		113,420.00	434,998.11
减：营业外支出		587,938.47	4,712,056.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,499,984.60	806,438,548.09
减：所得税费用		-2,912,599.45	-5,928,268.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,412,584.05	812,366,816.53
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,412,584.05	812,366,816.53





2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-49,074.71	
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-49,074.71	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-49,074.71	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		10,363,509.34	812,366,816.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李国红 主管会计工作负责人：王培月 会计机构负责人：黄卫民

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		27,534,907,509.34	26,707,375,325.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			



收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		870,565.86	777.70
收到其他与经营活动有关的现金		151,679,448.04	116,586,846.43
经营活动现金流入小计		27,687,457,523.24	26,823,962,950.01
购买商品、接受劳务支付的现金		23,906,809,532.01	24,111,121,449.96
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,126,364,982.08	827,904,845.79
支付的各项税费		457,329,353.14	372,810,230.15
支付其他与经营活动有关的现金		394,533,688.96	222,156,179.97
经营活动现金流出小计		25,885,037,556.19	25,533,992,705.87
经营活动产生的现金流量净额		1,802,419,967.05	1,289,970,244.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,520,177.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		625,255.83	482,880.55
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		200,017,412.24	673,237,737.68
投资活动现金流入小计		207,162,846.04	673,720,618.23



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,853,449,377.49	1,333,517,037.88
投资支付的现金		0.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	6,371,292,314.11
支付其他与投资活动有关的现金		415,483,756.99	2,863,434,858.79
投资活动现金流出小计		2,268,933,134.48	10,568,244,210.78
投资活动产生的现金流量净额		-2,061,770,288.44	-9,894,523,592.55
<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		3,334,311,000.00	8,589,621,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,826,142,882.65	5,298,649,656.27
筹资活动现金流入小计		8,160,453,882.65	13,888,271,256.27
偿还债务支付的现金		2,562,543,311.50	1,570,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,283,346.35	235,234,414.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,198,224.67	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,737,720,967.44	2,194,331,931.45
筹资活动现金流出小计		7,711,547,625.29	3,999,566,345.60
筹资活动产生的现金流量净额		448,906,257.36	9,888,704,910.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		707,952.75	-1,645,639.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		190,263,888.72	1,282,505,922.83
加：期初现金及现金等价物余额		2,398,338,557.13	1,154,249,240.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,588,602,445.85	2,436,755,163.79

法定代表人：李国红 主管会计工作负责人：王培月 会计机构负责人：黄卫民



母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		495,351,444.84	501,695,710.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,575,467,038.19	3,563,044,788.06
经营活动现金流入小计		5,070,818,483.03	4,064,740,498.87
购买商品、接受劳务支付的现金		174,792,658.93	163,612,511.01
支付给职工以及为职工支付的现金		178,049,301.53	138,078,915.03
支付的各项税费		28,468,079.66	19,786,921.81
支付其他与经营活动有关的现金		5,347,518,850.33	4,121,023,198.06
经营活动现金流出小计		5,728,828,890.45	4,442,501,545.91
经营活动产生的现金流量净额		-658,010,407.42	-377,761,047.04
<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		86,221,148.77	30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,958.80	378,386.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,411.33	1,046.08
投资活动现金流入小计		86,299,518.90	30,379,432.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,775,411.70	112,712,217.68
投资支付的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
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		5,281,826.33	2,198,264,371.08
投资活动现金流出小计		240,057,238.03	2,350,976,588.76
投资活动产生的现金流量净额		-153,757,719.13	-2,320,597,156.48
<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		2,780,000,000.00	1,670,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,639,605,290.99	5,262,470,948.40
筹资活动现金流入小计		7,419,605,290.99	6,932,470,948.40
偿还债务支付的现金		2,011,004,000.00	1,360,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,138,528.07	223,164,871.38
支付其他与筹资活动有关的现金		4,616,250,880.26	2,185,611,733.64
筹资活动现金流出小计		6,919,393,408.33	3,768,776,605.02
筹资活动产生的现金流量净额		500,211,882.66	3,163,694,343.38
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		-311,556,243.89	465,336,139.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,374,842,510.86	976,474,990.22
六、期末现金及现金等价物余额		1,063,286,266.97	1,441,811,130.08

法定代表人：李国红 主管会计工作负责人：王培月 会计机构负责人：黄卫民

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,857,118,809.00				4,216,363,421.05	6,384,642.36	-2,433,400.02	3,391,039.76	552,642,737.36		9,703,640,302.87	844,942,336.00	17,169,280,603.66
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,857,118,809.00				4,216,363,421.05	6,384,642.36	-2,433,400.02	3,391,039.76	552,642,737.36		9,703,640,302.87	844,942,336.00	17,169,280,603.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,184,728.63		280,772.82	173,088.03			538,257,808.53	29,201,641.68	565,728,582.43
(一) 综合收益总额							280,772.82				612,021,958.49	40,615,021.11	652,917,752.42
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,857,188,809.00				4,214,178,692.42	6,384,642.36	-2,152,627.20	3,564,127.79	552,642,737.36		10,241,898,111.40	874,143,977.68	17,735,009,186.09

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,857,188,809.00				4,215,000.00	6,384,642.36	105,070.00	2,786,800.00	471,154.00		8,979,300.00	825,583,200.00	16,344,800.00



	18,809.00				80,246.76	42.36	.16	33.61	,249.07		94,462.85	49.35	8,278.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,857,18,809.00				4,215,080,246.76	6,384,642.36	105,070.16	2,786,833.61	471,154,249.07		8,979,394,462.85	825,583,249.35	16,344,838,278.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.01		-54,766.62	767,346.97			433,364,119.37	26,354,356.74	460,431,056.47
（一）综合收益总额											617,774,494.27	35,586,183.27	653,360,677.54
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-184,410,374.90	-8,838,012.55	-193,248,387.45
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											-184,410,374.90	-8,838,012.55	-193,248,387.45
4. 其他													
（四）所有者权益内部结													



转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							767,346.97			-393,813.98	373,532.99	
1. 本期提取							98,295,218.07			933,001.94	99,228,220.01	
2. 本期使用							97,527,871.10			1,326,815.92	98,854,687.02	
（六）其他				0.01		-54,766.62					-54,766.61	
四、本期期末余额	1,857,118,809.00			4,215,080,246.77	6,384,642.36	50,303,54	3,554,180.58	471,154,249.07		9,412,758,582.22	851,937,606.09	16,805,269,334.91

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		49,074.71	0.00	723,118,415.64	4,014,252,848.63	9,273,301,981.89
加：会计政策变更											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		49,074.71	0.00	723,118,415.64	4,014,252,848.63	9,273,301,981.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-49,074.71	479,449.00		-63,351,565.91	-62,921,191.62
（一）综合收益总额							-49,074.71			10,412,584.05	10,363,509.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-73,764,149.96	-73,764,149.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,764,149.96	-73,764,149.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								479,449.00			479,449.00
1. 本期提取								10,659.94			10,659.94

								1.00			1.00
2. 本期使用								10,180.49			10,180.49
(六) 其他								2.00			2.00
四、本期期末余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91			479,449.00	723,118,415.64	3,950,901,282.72	9,210,380,790.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		105,070.16	479,377.60	641,629,927.35	3,612,795,128.88	8,790,891,146.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.91		105,070.16	479,377.60	641,629,927.35	3,612,795,128.88	8,790,891,146.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.01			-363,480.91		627,956,441.63	627,592,960.73
（一）综合收益总额										812,366,816.53	812,366,816.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-184,410,374.90	-184,410,374.90
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-184,410,374.90	-184,410,374.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,857,118,809.00				2,678,762,833.92		105,070.16	115,896.69	641,629,927.35	4,240,751,570.51	9,418,484,107.63

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：黄卫民

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼，总部地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：黄金地质探矿，主要经营活动：黄金开采、选冶，建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。

本公司财务报表已于 2018 年 8 月 13 日经公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 18 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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 41 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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2018 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本集团下属子公司、合营安排企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

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

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。



## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

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

## 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个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融

资产。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和金融负债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或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

#### 金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初



始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然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的。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

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

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

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

#### (4) 金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

- 9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	50	50



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内，除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项，单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定法

**12. 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。

**13. 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。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

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

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

权益法核算的长期股权投资：

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

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

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 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。

## 16. 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	平均年限法	5—50	0—5	1.90—20.00
通用设备	平均年限法	2—20	0—5	4.75—50.00
专用设备	平均年限法	2—20	0—5	4.75—50.00
家具、用具、装具及其他	平均年限法	3—30	0—5	3.17—33.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。并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

## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 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。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 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。

## 28. 收入

√适用 □不适用

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

5) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认收入; 并按相同金额结转成本;

6) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入:

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的, 才能予以确认: 相关的经济利益很可能流入本公司; 收入的金额能够可靠计量。

(4) 本公司收入确认的具体标准为: 当销售的商品成本可靠计量时, 销售给上海黄金交易所的黄金以货物已经发出并取得上海黄金交易所交易结算清单时作为收入确认时点; 销售给上海黄金交易所以外的其他单位以发货并取得从购货方已收或应收合同或协议价款的金额确认销售收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

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; 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

与资产相关以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助; 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 直接计入当期损益。

## 30. 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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司租赁均为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

适用  不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司租赁均为经营租赁。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用  不适用

回购本公司股份

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

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

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

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

**33. 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

**34. 其他**

适用  不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况





√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、10%、16%
消费税		
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%、16.50%、25%、35%
资源税	黄金销售不含税收入	2.5%-7%

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，境外子公司香港公司执行 16.5%、共同经营企业 MAG 执行 35%的企业所得税税率。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

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

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，山东黄金矿业（沂南）有限公司、赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司认定为高新技术企业，享受 15%企业所得税优惠税率。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	504,565.11	493,387.84
银行存款	1,973,266,819.90	2,264,296,049.27





其他货币资金	750,616,450.53	807,966,250.84
合计	2,724,387,835.54	3,072,755,687.95
其中：存放在境外的款项总额	566,008,325.00	773,197,081.15

## 其他说明

- (1) 银行存款中存放在山东黄金集团财务有限公司款项为 332,716,013.26 元。
- (2) 其他货币资金中票据保证金 42,421,506.05 元、土地复垦及环境治理保证金 93,363,883.64 元。
- (3) 存放在境外的款项资金汇回无限制。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,650,000.00	19,066,340.00
商业承兑票据		
合计	2,650,000.00	19,066,340.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	316,707,132.48	93.76			316,707,132.48	111,106,638.64	83.57	290,000.00	0.26	110,816,638.64
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,245,054.31	3.60	2,369,673.26	19.35	9,875,381.05	10,548,748.63	7.93	2,174,154.72	20.61	8,374,593.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,148,130.98	2.64	3,572,938.99	32.05	7,575,191.99	11,293,613.68	8.50	3,822,033.80	33.84	7,471,579.88
合计	340,100,317.77	/	5,942,612.25	/	334,157,705.52	132,949,000.95	100.00	6,286,188.52	4.73	126,662,812.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	290,008,402.83			无收回风险
单位 2	26,698,729.65			无收回风险
合计	316,707,132.48		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,870,568.85	193,528.44	5.00%
1 年以内小计	3,870,568.85	193,528.44	5.00%
1 至 2 年	4,488,894.41	448,889.44	10.00%
2 至 3 年	52,726.92	10,545.38	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	468,266.43	140,479.93	30.00%
4 至 5 年	1,060,688.05	424,275.22	40.00%

5 年以上	2,303,909.65	1,151,954.85	50.00%
合计	12,245,054.31	2,369,673.26	

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的应收账款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、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,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 197,257.07 元;本期收回或转回坏账准备金额 540,833.34 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 299,720,644.99 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 88.13%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 157,388.62 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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、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	208,077,843.61	99.42	173,933,722.76	99.22
1 至 2 年	954,849.83	0.07	941,557.72	0.53
2 至 3 年	89,350.00	0.04	257,234.40	0.15
3 年以上	166,814.03	0.46	171,470.38	0.10
合计	209,288,857.47	100.00	175,303,985.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过 1 年的金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用  不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 140,930,127.27 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 67.34 %。

其他说明

适用  不适用

## 7、 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

其他说明：

适用  不适用

## 8、 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
山东黄金集团财务有限公司	0	6,221,148.77
合计	0	6,221,148.77

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**9、其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	203,633,092.23	54.96	5,508,768.52	2.71	198,124,323.71	232,084,656.22	59.49	7,527,243.27	3.24	224,557,412.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,730,728.69	24.22	12,497,625.28	13.93	77,233,103.41	75,032,771.33	19.23	12,196,737.70	16.26	62,836,033.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	77,142,178.46	20.82	69,363,227.74	89.92	7,778,950.72	83,017,262.34	21.28	69,128,324.88	83.27	13,888,937.46
合计	370,505,999.38	/	87,369,621.54	/	283,136,377.84	390,134,689.89	100.00	88,852,305.85	22.77	301,282,384.04

**期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	133,651,528.19			无收回风险
单位 2	24,787,822.50			无收回风险
单位 3	15,834,304.56			无收回风险
单位 4	14,600,000.00			无收回风险
单位 5	9,250,668.46			无收回风险
单位 6	5,508,768.52	5,508,768.52	100	收回可能性极小
合计	203,633,092.23	5,508,768.52	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	59,025,615.80	2,951,280.79	5.00
1 年以内小计	59,025,615.80	2,951,280.79	5.00
1 至 2 年	11,370,801.41	1,137,080.14	10.00
2 至 3 年	2,584,674.04	516,934.81	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,801,924.25	540,577.28	30.00
4 至 5 年	1,221,043.46	488,417.38	40.00
5 年以上	13,726,669.73	6,863,334.88	50.00
合计	89,730,728.69	12,497,625.28	

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,339,440.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 125,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,244.27

其中重要的其他应收款核销情况：

适用  不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款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	93,316,833.82	51,005,031.34
水电费	42,148,043.86	41,614,676.84
往来款	46,162,996.94	67,507,218.85
退税款	133,651,528.19	154,525,792.61
押金	4,865,438.17	4,653,767.17
备用金	19,404,661.49	7,541,501.21
房租	4,459,489.61	41,200,899.74
其他	26,497,007.30	22,085,802.13
合计	370,505,999.38	390,134,689.89

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	退税款	133,651,528.19	1 年以内	36.07	
单位 2	保证金	24,787,822.50	1 年以内	6.69	
单位 3	保证金	15,834,304.56	1 年以内	4.27	
单位 4	保证金	14,600,000.00	1-2 年	3.94	
单位 5	环保保证金	14,421,300.00	1 年以内	3.89	721,065.00
合计	/	203,294,955.25	/	54.86	721,065.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 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

### 10、 存货

#### (1). 存货分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,805,258,085.06		1,805,258,085.06	556,423,444.66		556,423,444.66
在产品	1,125,909,700.60		1,125,909,700.60	2,301,863,947.66		2,301,863,947.66
库存商品	319,028,970.34	128,847.23	318,900,123.11	214,092,864.20	128,847.23	213,964,016.97
周转材料	510,190.67		510,190.67	451,022.78		451,022.78
消耗性生物资产	29,269,502.50		29,269,502.50	29,515,192.50		29,515,192.50
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,279,976,449.17	128,847.23	3,279,847,601.94	3,102,346,471.8	128,847.23	3,102,217,624.57

#### (2). 存货跌价准备

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						
在产品						
库存商品	128,847.23					128,847.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	128,847.23					128,847.23

#### (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用  不适用

其他说明



适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	22,405,492.99	26,768,751.37
留抵进项税	92,762,792.65	78,443,757.90
其他	572,497.47	
合计	115,740,783.11	105,212,509.27

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售 债务工具：	233,786.38	217,686.38	16,100.00	233,786.38	217,686.38	16,100.00
可供出 售权益工 具：	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00
按公允 价值计量的						
按成本 计量的	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00
合计	10,019,186.38	8,003,086.38	2,016,100.00	10,019,186.38	8,003,086.38	2,016,100.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	账面余额	减值准备	在 被 投 资	
			本 期	



	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	现金红利
上海黄金交易所席位费	1,500,000.00			1,500,000.00						
山东玉龙车辆股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00	8.55	
莱州大莱龙铁路	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
莱州市金宏石材厂	1,109,000.00			1,109,000.00	1,109,000.00			1,109,000.00		
莱州市港运公司	176,400.00			176,400.00	176,400.00			176,400.00		
山东省中央电力建设债券	16,100.00			16,100.00						
龙口电厂	157,686.38			157,686.38	157,686.38			157,686.38		
烟台市重点企业债券	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00		
合计	10,019,186.38			10,019,186.38	8,003,086.38			8,003,086.38	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	7,785,400.00	217,686.38	8,003,086.38
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	7,785,400.00	217,686.38	8,003,086.38



(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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		

一、子公司										
乳山金珠粉末注射制造有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00	6,000,000.00
小计	6,000,000.00								6,000,000.00	6,000,000.00
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	399,208,133.03		19,632,846.65	-49,074.71					418,791,904.97	
小计	399,208,133.03		19,632,846.65	-49,074.71					418,791,904.97	
合计	405,208,133.03		19,632,846.65	-49,074.71					424,791,904.97	6,000,000.00

### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	296,086,129.38			296,086,129.38
2. 本期增加金额	11,519,470.71			11,519,470.71
(1) 外购	507,620.35			507,620.35
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,011,850.36			11,011,850.36
(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	307,605,600.09			307,605,600.09
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	69,402,094.44			69,402,094.44
2. 本期增加金额	11,665,774.32			11,665,774.32
(1) 计提或摊销	5,590,499.98			5,590,499.98
(2) 其他转入	6,075,274.34			6,075,274.34
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	81,067,868.76			81,067,868.76
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	226,537,731.33		226,537,731.33
2. 期初账面价值	226,684,034.94		226,684,034.94

(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	4,270,552.77	办理中
知识经济总部产业基地 B4 楼	54,035,521.87	办理中

其他说明

□适用 √不适用

19、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	23,478,543,905.07			2,107,104,778.50	5,774,120,264.24	19,134,985.92	31,378,903,933.73
2. 本期增加金额	863,492,417.64			127,099,104.45	90,834,325.70	145,229.42	1,081,571,077.21
(1) 购置	9,765,975.34			48,489,465.73	72,774,980.95	42,000.00	131,072,422.02
(2) 在建工程转入	431,566,731.77			36,531,173.64	18,059,344.75		486,157,250.16
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差额	116,613,411.51			40,547,070.64		103,229.42	157,263,711.57
(5) 其他	305,546,299.02			1,531,394.44			307,077,693.46
3. 本期减少金额	13,579,098.16			34,447,279.54	97,757,368.18		145,783,745.88
(1) 处置或报废	2,577,247.56			33,492,711.60	58,235,316.45		94,305,275.61



(2)其他	11,001,850.60			954,567.94	39,522,051.73		51,478,470.27
4. 期末余额	24,328,457,224.55			2,199,756,603.41	5,767,197,221.76	19,280,215.34	32,314,691,265.06
<b>二、累计折旧</b>							
1. 期初余额	8,739,126,784.54			1,144,762,931.83	2,990,989,895.50	10,442,399.83	12,885,322,011.70
2. 本期增加 金额	638,233,628.61			324,255,377.59	133,979,804.90	709,544.42	1,097,178,355.52
(1)计提	581,210,548.12			304,688,835.95	133,979,804.90	652,863.82	1,020,532,052.79
(2)外币 报表折算差额	57,023,080.49			19,566,541.64		56,680.60	76,646,302.73
3. 本期减少 金额	6,808,772.03			29,159,377.32	75,899,791.58		111,867,940.93
(1)处置 或报废	733,497.69			28,444,722.90	53,358,804.55		82,537,025.14
(2)其他	6,075,274.34			714,654.42	22,540,987.03		29,330,915.79
4. 期末余额	9,370,551,641.12			1,439,858,932.10	3,049,069,908.82	11,151,944.25	13,870,632,426.29
<b>三、减值准备</b>							
1. 期初余额	54,222,108.69			191,112.75	7,460,881.64		61,874,103.08
2. 本期增加 金额							
(1)计提							
3. 本期减少 金额							
(1)处置 或报废							
4. 期末余额	54,222,108.69			191,112.75	7,460,881.64		61,874,103.08
<b>四、账面价值</b>							
1. 期末账面 价值	14,903,683,474.74			759,706,558.56	2,710,666,431.30	8,128,271.09	18,382,184,735.69
2. 期初账面 价值	14,685,195,011.84			962,150,733.92	2,775,669,487.10	8,692,586.09	18,431,707,818.95

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
土地、房屋构筑物	6,446,502.39





通用设备	1,479,167.18
专用设备	934,619.75
合计	8,860,289.32

(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	29,484,663.68	矿区远离城区,不在城区规划范围,未办理产权证
知识经济总部产业基地 B4 楼	42,225,408.88	办理中
黄金冶炼房屋建筑物	385,911,881.95	正在办理
沂南金矿金龙矿区办公楼	38,121,268.67	办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、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	3,373,593,851.66		3,373,593,851.66	2,614,791,990.32		2,614,791,990.32
合计	3,373,593,851.66		3,373,593,851.66	2,614,791,990.32		2,614,791,990.32

(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
中宝地质探矿	225,000,000.00	102,027,770.49	22,127,772.48			124,155,542.97	93.33	96.00	37,106,336.41	2,113,222.21	4.35	自有资金/借款
源鑫井巷工程	36,340,900.00	495,515.53	2,435,938.50			2,931,454.03	39.63	39.63				自有资金



莱西地质探矿	35,030,599.67	18,390,040.00				18,390,040.00	97.00	96.55				自有资金
莱西建筑工程	267,679,580.00	79,912,815.11	7,260,615.48			87,173,430.59	93.00	90.00	17,154,132.59			自有资金/借款
莱西井巷工程	247,490,000.00	234,543,161.11	114,956,496.64	341,621,491.62		7,878,166.13	98.00	85.00	19,002,486.42			自有资金/借款
莱西设备购置	129,520,000.00	3,663,438.42	3,779,110.00	1,147,250.00		6,295,298.42	87.00	95.00				自有资金
沂南金龙东区	270,000,000.00	136,170,844.76	13,555,945.43			149,726,790.19	55.05	65.00				自有资金
焦家6000吨扩建工程	1,450,000,000.00	34,048,907.94	59,951,838.38			94,000,746.32	102.00	99.00				自有资金
鑫汇1号脉深部开采工程	561,581,600.00	195,786,246.83	23,273,077.83			219,059,324.66	46.00	86.63	5,594,998.38			自有资金/借款
新城深部开拓配套工程	415,841,000.00	235,499,657.40	75,213,139.08			310,712,796.48	61.71	64.80				自有资金
东风矿区扩界扩能工程	1,298,000,000.00	35,374,918.82	16,474,116.92	2,362,329.05		49,486,706.69	3.81	3.81				自筹/募集资金
新城采选8000吨/日建设项目	1,839,561,200.00	236,812,161.09	75,422,611.00	1,313,189.36		310,921,582.73	19.20	20.16				自有资金
新立探矿权项目	956,991,700.00	424,528.30	43,203,259.80		2,070,735.02	41,557,053.08	66.32	66.32				自筹/募集资金
尾矿库整合工程(二期)	58,800,000.00	0.00	6,937,761.28			6,937,761.28	73.00	75.00				自有资金
合计	7,791,836,579.67	1,313,150,005.80	464,591,682.82	346,444,260.03	2,070,735.02	1,429,226,693.57			78,857,953.80	2,113,222.21	/	/

(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

21、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
专用设备	48,775,989.11	41,964,604.65
专用材料	796,870.47	
其他	120,000.00	
合计	49,692,859.58	41,964,604.65

22、固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
土地、房屋及构筑物	1,221,864.68	542,854.69



通用设备	3,020,348.94	1,551,028.38
专用设备	5,486,951.35	3,713,263.04
家具、用品、装具及其它		208,965.27
合计	9,729,164.97	6,016,111.38

**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、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	商标权	矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	417,058,561.47	13,361,140.00	46,084,028.55	330,000.00	563,932.33	13,519,539,393.67	13,996,937,056.02
2. 本期增加金额	8,199,849.68		413,371.23			38,125,000.00	46,738,220.91
(1) 购置	8,199,849.68		413,371.23			38,125,000.00	46,738,220.91
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	425,258,411.15	13,361,140.00	46,497,399.78	330,000.00	563,932.33	13,557,664,393.67	14,043,675,276.93
二、累计摊销							
1. 期初余额	73,516,321.36	11,247,390.00	27,469,159.03	330,000.00	554,392.33	4,056,417,235.94	4,169,534,498.66



2. 本期增加金额	5,584,937.55	667,500.00	2,194,348.69			249,768,811.60	258,215,597.84
(1) 计提	5,584,937.55	667,500.00	2,194,348.69			249,768,811.60	258,215,597.84
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	79,101,258.91	11,914,890.00	29,663,507.72	330,000.00	554,392.33	4,306,186,047.54	4,427,750,096.50
三、减值准备							
1. 期初余额	8,036,704.18						8,036,704.18
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	8,036,704.18						8,036,704.18
四、账面价值							
1. 期末账面价值	338,120,448.06	1,446,250.00	16,833,892.06		9,540.00	9,251,478,346.13	9,607,888,476.25
2. 期初账面价值	335,505,535.93	2,113,750.00	18,614,869.52		9,540.00	9,463,122,157.73	9,819,365,853.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
生产经营管理系统	2,328,884.27	2,912.62				2,331,796.89
执行力考核管理系统	125,000.00			125,000.00		
焦家科研项		35,783,422.63			9,912,269.46	25,871,153.17



目						
玲珑科研项目		9,980,323.15			9,980,323.15	
合计	2,453,884.27	45,766,658.40		125,000.00	19,892,592.61	28,202,950.06

**27、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	外币折算 差额	处置		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	117,586,380.47					117,586,380.47
山东金石矿业有限公司	1,209,290,038.30					1,209,290,038.30
西和县中宝矿业有限公司	178,219,771.61					178,219,771.61
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	42,173,675.85					42,173,675.85
山东黄金归来庄矿业有限公司	56,770,270.14					56,770,270.14
MAG	1,005,979,295.20		12,685,974.38			1,018,665,269.58
合计	2,707,985,615.61		12,685,974.38			2,720,671,589.99

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法见非同一控制下的企业合并及商誉。公司将商誉的账面价值自购买日起按照合理方法分摊至资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。商誉减值准备测试，系以投资该项目的账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售该投资的计划，故按该投资未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率以银行长期贷款利率为参考基础，并考虑适当的内含报酬率，选用的折现期为不超过投资项目持续年限。折现率反映相关资产组特定风险的税前折现率。减值测试中采用的其他关键假设包括：预期黄金价格、根据内部可研数据预计的产销量、同类或相近矿山生产成本及其他相

关费用等。截至 2018 年 6 月 30 日，商誉经测试不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	19,381,346.53	350,730.00	1,416,547.69		18,315,528.84
环境治理费	8,030,293.03	850,317.41	3,006,127.59		5,874,482.85
专项维修资金	4,459,647.45		87,730.74		4,371,916.71
固定资产改良支出	539,471.24	347,572.80	97,501.50		789,542.54
房屋租赁费	453,333.25		85,000.02		368,333.23
租入房屋装修费	1,217,578.97		158,814.66		1,058,764.31
其他		1,149,936.41	329,507.01		820,429.40
合计	34,081,670.47	2,698,556.62	5,181,229.21		31,598,997.88

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	147,434,773.81	35,489,944.51	149,325,713.61	35,735,956.06
内部交易未实现利润	2,085,212.43	729,824.35		
可抵扣亏损				
公允价值变动损益	153,756,655.10	30,580,963.78	108,889,100.00	21,541,555.00

累计折旧/ 摊销与税法 差异	289,972,929.26	69,312,245.76	270,774,562.43	64,598,946.95
已计提未支 付的费用及 其他	1,185,011.39	296,252.88	4,034,215.12	1,008,553.78
合计	594,434,581.99	136,409,231.28	533,023,591.16	122,885,011.79

(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	7,408,941,131.66	2,219,050,206.04	7,626,698,573.26	2,293,991,043.77
可供出售金融资 产公允价值变动				
交易性金融工 具、衍生金融工 具的估价			2,240,470.00	560,117.50
累计折旧与税法 差异	3,536,493,061.73	1,226,995,252.24	3,368,479,530.14	1,168,187,356.71
合计	10,945,434,193.39	3,446,045,458.28	10,997,418,573.40	3,462,738,517.98

(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	14,432,876.40	24,124,106.39
可抵扣亏损	470,677,485.45	312,098,690.18
合计	485,110,361.85	336,222,796.57

(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
2018	19,386,477.72	19,386,477.72	
2019	22,595,241.45	22,595,241.45	
2020	30,479,711.04	30,479,711.04	
2021	105,277,968.71	105,277,968.71	



2022	65,409,258.64	65,409,258.64	
2023	24,995,532.82		
无期限	202,533,295.07	68,950,032.62	
合计	470,677,485.45	312,098,690.18	/

其他说明：

适用  不适用

### 30、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	90,751,964.43	133,590,186.36
设备款	108,014,907.49	76,420,553.25
土地出让金	71,938,387.00	71,816,618.00
土地租赁预付款	600,000.00	2,121,769.00
待抵扣进项税	64,458,940.09	55,192,069.36
探矿权转让费	458,671,990.00	458,671,990.00
其他	11,253,715.30	197,244.08
合计	805,689,904.31	798,010,430.05

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,600,000.00	
抵押借款		
保证借款	463,162,000.00	
信用借款	2,126,000,000.00	789,300,000.00
合计	2,635,762,000.00	789,300,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,232,005,505.10	5,751,410,580.00
合计	5,232,005,505.10	5,751,410,580.00

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、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	457,874,450.28	388,878,003.86
合计	457,874,450.28	388,878,003.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明：其中由山东黄金集团财务有限公司承兑的票据为 275,687,982.95 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,113,992,763.96	1,274,239,671.41
1 年以上	425,653,520.31	492,610,634.01
合计	1,539,646,284.27	1,766,850,305.42

#### (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	163,499,080.00	购买矿权款
单位 2	123,093,603.79	股权转让款
单位 3	68,733,146.21	股权转让款
单位 4	2,680,000.00	服务未完成
单位 5	1,442,350.00	服务未完成
合计	359,448,180.00	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	72,163,884.50	108,235,359.84
1 年以上	16,285,162.70	18,983,920.73
合计	88,449,047.20	127,219,280.57

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,335,341.96	1,061,439,899.83	1,079,804,543.03	130,970,698.76
二、离职后福利-设定提存计划	53,462.05	134,170,995.48	133,106,984.13	1,117,473.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	149,388,804.01	1,195,610,895.31	1,212,911,527.16	132,088,172.16

#### (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	116,511,186	839,108,651	876,548,501	79,071,336.



和补贴	. 85	. 66	. 94	57
二、职工福利费	11, 256. 07	60, 489, 916. 57	46, 311, 336. 18	14, 189, 836. 46
三、社会保险费	20, 380. 48	76, 157, 390. 71	75, 220, 132. 10	957, 639. 09
其中：医疗保险费	14, 743. 08	54, 136, 970. 52	53, 406, 455. 28	745, 258. 32
工伤保险费	3, 593. 82	15, 368, 343. 87	15, 204, 087. 34	167, 850. 35
生育保险费	2, 043. 58	6, 652, 076. 32	6, 609, 589. 48	44, 530. 42
四、住房公积金	2, 161, 044. 20	70, 552, 650. 70	67, 986, 937. 10	4, 726, 757. 80
五、工会经费和职工教育经费	30, 631, 474. 36	15, 131, 290. 19	13, 737, 635. 71	32, 025, 128. 84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	149, 335, 341. 96	1, 061, 439, 899. 83	1, 079, 804, 543. 03	130, 970, 698. 76

## (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	50, 762. 55	129, 090, 870. 42	128, 121, 701. 08	1, 019, 931. 89
2、失业保险费	2, 699. 50	5, 043, 405. 67	4, 948, 563. 66	97, 541. 51
3、企业年金缴费		18, 984. 48	18, 984. 48	
4. 其他		17, 734. 91	17, 734. 91	
合计	53, 462. 05	134, 170, 995. 48	133, 106, 984. 13	1, 117, 473. 40

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3, 528, 964. 01	3, 041, 379. 38
消费税		
营业税		

企业所得税	149,045,457.93	177,230,348.25
个人所得税	6,950,865.03	28,814,885.83
城市维护建设税	265,598.93	180,707.19
教育费附加	190,055.26	148,040.55
资源税	16,549,789.08	50,934,545.86
房产税	4,563,924.01	4,627,595.45
土地使用税	4,246,756.61	4,631,846.00
印花税	813,762.90	6,090,013.88
代扣流转税金	705,934.24	721,863.69
矿产资源补偿费	18,668,727.34	23,992,971.45
其他	40,456,628.51	12,380,008.09
合计	245,986,463.85	312,794,205.62

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,393,321.96	2,704,755.84
企业债券利息	95,129,197.01	81,200,000.00
短期借款应付利息	2,374,319.46	738,714.58
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁利息	16,708,517.76	25,932,239.20
合计	118,605,356.19	110,575,709.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、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		
济南玉泉发展中心	168,300.00	168,300.00
乳山国鑫资产管理有限公司	12,672,348.42	1,469,028.92
山东金洲矿业集团有限公司 (个人)	6,761,700.00	11,300,734.10
山东黄金集团有限公司	100,282,171.78	67,004,818.34
山东黄金集团莱州矿业集团有限公司	22,055,461.40	22,055,461.40
山东黄金有色矿业集团有限公司	7,070,049.84	10,605,074.76
山东黄金集团青岛黄金有限公司	1,926,560.64	1,284,373.76
山东黄金地质矿产勘查有限公司	11,930,941.80	7,953,961.20
山金金控资本管理有限公司	2,517,482.40	1,678,321.60
小股东		65,343,569.92
合计	165,385,016.28	188,863,644.00

#### 41、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	350,842,063.07	409,856,296.37
薪酬社保	29,868,500.82	29,219,454.02
医疗费	1,483,472.02	182,678.93
往来款	339,592,307.87	286,839,554.77
矿权款	295,625,287.28	294,634,174.34
其他	55,170,038.43	28,662,874.25
合计	1,072,581,669.49	1,049,395,032.68

##### (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	276,363,408.65	股权收购款、矿权款及往来款
单位 2	26,295,040.00	工程质保金



单位 3	5,456,000.00	股权转让款
单位 4	3,541,583.13	工程质保金
单位 5	3,266,415.27	工程质保金
合计	314,922,447.05	/

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	26,000,000.00	26,000,000.00
1 年内到期的应付债券	1,999,753,900.00	
1 年内到期的长期应付款	15,992,473.00	12,992,473.40
合计	2,041,746,373.00	38,992,473.40

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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	4,618,386,800.00	5,005,197,200.00
抵押借款		
保证借款	1,812,948,400.00	1,790,370,800.00
信用借款	62,000,000.00	62,000,000.00
合计	6,493,335,200.00	6,857,568,000.00



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
应付债券	685,644,033.74	3,294,479,700.00
合计	685,644,033.74	3,294,479,700.00

##### (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
公司债券 1 期	100	2013.9	5 年	1,988,000,000.00	1,998,438,100.00					
公司债券 2 期	100	2015.3	5 年	1,292,200,000.00	1,296,041,600.00		24,729,197.01	606,433.74	611,004,000.00	685,644,033.74
合计	/	/	/	3,280,200,000.00	3,294,479,700.00		24,729,197.01	606,433.74	611,004,000.00	685,644,033.74

公司债券 1 期将于 2018 年 9 月 3 日到期，已转入一年内到期的非流动负债。

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、长期应付款**
**(1). 按款项性质列示长期应付款:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
借款	30,000.00	30,000.00
采矿权使用费	10,094,389.58	10,094,389.58
土地租赁费	1,322,550.00	1,322,550.00
并购款	48,437,002.22	40,967,412.53
合计	59,883,941.80	52,414,352.11

其他说明:

 适用  不适用

**48、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	3,307,998.48	2,837,831.81
合计	3,307,998.48	2,837,831.81

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

 适用  不适用

计划资产:

 适用  不适用

设定受益计划净负债(净资产)

 适用  不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

 适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

 适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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			
其他			
矿山环境恢复准备金	570,585,951.21	570,202,318.70	根据复垦方案预计
境外子公司预提员工劳动纠纷款	7,720,830.39	9,208,152.84	
合计	578,306,781.60	579,410,471.54	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：本公司根据已破坏土地面积、预计复垦单价以及已复垦支出计提土地复垦费用；本公司之共同经营 MAG 根据矿山可开采年限、闭坑时间以及闭坑时预计发生的环境恢复成本计提矿山环境恢复准备金。

#### 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	17,526,278.53	292,543.96	899,201.16	16,919,621.33	
合计	17,526,278.53	292,543.96	899,201.16	16,919,621.33	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相



			外收入 金额			关
莱州三山 岛深部采矿 技术研究专 项拨款	8,035,714.28				8,035,714.28	与收益相关
焦家金矿 生产系统优 化综合节能 改造	2,031,728.14				2,031,728.14	与收益相关
选厂改造 补贴	1,500,000.22			499,999.98	1,000,000.24	与资产相关
沂南金场 矿区项目	1,280,000.00				1,280,000.00	与资产相关
金洲闭牛 山地区金矿 地质勘查专 项资金	1,117,832.20				1,117,832.20	与资产相关
焦家能源节 约利用补助	954,517.14				954,517.14	与资产相关
课题经费补 贴	500,000.00				500,000.00	与收益相关
川坝四儿沟 矿山安全绿 色信息化建 设工程	400,000.00				400,000.00	与资产相关
省管企业人 才支持项目 补助	300,000.00				300,000.00	与收益相关
高浓度充填 项目补助	283,700.00				283,700.00	与资产相关
安全监管监 察专项-充填 治理采空区	231,137.57		34,467.18	27,400.01	169,270.38	与收益相关
环境保护专 项资金	214,141.42	120,000.00		13,757.58	320,383.84	与资产相关
燃煤锅炉淘 汰专项资金 补助	204,000.00			6,800.00	197,200.00	与资产相关
焦家黄金地 勘项目资金 补助	105,711.30				105,711.30	与资产相关
烟台市技师 工作站市级 补助资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	73,360.45	162,043.96		235,404.41		与收益相关
深部开采关 键技术研究 资金	60,435.79		55,272.00		5,163.79	与资产相关



能源节约利用项目	54,000.00			15,600.00	38,400.00	与收益相关
市级财政拨款	50,000.02				50,000.02	与资产相关
安全监管监察专项	30,000.00				30,000.00	与资产相关
专利资助		10,500.00		10,500.00		与收益相关
合计	17,526,278.53	292,543.96	89,739.18	809,461.98	16,919,621.33	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,857,118,809.00						1,857,118,809.00

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------



资本溢价（股本溢价）	4,215,181,657.61		2,184,728.63	4,212,996,928.98
其他资本公积	1,181,763.44			1,181,763.44
合计	4,216,363,421.05		2,184,728.63	4,214,178,692.42

## 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					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,433,400.02	329,847.53	-49,074.71		280,772.82		-2,152,627.20
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	-55,995.45		55,995.45		55,995.45		



享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	105,070.16		-105,070.16		-105,070.16		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,482,474.73	329,847.53			329,847.53		-2,152,627.20
其他综合收益合计	-2,433,400.02	329,847.53	-49,074.71		280,772.82		-2,152,627.20

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,391,039.76	85,636,646.88	85,463,558.85	3,564,127.79
合计	3,391,039.76	85,636,646.88	85,463,558.85	3,564,127.79

**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	552,642,737.36			552,642,737.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	552,642,737.36			552,642,737.36

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,703,640,302.87	8,979,394,462.85
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	9,703,640,302.87	8,979,394,462.85

加：本期归属于母公司所有者的净利润	612,021,958.49	617,774,494.27
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	73,764,149.96	184,410,374.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	10,241,898,111.40	9,412,758,582.22

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

√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	25,959,496,815.19	23,545,178,608.23	25,723,158,500.91	23,457,301,039.54
其他业务	59,068,626.97	35,109,338.42	48,054,157.37	26,398,891.47
合计	26,018,565,442.16	23,580,287,946.65	25,771,212,658.28	23,483,699,931.01

#### 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		65,628.23
营业税	3,861,046.96	86,898.89
城市维护建设税	996,249.68	1,025,622.05
教育费附加	735,230.12	4,910,307.16
资源税	98,335,023.12	84,855,694.98
房产税	9,731,811.87	16,371,190.25
土地使用税	11,354,275.85	8,782,405.30
车船使用税	578,757.04	170,961.84
印花税	1,328,322.56	2,229,357.60
地方水利建设基金	65,331.66	447,596.13
其他	4,927,321.21	1,839,154.45





合计	131,913,370.07	120,784,816.88
----	----------------	----------------

**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	142,740.13	125,248.14
包装费		4,547.01
运输费	3,140,478.71	3,358,843.65
黄金交易费	8,087,553.13	12,437,315.89
其他	2,982,200.30	1,917,604.65
合计	14,352,972.27	17,843,559.34

**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	347,810,236.32	349,885,387.79
无形资产摊销	258,060,117.92	372,664,282.02
研究与开发费用	79,675,741.24	109,262,770.09
折旧费	53,422,783.47	51,247,211.59
修理费	32,026,689.72	35,723,791.56
宣传费	2,275,749.98	22,998,382.76
差旅费	6,387,478.70	3,813,724.95
办公费	1,146,465.82	1,223,882.98
中介及咨询费用	1,728,264.45	14,317,284.44
业务招待费	3,188,622.26	3,759,310.16
其他	111,388,677.74	110,858,471.25
合计	897,110,827.62	1,075,754,499.59

**65、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	311,445,295.80	170,961,327.54
减：利息收入	-11,198,095.36	-10,172,490.91
手续费支出	7,842,830.00	4,596,817.81
汇兑净损失	48,357,455.25	325,253.39
合计	356,447,485.69	165,710,907.83

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,808,016.31	809,965.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,808,016.31	809,965.52

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-58,367,118.83	-24,291,499.31
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-58,367,118.83	-24,291,499.31

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	19,632,846.65	17,210,118.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		249,191.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
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	-33,717,434.37	-55,550,733.02
合计	-14,084,587.72	-38,091,423.78

#### 69、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	-1,117.59	
非货币性资产交换损益	21,837.87	
合计	20,720.28	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 70、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
稳岗补贴	235,404.41	
2111001 能源节约利用	15,600.00	
环境保护专项资金	13,757.58	
选厂改造补贴	499,999.98	499,999.98
专利资助	9,000.00	
专利补助	1,500.00	
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	6,800.00	
尾矿治理及废弃物资源化利用技术与开发奖励	98,000.00	



工业转型淘汰电机补助	74,000.00	
环境保护专项资金		160,757.58
专利资助		26,000.00
安全专项资金		18,548.76
其他与收益相关的政府补助		66,528.00
合计	954,061.97	771,834.32

其他说明：

适用 不适用

#### 71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,951.95	703,374.97	33,951.95
其中：固定资产处置利得	33,951.95	703,374.97	33,951.95
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	89,739.18	132,632.31	89,739.18
盘盈利得	478.63		478.63
罚款收入	286,122.66	212,948.26	286,122.66
其他收入	21,929,538.84	320,736.33	21,929,538.84
合计	22,339,831.26	1,369,691.87	22,339,831.26

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
沂南发明奖励		3,000.00	与收益相关
市财政拨款		129,632.31	与收益相关
深部采矿关键技术研究资金	55,272.00		与资产相关
充填治理采空区	34,467.18		与收益相关
合计	89,739.18	132,632.31	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、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	8,462,577.85	9,717,451.13	8,462,577.85
其中：固定资产处置损失	8,462,577.85	9,717,451.13	8,462,577.85
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		5,000,000.00	
罚款支出	280.00	97,920.72	280.00
赔偿金	139,188.44	2,242,201.99	139,188.44
存货处置损失			
其他	7,874,694.15	1,912,812.68	7,874,694.15
合计	16,476,740.44	18,970,386.52	16,476,740.44

## 73、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	352,227,322.28	175,028,227.35
递延所得税费用	-30,217,279.19	-991,710.20
合计	322,010,043.09	174,036,517.15

### (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	974,647,022.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,197,053.40
子公司适用不同税率的影响	113,405,627.15
调整以前期间所得税的影响	-299,394.22

非应税收入的影响	-5,027,242.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,945,432.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,447,663.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-1,500,254.76
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	25,736,485.55
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	
残疾人工资加计扣除	
所得税费用	322,010,043.09

其他说明：

适用  不适用

#### 74、其他综合收益

适用  不适用

详见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益

#### 75、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	11,198,095.36	4,998,143.93
财政拨款	3,292,543.96	5,310,000.00
往来款项	137,188,808.72	106,278,702.50
合计	151,679,448.04	116,586,846.43

##### (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	93,922,799.88	74,374,878.89
财务费用	7,842,830.00	1,448,791.82
营业外支出	769,604.83	6,175,200.44
销售费用	11,989,663.00	14,721,181.91
往来款项	280,008,791.25	125,436,126.91
合计	394,533,688.96	222,156,179.97

**(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、黄金租赁等	200,017,412.24	673,237,737.68
合计	200,017,412.24	673,237,737.68

**(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	401,656,230.66	2,852,203,157.61
矿山环境恢复保证金	7,406,011.33	6,041,701.18
其他	6,421,515.00	5,190,000.00
合计	415,483,756.99	2,863,434,858.79

**(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	4,274,409,000.00	4,645,768,805.00
票据保证金	30,740,208.02	23,180,391.42
保函保证金	520,414,047.61	
其他	579,627.02	629,700,459.85
合计	4,826,142,882.65	5,298,649,656.27

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	65,241.31	244,151.20
黄金租赁	4,729,448,700.00	2,041,772,814.40
票据保证金	4,077,608.95	14,045,967.45
贷款手续费	3,985,211.31	
其他	144,205.87	138,268,998.40
合计	4,737,720,967.44	2,194,331,931.45

**76. 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	652,636,979.60	653,360,677.54
加：资产减值准备	-1,808,016.31	809,965.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,026,122,552.77	474,957,424.57
无形资产摊销	258,215,597.84	373,030,901.69
长期待摊费用摊销	5,181,229.21	14,628,988.47
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)	-5,712,065.60	9,014,076.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	58,367,118.83	24,291,499.31
财务费用(收益以“-”号填列)	359,802,751.05	165,385,654.44
投资损失(收益以“-”号填列)	14,084,587.72	38,091,423.78
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,524,219.49	-2,841,238.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-16,693,059.70	-42,506,584.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-177,629,977.37	-198,736,130.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-197,367,148.46	-266,627,073.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-159,256,363.04	47,110,658.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,802,419,967.05	1,289,970,244.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,588,602,445.85	2,436,755,163.79
减：现金的期初余额	2,398,338,557.13	1,154,249,240.96
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	190,263,888.72	1,282,505,922.83

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	504,565.11	493,387.84
可随时用于支付的银行存款	1,969,411,364.03	2,264,296,049.27
可随时用于支付的其他货币资金	618,686,516.71	133,549,120.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,588,602,445.85	2,398,338,557.13
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

## 77、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

**78、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	135,785,389.69	环境治理保证金、土地复垦保证金、票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	135,785,389.69	/

**79、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	74,320,716.97	6.6166	491,750,454.68
欧元			
港币	1,146,035.20	0.8434	966,586.07
人民币			
人民币			
澳元	10,158.90	4.8976	49,754.32
阿根廷比索	7,915,540.48	0.2409	1,906,482.61
应收账款			
其中：美元	44,159,949.40	6.6166	292,188,721.20
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	972,000,000.00	6.6166	6,431,335,200.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
美元	2,133,835.61	6.6166	14,118,736.69
港元	3,021,961.20	0.8434	2,548,835.93



阿根廷比索	596,448,228.43	0.2293	136,790,593.62

适用  不适用

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

MAG 主要经营地位于阿根廷圣胡安，其经营所处的主要经济环境中的货币为阿根廷比索，因此以阿根廷比索作为记账本位币。

**80、套期**

适用  不适用

**81、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
与资产相关补助	6,322,338.09	递延收益	575,829.56
与收益相关补助	11,668,484.4	其他收益	495,371.6
合计	17,990,822.49		1,071,201.16

**2. 政府补助退回情况**

适用  不适用

**82、其他**

适用  不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用  不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用  不适用

**3、反向购买**

适用  不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东黄金矿业(莱州)有限公司	莱州	莱州	金矿采选	100		同一控制下企业合并
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	蓬莱	蓬莱	金矿采选	100		同一控制下企业合并
山东黄金归来庄矿业有限公司	平邑	平邑	金矿采选	70.65		同一控制下企业合并
山东黄金冶炼有限公司	莱州	莱州	金银冶炼	100		分立设立
山东金洲矿业集团有限公司	乳山	乳山	金矿采选	60.43		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	黄金矿勘探	70		非同一控制下企业合并
深圳市山金矿业贵金属有限公司	龙岗	龙岗	黄金加工		75	设立
福建省政和县源鑫矿业有限公司	政和	政和	金矿采选	90.31		非同一控制下企业合并
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	青岛	青岛	金矿采选	100		设立
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	招远	招远	金矿采选	100		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	金矿采选	100		设立
山东黄金矿业科技有限公司	莱州	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

**(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	39.57	15,080,652.26	9,516,727.80	314,128,872.69
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48	11,163,733.90		86,558,010.85
西和县中宝矿业有限公司	30.00	2,263,908.74		171,293,375.38
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69	852,387.27		55,416,291.97
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35	11,060,077.76		248,090,977.33

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	170,850,718.93	871,751,158.75	1,042,601,877.68	203,646,557.73	26,320,352.43	229,966,910.16	162,264,101.85	873,426,970.70	1,035,691,072.55	188,261,878.81	30,968,206.96	219,230,085.77
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	65,111,373.35	536,356,928.78	601,468,302.13	259,732,856.35	24,374,388.46	284,107,244.81	35,688,136.78	496,182,293.84	531,870,430.62	229,911,586.12	16,991,963.03	246,903,549.15
西和县中宝矿业有限公司	29,603,542.29	1,016,410,343.93	1,046,013,886.22	283,113,288.92	191,922,679.36	475,035,968.28	12,365,481.73	1,011,618,920.25	1,023,984,401.98	265,243,676.82	195,309,169.68	460,552,846.50
福建省政和县源鑫矿业有限公司	70,246,915.70	611,336,389.09	681,583,304.79	31,834,432.85	77,857,313.96	109,691,746.81	47,857,346.59	659,957,892.51	707,815,239.10	58,304,863.79	86,473,034.59	144,777,898.38
山东黄金归来庄矿业有限公司	160,133,780.29	748,494,026.69	908,627,806.98	53,933,915.02	9,409,471.73	63,343,386.75	111,472,386.86	769,911,068.23	881,383,455.09	64,372,962.67	9,409,471.73	73,782,434.40

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	175,843,	37,542,191	23,973,741.	49,937,574.	157,864,324.83	32,085,024.43	17,918,516.0	89,334,23



业集团有限公司	516.61	.83	88	65			9	6.78
赤峰柴胡栏子黄金矿业股份有限公司	147,731,843.32	42,163,733.55	42,163,733.55	49,096,568.61	103,667,808.97	34,248,365.23	34,248,365.23	15,489,511.98
西和县中宝矿业有限公司	77,031,379.57	7,546,362.46	7,546,362.46	29,590,673.22	59,653,729.07	10,232,504.97	10,232,504.97	25,117,349.80
福建省政和县源鑫矿业有限公司	105,009,783.78	8,796,566.30	8,796,566.30	26,171,258.61	97,778,755.33	25,175,318.42	25,175,318.42	28,240,623.99
山东黄金归来庄矿业有限公司	172,939,665.03	37,683,399.54	37,683,399.54	38,787,196.52	203,090,847.15	54,305,339.65	54,305,339.65	54,336,533.17

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东黄金集团财务有限公司	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	非银行金融机构	30.00		权益法核算长期股权投资

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东黄金集团财务 有限公司	XX 公司	山东黄金集团财务 有限公司	XX 公司
流动资产	2,883,907,442.27		2,415,872,231.60	
非流动资产	3,694,360,691.29		3,408,834,709.63	
资产合计	6,578,268,133.56		5,824,706,941.23	
流动负债	5,182,295,117.03		4,494,013,164.48	
非流动负债				
负债合计	5,182,295,117.03		4,494,013,164.48	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,395,973,016.53		1,330,693,776.75	
按持股比例计算的净资产 份额	418,791,904.96		399,208,133.03	
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	418,791,904.97		399,208,133.03	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	89,199,712.35		90,848,190.12	
净利润	65,442,822.14		58,495,571.72	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-163,582.36		-1,128,510.90	
综合收益总额	65,279,239.78		57,367,060.82	
本年度收到的来自联营 企业的股利	6,221,148.77			

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

□适用 √不适用



(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**风险管理目标和政策**

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

## 1、市场风险

### (1) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

### (2) 其他价格风险

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

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

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

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

## 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------



	第一层次公允价值 计量	第二层次公 允价值计量	第三层次公 允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
(一)以公允价值计 量且变动计入当期 损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融 资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三)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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计 量的资产总额</b>				
(五)交易性金融负 债				
其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负 债				
其他				
(六)指定为以公允 价值计量且变动计	5,232,005,505.10			5,232,005,505.10

入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	5,232,005,505.10			5,232,005,505.10
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以上海黄金交易所公开市场价格为依据。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

9、其他

适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东黄金集团有限公司	济南	黄金地质探矿	127,261.80	56.02	56.02

#### 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

本公司子公司的情况详见第十一节财务报告九“在其他主体中的权益”

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见第十一节财务报告九“在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东黄金集团财务有限公司	同一母公司

#### 其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东黄金电力有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	母公司的全资子公司

海南山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金五峰山旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
青岛黄金铅锌开发有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金高级技工学校	母公司的全资子公司
山东省装饰集团总公司	母公司的全资子公司
山东省黄金工程建设监理有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金国际矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团莱州矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东天承矿业有限公司	母公司的全资子公司
青海山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金有色矿业集团有限公司	母公司的全资子公司
山东金创金银冶炼有限公司	母公司的控股子公司
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金资源开发有限公司	母公司的全资子公司
青岛黄金地质勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东金创股份有限公司	母公司的控股子公司
青海昆仑黄金有限公司	母公司的控股子公司
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司
青岛金星矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省政和县宏坤矿业有限公司	母公司的控股子公司
上海盛钜资产管理经营有限公司	母公司的全资子公司
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金汽车服务有限责任公司	母公司的全资子公司
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	母公司的控股子公司
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	母公司的控股子公司
赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
赤峰山金银铅有限公司	母公司的控股子公司
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	母公司的全资子公司
呼伦贝尔山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金地产旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古山金阿尔哈达矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金创业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东省广安消防技术服务中心	母公司的全资子公司
山东黄金金创集团有限公司	母公司的控股子公司
山东盛大矿业有限公司	母公司的全资子公司
山金金控（上海）贵金属投资有限公	母公司的全资子公司



司	
嵩县山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	母公司的控股子公司

## 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
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	外购合质金	308.39	247.86
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	外购合质金	213.25	167.55
山东天承矿业有限公司	原料	9,108.83	11.48
山东省装饰集团总公司	装修费	651.35	193.52
山东省黄金工程建设监理有限公司	监理费、工程劳务费	77.98	86.76
山东黄金电力有限公司	电力、材料等	19,114.85	18,396.04
山东金创金银冶炼有限公司	加工费	162.23	157.46
山东黄金物业管理有限公司	物业费、水电费	176.04	160.39
山东黄金汽车服务有限责任公司	租车服务	15.66	
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	劳务工程、材料、设计费等	3,374.70	2,866.97
山东黄金集团建设工程有限公司	劳务工程	-	163.85
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	材料	-	2.39
山东黄金高级技工学校	培训费	384.99	217.48
山东黄金地质矿产勘查有限公司	探矿费	11.48	
青岛黄金地质勘查有限公司	探矿费	16.67	
赤峰山金银铅有限公司	原料	3,296.30	2,066.20
山东黄金集团有限公司	工程劳务费	129.88	182.79





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
山金金控资本管理有限公司	加工费	32.39	73.63
青海昆仑黄金有限公司	加工费	8.73	
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	黄金	2,651.68	2,944.87
山东金创金银冶炼有限公司	黄金、白银	3,035.40	2,033.25
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	电力	8.60	20.97
山东黄金集团建设工程有限公司	电力	-	1.85
山东黄金地质矿产勘查有限公司	电力	22.95	33.02
青岛黄金铅锌开发有限公司	铅锌	375.52	70.75
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	材料	1.52	3.16
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	出售电力	1.58	1.81
赤峰山金银铅有限公司	混合精矿		1,613.12
山东黄金电力有限公司	查体	0.31	

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	2017.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	188.68 万元/年	94.34
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元/年	9.44
山东黄金集团青岛有	山东黄金矿业股	股权托管	2017.1.1	委托方将该托管股权予以转	56.60 万元/	28.30





限公司	份有限公司			让且转让完成之日止	年	
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2017. 1. 1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	113. 21 万元/年	56. 61
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018. 1. 1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18. 87 万元/年	9. 44
山金金控资本管理有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018. 1. 1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	56. 60 万元/年	28. 30
莱州鑫源矿业投资开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2018. 1. 1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18. 87 万元/年	9. 44

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
山东黄金国际矿业有限公司	房屋		64. 45
山东黄金集团有限公司	房屋	225. 30	223. 27
山东黄金集团财务有限公司	房屋	59. 73	59. 19

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东黄金集团有限公司	土地	84. 59	84. 59
山东黄金集团有限公司	土地	97. 52	84. 59



山东黄金集团有 限公司	房屋	-	
山东黄金集团有 限公司	采矿权	148.14	

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东黄金集团 有限公司	2,000,000,000.00	2013.9.3	2018.9.3	否
山东黄金集团 有限公司	688,996,000.00	2015.3.30	2020.3.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

公司发行的“13鲁金01”和“13鲁金02”公司债券，由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

本年度期末本公司由山东黄金集团财务有限公司作为承兑人办理的银行承兑汇票的金额是 275,687,982.95 元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东黄金集团财务公司	30,000,000.00	2017/2/15	2018/2/14	短期借款
山东黄金集团财务公司	9,800,000.00	2017/5/11	2018/5/10	短期借款
山东黄金集团财务公司	9,500,000.00	2017/6/21	2018/6/20	短期借款
山东黄金集团财务公司	9,800,000.00	2018/1/22	2019/1/21	短期借款
山东黄金集团财务公司	4,200,000.00	2018/1/24	2019/1/24	短期借款
山东黄金集团财务公司	4,200,000.00	2018/1/29	2019/1/28	短期借款
山东黄金集团财务公司	9,600,000.00	2018/2/1	2019/1/31	短期借款
山东黄金集团财务公司	9,800,000.00	2018/2/2	2019/2/1	短期借款
山东黄金集团财务公司	3,000,000.00	2018/2/26	2019/2/25	短期借款
山东黄金集团财务公司	6,000,000.00	2018/6/11	2019/6/10	短期借款



山东黄金集团财务公司	20,000,000.00	2017/9/28	2018/9/27	短期借款
山东黄金集团财务公司	5,000,000.00	2017/4/5	2018/4/4	短期借款
山东黄金集团财务公司	35,000,000.00	2017/3/14	2018/3/13	短期借款
山东黄金集团财务公司	30,000,000.00	2018/5/15	2019/5/14	短期借款
山东黄金集团财务公司	16,000,000.00	2018/6/4	2019/6/3	短期借款
山东黄金集团财务公司	170,000,000.00	2017/12/29	2018/1/31	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	20,000,000.00	2018/1/5	2018/1/31	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	110,000,000.00	2018/1/9	2018/1/31	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	120,000,000.00	2018/1/15	2018/1/18	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	80,000,000.00	2018/2/7	2018/2/8	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	80,000,000.00	2018/2/7	2018/2/7	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	230,000,000.00	2018/6/12	2018/7/4	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	20,000,000.00	2018/6/19	2018/7/4	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	50,000,000.00	2018/6/20	2018/7/4	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	50,000,000.00	2018/6/20	2018/7/4	法人账户透支
山东黄金集团财务公司	250,000,000.00	2018/6/14	2018/6/15	法人账户透支
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	3,162,356.10	2,808,235.55

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东黄金集团有限公司			331.67	16.58
应收账款	山东黄金有色矿业集团有限公司			580.00	29.00
应收账款	山东黄金资源开发有限公司			110.00	5.50
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	3,495.34	44.58	453.25	22.66
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有	13.53	1.20	11.75	0.97

	限公司				
应收账款	青岛金星矿业股份有限公司	107.23	53.61	107.23	53.61
应收账款	山东黄金集团青岛黄金有限公司			60.00	3.00
应收股利	山东黄金集团财务有限公司			622.11	
其他应收款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	40.49	1.99		
其他应收款	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	6.78	0.34		
其他应收款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	147.91	8.31	115.89	5.79
其他应收款	莱州鑫源矿业投资开发有限公司	9.43	0.47		
其他应收款	南山金矿业有限公司	20.87	0.66		
其他应收款	呼伦贝尔山金矿业有限公司	25.28	0.94		
其他应收款	克什克腾旗金达矿业开发有限责任公司	7.32	0.37		
其他应收款	青海昆仑黄金有限公司	19.47	0.92		
其他应收款	青海山金矿业有限公司	3.87			
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	398.54	398.54	398.54	398.54
其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	66.04	3.30	396.90	19.85
其他应收款	山东黄金五峰山旅游开发有限公司	6.40	0.32	5.16	0.26
其他应收款	山东黄金集团物业管理有限公司	2.53	0.13	2.53	0.13
其他应收款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	37.36	32.27	49.10	32.85
其他应收款	山东黄金集团有限公司	580.28	45.26	3,368.01	238.05
其他应收款	山东省黄金工程建设监理有限公司	11.97	0.60	11.97	0.60
其他应收款	山东黄金高级技工学校	12.82	12.82	13.30	12.84
其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	57.71	2.89	909.64	45.48
其他应收款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	14.64	0.73		
其他应收款	山东黄金金创集团有限公司	19.67	0.29		
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	16.98	3.40	16.98	3.40

	司				
其他应收款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	27.82	1.39		
其他应收款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	14.96	0.75		
其他应收款	山东天承矿业有限公司	17.84	0.86	25.62	1.28
其他应收款	山东黄金创业投资有限公司	35.65	1.78	14.08	0.70
其他应收款	山东黄金地产旅游集团有限公司	18.04	0.90		
其他应收款	山东黄金集团财务有限公司	59.73	2.99		
其他应收款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	38.74	1.94		
其他应收款	山东盛大矿业有限公司	3.93	0.20		
其他应收款	山金金控资本管理有限公司	29.34	1.47		
其他应收款	山东省广安消防技术服务中心	7.32	0.37		
其他应收款	山东金创股份有限公司		7.73		
其他应收款	山东黄金电力有限公司		4.62		
其他应收款	山东黄金资源开发有限公司				
其他应收款	甘肃山金地质矿产勘查有限公司	3.39	0.17	1.01	0.05
其他应收款	陕西山金矿业有限公司	0.24	0.01		
其他应收款	嵩县山金矿业有限公司	48.49	2.11		
其他应收款	西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	7.32	0.37		
其他应收款	锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	2.78			
其他应收款	锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	3.74	0.19		
其他应收款	山东黄金汽车服务有限责任公司	82.09	4.10	82.09	4.10
预付款项	山东黄金集团建设工程有限公司	1,421.21		1,421.20	
预付款项	山东黄金电力有限公司	171.74		162.12	
预付款项	山东黄金工程建设监理有限公司	0.14			
预付款项	山东省装饰集团总公司	503.48		254.72	
预付款项	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	113.54		4.78	



预付款项 (其他非流动资产)	山东黄金集团有限公司	45,867.20		45,867.20	
预付款项 (其他非流动资产)	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	142.17		122.34	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	74.87	81.11
应付账款	山东省黄金工程建设监理有限公司	178.23	190.43
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	1,494.80	1,689.38
应付账款	山东省黄金电力公司	49.02	4.06
应付账款	山东省装饰集团总公司		75.87
应付账款	山东黄金高级技工学校	100.76	125.87
应付账款	山东天承矿业有限公司	2,083.53	
应付账款	青岛黄金地质勘查有限公司	43.32	215.99
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	16,359.91	16,349.91
应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	140.06	112.52
应付账款	赤峰山金银铅有限公司	5.95	
应付账款	山金金控(上海)贵金属投资有限公司		3.82
应付账款	山东黄金(北京)产业投资有限公司	200.00	200
应付账款	山东黄金有色矿业集团有限公司		515.94
应付账款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	0.79	
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	891.31	921.93
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	548.25	474.63
其他应付款	山东黄金集团有限公司	32,151.37	31,955.30
其他应付款	山东省黄金工程建设监理有限公司	21.21	39.73
其他应付款	山东黄金高级技工学校	121.32	91.6
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限	121.79	121.79

	公司		
其他应付款	山东省装饰集团总公司	42.29	41.08
其他应付款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	5.73	7.73
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	213.73	4.00
其他应付款	赤峰山金银铅有限公司	2.29	20.21
其他应付款	山东黄金集团科技有限公司	131.40	131.4
其他应付款	山东省黄金物资公司		51.36
其他应付款	山金金控资本管理有限公司		4.92
其他应付款	海南山金矿业有限公司	9.15	
其他应付款	蓬莱金创集团有限公司	8.59	
其他应付款	青岛黄金铅锌开发有限公司	2.43	
其他应付款	青海山金矿业有限公司	6.82	
其他应付款	山东黄金集团昌邑矿业有限公司	1.58	
其他应付款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	16.98	
其他应付款	山东黄金金创集团有限公司	4.71	
其他应付款	山东金创股份有限公司	6.10	
其他应付款	山东金创金银冶炼有限公司	6.06	
其他应付款	山东盛大矿业有限公司	12.05	
其他应付款	山东天承矿业有限公司	2.41	
其他应付款	嵩县山金矿业有限公司	9.00	
其他应付款	西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	2.29	
其他应付款	锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	17.21	
预收款项	山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	3,197.69	3,650.76
预收款项	赤峰山金银铅有限公司		134.16
预收款项	青岛黄金铅锌开发有限公司	7.38	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	1,009.44	1,009.44
应付股利	山东黄金有色矿业集团有限公司	707.00	1,060.51
应付股利	山东黄金集团有限公司	10,028.22	6,700.48
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	山东黄金集团青岛黄金有限公司	192.66	128.44
应付股利	山东黄金地质矿产勘查有限公司	1,193.09	795.4

应付股利	山金金控资本管理有限公司	251.75	167.83
------	--------------	--------	--------

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 重要承诺事项

详见第五节重要事项 二、承诺事项履行情况

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用



## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 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	小金条	其他	分部间抵销	合计
2018 年收入	5,228,679,637.14	85,300,546.51	35,192,688.80	9,127,303.42	17,668,904.07	576,804.77	15,037,855,615.55	5,538,755,888.86	6,339,426.07		25,959,496,815.19
2018 年成本	2,976,997,240.94	17,338,503.89	15,911,942.10	10,076,707.07	1,487,297.42	52,917.50	14,984,646,263.51	5,536,013,016.64	2,654,719.16		23,545,178,608.23
2017 年收入	4,200,573,751.17	71,003,632.48	30,529,560.36	8,239,348.86	29,646,074.55	2,275,014.31	15,891,677,436.86	5,485,368,468.39	3,845,213.93		25,723,158,500.91
2017 年成本	2,115,946,172.23	26,579,103.63	17,584,057.24	6,323,573.97	1,586,354.37	442,565.72	15,808,028,089.09	5,479,447,380.13	1,363,743.16		23,457,301,039.54

**(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). 应收账款分类披露:**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	289,051,343.43	100			289,051,343.43	213,690,927.15	97.71	290,000.00	0.14	213,400,927.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						5,016,666.67	2.29	250,833.34	5.00	4,765,833.33
合计	289,051,343.43	/		/	289,051,343.43	218,707,593.82	/	540,833.34	/	218,166,760.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 540,833.34 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 289,051,343.43 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,698,081,855.45	99.30	-	-	3,698,081,855.45	3,248,244,219.22	99.24	2,018,474.75	0.06	3,246,225,744.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,990,461.87	0.19	1,492,684.28	21.35	5,497,777.59	6,159,273.63	0.19	1,340,929.29	21.77	4,818,344.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,906,919.19	0.51	10,903,829.95	57.67	8,003,089.24	18,653,975.11	0.57	10,853,747.20	58.18	7,800,227.91
合计	3,723,979,236.51	/	12,396,514.23	/	3,711,582,722.28	3,273,057,467.96	/	14,213,151.24	/	3,258,844,316.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,207,473,210.97			合并范围内母、子公司间往来
单位 2	847,701,055.38			合并范围内母、子公司间往来
单位 3	559,618,424.64			合并范围内母、子公司间往来
单位 4	237,624,743.54			合并范围内母、子公司

				间往来
单位 5	233,278,450.30			合并范围内母、子公司 间往来
其他	612,385,970.62			合并范围内母、子公司 间往来
合计	3,698,081,855.45		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,691,026.94	184,551.35	5.00%
1 年以内小计	3,691,026.94	184,551.35	5.00%
1 至 2 年	225,908.93	22,590.89	10.00%
2 至 3 年	317,508.30	63,501.66	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	645,909.91	193,772.97	30.00%
4 至 5 年	267,864.90	107,145.96	40.00%
5 年以上	1,842,242.89	921,121.45	50.00%
合计	6,990,461.87	1,492,684.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-1,696,637.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 120,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,701,492,524.77	3,214,401,485.84
保证金	884,338.53	884,338.53
水电费	10,114,654.62	10,110,284.22
备用金	3,405,619.77	926,864.93
押金	389,631.41	389,631.41
房租	3,516,085.86	40,369,495.09
其他	4,176,381.55	5,975,367.94
合计	3,723,979,236.51	3,273,057,467.96

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	1,207,473,210.97	1 年以内	32.42	
单位 2	往来款	847,701,055.38	1 年以内	22.76	
单位 3	往来款	559,618,424.64	1 年以内	15.03	
单位 4	往来款	237,624,743.54	1 年以内	6.38	
单位 5	往来款	233,278,450.30	1 年以内	6.26	
合计	/	3,085,695,884.83	/	82.85	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**
 适用  不适用

**(8). 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	10,932,955,740.94		10,932,955,740.94	10,912,955,740.94		10,912,955,740.94
对联营、合营企业投资	418,791,904.97		418,791,904.97	399,208,133.03		399,208,133.03
合计	11,351,747,645.91		11,351,747,645.91	11,312,163,873.97		11,312,163,873.97

## (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
山东金石矿业有限公司	5,014,624,000.00			5,014,624,000.00		
山东黄金矿业（莱州）有限公司	696,236,471.52			696,236,471.52		
甘肃西和县中宝矿业有限公司	856,507,000.00			856,507,000.00		
福建政和源鑫矿业有限公司	553,200,000.00			553,200,000.00		
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（莱西）有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	597,918,904.11			597,918,904.11		
山东黄金矿业（沂南）有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00			48,450,000.00		
山东黄金蓬莱矿业有限公司	612,072,135.67			612,072,135.67		
山东黄金冶炼有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
山东黄金归来庄矿业有限公司	564,942,852.93			564,942,852.93		
山东黄金矿业科技有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
山东黄金矿业（香港）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	10,912,955,740.94	20,000,000.00		10,932,955,740.94		

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	399,208,133.03			19,632,846.65	-49,074.71					418,791,904.97
小计	399,208,133.03			19,632,846.65	-49,074.71					418,791,904.97
合计	399,208,133.03			19,632,846.65	-49,074.71					418,791,904.97

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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	574,494,142.91	243,538,517.53	594,600,640.38	260,346,512.40
其他业务	23,311,476.88	17,166,186.73	15,463,502.30	10,663,802.58
合计	597,805,619.79	260,704,704.26	610,064,142.68	271,010,314.98

**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	19,632,846.65	807,250,644.06
权益法核算的长期股权投资收益	14,535,000.00	17,210,118.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-51,791,200.00	-13,788,000.00
合计	-17,623,353.35	810,672,762.30

## 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	-8,407,905.62	
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）	1,043,801.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,201,977.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,366,985.98	
少数股东权益影响额	-879,835.40	
合计	2,591,051.69	

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。

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

团青岛有限公司、山东黄金有色矿业集团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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.33	0.33

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

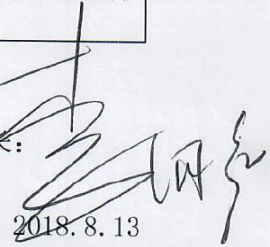
适用 不适用

### 第十一节 备查文件目录

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



董事长：



董事会批准报送日期：2018.8.13