



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 2017 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）孙佑民声明：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

公司2016年度利润分配预案为：每10股派发现金红利1元（含税），不实施送股及转增。上述利润分配预案经公司2016年度股东大会审议通过，并于2017年6月6日实施完毕。

公司不实施2017年半年度利润分配或公积金转增。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	155



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
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	指	山东黄金矿业(香港)有限公司
购买协议 SPA	指	公司、香港公司与巴理克开曼公司 (Barrick cayman (v) ltd., 巴理克设立在开曼的子公司)、巴理克黄金公司签署的 Purchase Agreement
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	证券事务代表
姓名	邱子裕	张如英
联系地址	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
电话	0531-67710376	0531-67710376
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	qiuziyu@sd-gold.com	sdhj0531@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	ir@sd-gold.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	25,771,212,658.28	24,973,623,066.60	24,825,010,172.58	3.19
归属于上市公司股东的净利润	617,774,494.27	518,230,123.22	553,951,029.94	19.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	634,018,222.31	558,122,966.35	555,862,818.83	13.60
经营活动产生的现金流量净额	1,289,970,244.14	819,129,170.57	809,810,792.33	57.48
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	15,953,331,728.82	15,519,255,029.09	15,519,255,029.09	2.80
总资产	42,240,589,577.08	28,357,212,713.29	28,357,212,713.29	48.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.33	0.32	0.39	3.13
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.32	0.39	3.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.34	0.35	0.39	-2.86
加权平均净资产收益率(%)	3.93	4.78	5.58	减少0.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.03	5.15	5.60	减少1.12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

公司基本每股收益增加的主要原因是黄金价格较上年同期增长,公司利润增加,公司加权平均净资产收益率降低的主要原因是公司归属于母公司所有者的净资产增加所致。

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	-9,014,076.16	处置固定资产
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	904,466.63	政府补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,719,250.80	
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	13,533.30	
所得税影响额	571,598.99	
合计	-16,243,728.04	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司的主要业务

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

（二）经营模式

报告期内，公司始终坚持以“资源是企业不可撼动的根本利益”为发展理念，依托现有矿山，在全面提升资源综合利用、不断深化矿产资源整合的同时，加大探矿增储力度、海外矿业并购，狠抓安全生产，加强内部管理，建立“总部管战略、事业部管协调、企业抓落实”的运行模式，实现了企业产能规模、经济效益的稳步提升。

公司所属矿山的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界首屈一指，特别是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世界之最，包括全国乃至亚洲累计产金最多的“玲珑金矿”，全国装备水平和机械化程度最高的“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”唯一的矿山企业“新城金矿”，全国矿产金交易量最大的“黄金冶炼公司”。

目前，公司正利用资源优势，进行系统规划，在山东招莱地区，致力于打造国内黄金生产航母。参照国家重点实验室的建设标准，基本完成深井开采实验室和充填实验室建设，两个实验室的建设必将为公司的发展起到技术支撑作用。

（三）行业发展情况及山东黄金所处位置情况



“十一五”以来，我国已连续十年成为全球最大的黄金生产国，同时也是全球最大的黄金加工国和黄金珠宝消费市场；2013年中国黄金消费首次突破1000吨，达到1176.40吨，同比增长41.36%。“十二五”期间，我国黄金产量年平均增长率始终保持在3%至5%，山东黄金曾一度位于国内矿产金第一名。

2016年国内累计生产黄金453.486吨，与2015年同期相比，增产3.434吨，同比上升0.76%，山东黄金排名第二；全国黄金消费量975.38吨，虽然与2015年同比下降6.74%，但仍保持世界第一消费大国的地位，连续4年成为世界第一黄金消费国。

2017年上半年国内生产黄金206.54吨，同比减少22.56吨，降幅9.85%，其中矿产金生产178.46吨，同比减少13.87吨，降幅7.21%，全国十大黄金集团占全国矿产金产量的39.74%，虽国内矿产金同比有所下降，但继续领跑全球，山东黄金在逆势中强化生产组织，上半年生产黄金同比增长6.14%，国内矿产金仍排名第二，略低于中国黄金；全国黄金实际消费量545.23吨，同比增幅9.89%，黄金首饰量虽出现小幅度下滑，但仍保质在高位，金条销售继续保持大幅度增长势头。

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

公司通过新设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金矿项目50%权益，购买协议确定的交易总价款为9.6亿美元（包括收购ABGII50%股权的款项、认购MAG50%新增股权款项及受让MAG股东贷款款项），购买协议同时约定了交易价款调整机制。

该项目已于北京时间2017年6月30日24:00完成交割，自交割完成之日起，公司与巴理克对阿根廷贝拉德罗金矿实施共同经营，双方按购买协议约定的各50%比例分别确认资产和负债，并确认相关的收入和费用份额。

阿根廷贝拉德罗金矿项目资产购买价格分摊（PPA）报告尚未出具。

其中：境外资产10,109,614,873.08（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为23.93%。

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，各项工作都始终向着“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。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；全方位推进精细化管理，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，山东黄金玲珑金矿、三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿等四大主力矿山均分布于招远、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。2017 年上半年，公司在省内并购了前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权，进一步巩固了在胶东地区的优势地位。国际并购取得实质性突破，与巴理克黄金公司开展合作，出资 9.6 亿美元购买其阿根廷贝拉德罗金矿 50% 权益，公司资源储量大幅增加。

（三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，旗下拥有全国装备水平和机械化水平最高的三山岛金矿、全国首次发现并命名的“焦家式”蚀变岩金矿的焦家金矿、荣获“国家环境友好企业”称号的新城金矿、拥有国际先进精炼技术的“可提供标准金（银）锭企业”的黄金冶炼公司等知名企业。2016 年度，三山岛金矿成功突破单体矿山年产量 8 吨大关，玲珑金矿累计产金突破 300 万两。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，加大科技研发投入、加快重点科研项目攻关为举措。公司现有矿山的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界名列前茅，井下无轨采掘设备配置达到世界先进水平；自主知识产权选冶技术达到世界先进水平。2017 年正式启动《深井智能采矿技术研究》和《近海海底黄金资源智能开采技术研究与应用示范》两项省部级科研项目，积极推广 2016 年度科技成果 13 项；加强科技创新减税增效，2017 年第一批省经信委技术创新项目全部获得通过。

（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，大力营造尊重人才、以人为本、人尽其才、才尽其用、鼓励创新、宽容失败的人才发展环境。打造一个良好的就业和事业发展的平台，增强山金人对山东黄金的归属感、成就感，以实现其本人的人生价值。由于这几年山东黄金的快速稳健的发展，有越来越多的专业技术人才聚拢到山东黄金。

（六）品牌优势

2017 年，山东黄金以“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十强”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；致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，树立了“山东黄金，生态矿业”的企业品牌形象。公司凭借优良的业绩、规范的治理，位列 2017 中国上市公司最具核心竞争力百强榜第 22 位，荣登“2017 中国上市公司最具投资价值企业”前三甲，成长为 A 股市场最具投资价值、核心竞争力的领军企业。在普华永道发布《2017 全球矿业报告》中，山东黄金凭借良好业绩，位列全球 40 强矿业上市公司榜单中的第 24 位，较上年度上升 14 位，在上榜的 11 家中国矿业上市公司中居第 2 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

2017 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强”的“十三五”战略目标为指引，以“实现股东利益最大化”为目标，以深化供给侧结构性改革为主线，突出加快新旧动能转换步伐，着力在转型升级、提质增效、补齐短板上出实招、求实效，各项工作呈现持续向好态势，较好地完成了各项业绩指标。

2017 年上半年，公司矿产金产量达到 15.54 吨，同比增加 0.7 吨，增幅 4.71%；截止 2017 年 6 月 30 日公司总资产 422.41 亿元，较期初增加 138.84 亿元，增幅 48.96%；负债总额 254.35 亿元，比期初增加 134.23 亿元，增幅 111.75%；资产负债率 60.21%，较期初增长 17.85 个百分点；归属于母公司所有者权益合计 159.53 亿元，比期初增加 4.34 亿元，增幅 2.80%。2017 年上半年实现营业收入 257.71 亿元，同比增加 7.97 亿元，增幅 3.19%；实现利润总额 8.27 亿元，同比增加 1.15 亿元，增幅 16.15%；实现加权平均净资产收益率 3.93%，同比降低 0.85 个百分点；实现基本每股收益 0.33 元/股，同比增加 0.01 元/股，增幅 3.13%。

上半年，我们主要开展了以下几方面工作：

（一）聚焦聚力黄金生产，黄金产量稳步增长。围绕采矿、提升、充填、选矿等主要生产环节，组织实施“玲珑金矿东风-660 中段西区斜井掘砌安装工程”“新城金矿新城矿区盲斜井”等重点技改技措工程，为下半年生产经营工作的高效开展奠定了坚实基础。强化日常生产调度，积极开展劳动竞赛，加大考核奖惩力度，最大限度地调动了所辖企业的增产创效积极性。

（二）聚焦聚力经营管理，发展质量明显提升。把 2017 年作为基础管理达标年，组织开展“基础管理达标”活动，从严规范了采矿、设备、能源、地测、选冶、安全等专业达标标准。纵深推进降本增效工作，全面推行矿山成本管理系统，积极开展“优化五率”“降低五费”回头看活动，黄金矿山企业矿石贫化率同比都有所降低。持续完善内控体系，全面开展《内部控制手册》《内部控制评价手册》及相关制度、流程修订工作，各级内控体系逐步建立。

（三）聚焦聚力长远接续，可持续发展能力稳步增强。在现有矿权范围内，突出加大探矿增储力度，可持续生产能力稳步提升。积极推进资源并购，省内并购了莱州“前陈-上杨家”探矿权，境外与巴理克黄金公司达成合作，2017 年 6 月 30 日完成阿根廷贝拉德罗金矿项目交割，迈出了国际化进程的重要一步。全力提速“新城金矿滕家回风井工程”“玲珑金矿深部主井工程”“三山岛金矿西岭矿区开拓工程”等重点接续项目建设工作，为企业长远发展打下了坚实基础。

（四）聚焦聚力科技创新，创新能力大幅提升。基本完成深井开采实验室和充填实验室建设，着力通过产学研联合攻关，多项科技成果获得“中国黄金协会科学技术奖”。其中：《采掘车间绩效考核业务过程优化与系统研发》等 3 项成果荣获一等奖，《区域与局域应力空间重构深部卸荷采矿技术研究》等 6 项成果荣获二等奖，《玲珑金矿全尾砂充填与无尾矿山综合技术研究》等 4 项成果荣获三等奖。大力开展创新工作室评比活动和岗位创新实践活动，充分挖掘优秀创新工作室的典型案例和优秀创新个人先进事迹，进一步提高了科技成果转化和应用速度。

（五）聚焦聚力安全管理，安全形势持续平稳。严格落实安全生产主体责任，不断强化“双基”建设，组织开展安全环保基础档案管理达标整治活动，制定《安全风险分级管控暂行管理规定》等多项制度；坚持科技强安，积极推广应用焦家金矿“锚杆+穿带联合支护”等新方法，三山岛金矿“机械化换人、自动化减人”矿山示范试点工程通过验收。全面深化隐患排查治理，组织开展



采掘顶帮及尾矿库等各类安全督察检查,所有隐患均按要求整改完毕,圆满完成了安全、环保“双零”目标。

(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	25,771,212,658.28	24,973,623,066.60	3.19
营业成本	23,483,699,931.01	22,925,720,988.80	2.43
销售费用	17,843,559.34	18,198,195.48	-1.95
管理费用	1,075,754,499.59	1,088,706,691.18	-1.19
财务费用	165,710,907.83	166,831,983.33	-0.67
经营活动产生的现金流量净额	1,289,970,244.14	819,129,170.57	57.48
投资活动产生的现金流量净额	-9,894,523,592.55	-638,159,453.51	-1,450.48
筹资活动产生的现金流量净额	9,888,704,910.67	-164,128,052.28	6,124.99
研发支出	109,262,770.09	85,367,654.57	27.99

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黄金价格的上涨

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外购金和小金条成本的增加

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期基本持平

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期基本持平

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期基本持平

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减少的主要原因是投资支付的现金增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金净流量增加的主要原因是筹资产生的现金流入增加

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

报告期内,公司利润构成或利润来源无重大变化。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元



项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	4,787,724,846.09	11.33	1,303,650,150.85	4.60	267.26	主要原因是并购项目缴纳履约保证金
应收票据	7,920,000.00	0.02	4,100,000.00	0.01	93.17	主要原因是公司销售票据结算量增加
预付款项	243,769,347.82	0.58	115,951,598.47	0.41	110.23	主要原因是预付购金款金额增加
其他应收款	119,748,416.51	0.28	154,759,476.49	0.55	-22.62	主要原因是应收保证金减少
存货	3,164,154,344.41	7.49	1,369,968,219.05	4.83	130.97	主要原因是并购MAG存货增加
固定资产净值	17,629,050,689.23	41.73	11,108,770,921.12	39.17	58.69	主要原因是并购MAG固定资产增加
在建工程	3,037,302,876.56	7.19	2,232,786,154.77	7.87	36.03	主要原因是本期工程投入增加
其他非流动资产	980,136,442.97	2.32	435,639,996.92	1.54	124.99	主要原因是子公司购买探矿权
短期借款	1,289,300,000.00	3.05	530,000,000.00	1.87	143.26	主要原因是公司银行贷款融资额增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,112,091,200.00	14.47	3,169,788,800.00	11.18	92.82	主要原因是公司本期租赁黄金融资额增加
其他应付款	1,092,536,926.06	2.59	779,785,939.06	2.75	40.11	主要原因是子公司收购价格调整款预估入账
长期借款	6,775,327,017.25	16.04	88,000,000.00	0.31	7,599.24	主要原因子公司并购贷款增加
预计负债	236,218,548.66	0.56	29,964,686.05	0.11	688.32	主要原因是并购MAG矿山环境恢复费增加
递延所得税负债	3,790,021,092.25	8.97	1,328,424,597.17	4.68	185.30	主要原因是子公司并购MAG所致
专项储备	3,554,180.58	0.01	2,786,833.61	0.01	27.53	主要原因是计提矿山安全生产费用

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
银行存款	3,658,553.49	环评保证金、土地复垦费



其他货币资金	81,560,684.99	综合环境治理保证金、土地复垦保证金
其他货币资金	67,487,118.82	票据保证金
其他货币资金	2,198,263,325.00	履约保证金
合计	2,350,969,682.30	

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

为加快公司国际化进程，积极拓展优质资源，增强公司境内外市场的竞争力，报告期内，公司在中国香港特别行政区设立了全资子公司香港公司，通过香港公司收购巴理克黄金公司所属阿根廷贝拉德罗金矿项目。本次收购在增强公司的综合竞争力、提高经营效益、实现公司可持续发展等方面起到十分重要的作用，也对实现公司“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十强”的“十三五”发展战略目标具有重大意义。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

经公司第四届董事会第三十二次会议审议通过，公司在香港设立香港公司。山东黄金香港公司于 2017 年 2 月 27 日注册成立。上述设立香港公司的公告刊登于 2017 年 2 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(<http://www.see.com.cn>)（临 2017-004）。

经公司第四届董事会第三十五次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过香港公司收购巴理克黄金公司所属阿根廷贝拉德罗金矿项目。该项目已于北京时间 2017 年 6 月 30 日 24:00 完成交割。自交割完成之日起，公司与巴理克对阿根廷贝拉德罗金矿实施共同经营，双方按购买协议约定的各 50%比例分别确认资产和负债，并确认相关的收入和费用份额。

本次收购将有利于公司加快国际化进程，迅速扩大矿产资源储备，增强公司境内外市场的竞争力。本次交易完成后，公司资产总额和矿产资源储备将得到大幅增加，公司整体盈利能力进一步提升和经营抗风险能力将进一步增强。上述收购及交割公告分别刊登于 2017 年 4 月 7 日、2017 年 7 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>)（临 2017-021）、（临 2017-053）。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

经公司第四届董事会第三十三次会议审议通过，公司的全资子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司（下称“莱州公司”）收购山东省第六地质矿产勘查院所持有的山东省莱州市前陈-上杨家矿区金矿勘探探矿权。该探矿权正在办理矿权转让手续。该项交易完成后，公司增金金属量 50.23 吨，对焦家金矿深部资源整合具有重要的战略意义。上述收购公告刊登于 2017 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (<http://www.see.com.cn>)（临 2017-007）。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

与黄金租赁业务相关的投资

(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	9,648,508,219.66	6,862,526,389.33	457,453,065.83
山东黄金矿业 (玲珑)有限公司	采掘业	黄金	30,000	2,826,870,453.83	2,181,500,322.32	93,507,764.08
赤峰柴胡栏子 黄金矿业有限 公司	采掘业	黄金	1,001.77	375,700,704.04	141,447,753.59	34,248,365.23
山东金洲矿业 集团有限公司	采掘业	黄金	9,500	1,048,308,801.44	826,640,589.35	32,085,024.43
福建省政和县 源鑫矿业有限 公司	采掘业	黄金	5,400	339,559,530.96	284,410,138.13	25,175,318.42
山东黄金矿业 (沂南)有限 公司	采掘业	黄金	17,100	477,372,669.56	330,010,730.23	-9,138,093.62
山东黄金矿业 (鑫汇)有限 公司	采掘业	黄金	25,700	1,761,219,715.30	786,772,249.69	5,029,749.66
山东黄金矿业 (莱西)有限 公司	采掘业	黄金	21,400	593,962,065.72	329,503,198.23	-4,692,083.99
山东金石矿业 有限公司	采掘业		2,680	79,527,640.31	19,138,028.77	-506,993.94
西和县中宝矿 业有限公司	采掘业	黄金	20,000	493,052,731.78	158,565,086.24	10,232,504.97
山东黄金归来 庄矿业有限公 司	采掘业	黄金	62,167	955,595,983.03	786,590,673.18	54,305,339.65
山东黄金集团 蓬莱矿业有限 公司	采掘业	黄金	5,000	357,475,424.08	268,748,043.85	35,508,746.94
山东黄金冶炼 有限公司	冶炼业	黄金	35,000	2,756,329,574.64	619,427,689.92	50,372,758.16
山东黄金矿 业科技有限 公司	服务业		20,000	10,000,000.00	10,000,000.00	



山东黄金矿业(香港)有限公司	矿业		3,000	10,109,614,873.08	27,947,231.30	-1,998,002.07
山东黄金集团财务有限公司	金融业		100,000	6,181,234,001.66	1,295,570,206.10	58,495,571.72

净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)	净利润占合并净利润比重(%)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	2,088,542,713.04	621,438,163.32	457,453,065.83	70.01
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	604,610,600.93	117,647,794.64	93,507,764.08	14.31

(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、需求等因素影响，黄金价格的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性。

应对策略：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. 权证管理风险

部分矿山企业因矿权、土地等权证在变更、延续等环节管理不到位或项目建设手续缺失，导致生产经营存在风险。

应对策略：公司将积极发挥权证管理部门统筹协调作用，确保重大资产重组矿权过户等重点工作按期完成，以点带面，各个突破，依法规范权证办理工作，使权证管理、审批更加规范。

3. 生态环境风险

公司所属矿山、冶炼企业存在可能导致环境污染因素，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。

应对策略：公司积极践行环保责任，根据国家要求建立完善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。同时，加强环保宣传教育，提高广大职工的环保意识，使环保理念深入人心，成为职工的自觉行为。

4. 矿山安全风险

矿山企业存在因发生冒顶片帮、透水、爆破伤害等多种因素引发的安全事故，若发生安全事故，将直接影响公司黄金产量、收入及企业形象等。



应对策略：公司将积极落实安全生产部门管理职责，加大安全投入和科技研发力度，通过安全技术改造和科技创新解决安全问题。同时，完善矿山六大系统建设，提升企业的安全管理水平和事故救援能力，防范各类安全事故发生。

(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
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 18 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn	2017 年 4 月 19 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 5 月 15 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn	2017 年 5 月 16 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 19 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn	2017 年 6 月 20 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 7 月 14 日	上海证券交易所 www. sse. com. cn	2017 年 7 月 15 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		
	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		

	解决关联交易	黄金集团、有色集团 (1) 尽可能减少与山东黄金的关联交易；(2) 不利用控股股东或一致行动人地位及影响谋求山东黄金在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件或者谋求与山东黄金达成交易的优先权利； (3) 依据有关法律、法规和规范性文件以及山东黄金《公司章程》、《关联交易管理规定》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与山东黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护山东黄金及其他股东的利益；并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；(4) 不通过关联交易损害山东黄金及其他股东的合法权益，违规占用或转移山东黄金资金、资产及其他资源，或要求山东黄金违规提供担保。	2014 年 11 月 26 日；长期有效	否	是		
		有色集团、山金金控、归来庄公司、蓬莱矿业 在本次重组实施交割日后，归来庄公司、蓬莱矿业成为山东黄金的子公司，其所产标准金将委托山东黄金的子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家精炼厂（2016 年 7 月起名称变更为山东黄金冶炼有限公司）代为销售。	2014 年 11 月 26 日；2016 年 9 月 20 日后开始履行	是	是		
	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	2015 年 4 月 30 日至不迟于 2019 年 10 月 20 日	是	是		

			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。					
		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、青岛黄金	在本次交易前持有的山东黄金股份，在山东黄金本次交易完成后至少十二个月不上市交易或转让。	2015 年 4 月 30 日至 2017 年 10 月 20 日	是	是		
	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	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 6 月 30 日	是	否	新立探矿权需与三山岛金矿另外四个矿权整合后	

			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。				办理采矿证, 审批程序多且复杂, 原计划时间内难以完成, 预计 2017 年底完成。	
其他 资产完整性、 合规性	黄金集团	(1) 矿业权权属清晰、完整, 上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形, 亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形; (2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照, 且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍; (3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕; 日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款, 则本公司愿以与补缴价款等额的现金补偿山东黄金; (4) 就开发东风探矿权、东风采矿权所征用土地, 保证获得《国有土地使用证》的土地使用权人为山东黄金; (5) 就本公司在本次交易中所转让的矿业权及其资产负债, 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。	2015 年 9 月 15 日; 本承诺第 (4) 条长期有效	是	是			
其他 资产完整性、 合规性	有色集团	(1) 保证本公司持有的山东黄金归来庄矿业有限公司 (下称“归来庄公司”) 70.65% 股权和山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 (下称“蓬莱矿业”) 51% 股权均系依法方式取得, 上述企业注册资本	2014 年 11 月 27 日, 长期有效	是	否	(1) 因山东省临沂市辖区内其他矿山企业发生安全事故, 政府要	经有色集团要求, 完善蓬莱矿业土地瑕疵的承诺履行期	

		<p>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</p>			<p>求全市所有非煤矿山企业停产，归来庄公司因此停产半年，从而导致有色集团未能达到 2016 年度承诺的盈利预测。</p> <p>（2）因办理工业用地的土地指标较为紧张，蓬莱矿业未能取得足够的土地指标办理土地证</p>	<p>限延长至 2020 年 6 月 30 日。相关议案已经公司第四届董事会第三十九次会议及公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。</p>
--	--	---	--	--	---	---

			<p>公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；</p> <p>（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2020 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用；（12）保证对归来庄公司历史超采事项进行规范整顿。</p>					
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；（2）已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；（3）待山东黄金本次重组获得中国证监会核准后，本公司将全力配合山东黄金办理探矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承</p>	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是			

			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。					
其他	金茂矿业；王志强	(1) 保证所持有的蓬莱矿业股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，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	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 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>的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；</p> <p>（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2020 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用。</p>					
其他 无处罚纠纷声明	黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业	<p>（1）公司及董事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内，未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；（2）公司及董事、监事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺，且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。</p>	2015 年 4 月 30 日	否	是			
	王志强	<p>（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。</p>	2015 年 4 月 30 日	否	是			

	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		
	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		
		山东黄金第一期员工持股计划认购人	用以认购山东黄金非公开发行股份的资金系薪酬所得或其它合法取得资金，不存在代持或杠杆融资结构化设计及其他法律法规禁止的情形。	2015 年 7 月 8 日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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（ http://www.sse.com.cn ）的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行结果暨股份变动的公告》（临 2016-054）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用



其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2017年3月27日，公司第四届董事会第三十四次会议及2017年4月18日召开的2016年年度股东大会分别审议通过了《关于公司2017年度日常关联交易预计情况的议案》、；《关于公司与山东黄金集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》。2017年3月27日，公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于公司与山东黄金集团有限公司等关联公司重新签署〈托管协议〉的议案》</p>	<p>具体内容详见2017年3月28日、4月19日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《山东黄金矿业股份有限公司第四届董事会第三十四次会议决议公告》(临2017-009)；《山东黄金矿业股份有限公司2017年度日常关联交易公告》(临2017-011)；《关于山东黄金集团财务有限公司为本公司提供金融服务的关联交易公告》(临2017-012号)；《山东黄金矿业股份有限公司2016年年度股东大会决议公告》(临2017-028)。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2017年4月11日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《公司关于2016年盈利预测实现情况及补偿的议案》。公司重大资产重组中由有色集团注入的归来庄公司70.65%股权2016年盈利承诺未能实现，是由于归来庄公司所在地区其他企业发生安全事故，政府要求辖区内所有



矿山企业停产导致。本着负责、严格履行盈利预测承诺的精神，根据《盈利预测补偿协议》及其补充协议，有色集团向公司补偿的股份数量为 13,015,060 股。股份补偿相关工作按照《盈利预测补偿协议》及其补充协议之约定方式进行。具体内容详见 2017 年 4 月 12 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归来庄公司 2016 年盈利承诺及补偿事项的公告》（临 2017-026）

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

截止 2017 年 6 月 30 日，涉及业绩约定的四家单位实现净利润如下：

单位：万元

单位名称	2016 年度净利润	2017 年 1-6 月净利润	合计
归来庄矿业	-7,604.26	5,430.53	-2,173.73
蓬莱矿业	5,596.40	3,550.87	9,147.27
东风项目	11,186.13	8,841.00	20,027.13
新立探矿权	--	--	--

(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					6,679,558,400.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					6,679,558,400.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					6,679,558,400.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）					39.75								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					6,679,558,400.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）					6,679,558,400.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					<p>公司于2017年6月1日召开的第四届董事会第三十八次会议及2017年6月19日召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《公司关于为香港全资子公司融资提供担保的议案》，同意公司为香港公司境外贷款由相关境内银行以其开立的备用信用证、授信额度安排与切分函及保函作为担保，公司为该等境内银行提供保证金质押担保、连带责任保证担保以及公司持有山东黄金香港公司的全部股权的质押担保。</p> <p>公司以上述担保形式按照担保相关文件中的约定对上述境外贷款的本金、利息及相关费用等款项提供担保；担保期限为相关担保协议生效之日起，至保函/备用信用证/授信额度安排与切分函项下的担保责任解除且在境外贷款协议项下的债权全部清偿之日止。</p>								

3 其他重大合同

√适用 □不适用

重大资产重组的主交易协议

交易对方	收购标的资产	标的资产评估值(万元)	发行股份数	期限	执行情况
山东黄金地质矿产勘查有限公司(关联)	新立探矿权未作价储量	40,874.77	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)

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
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, BARRICK CAYMAN (V) LTD. BARRICK GOLD CORPORATION,	2017.4.6	香港公司: (1) 购买巴理克黄金公司所持有的 AGBII50%的股权; (2) 认购 MAG 公司新增发的 2.1547%股权; (3) 购买巴理克黄金公司对 MAG 债权的 50%。上述三部分购买价共计 9.6 亿美元, 同时约定了交易价格调整机制。	(1) 香港公司已经支付 9.6 亿美元; (2) 所转让的 AGBII50%的股权已经登记在香港公司名下; (3) MAG 公司新增发的 2.1547%已经登记在香港公司名下。
购债协议	山东黄金矿业(香港)有限公司, BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017.6.30	巴理克黄金公司将其持有的对 MAG 公司的债权的 50% (141,425,000 美元) 转让给香港公司	香港公司已经支付购债款 141,425,000 美元, 同时与 MAG 签署贷款协议。

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 就香港公司从巴理克黄金公司处受让的债权与 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	香港公司和巴理克黄金公司各自从 MAG 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 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	巴理克黄金公司向 MAG 出借 154 万盎司的银	正在履行

份额认购材料	山东黄金矿业（香港）有限公司， ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD	2017. 6. 30	香港公司认购 MAG 增发的 2.1547% 股份	(1) 香港公司已经支付 4000 万美元认购款；(2) MAG 已经向山东黄金出具收据
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	巴理克黄金公司作为香港公司的代理人， 与精炼商签署精炼协议	正在履行
购买协议修订协议	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,	2017. 06. 30	就购买协议中相关条款的引用错误作出 修订	
AGBII 章程	山东黄金矿业（香港）有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017. 06. 30	对公司登记注册及公司治理的相关约定	正在履行
MAG 层面替代合伙协议	山东黄金矿业（香港）有限公司 ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD ARGENTINA GOLD CORP. Compañía Minera San José de Argentina	2017. 06. 30	对公司登记注册及公司治理的相关约定	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）	已签署并提款
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

国家开发银行贷款

文件名	合同方	融资额度	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	已提款 2600 万美元

前陈—上杨家探矿权收购合同

交易对方	收购标的资产	标的资产交易价格（万元）	执行情况
山东省地质矿产勘查开发局第六地质大队（山东省第六地质矿产勘查院）	山东省莱州市前陈—上杨家矿区金矿勘探探矿权	89200.00 万元	按协议约定，已支付完毕 65%转让价款（57980 万元），正在办理探矿权转让过户手续

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

2017 年，山东黄金深入贯彻落实中央、省委、省政府和省国资委关于精准扶贫精准脱贫的部署和要求，坚持实施精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫，以系统规划为引领，以抓党建促脱贫、教育脱贫、生态保护扶贫、社区共建、企业困难职工救助为工作重点，以增强内生动力为关键，坚持内生为主与外力为辅相结合，不断提升扶贫绩效，增加贫困人口收入，有效防止返贫现象，确保实现贫困人口全面发展，扶贫对象同步实现小康，打好精准扶贫工作攻坚战。

2. 报告期内精准扶贫概要

1. 产业脱贫

选派政治素质好、热爱农村工作、开拓意识强、工作能力突出的党员干部到菏泽市 3 个贫困村担任“第一书记”，帮助贫困村抓党建强班子、兴产业促发展、办实事惠民生，推动脱贫致富，促进乡村文明。帮助贫困村建设冬暖式蔬菜大棚 13 个，预计年收益 13 万元，可用于增加村集体收入及贫困户脱贫。

2. 教育脱贫

改善帮扶贫困村的教育条件，为学生提供良好的学习环境，减轻贫困村学生家庭的经济压力，提升贫困村的教育水平。开展爱心助学活动，向矿区驻地贫困村小学捐赠校服、书包等，以实际行动为贫困地区师生送去爱心和温暖。

3. 生态保护扶贫

践行“山东黄金，生态矿业”理念，致力贫困村的生态环境保护与改善，通过为贫困村栽植苗木，绿化、美化村庄，为贫困村营造优良发展环境。

4. 改善基础设施建设

积极参与贫困村的基础设施建设，在贫困村开展亮化工程，为贫困村群众解决生产、生活实际困难。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	192
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	562
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	171.45
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	562

2. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.2
4.2 资助贫困学生人数（人）	68

4. 后续精准扶贫计划

2017 年下半年，继续深入贯彻落实省委、省政府、省国资委及山东黄金关于精准扶贫、精准脱贫的部署和要求，坚持实施精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫，以系统规划为引领，以抓党建、促脱贫为工作重点，以增强内生动力为关键，坚持内生为主与外力为辅相结合，加强贫困村基础设施建设，实现扶贫产业、贫困人口增加收入，不断减少贫困人口数量，有效防止返贫现象，确保扶贫对象脱贫致富小康，打好精准扶贫工作攻坚战。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

山东黄金秉承“山东黄金·生态矿业”的发展理念，牢固树立“四个意识”，努力践行“用心守护绿水青山，用爱造福地球家园”的环保理念，按照生态规律延长矿业产业链，坚持清洁生产原则，实现废物综合利用，努力创建“科技发展型、自主创新型、资源节约型、现代管理型、环境友好型”矿业公司。

2017 年上半年，公司及所属企业未收到环保行政主管部门行政处罚，各企业日常环保管理工作扎实开展，环保投入不断加大。

一、加强污染设施稳定运行管理，做到达标排放

1. 生产废水循环利用，实现零排放或达标排放

黄金矿山产生的废水主要有选矿废水、矿坑水和生活污水，为减少这些废水排放，杜绝环境污染，合理利用水资源，公司以对社会高度负责的态度，投入巨资对各类废水进行了综合治理，实现了各类废水的“零”排放或达标排放。

一是做好选矿工艺废水、尾矿库回水继续循环利用，实现生产废水零排放。各矿山的选矿工序基本实现了闭路循环，选矿工艺废水、尾矿库回水循环利用，不外排。

二是综合利用矿坑水，用于采掘生产和选矿生产用水，节约了大量的水资源，多额外排矿坑水经处理后达标排放。

三是矿山企业实现了生活污水处理再利用。焦家金矿、新城金矿、三山岛金矿等多个矿山企业建有生活污水处理站，经处理后全部用于绿化及生产用水，实现了生活污水零排放。

2. 推广新能源，减少废气排放，做好扬尘防治工作

公司所属焦家金矿、黄金冶炼公司、归来庄矿业等企业利用地源、太阳能等清洁能源替代燃煤锅炉用于冬季取暖和职工洗浴。玲珑金矿、三山岛金矿、蓬莱矿业等企业正在按照集团统一要求关停燃煤锅炉。所有 10 蒸吨/小时及规模以下的燃煤锅炉今年十月底前完成关停淘汰工作。

为减少和控制扬尘污染。公司各企业强化建筑施工场地、矿（废）石堆场、尾矿库等场所和运输过程中的扬尘防治措施。裸堆场所进行了绿化、覆盖、洒水降尘措施。

3. 废渣（石）、尾矿综合利用，变废为宝

对于矿山生产过程中产生的废渣（石）、尾矿等固体废弃物，均进行了综合利用，实现变废为

宝。

选择更先进的充填采矿方法，有效利用尾砂、废石充填井下采空区；提升到地表的少量废石全部加工成石子，用于井下生产或建筑使用。

二、依法领取排污许可证，并按其要求达标排放

公司所属企业严格执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)及修改单(公告 2013 年 第 36 号)要求、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)等国家和地方污染物排放标准。

公司所属各企业每年定期向环保行政主管部门上报污染物排放情况，并申领排污许可证。各企业严格按照排污许可证的要求，做到稳定达标排放，未出现超总量排放现象。同时，按照排放污染物的当量及时向环保行政主管部门交纳排污费。

三、严格执行建设项目环保“三同时”制度

公司所属企业的新、改、扩建项目严格执行建设项目环境保护“三同时”制度，各类污染防治设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产使用。按要求开展环境影响评价并经环保部门批复，部分其他建设项目也已经按照省政府的要求进行了现状评估，并获得备案。

1. 公司所辖玲珑矿业公司东风 2000 吨/日项目顺利通过环保验收评审，现正在申请批复文件。
2. 蓬莱矿业齐家沟资源整合项目顺利通过环保验收评审，现正在申请批复文件。
3. 沂南金矿金场、铜井、金龙矿区采选工程顺利完善了环保手续，获得备案。

四、强化科技攻关，采用无氰低氰选冶

赤峰柴矿、西和中宝继续推进“无毒、低毒”环保选矿药剂工业试验，争取早日实现无氰低氰选冶。

黄金精炼公司开展氰化尾渣破氰工艺研究，通过采用高效压滤机反洗和吹脱，极大降低尾矿中氰化物含量，并将反洗水进行中和破氰后返回生产工艺流程。

五、按绿色矿山建设标准继续做好绿色矿山建设

公司所属三山岛金矿、新城金矿、归来庄矿业、金洲金青顶绿色矿山单位和焦家金矿、沂南金矿、青岛鑫汇公司已通过省级验收的绿色矿山单位，以国家六部委《关于加快绿色矿山建设意见》为契机，按照国家绿色矿山和黄金行业绿色矿山标准，继续不间断的加大投入提高标准，建设绿色矿山。

公司其它矿山也继续响应国家和股份公司要求编制《绿色矿山建设规划》，加快推进绿色矿山建设。

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

2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15 号)，要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据上述文件规定，公司自 2017 年 6 月 12 日起开始执行上述修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。同时，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至上述会计准则施行日之间新增的政府补助根据上述会计准则进行调整。



公司修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入，对当期损益不产生影响。

(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

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)	192,869
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	100,000,000	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		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		未知
前海开源基金—浦发银行—前海开源定增6号资产管理计划	0	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		未知
中国证券金融股份有限公司	17,946,671	19,517,246	1.05		无		未知
烟台市金茂矿业有限公司	198,000	18,794,393	1.01	18,596,393	质押	18,791,006	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,363,000	0.99		无		未知
王志强	172,000	16,996,911	0.92	16,824,911	质押	16,824,911	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东黄金集团有限公司	715,097,736	人民币普通股	715,097,736
中国证券金融股份有限公司	19,517,246	人民币普通股	19,517,246
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
全国社保基金四零一组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	10,839,585	人民币普通股	10,839,585
王卫列	9,500,276	人民币普通股	9,500,276
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	6,101,132	人民币普通股	6,101,132
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
全国社保基金一一二组合	5,806,601	人民币普通股	5,806,601
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	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	山东黄金地质矿产勘查有限公司	99,424,515	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
3	山东黄金有色矿业集团有限公司	71,932,142	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
4	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	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
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	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
6	山金金控资本管理有限公司	20,979,020	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
7	烟台市金茂矿业有限公司	11,603,387	2017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12个月内限售
		6,993,006	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
8	王志强	16,824,911	2017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12个月内限售
9	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	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
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限公司、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

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, 996, 937, 800	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	1, 295, 474, 000	4. 80%	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

2017 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）债券自 2016 年 3 月 30 日至 2017 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 2017 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）2016 年付息公告》（临 2016-006）。

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	010-56571665
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 12 层

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

联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）成立于 2002 年 5 月，注册资金 3000 万元，是国内专业从事资本市场信用评级业务的全国性公司之一，办公地点位于北京。联合评级长期专



注于中国信用评级市场的研究和实践工作，先后获得中国国家发展和改革委员会和中国人民银行总行的认可，开展相关信用评级业务，2008 年 5 月获得中国证券监督管理委员会行政许可，从事证券市场资信评级业务。2013 年 10 月，公司取得了中国保监会对于外部信用评级机构能力的认可。联合评级业务范围主要包括企业主体信用评级、债券评级（公司债、可转债、可交换债、私募债、金融债、资产证券化产品等）、债权投资计划评级、信托产品评级、资管计划评级、信用衍生产品评级、国家主权评级等，以及拟上市企业风险评析、企业社会责任评价、公司治理评价、私募股权基金风险评价、信用风险管理咨询等评价和咨询业务。

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	74.75%	42.17%	32.58	
速动比率	43.89%	20.58%	20.31	
资产负债率	60.21%	42.36%	17.85	子公司并购 MAG 外部融资增加所致
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	10.48	9.28	12.93	
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

公司于 2016 年 4 月 6 日发行了 2016 年度第一期短期融资券，发行金额为 4 亿元，起息日为 2016 年 4 月 8 日，期限为 365 天，兑付日为 2017 年 4 月 8 日，已按照合同约定归还本息共 411,280,000.00 元。

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授信额度约 308 亿元，已使用额度 89 亿元，未使用额度 219 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

2017 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
流动资产：			
货币资金		4,787,724,846.09	1,303,650,150.85
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		14,340,287.02	
衍生金融资产			
应收票据		7,920,000.00	4,100,000.00
应收账款		27,380,971.29	27,705,396.28
预付款项		243,769,347.82	115,951,598.47
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			
其他应收款		119,748,416.51	154,759,476.49
买入返售金融资产			
存货		3,164,154,344.41	1,369,968,219.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,673,176.74	
其他流动资产		78,394,637.42	76,891,982.02
流动资产合计		8,445,106,027.30	3,053,026,823.16
非流动资产：			
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		388,671,061.84	371,460,943.60
投资性房地产		228,966,598.93	234,469,546.19
固定资产		17,629,050,689.23	11,108,770,921.12
在建工程		3,037,302,876.56	2,232,786,154.77
工程物资		68,653,851.51	66,910,069.04
固定资产清理		7,212,584.61	6,611,542.23
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		8,657,752,855.80	8,945,376,387.35
开发支出		2,328,788.56	2,326,414.51
商誉		2,609,098,708.71	1,702,006,320.41
长期待摊费用		37,164,435.80	51,524,176.36
递延所得税资产		147,128,555.26	144,287,317.63
其他非流动资产		980,136,442.97	435,639,996.92
非流动资产合计		33,795,483,549.78	25,304,185,890.13
资产总计		42,240,589,577.08	28,357,212,713.29
流动负债:			
短期借款		1,289,300,000.00	530,000,000.00
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		6,112,091,200.00	3,169,788,800.00
衍生金融负债			
应付票据		448,391,721.93	515,888,153.88
应付账款		1,478,251,258.32	1,300,006,209.33
预收款项		188,824,161.91	171,397,859.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		294,749,055.48	95,917,169.63
应交税费		105,572,560.42	120,807,854.84
应付利息		118,806,915.01	91,905,057.35
应付股利		137,265,962.98	34,535,050.48
其他应付款		1,092,536,926.06	779,785,939.06
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00	22,000,000.00
其他流动负债		10,613,786.33	408,365,999.98
流动负债合计		11,298,403,548.44	7,240,398,094.00
非流动负债:			
长期借款		6,775,327,017.25	88,000,000.00
应付债券		3,292,411,800.00	3,290,394,400.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		19,096,694.58	19,096,694.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		236,218,548.66	29,964,686.05
递延收益		20,554,623.18	16,095,963.05
递延所得税负债		3,790,021,092.25	1,328,424,597.17
其他非流动负债		3,286,917.81	
非流动负债合计		14,136,916,693.73	4,771,976,340.85
负债合计		25,435,320,242.17	12,012,374,434.85



所有者权益			
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		4,215,080,246.77	4,215,080,246.76
减：库存股		6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益		50,303.54	105,070.16
专项储备		3,554,180.58	2,786,833.61
盈余公积		471,154,249.07	471,154,249.07
一般风险准备			
未分配利润		9,412,758,582.22	8,979,394,462.85
归属于母公司所有者权益合计		15,953,331,728.82	15,519,255,029.09
少数股东权益		851,937,606.09	825,583,249.35
所有者权益合计		16,805,269,334.91	16,344,838,278.44
负债和所有者权益总计		42,240,589,577.08	28,357,212,713.29

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：孙佑民

母公司资产负债表

2017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
流动资产：			
货币资金		3,648,181,483.60	988,820,673.77
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		14,700,000.00	
应收账款		352,684,787.66	263,151,835.23
预付款项		4,113,679.54	3,900,833.22
应收利息			
应收股利		946,123,644.06	168,873,000.00
其他应收款		3,151,561,498.39	2,563,364,043.03
存货		33,642,666.77	37,829,867.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,026,566.43	16,760,875.49
流动资产合计		8,172,034,326.45	4,042,701,128.62
非流动资产：			
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		11,301,626,802.78	11,244,416,684.54
投资性房地产		203,578,114.23	208,033,315.63
固定资产		1,014,679,409.31	1,074,944,668.93

在建工程		409,704,586.13	305,314,174.65
工程物资		16,883,401.45	20,312,418.44
固定资产清理		810,967.10	873,505.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,790,431.65	21,763,014.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,711,365.89	5,893,518.23
递延所得税资产		12,188,387.09	6,260,118.65
其他非流动资产		39,470,441.54	26,563,055.29
非流动资产合计		13,025,943,907.17	12,914,874,474.66
资产总计		21,197,978,233.62	16,957,575,603.28
流动负债：			
短期借款		1,100,000,000.00	390,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		5,975,421,200.00	2,826,211,800.00
衍生金融负债			
应付票据		49,073,030.34	61,728,417.78
应付账款		440,910,887.26	434,253,501.71
预收款项		1,767,061.96	2,706,941.88
应付职工薪酬		45,259,219.80	33,489,726.11
应交税费		4,832,943.75	14,298,450.99
应付利息		118,806,915.01	91,776,128.19
应付股利		105,123,794.50	2,392,882.00
其他应付款		638,248,768.34	603,482,197.16
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			408,365,999.98
流动负债合计		8,479,443,820.96	4,868,706,045.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		3,292,411,800.00	3,290,394,400.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		6,981,144.58	6,981,144.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		657,360.45	602,866.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,300,050,305.03	3,297,978,410.58
负债合计		11,779,494,125.99	8,166,684,456.38
所有者权益：			
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		2,678,762,833.92	2,678,762,833.91
减：库存股			
其他综合收益		105,070.16	105,070.16
专项储备		115,896.69	479,377.60
盈余公积		641,629,927.35	641,629,927.35
未分配利润		4,240,751,570.51	3,612,795,128.88
所有者权益合计		9,418,484,107.63	8,790,891,146.90
负债和所有者权益总计		21,197,978,233.62	16,957,575,603.28

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：孙佑民

合并利润表

2017 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		25,771,212,658.28	24,973,623,066.60
其中：营业收入		25,771,212,658.28	24,973,623,066.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,864,603,680.17	24,198,637,854.63
其中：营业成本		23,483,699,931.01	22,925,720,988.80
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		120,784,816.88	1,596,594.05
销售费用		17,843,559.34	18,198,195.48
管理费用		1,075,754,499.59	1,088,706,691.18
财务费用		165,710,907.83	166,831,983.33
资产减值损失		809,965.52	-2,416,598.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-24,291,499.31	3,547,205.40
投资收益（损失以“-”号填列）		-38,091,423.78	-60,285,047.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,210,118.24	14,564,694.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		771,834.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		844,997,889.34	718,247,370.03
加：营业外收入		1,369,691.87	4,186,049.20
其中：非流动资产处置利得		703,374.97	424,624.38



减：营业外支出		18,970,386.52	10,349,043.34
其中：非流动资产处置损失		9,717,451.13	6,205,228.43
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		827,397,194.69	712,084,375.89
减：所得税费用		174,036,517.15	209,134,831.40
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		653,360,677.54	502,949,544.49
归属于母公司所有者的净利润		617,774,494.27	518,230,123.22
少数股东损益		35,586,183.27	-15,280,578.73
六、其他综合收益的税后净额			-1,091,791.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-1,091,791.20
(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			-1,091,791.20
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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,091,791.20
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			
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		653,360,677.54	501,857,753.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		617,774,494.27	517,593,718.13
归属于少数股东的综合收益总额		35,586,183.27	-15,735,964.84
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.33	0.32
(二)稀释每股收益(元/股)		0.33	0.32

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：孙佑民



母公司利润表
2017 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		610,064,142.68	564,726,248.02
减: 营业成本		271,010,314.98	242,334,550.24
税金及附加		18,700,619.82	72,619.42
销售费用		504,606.04	480,694.43
管理费用		152,107,904.63	125,095,876.40
财务费用		128,173,237.82	131,431,614.54
资产减值损失		1,445,415.18	3,244,705.93
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-38,079,200.00	10,871,800.00
投资收益(损失以“—”号填列)		810,672,762.30	-19,956,105.89
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		17,210,118.24	14,564,694.11
其他收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		810,715,606.51	52,981,881.17
加: 营业外收入		434,998.11	577,246.78
其中: 非流动资产处置利得		297,214.70	369,721.84
减: 营业外支出		4,712,056.53	768,168.89
其中: 非流动资产处置损失		3,882,054.53	157.56
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		806,438,548.09	52,790,959.06
减: 所得税费用		-5,928,268.44	1,144,064.10
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		812,366,816.53	51,646,894.96
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
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		812,366,816.53	51,646,894.96
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: 孙佑民

合并现金流量表
 2017 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,707,375,325.88	25,880,997,726.78
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		777.70	8,533.73
收到其他与经营活动有关的现金		116,586,846.43	224,187,643.76
经营活动现金流入小计		26,823,962,950.01	26,105,193,904.27
购买商品、接受劳务支付的现金		24,111,121,449.96	23,692,368,781.73
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		827,904,845.79	753,054,287.01
支付的各项税费		372,810,230.15	423,542,695.51
支付其他与经营活动有关的现金		222,156,179.97	417,098,969.45
经营活动现金流出小计		25,533,992,705.87	25,286,064,733.70
经营活动产生的现金流量净额		1,289,970,244.14	819,129,170.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,138,040.39
取得投资收益收到的现金			1,821,876.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		482,880.55	85,385.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		673,237,737.68	669,344,501.30
投资活动现金流入小计		673,720,618.23	678,389,803.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,333,517,037.88	751,839,830.56
投资支付的现金			9,715,275.02
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		6,371,292,314.11	



支付其他与投资活动有关的现金		2,863,434,858.79	554,994,151.44
投资活动现金流出小计		10,568,244,210.78	1,316,549,257.02
投资活动产生的现金流量净额		-9,894,523,592.55	-638,159,453.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		8,589,621,600.00	1,320,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,298,649,656.27	3,015,715,855.42
筹资活动现金流入小计		13,888,271,256.27	4,336,715,855.42
偿还债务支付的现金		1,570,000,000.00	760,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,234,414.15	303,109,903.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,194,331,931.45	3,437,734,003.89
筹资活动现金流出小计		3,999,566,345.60	4,500,843,907.70
筹资活动产生的现金流量净额		9,888,704,910.67	-164,128,052.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,645,639.43	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,282,505,922.83	16,841,664.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,154,249,240.96	497,270,537.31
六、期末现金及现金等价物余额		2,436,755,163.79	514,112,202.09

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

母公司现金流量表

2017 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		501,695,710.81	611,568,241.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,563,044,788.06	2,609,338,115.44
经营活动现金流入小计		4,064,740,498.87	3,220,906,356.88
购买商品、接受劳务支付的现金		163,612,511.01	138,886,126.52
支付给职工以及为职工支付的现金		138,078,915.03	124,418,106.56
支付的各项税费		19,786,921.81	19,081,506.02
支付其他与经营活动有关的现金		4,121,023,198.06	2,635,300,293.08
经营活动现金流出小计		4,442,501,545.91	2,917,686,032.18
经营活动产生的现金流量净额		-377,761,047.04	303,220,324.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,386.20	32,775.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,046.08	0.00
投资活动现金流入小计		30,379,432.28	32,775.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,712,217.68	51,238,900.04
投资支付的现金		40,000,000.00	0.00
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		2,198,264,371.08	0.00
投资活动现金流出小计		2,350,976,588.76	51,238,900.04
投资活动产生的现金流量净额		-2,320,597,156.48	-51,206,125.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,670,000,000.00	1,150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,262,470,948.40	2,990,215,855.42
筹资活动现金流入小计		6,932,470,948.40	4,140,215,855.42
偿还债务支付的现金		1,360,000,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,164,871.38	289,589,658.51
支付其他与筹资活动有关的现金		2,185,611,733.64	3,451,823,567.73
筹资活动现金流出小计		3,768,776,605.02	4,391,413,226.24
筹资活动产生的现金流量净额		3,163,694,343.38	-251,197,370.82
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		465,336,139.86	816,828.84
加：期初现金及现金等价物余额		976,474,990.22	148,036,741.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,441,811,130.08	148,853,570.77

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：孙佑民

合并所有者权益变动表
2017 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	1,857,188,809.00				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
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	1,857,188,809.00				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													-

												98	9
1. 本期提取								98,295, 218.07				933,001.9 4	99,228,22 0.01
2. 本期使用								97,527, 871.10				1,326,815 .92	98,854,68 7.02
(六) 其他				0.01				-54,766 .62					-54,766.6 1
四、本期期末余额	1,857,1 18,809. 00				4,215,0 80,246. 77	6,384,6 42.36	50,303. 54	3,554,1 80.58	471,154 ,249.07		9,412,7 58,582. 22	851,937,6 06.09	16,805,26 9,334.91

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	1,423,0 72,408. 00				1,330,8 37,298. 72	6,384,6 42.36	636,405 .09	16,456, 727.73	451,672 ,417.00		7,735,1 16,821. 99	631,889,5 29.52	10,286,99 4,250.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并											131,944 ,867.35	365,638,0 27.60	1,793,885 ,610.06
其他													
二、本年期初余额	1,423,0 72,408. 00				1,330,8 37,298. 72	6,384,6 42.36	636,405 .09	16,456, 727.73	451,672 ,417.00		7,867,0 61,689. 34	997,527,5 57.12	12,080,87 9,860.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	434,046 ,401.00				2,884,2 42,948. 04		-531,33 4.93	-13,669 ,894.12	19,481, 832.07		1,112,3 32,773. 51	-171,944, 307.77	4,263,958 ,417.80
(一) 综合收益总额							-531,33 4.93				1,292,7 76,144. 84	15,577,05 1.33	1,307,821 ,861.24

(二) 所有者投入和减少资本	434,046,401.00				4,248,256,707.35							-148,039,977.88	4,534,263,130.47
1. 股东投入的普通股	434,046,401.00				4,513,991,947.01							-148,039,977.88	4,799,998,370.13
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					-265,735,239.66								-265,735,239.66
(三) 利润分配								19,481,832.07		-161,539,881.87	-28,874,386.60		-170,932,436.40
1. 提取盈余公积								19,481,832.07		-19,481,832.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-142,058,049.80	-28,874,386.60		-170,932,436.40
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								-13,669,894.12				-101,645.94	-13,771,540.06
1. 本期提取								149,501,011.68				4,338,687.85	153,839,699.53
2. 本期使用								163,170				4,440,333	167,611,2

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										-363,480.91	-363,480.91
1. 本期提取										10,448,322.00	10,448,322.00
2. 本期使用										10,811,802.91	10,811,802.91
(六) 其他					0.01						0.01
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

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	1,423,072,408.00				298,199,996.62			3,624,403.71	622,148,095.28	3,579,765,881.01	5,926,810,784.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



二、本年期初余额	1,423,072,408.00				298,199,996.62			3,624,403.71	622,148,095.28	3,579,765,881.01	5,926,810,784.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	434,046,401.00				2,380,562,837.29		105,070.16	-3,145,026.11	19,481,832.07	33,029,247.87	2,864,080,362.28
（一）综合收益总额							105,070.16			194,818,320.74	194,923,390.90
（二）所有者投入和减少资本	434,046,401.00				2,380,562,837.29						2,814,609,238.29
1. 股东投入的普通股	434,046,401.00				4,513,991,947.01						4,948,038,348.01
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					-2,133,429,109.72						-2,133,429,109.72
（三）利润分配									19,481,832.07	-161,789,072.87	-142,307,240.80
1. 提取盈余公积									19,481,832.07	-19,481,832.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-142,307,240.80	-142,307,240.80
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								-3,145,026.11			-3,145,026.11
1. 本期提取								21,321,816.50			21,321,816.50
2. 本期使用								24,466,84			24,466,84



								2.61			2.61
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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：孙佑民

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 2017 年 8 月 30 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”。本公司本报告期合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 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 2017 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2017 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

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

如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

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

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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

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

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

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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。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。合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。对于共同经营，采用比例合并法进行核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是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

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。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。

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。

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。
单项金额重大并单独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. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

土地、房屋及构筑物	年限平均法	5—50	0-5	1.90—20.00
通用设备	年限平均法	2—20	0-5	4.75—50.00
专用设备	年限平均法	2—20	0-5	4.75—50.00
家具、用具、装具及其他	年限平均法	3—30	0-5	3.17—33.33
井巷资产	工作量法			18 元/吨原矿

(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

当与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (一) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (二) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (三) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

(1) 永续债和优先股等金融工具的区分

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

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

(2) 永续债和优先股等金融工具的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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：

- a) 收入的金额能够可靠计量；
- b) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- c) 交易的完工进度能够可靠确定；
- d) 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产的使用寿命内分期分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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

其余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成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的调整资产账面价值；存在相关递延收益余额时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据上述文件规定，公司自2017年6月12日起开始执行上述修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》。同时，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至上述会计准	2017年8月30日召开的第四届董事会第41次会议审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》	公司修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。



则施行日之间新增的政府补助
根据上述会计准则进行调整。

(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、提供劳务收入、租赁收入、托管收入等	17%、6%、5%
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	按黄金销售不含税收入	不含税黄金收入的 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%
赤峰柴胡栏子矿业有限公司	15%
山东黄金归来庄矿业有限公司	15%

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。

企业所得税：根据鲁科高字【2016】42号文件，GR201615000051、GR201637000261号批文山东黄金矿业股份有限公司、赤峰柴胡栏子矿业有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司分别被认定为高新技术企业，享受15%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	507,250.04	442,763.36



银行存款	2,101,440,422.19	1,018,514,938.58
其他货币资金	2,685,777,173.86	284,692,448.91
合计	4,787,224,846.09	1,303,650,150.85
其中：存放在境外的款项总额	365,422,251.03	

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 580,798,333.80 元。

(2) 其他货币资金中票据保证金 67,487,118.82 元，履约保证金 2,198,263,325.00 元，其他主要为黄金交易保证金、土地复垦保证金及环境治理保证金。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	14,340,287.02	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	14,340,287.02	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	14,340,287.02	

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	7,920,000.00	4,100,000.00
商业承兑票据		
合计	7,920,000.00	4,100,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,074,622.30	



商业承兑票据	-
合计	28,074,622.30

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,811,669.94	83.74	4,649,996.39	15.60	25,161,673.55	32,569,274.34	89.60	5,072,734.58	15.58	27,496,539.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,790,498.20	16.26	3,571,200.46	61.67	2,219,297.74	3,780,056.98	10.40	3,571,200.46	94.47	208,856.52
合计	35,602,168.14	/	8,221,196.85	/	27,380,971.29	36,349,331.32	/	8,643,935.04	/	27,705,396.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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

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	17,862,290.64	893,114.53	5.00%
1 年以内小计	17,862,290.64	893,114.53	5.00%
1 至 2 年	1,732,174.40	173,217.44	10.00%
2 至 3 年	2,112,368.63	422,473.73	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	3,223,862.84	967,158.85	30.00%
4 至 5 年	2,464,548.85	985,819.54	40.00%
5 年以上	2,416,424.58	1,208,212.30	50.00%
合计	29,811,669.94	4,649,996.39	



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 158,567.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 581,305.42 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 14,359,037.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,574,159.88 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	241,375,698.94	99.02	114,722,140.71	98.94
1 至 2 年	1,125,267.72	0.46	425,190.93	0.37
2 至 3 年	506,490.33	0.21	87,702.75	0.07
3 年以上	761,890.83	0.31	716,564.08	0.62
合计	243,769,347.82	100.00	115,951,598.47	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 155,576,243.73 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 63.82%。

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

(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	22,717,818.48	10.53	5,508,768.52	24.25	17,209,049.96	68,060,969.52	27.27	6,238,768.52	9.17	61,822,201.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	118,278,047.24	54.81	23,165,807.48	19.59	95,112,239.76	109,959,710.99	44.06	20,538,856.53	18.68	89,420,854.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	74,802,125.80	34.66	67,374,999.01	90.07	7,427,126.79	71,555,667.28	28.67	68,039,246.25	95.09	3,516,421.03
合计	215,797,991.52	/	96,049,575.01	/	119,748,416.51	249,576,347.79	/	94,816,871.30	/	154,759,476.49

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
1	17,209,049.96	-		不能收回可能性小
2	5,508,768.52	5,508,768.52	100	收回可能性小
合计	22,717,818.48	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	58,731,871.55	2,936,593.58	5.00%
1 年以内小计	58,731,871.55	2,936,593.58	5.00%
1 至 2 年	11,661,797.01	1,166,179.70	10.00%
2 至 3 年	2,966,911.38	593,382.28	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	15,666,127.83	4,699,838.35	30.00%
4 至 5 年	8,558,561.62	3,423,424.65	40.00%
5 年以上	20,692,777.85	10,346,388.92	50.00%
合计	118,278,047.24	23,165,807.48	

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 1,232,703.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
保证金	40,461,505.96	76,927,983.16
水电费	26,053,566.98	45,853,698.19
往来款	57,461,731.33	56,806,695.11
备用金	980,232.63	1,581,743.71
房租	59,280,779.51	37,593,148.46
其他	31,560,175.11	30,813,079.16
合计	215,797,991.52	249,576,347.79

(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
1	房租及社保	44,706,155.84	1 年以内 10,960,653.54 元, 1-2 年 7,660,126.93 元, 2-3 年 873,269.90 元, 3-4 年 12,757,076.63 元, 5 年以上 6,038,906.43 元	20.72	10,901,724.48
2	上海黄金交易所保证金	14,600,000.00	1 年以内 1,600,000.00 元, 2-3 年 13,000,000.00 元	6.77	
3	上海期货交易所保证金	11,598,004.00	1 年以内	5.37	
4	电费	5,508,768.52	1 年以内 81,344.80 元, 2-3 年 154,674.40 元, 2-3 年 222,162.40 元, 4-5 年 265,651.20 元, 5 年以上 4,784,935.72 元	2.55	5,508,768.52
5	保证金	5,190,000.00	1 年以内	2.41	
合计	/	81,602,928.36	/	37.82	16,410,493.00

(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	1,850,406,993.39	130,335,069.44	1,720,071,923.95	142,296,770.42		142,296,770.42
在产品	33,280,159.90	-	33,280,159.90	121,652,602.38		121,652,602.38
库存商品	1,379,633,021.24	128,847.23	1,379,504,174.01	1,075,187,861.56	128,847.23	1,075,059,014.33
周转材料	329,659.26	-	329,659.26	558,922.42		558,922.42
消耗性生物资产	30,170,297.50	-	30,170,297.50	30,400,909.50		30,400,909.50
建造合同形成的已完工未结算资产	798,129.79	-	798,129.79			
合计	3,294,618,261.08	130,463,916.67	3,164,154,344.41	1,370,097,066.28	128,847.23	1,369,968,219.05

(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		130,335,069.44				130,335,069.44
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	130,335,069.44				130,463,916.67

公司确定可变现净值的具体依据是以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。

(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、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿山绿化费	1,673,176.74	
合计	1,673,176.74	

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	28,061,356.36	37,371,049.48
留抵进项税	50,320,878.36	39,508,529.84
其他	12,402.70	12,402.70
合计	78,394,637.42	76,891,982.02

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				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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	其他		
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	371,460,943.60			17,210,118.24						388,671,061.84	
小计	371,460,943.60			17,210,118.24						388,671,061.84	
合计	377,460,943.60			17,210,118.24						394,671,061.84	6,000,000.00



	3.60			.24					1.84	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	234,469,546.19			234,469,546.19
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	234,469,546.19			234,469,546.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	56,152,129.23			56,152,129.23
2. 本期增加金额	5,502,947.26			5,502,947.26
(1) 计提或摊销	5,502,947.26			5,502,947.26
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	61,655,076.49			61,655,076.49
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	228,966,598.93			228,966,598.93
2. 期初账面价值	234,469,546.19			234,469,546.19

(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
金洲城区工业园办公楼及车间等	4,499,599.65	办理中
知识经济总部产业基地 B4 楼	53,434,741.33	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	家具、用具、 装具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	12,746,416,655.42	1,981,107,491.78	2,469,877,147.82	16,352,504.21	17,213,753,799.23
2. 本期增加金额	11,423,309,220.12	76,315,214.41	1,232,083,114.64	21,721,169.75	12,753,428,718.92
(1) 购置	360,500.46	46,659,084.35	40,876,382.91	5,610.46	87,901,578.18
(2) 在建工程转入	97,602,756.56	1,047,244.79	5,715,520.04	-	104,365,521.39
(3) 企业合并增加	11,323,410,729.77	-	1,165,907,556.97	21,247,506.59	12,510,565,793.33
(4) 其他	1,935,233.33	28,608,885.27	19,583,654.72	468,052.70	50,595,826.02
3. 本期减少金额	4,832,499.42	10,613,318.63	137,901,680.78	-	153,347,498.83
(1) 处置或报废	381,429.82	4,262,177.08	11,079,270.31	-	15,722,877.21
(2) 其他	4,451,069.60	6,351,141.55	126,822,410.47	-	137,624,621.62
4. 期末余额	24,164,893,376.12	2,046,809,387.56	3,564,058,581.68	38,073,673.96	29,813,835,019.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,722,618,971.31	978,616,985.15	1,339,015,829.46	8,639,763.19	6,048,891,549.11
2. 本期增加金额	4,943,341,845.69	102,491,158.47	1,109,480,274.66	20,938,852.59	6,176,252,131.41
(1) 计提	246,045,237.34	91,794,408.47	136,409,933.59	707,845.17	474,957,424.57
(2) 其他	4,697,296,608.35	10,696,750.00	973,070,341.07	20,231,007.42	5,701,294,706.84
3. 本期减少金额	200,305.98	6,863,685.39	89,386,688.06	-	96,450,679.43
(1) 处置或报废	200,305.98	4,670,280.98	8,294,552.16	-	13,165,139.12
(2) 其他	-	2,193,404.41	81,092,135.90	-	83,285,540.31
4. 期末余额	8,665,760,511.02	1,074,244,458.23	2,359,109,416.06	29,578,615.78	12,128,693,001.09
三、减值准备					
1. 期初余额	48,422,426.75	212,996.05	7,455,906.20	-	56,091,329.00
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

		-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	48,422,426.75	212,996.05	7,455,906.20	-	56,091,329.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,450,710,438.35	972,351,933.28	1,197,493,259.42	8,495,058.18	17,629,050,689.23
2. 期初账面价值	8,975,375,257.36	1,002,277,510.58	1,123,405,412.16	7,712,741.02	11,108,770,921.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
土地、房屋及构筑物	5,737,503.06
通用设备	2,900,817.56
专用设备	56,253.12
合计	8,694,573.74

(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	28,714,202.52	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	47,047,748.74	办理中
沂南金矿金龙矿区办公楼	1,313,171.48	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	3,037,302,876.56		3,037,302,876.56	2,232,786,154.77		2,232,786,154.77



合计	3,037,302,876.56		3,037,302,876.56	2,232,786,154.77		2,232,786,154.77
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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
三山岛 8000 吨/日探建结合工程	1,913,130,000.00		21,699,525.32	11,008,579.50		10,690,945.82	94.38	95.00	1,650,521.96	1,650,521.96	100	自筹
三山岛地质探矿	59,280,000.00		9,556,536.69			9,556,536.69	16.12	17.00				自筹
三山岛技术改造	105,550,000.00		48,358,316.12	7,640,401.19		40,717,914.93	33.34	35.00				自筹
焦家 6000 吨扩建项目	1,450,000,000.00	13,924,458.13	28,703,062.48			42,627,520.61	94.91	95.09				自筹
焦家尾矿库整合 (二期)	58,800,000.00	18,069,376.80	9,290,878.76	201,205.61		27,159,049.95	34.22	51.00				自筹
玲珑井巷工程	672,520,000.00	77,843,437.37	17,933,524.28	10,877,671.54		84,899,290.11	37.75	9.87				自筹
新城采选 8000 吨/d 建设项目	1,839,561,200.00	113,707,306.07	38,695,153.77			152,402,459.84	11.63	12.20				自筹
新城深部开拓配套工程	395,313,000.00	147,064,679.11	41,177,191.15			188,241,870.26	88.11	92.50				自筹
鑫汇 1 号脉深部开采工程	557,200,757.33	169,626,080.80	85,428,677.94			255,054,758.74	45.77	46.82	-	-		自筹
中宝地质探矿工程	225,000,000.00	172,856,497.59	3,340,743.92			176,197,241.51	78.31	89.10	34,909,928.13	2,641,527.79	93.27	自筹
源鑫技术改造	22,330,000.00	18,977,319.30	2,068,153.64			21,045,472.94	100.00	100.00				自筹
源鑫井巷工程	91,460,000.00	677,379.32	4,698,093.37	706,643.65		4,668,829.04	92.55	93.05				自筹
金龙东区采矿工程	270,000,000.00	118,690,326.32	8,814,187.24			127,504,513.56	53.04	65.00				自筹
莱西地质探矿	35,030,599.67	33,822,949.67				33,822,949.67	96.55	99.90				自筹
莱西建筑工程	267,679,580.00	182,770,479.28	17,164,926.88			199,935,406.16	79.06	93.00	15,981,672.91	265,643.74	13.26	自筹
莱西井巷工程	247,490,000.00	187,393,603.25	19,456,626.06		11,408,480.32	195,441,748.99	77.02	86.00	17,830,026.73	265,643.76	13.26	自筹
莱西设备购置	129,520,000.00	39,395,655.26	151,000.00			39,546,655.26	30.53	95.00				自筹
金洲金青顶矿区深部探建结合工程	212,975,400.00	180,130,289.17	11,278,317.68			191,408,606.85	90.07	91.00				自筹
合计	8,552,840,537.00	1,474,949,837.44	367,814,915.30	30,434,501.49	11,408,480.32	1,800,921,770.93			70,372,149.73	4,823,337.25	/	/

(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	68,591,951.51	64,636,374.74
专用材料	61,900.00	2,273,694.30
合计	68,653,851.51	66,910,069.04

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	83,375.97	83,375.97
通用设备	1,421,233.91	1,574,030.72
专用设备	5,707,974.73	4,954,135.54
合计	7,212,584.61	6,611,542.23

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	商标许可权	矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	377,392,898.11	13,361,140.00	43,524,404.42	330,000.00	563,932.33	12,041,256,008.55	12,476,428,383.41
2. 本期增加金额	4,435,829.00		1,450,688.30			79,520,852.84	85,407,370.14
(1) 购置			1,450,688.30			79,520,852.84	80,971,541.14
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	4,435,829.00						4,435,829.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	381,828,727.11	13,361,140.00	44,975,092.72	330,000.00	563,932.33	12,120,776,861.39	12,561,835,753.55
二、累计摊销							
1. 期初余额	62,948,111.30	9,910,347.34	22,885,884.91	330,000.00	552,232.33	3,426,388,716.00	3,523,015,291.88
2. 本期增加金额	4,984,664.41	334,863.96	2,188,974.60		1,080.00	365,521,318.72	373,030,901.69
(1) 计提	4,984,664.41	334,863.96	2,188,974.60		1,080.00	365,521,318.72	373,030,901.69
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							

4. 期末余额	67,932,775.71	10,245,211.30	25,074,859.51	330,000.00	553,312.33	3,791,910,034.72	3,896,046,193.57
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							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
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	305,859,247.22	3,115,928.70	19,900,233.21		10,620.00	8,328,866,826.67	8,657,752,855.80
2. 期初账面价值	306,408,082.63	3,450,792.66	20,638,519.51		11,700.00	8,614,867,292.55	8,945,376,387.35

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	2,326,414.51	2,374.05				2,328,788.56
合计	2,326,414.51	2,374.05				2,328,788.56

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		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	56,770,270.1400					56,770,270.1400
MAG		907,092,388.30				907,092,388.30
合计	1,702,006,320.41	907,092,388.30				2,609,098,708.71

注: MAG 商誉为前期巴里克并购公司时形成。

(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 2017 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	21,090,539.46	771,206.67	1,668,906.59		20,192,839.54
环境治理费	23,270,182.75		11,839,653.42		11,430,529.33
专项维修资金	4,635,108.99		93,012.24		4,542,096.75
固定资产改良支出	369,803.58		33,297.72	-	336,505.86
房屋租赁费	623,333.29		75,553.97		547,779.32
租入房屋装修费	1,535,208.29		1,420,523.29		114,685.00
合计	51,524,176.36	771,206.67	15,130,947.23		37,164,435.80

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	159,128,133.78	37,223,837.04	139,063,773.60	32,351,630.98
公允价值变动损益	57,220,999.96	8,738,229.99	27,768,000.00	5,182,900.00
累计折旧与税法差异	270,106,316.76	67,526,579.20	305,472,095.83	76,368,023.95
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	117,124,707.39	29,281,176.85	115,473,350.64	28,868,337.66
已计提未支付的费用及其他	17,434,928.67	4,358,732.18	6,065,700.15	1,516,425.04
合计	621,015,086.56	147,128,555.26	593,842,920.22	144,287,317.63

(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
交易性金融工具、衍生金融工具的估价	15,338,500.68	3,834,625.17	7,946,900.00	1,986,725.00
可供出售金融资产公允价值变动				
累计折旧与税法差异	3,357,995,878.98	1,169,843,773.22	54,590,643.59	13,647,660.91
存货与税法差异	241,758,980.56	84,615,643.20		
非同一控制企业合并资产评估增值	8,683,158,917.74	2,531,727,050.67	5,251,160,845.15	1,312,790,211.26
合计	12,298,252,277.96	3,790,021,092.26	5,313,698,388.74	1,328,424,597.17

(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	18,171,798.25	45,670,073.31
可抵扣亏损	990,298,980.98	245,758,153.25
合计	1,008,470,779.23	291,428,226.56

(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
2017	2,564,023.60	20,930,730.13	
2018	21,187,704.33	35,531,538.99	
2019	11,828,049.11	26,458,135.03	
2020	9,644,516.31	49,006,151.05	
2021	26,601,896.10	113,831,598.05	
2022	918,472,791.53		
合计	990,298,980.98	245,758,153.25	/

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	187,255,981.45	174,865,477.55
设备款	56,652,111.07	30,288,691.20
资产收购款	579,800,000.00	
土地出让金	76,212,843.00	76,212,843.00
土地租赁预付款	30,680,000.00	30,801,769.00
待抵扣进项税	49,388,738.45	123,471,216.17
其他	146,769.00	
合计	980,136,442.97	435,639,996.92

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		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,289,300,000.00	530,000,000.00
合计	1,289,300,000.00	530,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

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	6,112,091,200.00	3,169,788,800.00
合计	6,112,091,200.00	3,169,788,800.00

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	448,391,721.93	515,888,153.88
合计	448,391,721.93	515,888,153.88

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 86,529,000.00 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	1,124,927,711.56	904,338,682.89
1 年以上	353,323,546.76	395,667,526.44
合计	1,478,251,258.32	1,300,006,209.33

(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
1	123,093,603.79	股权转让款
2	68,733,146.21	股权转让款
3	37,647,086.16	服务未完成
4	28,638,769.93	服务未完成
5	23,496,176.31	服务未完成
6	21,023,732.58	服务未完成
7	17,803,407.73	服务未完成
合计	320,435,922.71	/

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	176,501,557.59	160,849,809.00
1 年以上	12,322,604.32	10,548,050.45
合计	188,824,161.91	171,397,859.45

(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	95,917,169.63	965,413,834.67	766,893,197.47	294,437,806.83
二、离职后福利-设定提存计划	-	96,130,433.51	95,819,184.86	311,248.65
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	95,917,169.63	1,061,544,268.18	862,712,382.33	294,749,055.48

(2). 短期薪酬列示:
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,149,725.64	745,927,460.27	586,135,239.68	228,941,946.23
二、职工福利费	-	81,077,206.67	54,490,631.10	26,586,575.57
三、社会保险费	-	57,496,530.88	57,169,620.98	326,909.90
其中: 医疗保险费	-	42,150,945.84	41,906,646.40	244,299.44
工伤保险费	-	12,164,394.77	12,090,144.59	74,250.18
生育保险费	-	3,181,190.27	3,172,829.99	8,360.28
四、住房公积金	2,136,887.40	58,025,734.75	57,833,135.19	2,329,486.96
五、工会经费和职工教育经费	24,630,556.59	22,886,902.10	11,264,570.52	36,252,888.17
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	95,917,169.63	965,413,834.67	766,893,197.47	294,437,806.83

(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		92,473,092.92	92,206,057.61	267,035.31
2、失业保险费		3,657,340.59	3,613,127.25	44,213.34
3、企业年金缴费		-	-	-
合计		96,130,433.51	95,819,184.86	311,248.65

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	2,338,470.68	3,353,238.41
营业税	-	2,632.25
企业所得税	47,395,827.75	47,060,491.09
个人所得税	4,461,528.45	25,161,926.85
城市维护建设税	159,067.54	202,125.14
教育费附加	124,206.42	161,358.21
资源税	19,620,272.92	22,859,174.61
房产税	4,577,792.24	4,967,273.34
土地使用税	14,296,239.43	4,424,280.73
印花税	577,131.15	3,235,150.40
代扣流转税金	10,903,560.41	7,314,896.49
矿产资源补偿费	908,230.41	908,230.41
其他	210,233.02	1,157,076.91
合计	105,572,560.42	120,807,854.84

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		
企业债券利息	101,600,000.00	81,200,000.00
短期借款应付利息	4,017,768.77	923,227.08
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁利息	13,189,146.24	9,781,830.27
合计	118,806,915.01	91,905,057.35

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		
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	6,193,177.62	6,193,177.62
山东金洲矿业集团有限公司（个人）	5,668,000.00	5,668,000.00
山东黄金集团有限公司	83,193,383.60	450,111.46
山东黄金集团莱州矿业有限公司	22,505,572.86	22,055,461.40
山东黄金集团青岛黄金有限公司	1,605,467.20	
山东黄金地质矿产勘查有限公司	9,942,451.50	
山东黄金有色矿业集团有限公司	5,891,708.20	
山金金控资本管理有限公司	2,097,902.00	
合计	137,265,962.98	34,535,050.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
公司无重要的超过 1 年未支付的应付股利

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	276,683,080.64	328,869,267.46
薪酬社保	9,080,205.35	26,782,681.92
医疗费	1,040,951.24	1,927,625.05
往来款	361,491,522.18	397,659,330.57
收购价格调整款（暂估）	337,475,019.74	
其他	106,766,146.91	24,547,034.06
合计	1,092,536,926.06	779,785,939.06

(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
1	26,295,040.00	工程质保金
2	17,392,968.86	工程质保金
3	7,005,100.00	往来款
4	5,860,000.00	工程质保金
5	5,804,840.25	工程质保金
6	5,456,000.00	股权转让款
合计	67,813,949.11	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

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	22,000,000.00	22,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	22,000,000.00	22,000,000.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	-	408,365,999.98
其他	10,613,786.33	-
合计	10,613,786.33	408,365,999.98

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16鲁黄金矿CP001	400,000,000.00	2016.4	1年	400,000,000.00	408,365,999.98		2,914,000.02		411,280,000.00	
合计	/	/	/	400,000,000.00	408,365,999.98		2,914,000.02		411,280,000.00	

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	6,679,558,400.00	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	88,000,000.00	88,000,000.00

其他	7,768,617.25	-
合计	6,775,327,017.25	88,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,292,411,800.00	3,290,394,400.00
合计	3,292,411,800.00	3,290,394,400.00

(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	2,000,000,000.00	2013.9	5年	1,988,000,000.00	1,995,884,800.00		1,263,600.00			1,996,937,800.00
公司债券2期	1,300,000,000.00	2015.3	5年	1,292,200,000.00	1,294,509,600.00		753,800.00			1,295,474,000.00
合计	3,300,000,000.00	/	/	3,280,200,000.00	3,290,394,400.00		2,017,400.00			3,292,411,800.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、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
临沂环保局	30,000.00	30,000.00
山东黄金集团有限公司	17,744,144.58	17,744,144.58
平邑县铜石镇庞家村	1,322,550.00	1,322,550.00
合计	19,096,694.58	19,096,694.58

其他说明：

 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

 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			
矿山环境恢复准备金	29,964,686.05	236,218,548.66	根据复垦方案预计
合计	29,964,686.05	236,218,548.66	/

本公司所属子公司收购的 MAG 公司根据矿山可开采年限、经营期间及经营结束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	16,095,963.05	5,720,126.76	1,261,466.63	20,554,623.18	政府补助
合计	16,095,963.05	5,720,126.76	1,261,466.63	20,554,623.18	/

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	193,491.79			85,076.76	108,415.03	与资产相关
金洲地质勘查专项资金	1,117,832.20				1,117,832.20	与资产相关
焦家黄金地勘项目资金补助	120,812.92				120,812.92	与资产相关
焦家能源节约利用补助	1,193,146.43				1,193,146.43	与资产相关
山东黄金焦家金矿生产系统优化综合节能改造	2,425,989.10				2,425,989.10	与收益相关
莱州三山岛深部采矿技术研究专项拨款	5,714,285.71				5,714,285.71	与收益相关
甘肃中宝川坝四儿沟矿山安全绿色信息化建设工程	450,000.00				450,000.00	与资产相关
玲珑资源节约与综合利用补助	2,500,000.18			499,999.98	2,000,000.20	与资产相关
玲珑招远市环	235,656.58			10,757.88	224,899.00	与资产相关



境保护局环境保护专项资金						
新城能源节约利用	2,000.00				2,000.00	与资产相关
新城安全监管监察专项	30,000.00				30,000.00	与资产相关
2111001 能源节约利用	23,000.00	29,000.00			52,000.00	与收益相关
鑫汇财政拨款	83,333.38				83,333.38	与收益相关
三山岛深井智能采矿技术研究		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
稳岗补贴	47,866.00	155,126.76	129,632.31		73,360.45	与收益相关
股份课题经费薄款	500,000.00				500,000.00	与收益相关
安全专项拨款	18,548.76				18,548.76	与收益相关
沂南金场矿区项目	1,440,000.00				1,440,000.00	与资产相关
合计	16,095,963.05	5,184,126.76	129,632.31		595,834.62	20,554,623.18 /

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Legal contingency	3,286,917.81	
合计	3,286,917.81	

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)	4,213,898,483.32			4,213,898,483.32
其他资本公积	1,181,763.44	0.01		1,181,763.45
合计	4,215,080,246.76	0.01		4,215,080,246.77

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	105,070.16						50,303.54
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
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							-54,766.62
其他综合收益合计	105,070.16						50,303.54

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	2,786,833.61	98,295,218.07	97,527,871.10	3,554,180.58
合计	2,786,833.61	98,295,218.07	97,527,871.10	3,554,180.58

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	471,154,249.07			471,154,249.07
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	471,154,249.07		471,154,249.07

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	8,979,394,462.85	7,735,116,821.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		131,944,867.35
调整后期初未分配利润	8,979,394,462.85	7,867,061,689.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	617,774,494.27	518,230,123.22
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	184,410,374.90	142,058,049.80
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	9,412,758,582.22	8,243,233,762.76

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	25,723,158,500.91	23,457,301,039.54	24,944,579,649.07	22,909,199,619.90
其他业务	48,054,157.37	26,398,891.47	29,043,417.53	16,521,368.90
合计	25,771,212,658.28	23,483,699,931.01	24,973,623,066.60	22,925,720,988.80

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	86,898.89	108,195.19
城市维护建设税	1,025,622.05	860,719.83

教育费附加	4,910,307.16	517,096.11
资源税	84,855,694.98	9,023.17
房产税	16,371,190.25	-
地方水利建设基金	447,596.13	99,761.21
其他	13,021,879.19	1,798.54
合计	120,784,816.88	1,596,594.05

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	125,248.14	93,512.39
包装费	4,547.01	83,538.48
运输费	3,358,843.65	3,373,572.48
黄金交易费	12,437,315.89	11,053,630.84
其他	1,917,604.65	3,593,941.29
合计	17,843,559.34	18,198,195.48

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	349,885,387.79	328,030,884.31
无形资产摊销	372,664,282.02	279,736,527.55
研究与开发费用	109,262,770.09	85,367,654.57
折旧费	51,247,211.59	74,660,162.26
修理费	35,723,791.56	38,861,672.90
宣传费	22,998,382.76	49,305,273.95
差旅费	3,813,724.95	2,916,493.20
办公费	1,223,882.98	1,052,680.72
中介及咨询费用	14,317,284.44	6,832,662.89
业务招待费	3,759,310.16	2,618,152.86
其他	110,858,471.25	219,324,525.97
合计	1,075,754,499.59	1,088,706,691.18

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	170,961,327.54	168,454,182.54
减：利息收入	-10,172,490.91	-3,124,958.39
手续费支出	4,596,817.81	1,502,759.18
汇兑净损失	325,253.39	
合计	165,710,907.83	166,831,983.33

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	809,965.52	349,850.22
二、存货跌价损失	-	-2,766,448.43
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	809,965.52	-2,416,598.21

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	-24,291,499.31	3,547,205.40
按公允价值计量的投资性房地产	-	
合计	-24,291,499.31	3,547,205.40

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	17,210,118.24	14,564,694.11
成本法核算的长期股权投资收益		
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		924,948.18

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	-55,550,733.02	-76,777,956.24
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		1,003,266.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	
合计	-38,091,423.78	-60,285,047.34

69、其他收益

单位：元 币种：人民币

产生其他收益的来源	本期发生数	上期发生数
与日常经营相关的政府补助	771,834.32	

2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》（财会[2017]15号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。根据上述文件规定，公司自2017年6月12日起开始执行上述修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》。同时，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至上述会计准则施行日之间新增的政府补助根据上述会计准则进行调整。

公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本次会计政策变更后，计入其他收益的771,834.32元，计入营业外收入的132,632.31元。

70、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	703,374.97	424,624.38	703,374.97
其中：固定资产处置利得	703,374.97	424,624.38	703,374.97
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	132,632.31	1,025,024.44	132,632.31

罚款收入	212,948.26	952,168.41	212,948.26
其他收入	320,736.33	1,784,231.97	320,736.33
合计	1,369,691.87	4,186,049.20	1,369,691.87

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金洲深部采矿关键技术研究资金		66,528.00	与资产相关
尾矿治理及废弃物资源化利用技术与开发项目补助		80,000.00	与收益相关
玲珑资源节约与综合利用补助		499,999.98	与资产相关
莱州专利补助		9,500.00	与收益相关
玲珑汽车补贴		3,750.00	与资产相关
玲珑招远市环境保护局环境保护专项资金		9,646.46	与资产相关
鑫汇黄标车补助		15,600.00	与资产相关
归来庄失业稳岗补贴		270,000.00	与收益相关
归来庄安全专项资金		20,000.00	与收益相关
蓬莱人才培养补助		50,000.00	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
合计	132,632.31	1,025,024.44	/

其他说明：

 适用 不适用

71、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	9,717,451.13	6,191,813.43	9,717,451.13
其中：固定资产处置损失	9,717,451.13	2,523,880.88	9,717,451.13
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		5,000,000.00
罚款支出	97,920.72	277,918.59	97,920.72
赔偿金	2,242,201.99	1,740,441.00	2,242,201.99
其他	1,912,812.68	2,138,870.32	1,912,812.68

合计	18,970,386.52	10,349,043.34	18,970,386.52
----	---------------	---------------	---------------

72、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	175,028,227.35	250,358,751.40
递延所得税费用	-991,710.20	-41,223,920.00
合计	174,036,517.15	209,134,831.40

(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	827,397,194.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,109,579.20
子公司适用不同税率的影响	92,880,675.21
调整以前期间所得税的影响	-25,300,951.67
非应税收入的影响	52,678.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,155,824.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,428,398.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,902,813.38
研发费用加计扣除	-2,252,617.15
残疾人工资加计扣除	3,236.94
其他	30,952.96
所得税费用	174,036,517.15

其他说明：

□适用 √不适用

73、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告 七、合并财务报表项目注释 57 其他综合收益

74、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	4,998,143.93	24,394,351.32
财政拨付	5,310,000.00	3,036,500.00
往来款项	106,278,702.50	196,756,792.44
合计	116,586,846.43	224,187,643.76

(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	74,374,878.89	108,649,723.61
财务费用	1,448,791.82	1,502,759.18
营业外支出	6,175,200.44	6,265,137.08
销售费用	14,721,181.91	14,807,875.21
往来款项	125,436,126.91	285,873,474.37
合计	222,156,179.97	417,098,969.45

(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
黄金租赁等	673,237,737.68	669,344,501.30
合计	673,237,737.68	669,344,501.30

(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
黄金租赁	665,171,533.79	554,994,151.44
保证金	2,198,263,325.00	
合计	2,863,434,858.79	554,994,151.44

(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	4,645,768,805.00	2,985,523,000.00
其他	652,880,851.27	30,192,855.42
合计	5,298,649,656.27	3,015,715,855.42

(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	244,151.20	206,499.52
黄金租赁	2,041,772,814.40	3,407,012,400.00
票据保证金	14,045,967.45	12,005,345.71
其他	138,268,998.40	18,509,758.66
合计	2,194,331,931.45	3,437,734,003.89

75、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	653,360,677.54	502,949,544.49
加：资产减值准备	809,965.52	-2,416,598.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	474,957,424.57	446,338,495.08
无形资产摊销	373,030,901.69	280,559,658.94
长期待摊费用摊销	14,628,988.47	13,998,102.48
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）	9,014,076.16	3,311,660.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,468,943.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	24,291,499.31	-3,547,205.40
财务费用（收益以“-”号填列）	165,385,654.44	168,155,982.66
投资损失（收益以“-”号填列）	38,091,423.78	60,285,047.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,841,238.26	153,772.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-42,506,584.42	-41,377,692.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-198,736,130.43	-639,885,031.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-266,627,073.19	-52,414,387.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,110,658.96	80,548,878.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,289,970,244.14	819,129,170.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,436,755,163.79	514,112,202.09
减：现金的期初余额	1,154,249,240.96	497,270,537.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,282,505,922.83	16,841,664.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,371,292,314.11
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	6,371,292,314.11

(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	507,250.04	442,763.36
可随时用于支付的银行存款	2,097,781,868.70	1,017,039,938.56
可随时用于支付的其他货币资金	338,466,045.05	136,766,539.02
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	2,436,755,163.79	1,154,249,240.96
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

76、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

77、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		
应收票据	-	
存货		
固定资产		
无形资产		
银行存款	3,658,553.49	环评保证金、土地复垦费
其他货币资金	81,560,684.99	综合环境治理保证金、土地复

		垦保证金
其他货币资金	67,487,118.82	票据保证金
其他货币资金	2,198,263,325.00	履约保证金
合计	2,350,969,682.30	

78、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	48,697,716.49	6.7744	329,897,810.59
欧元			
港币	1,134,500.00	0.8595	975,157.67
阿根廷比索	26,913,664.80	2.4356	11,049,935.20
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	986,000,000.00	6.7744	6,679,558,400.00
欧元			
港币			
阿根廷比索	3,189,611.29	2.4356	7,768,617.25
人民币			
预付款项			
美元	4,414,488.43	6.7744	29,905,510.42
其他应收款			
美元	661,677.63	6.7744	4,482,468.94
应付账款			
美元	3,446,697.62	6.7744	233,493,045.75
其他应付款			
美元	52,101,815.80	6.7744	352,958,540.96

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

境外经营实体名称	经营地地	注册地	记账本位币
山东黄金矿业（香港）有限公司	香港	香港	港币
MAG	阿根廷圣胡安	阿根廷布宜诺斯艾利斯	阿根廷比索

79、套期

适用 不适用

80、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

81、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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

本期公司新设山东黄金矿业科技有限公司、山东黄金矿业（香港）有限公司，公司新增两家子公司纳入合并报表范围。

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	100.00		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	100.00		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	100.00		分立设立
山东金洲矿业集团有限公司	乳山	乳山	金矿采选	51.00		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		100.00	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		90.00	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	100.00		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	70.00		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		75.00	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	100.00		设立
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	招远	招远	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业(沂南)有限公司	沂南	沂南	金铜铁矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业(莱西)有限公司	莱西	莱西	矿业投资	100.00		设立
山东黄金矿业科技有限公司	济南	济南	矿业技术研发服务	100.00		设立
山东黄金矿业(香港)有限公司	香港	香港	矿业投资	100.00		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	49.00%	16,359,783.43		410,446,142.7
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48%	9,068,967.11	8,621,012.55	37,455,365.15
西和县中宝矿业有限公司	30.00%	3,069,751.49		47,569,525.87
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69%	2,439,488.35		27,559,342.38
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35%	15,938,617.19		230,864,362.6

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	207,984,645.73	840,324,155.71	1,048,308,801.44	199,341,142.33	22,327,069.76	221,668,212.09	191,899,285.46	845,108,327.82	1,037,007,613.28	201,140,524.21	27,145,015.81	228,285,540.02
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	53,029,565.28	322,671,138.76	375,700,704.04	234,252,950.45		234,252,950.45	24,557,737.10	469,824,237.30	494,381,974.40	201,175,528.50	38,024,140.78	239,199,669.28
西和县中宝矿业有限公司	32,095,405.65	460,957,326.13	493,052,731.78	245,620,849.80	88,866,795.74	334,487,645.54	21,615,569.88	1,048,236,790.11	1,069,852,359.99	242,569,981.10	236,348,034.94	478,918,016.04
福建省政和县源鑫矿业有限公司	37,555,861.73	302,003,669.23	339,559,530.96	55,149,392.83		55,149,392.83	14,122,127.48	682,795,443.49	696,917,570.97	49,396,129.42	97,487,643.91	146,883,773.33
山东黄金归来庄矿业有限公司	128,238,730.25	827,357,252.78	955,595,983.03	163,474,691.55	5,530,618.30	169,005,309.85	80,511,451.02	874,128,957.44	954,640,408.46	216,878,294.40	5,374,322.68	222,252,617.08

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东金洲矿业集团	157,864,32	32,085,024	17,918,516	89,334,236	177,966,	27,397,2	59,778,0	18,859,



有限公司	4.83	.43	.09	.78	818.95	69.99	59.86	408.36
赤峰柴胡栏子黄金 矿业有限公	103,667,80	34,248,365	34,248,365	15,489,511	112,489,	32,842,0	32,842,0	23,993,
	8.97	.23	.23	.98	862.68	16.18	16.18	179.64
西和县中宝矿业有 限公司	59,653,729	10,232,504	10,232,504	25,117,349	16,671,5	-466,159	-466,159	19,155,
	.07	.97	.97	.80	50.00	.19	.19	821.55
福建省政和县源鑫 矿业有限公	97,778,755	25,175,318	25,175,318	28,240,623	96,432,5	34,496,0	34,496,0	29,842,
	.33	.42	.42	.99	71.45	76.61	76.61	660.43
山东黄金归来庄矿 业有限公	203,090,84	54,305,339	54,305,339	54,336,533	39,954,0	-93,858,	-93,858,	-51,161
	7.15	.65	.65	.17	93.53	612.02	612.02	,621.58

(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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

在联营企业的持股比例与表决权比例一致

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(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	3,045,005,188.69		1,558,565,221.09	
非流动资产	3,136,228,812.97		3,713,782,786.89	
资产合计	6,181,234,001.66		5,272,348,007.98	
流动负债	4,885,547,050.93		4,033,926,483.63	
非流动负债	116,744.63		218,379.07	
负债合计	4,885,663,795.56		4,034,144,862.70	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,295,570,206.10		1,238,203,145.28	
按持股比例计算的净资产份额	388,671,061.83		371,460,943.60	
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	388,671,061.83		371,460,943.60	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	90,848,190.12		177,548,505.19	
净利润	58,495,571.72		92,207,076.41	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-1,128,510.90		350,233.86	
综合收益总额	57,367,060.82		92,557,310.27	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
 适用 不适用

(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	2.1547	47.8453

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

MAG 由公司全资子公司山东黄金矿业（香港）有限公司与巴里克黄金公司共同控制，双方各按 50%比例享有 MAG 相关资产且承担相关负债；同时双方各按 50%的比例取得 MAG 生产的产品并承担共同经营发生的费用，因此公司将 MAG 作为共同经营，按比例合并法核算。

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			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一)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				
(4) 其他	14,340,287.02			14,340,287.02
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				
持续以公允价值计量的资产总额				
(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入当期损益的金融负债	6, 112, 091, 200. 00			6, 112, 091, 200. 00
持续以公允价值计量的负债总额	6, 112, 091, 200. 00			6, 112, 091, 200. 00
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	56.24	55.54

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；黄金矿产电力供应；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

本企业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

本企业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
山东省黄金电力公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金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中心	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
山东黄金集团有限公司金斯顿陶瓷分公司	母公司的全资子公司



山东黄金金创集团有限公司	母公司的控股子公司
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）贵金属投资有限公司	母公司的全资子公司
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
福建省政和县宏坤矿业有限公司	加工矿石		388.05
山东省黄金电力公司	电力、材料、设备	18,396.04	18,188.81
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	工程、设备、劳务	2,866.97	2,865.82
山东黄金集团建设工程有限公司	劳务工程	163.85	1,013.90
山东黄金高级技工学校	培训费	217.48	208.06
山东黄金集团有限公司	工程劳务	182.79	1,329.59
山东省黄金工程建设监理中心	监理费	86.76	53.53
山东金创金银冶炼有限公司	加工费	157.46	
山东金创股份有限公司	原材料		1,492.65
山东天承矿业有限公司	原材料	11.48	6,646.34
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	原材料	2.39	-
山金金控（上海）黄金投资发展有限公司	原材料	167.55	
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	原材料	247.86	5,096.63
赤峰山金银铅有限公司	原材料	2,066.20	2,454.29
山东黄金集团物业管理有限公司	物业费	160.39	167.05
山东省装饰集团总公司	装修费	193.52	441.50

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
青岛黄金铅锌开发有限公司	售氰渣	70.75	43.38
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	电、材料	20.97	22.29
山东黄金集团建设工程有限公司	水、电	1.85	4.03

莱州鲁地矿业投资开发有限公司	材料	3.16	2.12
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	电力	1.81	2.66
山东黄金地质矿产勘查有限公司	销售水电	33.02	22.66
山东金创金银冶炼有限公司	精矿金、精矿银	2,033.25	9,626.93
赤峰山金银铅有限公司	混合精矿	1,613.12	206.24
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	成品金	2,944.87	20,848.80
山金金控资本管理有限公司	加工费	73.63	

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
山东黄金有色金属集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2017.4.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	113.21 万元/年	0
山东黄金集团青岛黄金有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2017.4.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	56.60 万元/年	0
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	2017.4.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	188.68 万元/年	0

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	23.85
山东黄金集团有限 公司	房屋	223.27	223.27
山东黄金集团财务 有限公司	房屋	59.19	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	88.82
山东黄金集团有限 公司	土地	84.59	97.52
山东黄金集团有限 公司	房屋	0	0

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	1,300,000,000.00	2015.3.30	2020.3.30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

1、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。

2、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 88,014,100.00 元。

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-02-15	2018-02-14	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	40,000,000.00	2016-03-17	2017-03-16	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2017-03-14	2018-03-13	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017-04-05	2018-04-04	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2017-05-11	2018-05-10	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	9,500,000.00	2017-06-21	2018-06-20	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-01-09	2017-01-17	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017-01-16	2017-01-17	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	110,000,000.00	2017-3-30	2017-3-30	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	300,000,000.00	2017-6-16	2017-6-21	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：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	357.40	123.81

(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	101.67	331.67	101.67
应收账款	山东黄金有色金属集团有限公司	460.00	128.00	460.00	128.00
应收账款	山东黄金资源开发有限公司	110.00	26.00	110.00	26.00
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	445.52	11.14	685.03	34.25
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	10.45	0.77	7.29	0.36

应收账款	山金金控资本 管理有限公司			70.81	2.50
其他应收款	莱州鲁地矿业 投资开发有限 公司	93.83	6.46	63.83	3.19
其他应收款	山东黄金集团 建设工程有限公司	398.80	398.56	398.54	398.54
其他应收款	山东黄金有色 矿业集团有限 公司	400.67	68.43	396.90	48.76
其他应收款	山东黄金五峰 山旅游开发有 限公司	5.16	1.55	5.16	1.55
其他应收款	山东黄金集团 物业管理有限 公司	2.53	0.76	2.53	0.76
其他应收款	青海昆仑矿业 有限公司	4.91	0.17		
其他应收款	山东黄金集团 烟台设计研究 工程有限公司	45.78	32.69	32.00	32.00
其他应收款	山东黄金集团 有限公司	3,350.94	846.45	3,056.06	683.00
其他应收款	山东黄金高级 技工学校	12.82	12.82	34.25	32.25
其他应收款	山东黄金国际 矿业有限公司	877.10	192.94	763.09	169.28
其他应收款	青岛金星矿业 股份有限公司	44.08	44.08	61.06	23.70
其他应收款	福建省政和县 香炉坪矿业有 限公司	18.94	0.95	23.16	1.16
其他应收款	福建省政和县 宏坤矿业有限 公司	8.63	0.43	12.21	0.61
其他应收款	山东天承矿业 有限公司	16.14	0.81	12.76	0.64
其他应收款	山东黄金创业 投资有限公 司	29.22	1.46	14.08	0.70
其他应收款	山东黄金地产 旅游集团有限 公司	90.37	5.49	74.04	3.70
其他应收款	山东黄金集团 财务有限公 司	69.29	3.46	5.48	0.27
其他应收款	山东盛大矿业 有限公司	18.26	1.21	11.62	0.58
其他应收款	山金金控资本	3.26	0.16	4.92	

	管理有限公司				
其他应收款	山东省广安消防技术服务中心	19.24	1.26	12.61	0.63
其他应收款	山东黄金（北京）产业投资有限公司	1.83	0.09		
其他应收款	海南山金矿业有限公司	14.62	0.21		
其他应收款	赤峰山金铅银有限公司	3.39	0.17		
其他应收款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	9.85	0.57		
其他应收款	山东黄金金创集团有限公司	23.67	0.21		
其他应收款	山栋黄金高级技工学校	2.10	0.11		
其他应收款	嵩县山金矿业有限公司	2.10	0.11		
其他应收款	山东黄金资源开发有限公司			1.64	0.08
其他应收款	山东黄金汽车服务有限责任公司	82.09	17.10	82.09	12.77

(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	51.71	175.73
应付账款	山东黄金工程建设监理中心	56.92	91.14
应付账款	山东黄金集团有限公司		100.19
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	1,178.64	1,213.78
应付账款	山东省黄金电力公司	120.90	4.79
应付账款	山东省装饰集团总公司		104.31
应付账款	山东黄金高级技工学校	78.55	98.28
应付账款	山东天承矿业有限公司		470.23
应付账款	山东黄金有色矿业集团有限公司	515.94	515.94
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司		74.78

应付账款	山东金创金银冶炼有限公司		161.95
应付账款	山金金控(深圳)黄金投资发展有限公司	57.53	
应付账款	上海盛钜资产经营管理有限公司	200.00	200.00
应付账款	赤峰山金银铅有限公司		436.24
应付账款	山东黄金集团昌邑矿业有限公司	21.35	18.56
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	951.60	1,054.40
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	349.92	315.42
其他应付款	山东黄金集团有限公司	32,384.96	12,255.21
其他应付款	山东省黄金电力公司		3.28
其他应付款	山东省黄金工程建设监理中心	15.96	16.96
其他应付款	山东黄金高级技工学校	61.45	55.09
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	121.79
其他应付款	山东省装饰集团总公司	39.00	134.13
其他应付款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	2.00	2.00
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	275.95	16,625.86
其他应付款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	1.41	8.78
其他应付款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	2.29	5.25
其他应付款	赤峰山金红岭有色金属矿业有限责任公司	5.45	
其他应付款	海南山金矿业有限公司	6.29	
其他应付款	呼伦贝尔山金矿业有限责任公司	3.82	
其他应付款	内蒙山金阿尔哈达矿业有限公司	11.62	
其他应付款	蓬莱金创集团有限公司	7.24	
其他应付款	青海山金矿业有限公司	2.1	
其他应付款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	15.62	
其他应付款	山东黄金金创集团有限公司	4.21	

其他应付款	山东金创金银冶炼有限公司	9.35	
其他应付款	嵩县山金矿业有限公司	6.20	
其他应付款	锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限责任公司	2.10	
其他应付款	山东盛大矿业有限公司	93.31	
预收款项	赤峰山金银铅有限公司	675.46	921.92
预收款项	山金金控(深圳)黄金投资发展有限公司	4,665.26	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	1,774.41	1,774.41
应付股利	山东黄金集团有限公司	8,319.34	45.01
应付股利	山东黄金集团青岛黄金有限公司	160.55	
应付股利	山东黄金地质矿产勘查有限公司	994.25	
应付股利	山东黄金有色矿业集团有限公司	589.17	
应付股利	山金金控资本管理有限公司	209.79	
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,250.56	2,205.55
其他应付款	山东黄金资源开发有限公司	1.10	1.10
其他应付款	山东黄金集团科技有限公司	131.40	131.40

7、关联方承诺

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	185,711,880.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	184,410,374.90

按照《山东黄金矿业股份有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司发行股份购买资产之盈利补偿协议》约定，山东黄金有色矿业集团有限公司需补偿的股份数量为 13,015,060 股，故本次利润分配扣减 1,301,506 元。

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	硫精矿	铜金属	铁精粉	铅金属	锌金属	外购金	小金条	建筑材料	其他	分部间抵销	合计
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
2016 年收入	4,057,610,576.06	65,002,955.28	1,198,745.36	22,254,064.39	4,273,835.33	15,943,045.07	1,085,597.92	15,558,283,257.09	5,216,454,667.55		2,472,905.02		24,944,579,649.07
2016 年成本	2,097,939,	25,458,984	1,951,574.	20,554,689	6,322,010.	1,776,208.	296,593.97	15,549,637	5,204,283,495.47		978,719.46		22,909,199,619.90



	702.44	.98	28	.39	97	90		,640.04				
--	--------	-----	----	-----	----	----	--	---------	--	--	--	--

(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	346,224,787.66	97.46	-	-	346,224,787.66	251,400,378.38	94.42			251,400,378.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,016,666.67	2.54	2,556,666.67	28.35	6,460,000.00	14,848,364.67	5.58	3,096,907.82	20.86	11,751,456.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	355,241,454.33	/	2,556,666.67	/	352,684,787.66	266,248,743.05	/	3,096,907.82	/	263,151,835.23

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
1	346,224,787.66			合并范围内，不计提
合计	346,224,787.66		/	/

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	800,000.00	40,000.00	5.00%
1 年以内小计	800,000.00	40,000.00	5.00%
1 至 2 年	1,600,000.00	160,000.00	10.00%
2 至 3 年	1,600,000.00	320,000.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,600,000.00	480,000.00	30.00%
4 至 5 年	1,516,666.67	606,666.67	40.00%
5 年以上	1,900,000.00	950,000.00	50.00%
合计	9,016,666.67	2,556,666.67	

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 0 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 355,241,454.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,556,666.67 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

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	3,107,575.323.57	97.89	-	-	3,107,575.323.57	2,523,963,326.32	97.66			2,523,963,326.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,665,228.42	1.78	12,679,053.60	22.38	43,986,174.82	49,883,013.98	1.93	10,482,297.27	21.01	39,400,716.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,352,819.23	0.33	10,352,819.23	100.00	-	10,563,919.23	0.41	10,563,919.23	100.00	
合计	3,174,593,371.22	/	23,031,872.83	/	3,151,561,498.39	2,584,410,259.53	/	21,046,216.50	/	2,563,364,043.03

期末单项金额重大并单独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
1	1,184,289,426.08			合并范围内母、子公司间往来
2	632,017,853.14			合并范围内母、子公司间往来
3	470,918,424.64			合并范围内母、子公司间往来
4	200,155,649.18			合并范围内母、子公司间往来
5	199,126,054.27			合并范围内母、子公司间往来
6	145,832,277.81			合并范围内母、子公司间往来
7	67,884,051.63			合并范围内母、子公司间往来
8	61,880,204.81			合并范围内母、子公司间往来
9	53,886,708.00			合并范围内母、子公司间往来
10	48,268,000.00			合并范围内母、子公司间往来
11	30,042,136.40			合并范围内母、子公司间往来
12	13,088,596.35			合并范围内母、子公司间往来
13	35,941.26			合并范围内母、子公司间往来
合计	3,107,425,323.57		/	/

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	18,180,878.79	909,043.93	5.00%
1 年以内小计	18,180,878.79	909,043.93	5.00%

1 至 2 年	8,744,780.56	874,478.06	10.00%
2 至 3 年	1,585,751.41	317,150.28	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	13,536,782.43	4,061,034.72	30.00%
4 至 5 年	7,911,710.10	3,164,684.04	40.00%
5 年以上	6,705,325.13	3,352,662.57	50.00%
合计	56,665,228.42	12,679,053.60	

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 1,985,656.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	3,117,569,104.78	2,533,388,476.63
保证金	360,800.00	1,030,500.00
水电费	8,219,589.88	10,174,192.12
备用金	1,017,732.35	1,581,743.71
押金	463,024.22	407,031.41
房租	46,577,675.98	37,544,260.46
其他	385,444.01	284,055.20
合计	3,174,593,371.22	2,584,410,259.53

(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
1	往来款	1,184,289,426.08	1 年以内	37.31	
2	往来款	632,017,853.14	1 年以内	19.91	
3	往来款	470,918,424.64	1 年以内	14.83	
4	往来款	200,155,649.18	1 年以内	6.30	
5	往来款	199,126,054.27	1 年以内	6.27	

合计	/	2,686,507,407.31	/	84.62
----	---	------------------	---	-------

(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	10,912,955,740.94		10,912,955,740.94	10,872,955,740.94		10,872,955,740.94
对联营、合营企业投资	388,671,061.84		388,671,061.84	371,460,943.60		371,460,943.60
合计	11,301,626,802.78		11,301,626,802.78	11,244,416,684.54		11,244,416,684.54

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00			48,450,000.00		
山东黄金矿业(莱西)有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
山东黄金矿业(莱州)有限公司	696,236,471.52			696,236,471.52		
山东黄金冶炼有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
山东黄金矿业(沂南)有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	597,918,904.11			597,918,904.11		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东金石矿业有限公司	5,014,624,000.00			5,014,624,000.00		
甘肃西和县中宝矿业有	856,507,000.00			856,507,000.00		

限公司					
福建政和源鑫矿业有限 公司	553,200,000.00			553,200,000.00	
山东黄金矿业科技有限 公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
山东黄金矿业(香港) 有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00	
山东黄金集团蓬莱矿业 有限公司	612,072,135.67			612,072,135.67	
山东黄金归来庄矿业有 限公司	564,942,852.93			564,942,852.93	
合计	10,872,955,740.94	40,000,000.00		10,912,955,740.94	

(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	371,460,943.60			17,210,118.24					388,671,061.84	
小计	371,460,943.60			17,210,118.24					388,671,061.84	
合计	371,460,943.60			17,210,118.24					388,671,061.84	

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	594,600,640.38	260,346,512.40	555,930,476.75	236,394,849.87
其他业务	15,463,502.30	10,663,802.58	8,795,771.27	5,939,700.37
合计	610,064,142.68	271,010,314.98	564,726,248.02	242,334,550.24

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	807,250,644.06	
权益法核算的长期股权投资收益	17,210,118.24	14,564,694.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	-13,788,000.00	-34,520,800.00
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		
合计	810,672,762.30	-19,956,105.89

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	-9,014,076.16	
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）	904,466.63	
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	-8,719,250.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	571,598.99	
少数股东权益影响额	13,533.30	
合计	-16,243,728.04	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
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	-79,842,232.34	

注：（1）本公司所从事的期货交易、远期合约交易均与正常经营业务直接相关，其标的均为与本公司生产的黄金产品及黄金租赁业务相关的黄金期货及黄金远期合约，旨在抵减因价格波动导致本公司正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险；期货及远期合约交易较为频繁，本公司以往一直从事此类期货及远期合约交易，并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类期货及远期合约交易。基于上述原因，本公司管理层不将期货及远期合约损益列入非经常性损益。

（2）本公司分别与山东黄金集团有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司签订股权托管协议，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。

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	3.93	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	4.03	0.34	0.34

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。



修订信息

适用 不适用