



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 2016 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年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

公司于 2015 年 11 月 12 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套

资金的批复》（证监许可[2015]2540号）。核准公司向山东黄金集团有限公司发行 116,015,045 股股份、向山东黄金有色矿业集团有限公司发行 71,426,645 股股份、向山东黄金地质矿产勘查有限公司发行 98,725,818 股股份、向烟台市金茂矿业有限公司发行 11,521,845 股股份、向王志强发行 16,706,675 股股份事宜；核准公司发行不超过 116,982,464 股股份募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截至本半年报签署日，本次重大资产重组资产交割还在办理中，员工持股计划尚未正式实施。特此提请广大投资者注意投资风险。公司提醒广大投资者：《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>）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	128

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
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
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
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日期间

第二节 公司简介

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	报告期内公司基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	自2016年8月19日起，公司新增《证券时报》、《证券日报》为信息披露指定报刊，具体内容详见公司临2016-046号公告；信息披露备置地点未发生变更。

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	山东黄金	600547

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-06-29
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91370000723865016M
税务登记号码	91370000723865016M
组织机构代码	91370000723865016M
报告期内注册变更情况查询索引	按照国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见，公司办理完成“三证合一”登记，领取了“三证合一”新营业执照，统一社会信用代码91370000723865016M。 公司法定代表人变更为李国红，具体内容详见公司临2016-029号公告。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	24,822,537,267.56	19,684,214,670.86	26.10
归属于上市公司股东的净利润	553,951,029.94	48,095,928.18	1,051.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	555,862,818.83	46,822,503.53	1,087.17
经营活动产生的现金流量净额	809,810,792.33	820,073,956.70	-1.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,069,977,716.64	9,655,104,721.06	4.30
总资产	23,473,109,085.43	22,677,647,944.84	3.51

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.39	0.03	1,200
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.03	1,200
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.39	0.03	1,200
加权平均净资产收益率(%)	5.58	0.52	增加5.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	5.60	0.51	增加5.09个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

基本每股收益增幅较大的主要原因是黄金价格较上年同期增长，以及黄金销售量较上年同期增加，导致利润增加。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、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	-2,112,671.50	
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	685,024.44	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	1,843,863.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,721,817.06	
少数股东权益影响额	-411,956.00	
所得税影响额	-194,232.56	
合计	-1,911,788.89	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年是“十三五”规划的开局之年，也是山东黄金全面推进结构性改革的攻坚之年。上半年，面对复杂多变的宏观经济形势和深化改革发展任务，公司始终坚持以“实现股东利益最大化”为目标，全面落实股东大会作出的各项决议部署，聚焦改革创新，致力提质增效，强化责任担当，狠抓工作落实，全面开启了公司“十三五”发展新篇章。

2016 年上半年，公司较好地完成了各项业绩指标。报告期末，公司总资产 234.73 亿元，净资产 107.15 亿元，实现营业收入 248.23 亿元，利润总额 7.65 亿元，归属于母公司净利润 5.54 亿元。

上半年，我们主要开展了以下几方面工作：

（一）紧盯公司战略目标，保持持续快速增长。今年以来，公司以“做优做大黄金主业、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，迅速行动，通过开展各种讨论、制定实施方案等措施，进一步解放思想，把公司战略迅速贯彻落实到各项工作中，持续提升公司核心竞争力，稳妥推进公司战略目标落地。

（二）强化生产组织，黄金产量稳步增长。狠抓生产组织管理，不断完善日常生产考核体系，组织实施了 10 余项技改技措工程，为产能规模的稳步提升打下了坚实基础。通过加强日常生产调度，下沉一线解决问题，创新劳动竞赛形式，提高矿石入选品位等措施，有效提高了所辖企业产金能力。上半年，公司黄金产量 14.2 吨，同比增长 3.65%。

（三）强化经营管理，质量效益不断提升。始终把提质增效作为生产经营主线，积极开展“三去、一降、一补”专项诊断活动，不断优化管理“五率”“五费”指标，进一步提升了核心竞争力。持续推进降本增效，通过实施降低生产成本、推广精细化管理、强化物资采购管控、狠抓技改创新等一系列举措，经营效益不断提高。

（四）强化探矿增储，长远接续有效保障。公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，于 2015 年 11 月 12 日成功获得中国证监会核准。目前，整个重大资产重组项目正稳步实施。重组完成后，公司黄金资源保有储量将增加 292.22 吨，将有效提高资源利用率和生产效率，持续增强盈利能力和抗风险能力。同时，公司按照“依矿找矿、探边摸底、攻深找盲”的思路，不断加大矿山探矿增储力度，为山东黄金持续、健康、稳定发展提供保障。

(五) 深化企业内部改革, 发展活力显著增强。继续推进内部市场化体系建设, 完善了内部市场化基本构架, 建立了支撑性、保障性和基础性相关制度。截止目前, 大部分试点单位已完成内部市场化各项基础体系建设, 并实现了流畅运转, 各企业内部市场化呈现出多元化发展趋势。

(六) 强化科技创新, 创新能力不断提升。着眼于未来公司长远发展的需要, 公司大力推动技术创新, 在所属企业建立了 61 个“创新工作室”, 发动一线员工, 围绕企业生产工艺流程, 不断开展设备改造、工艺革新、技术创新, 形成了人人创新、全员创新的创新氛围, 创新成果丰硕。2016 年上半年, 16 项专利成果获得国家专利授权, 13 项科研成果获中国黄金协会科学进步奖, 其中, 获一等奖 1 项、二等奖 8 项; 此外, 公司重点推进的《黄金矿山尾砂综合利用项目》——多级配细粒级膏体充填工艺研究课题已取得阶段性成果, 标志着在无尾矿山建设方面、科技成果转化方面向前迈进了一大步。

(七) 强化安全管理, 安全形势持续平稳。严格落实安全生产主体责任, 不断深化安全基础建设, 进一步完善了安全生产管理制度及安全生产责任制, 形成了自上而下的安全生产目标体系、责任体系、指标体系和考核体系。大力开展“矿山井下通风防尘专项治理”活动, 进一步改善了一线员工生产作业环境。认真组织开展安全隐患排查活动, 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	24,822,537,267.56	19,684,214,670.86	26.10
营业成本	22,855,109,808.31	18,588,950,428.54	22.95
销售费用	18,198,195.48	17,763,273.91	2.45
管理费用	960,289,681.37	807,765,146.17	18.88
财务费用	164,855,110.41	192,805,085.27	-14.50
经营活动产生的现金流量净额	809,810,792.33	820,073,956.70	-1.25
投资活动产生的现金流量净额	-596,362,895.49	-956,971,864.20	37.68
筹资活动产生的现金流量净额	-247,798,802.29	324,781,155.13	-176.30
研发支出	84,989,175.31	68,688,491.65	23.73

营业收入变动原因说明:主要原因是黄金价格较上年同期增长, 以及黄金销售量较上年同期增加, 导致黄金产品的营业收入增加;

营业成本变动原因说明:主要原因是黄金价格较上年同期增长, 以及外购金数量较上年同期增加导致购金成本增加;

销售费用变动原因说明:与上年基本持平;

管理费用变动原因说明:主要原因是管理人员薪酬、矿产资源补偿费、宣传费、技术研发费较上年同期增加;

财务费用变动原因说明:主要原因是利率较上年同期降低所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:与上年基本持平;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是黄金交易产生的现金流入较上年同期增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司融资净额较上年同期减少所致;

研发支出变动原因说明:主要原因是公司为新技术研发所发生的支出增加所致。

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

报告期内，公司利润构成或利润来源无重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司债券实施进度分析说明：

2013年2月21日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，公司将分期发行不超过33亿元（含33亿元）的公司债券。2013年3月18日，公司第三届董事会第七十九次会议（临时）审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》。2013年4月7日，经中国证监会“证监许可[2013]318号文”核准，公司获准向社会公开发行规模不超过33亿元的公司债券。

2013年9月3日，公司对外发行第一期公司债券，发行规模为人民币20亿元，期限为5年，债券在存续期内前3年票面年利率为5.16%（该利率根据簿记建档确定），在存续期的前3年固定不变。在本期债券存续期的第3年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调本期债券票面利率；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变。2013年9月6日，债券资金汇入公司银行账户。北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）对本期债券网上发行认购冻结资金情况、网下配售认购冻结资金情况分别出具了编号为天圆全验字[2013]00020025、天圆全验字[2013]00020026的验资报告，并对募集资金到位情况出具了编号为天圆全验字[2013]00020027的验资报告。

经上交所同意，第一期公司债券于2013年9月17日起在上交所挂牌交易。债券简称为“13鲁金01”，上市代码为“122273”。

2015年3月30日，公司对外发行第二期公司债券，发行规模为人民币13亿元，期限为5年，债券在存续期内前3年票面年利率为4.8%（该利率根据簿记建档确定），在存续期的前3年固定不变。在本期债券存续期的第3年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调本期债券票面利率；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前3年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后2年固定不变。2015年4月2日，债券募集资金汇入发行人指定的银行账户。北京天圆全会计师事务所对本期债券网上发行认购冻结资金情况、网下配售认购冻结资金情况分别出具了编号为天圆全验字[2015]000013、天圆全验字[2015]000014的验资报告，并对募集资金到位情况出具了编号为天圆全验字[2015]000015的验资报告。

经上交所同意，第二期债券将于2015年5月4日起在上交所挂牌交易。本期债券简称为“13鲁金02”，上市代码为“122284”。

2016年7月22日，公司发布《关于“13鲁金01”票面利率不调整 and 投资者回售实施办法的公告》，并于2016年7月26日和2016年7月28日发布提示性公告，本公司发行的2013年公司债券（第一期）（债券简称：13鲁金01，代码：122273）的债券持有人有权选择在回售申报日（2016年8月1日），将其所持有的全部或部分“13鲁金01”债券进行回售申报登记，回售价格为债券面值（100元/张）。2016年8月2日，公司发布《关于“13鲁金01”投资者回售申报情况的公告》，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对“13鲁金01”债券回售申报的统计，本次回售申报有效数量为0手，回售金额为人民币0元。

公司重大资产重组实施进度分析说明：

公司于2015年5月5日召开的第四届董事会第十八次会议（临时）及2015年5月22日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方

案的议案》等相关议案，2015 年 9 月 15 日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案。2015 年 11 月 12 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2540 号）。核准公司向山东黄金集团有限公司发行 116,015,045 股股份、向山东黄金有色金属矿业集团有限公司发行 71,426,645 股股份、向山东黄金地质矿产勘查有限公司发行 98,725,818 股股份、向烟台市金茂矿业有限公司发行 11,521,845 股股份、向王志强发行 16,706,675 股股份事宜；核准公司发行不超过 116,982,464 股股份募集本次发行股份购买资产的配套资金。

公司重大资产重组获得中国证监会核准后，截至本半年报签署日，公司董事会按照相关协议及方案的要求，根据公司股东大会的授权并遵守相关法律法规和核准文件的规定，积极组织实施本次重大资产重组的各项工作，按时披露重大资产重组实施情况进展公告。特此提请广大投资者注意投资风险。公司提醒广大投资者：《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>）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司紧紧围绕“十三五”发展战略和 2016 年工作任务目标，从加快提质增效、深挖内部潜力、创新管理机制、强化运营能力等方面入手，稳步推进重点项目建设，深度推进企业降本增效工作，强化企业内部市场化运营。报告期内，公司累计生产黄金 14.2 吨，完成年计划的 52.59%；实现销售收入 248.23 亿元，完成年计划的 55.16%；实现利润总额 7.65 亿元，完成年计划的 76.5%。

下半年，公司将继续深化改革创新，强化责任担当，持续推进提质增效，全力以赴抓好生产经营、资本运作、科技创新、安全生产工作，确保全面完成年度生产经营计划，为实现公司“十三五”战略目标奠定坚实基础。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金行业	24,793,986,670.84	22,838,826,047.40	7.89	26.19	22.98	增加 2.41 个百分点
其中：外购金冶炼	15,558,283,257.09	15,548,143,454.48	0.07	-8.59	-8.49	减少 0.11 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金	3,915,795,504.53	2,030,101,347.03	48.16	74.30	62.14	增加 3.89 个百分点
外购金	15,558,283,257.09	15,548,143,454.48	0.07	-8.59	-8.49	减少 0.11 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海黄金交易所	19,308,498,812.78	1.07
其他	5,485,487,858.06	910.56

(三) 核心竞争力分析

(一) 战略优势

2016 年是公司“十三五”战略发展规划的开局之年，年初公司确定了“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十强”的发展战略目标。进一步优化存量、做好增量，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。加快海外并购步伐，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。

(二) 区域优势

山东是黄金资源和产金大省，就储量而言，胶东半岛金矿集中了全国 1/4 的黄金储量，而其中 90%以上又集中分布在招远、莱州地区。此外，该地区远景储量可观。据业内专家预测，该地区黄金资源储藏量可达 3,000 吨以上。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，在胶东金矿资源获取上具有得天独厚优势。

(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”的黄金精炼厂等知名企业。其中三山岛金矿、焦家金矿两矿年产量均达到 7 吨以上，新城金矿、玲珑金矿年产量均达到 3.5 吨以上。焦家金矿、三山岛金矿、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。仅 2016 年上半年，就有 13 项科研成果获中国黄金协会科学进步奖，其中《三山岛金矿 8000t 选矿厂全流程智能综合自动化系统研究与应用》荣获中国黄金协会科学技术进步一等奖，《复杂条件下三山岛金矿技术经济指标协同优化》、《焦家金矿富氯盐-高硬度地下水 UF+RO 双膜梯级处理及高效自动控制关键技术与装备》等 8 项科研成果获得中国黄金协会科技进步二等奖；“高地下矿山无底柱崩落采矿法落下矿石定向滑落控制方法”、“无底柱后退式竖向倾斜分条分段崩落采矿法”等 11 项发明通过国家发明专利认证，“一种振动脱水筛”、“凿岩机管式岩粉取样器”、“节能水动力通风系统”等工艺的应用处国内先进水平，科技创效能力得到进一步提高。

(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集团的存

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、以用为本、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。由于这几年的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

经过多年努力，公司品牌优势凸显。公司凭借着优良的业绩、规范的治理，赢得了市场和社会广泛认可与信任。公司连续多次荣获了“金牛上市公司百强”、“金牛基业常青公司”、“上市公司（主板）诚信 50 强”、“优秀董事会”、“中国上市公司最具投资价值百强”、“中国上市公司创新标杆企业百强”等荣誉称号。公司积极致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，树立了“山东黄金，生态矿业”的企业品牌形象。目前所属矿山企业全部实现“非煤矿山安全生产标准化三级企业”达标；1 家企业被国家安监总局授予“全国安全文化建设示范企业”称号，也是山东省唯一的一家非煤矿山企业获此殊荣；4 家企业获得省级“安全文化建设示范企业”称号；7 家矿山企业获得“国家级绿色矿山试点单位”授牌，3 家矿山企业被国土资源部授予“国家级绿色矿山称号”。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

为顺应行业发展趋势，推进黄金资源整合、提高开发利用效率、减少同业竞争，报告期内，公司实施了发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，稳步扩张产能，逐步做强做优做大，为股东创造价值。本次重组在增强山东黄金的综合竞争力、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，也对实现稳定的未来利润增长具有重大意义。

经公司第四届董事会第十八次会议（临时）、2015 年第二次临时股东大会及第四届董事会第二十二次会议（临时）审议通过，公司重大资产重组方案为：分别向黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业及自然人王志强发行股份购买其分别持有东风探矿权、东风采矿权及相关资产与负债、归来庄公司 70.65% 股权及蓬莱矿业 51% 股权、新立探矿权、蓬莱矿业 20% 股权及蓬莱矿业 29% 股权等资产。标的资产作价合计 44.74 亿元。同时，公司向山东省国投、前海开源、山金金控、金茂矿业及山东黄金第一期员工持股计划共五名特定投资者以锁价方式非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额 168,454.75 万元。上述方案已经中国证监会《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2540 号）文件核准。

本次交易完成后，山东黄金的黄金资源保有储量将增加 292.22 吨，特别是东风探矿权、采矿权、新立探矿权等通过本次交易进入上市公司后，将很大程度缓解山东黄金后续资源的接续压力，也有利于该等矿区实现统一规划、整合开发的战略目的，将为山东黄金未来的资源开发及业务发展奠定坚实的基础。

根据本公司和标的资产的财务数据计算，本次交易完成后，本公司的收入规模将得到大幅提升，盈利能力将在各矿业权投产后得到进一步改善，本次交易有利于增强公司持续盈利能力和抗风险能力，符合本公司全体股东的利益。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况
 适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况
 适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
山东黄金集团财务有限公司	300,000,000.00	30.00	30.00	358,258,444.63	14,564,694.11	48,548,980.36	长期股权投资	
合计	300,000,000.00	/	/	358,258,444.63	14,564,694.11	48,548,980.36	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况
(1) 委托理财情况
 适用 不适用

(2) 委托贷款情况
 适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况
 适用 不适用

3、募集资金使用情况
(1) 募集资金总体使用情况
 适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况
 适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况
 适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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	76,000.00	8,355,260,701.86	4,966,833,951.35	518,339,830.65
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	30,000.00	1,626,208,340.52	1,263,704,557.62	97,123,115.00
赤峰柴胡栏子黄金矿业股份有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	474,376,875.59	310,117,055.98	28,755,679.65
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	9,500.00	1,030,266,128.98	827,892,632.48	27,397,269.99



福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400.00	731,230,450.83	555,778,743.59	19,797,315.13
山东黄金矿业(沂南)有限公司	采掘业	黄金	17,100.00	402,942,214.27	357,205,283.50	-61,972,357.18
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	采掘业	黄金	25,700.00	1,544,906,990.86	773,339,295.10	6,949,336.43
山东黄金矿业(莱西)有限公司	采掘业	黄金	21,400.00	536,887,621.15	340,108,913.85	-4,095,200.18
山东金石矿业有限公司	采掘业		2,680.00	4,192,971,733.36	3,105,990,972.79	-81,440,941.54
西和县中宝矿业有限公司	采掘业		20,000.00	1,115,361,371.87	613,838,432.62	-29,326,730.58
山东黄金集团财务有限公司	金融业		100,000.00	4,928,479,147.12	1,194,194,815.37	48,548,980.36

净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润	净利润占合并净利润比重
山东黄金矿业(莱州)有限公司	24,454,875,622.16	698,081,755.43	518,339,830.65	91.54%
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	536,255,506.14	125,778,821.85	97,123,115.00	17.15%

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2015 年度利润分配方案已经 2016 年 4 月 22 日召开的 2015 年度股东大会审议通过，已于 2016 年 6 月实施。以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 1,423,072,408 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元（含税），合计分配现金红利 142,307,240.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配实施公告刊登于 2016 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

报告期内，公司未就利润分配政策作出调整。公司制定了《山东黄金矿业股份有限公司未来三年（2015-2017）股东回报规划》，完善、健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制。公司董事会将继续严格按照《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划》的规定及股东大会的决议认真执行利润分配方案，充分发挥独立董事的监督指导作用，进一步增强利润分配政策的透明度，使利润分配更加切合投资者预期和公司经营发展的实际需要，切实提升对股东的回报。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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



公司 2016 年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

三、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) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

报告期内，无此类事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>山东黄金鑫意首饰有限公司 100%股权和山东金博经贸有限公司 100%股权转让：2015 年 3 月 26 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于鑫意公司终止清算并挂牌出售鑫意公司和金博公司全部股权的议案》。公司将全资子公司山东黄金鑫意首饰有限公司 100%股权和全资子公司山东金博经贸有限公司 100%股权合计以 6,035 万元的底价在山东产权交易中心公开挂牌捆绑出售，其中鑫意公司 100%股权的挂牌底价为 630 万元，金博公司 100%股权的挂牌底价为 5,405 万元。意向受让方于 2015 年 5 月 12 日摘牌，并向山东产权交易中心缴纳了 5,400 万元保证金，双方就合同条款细节一直在进行磋商，目前仍在商讨中。</p>	<p>具体内容详见 2015 年 3 月 27 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》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出售资产公告》(临 2015-019)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(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

事项概述	查询索引
<p>2016 年 3 月 30 日，公司第四届董事会第二十六次会议及 2016 年 4 月 22 日召开的 2015 年年度股东大会分别审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易预计情况的议案》</p>	<p>具体内容详见 2016 年 3 月 31 日、4 月 23 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》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 2016 年度日常关联交易公告》(临</p>

	2016-009)；《山东黄金矿业股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》(临 2016-019)。
--	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，无此类事项。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
<p>公司于 2015 年 5 月 5 日召开的第四届董事会第十八次会议(临时)及 2015 年 5 月 22 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案，2015 年 9 月 15 日召开的第四届董事会第二十二次会议(临时)审议通过了《关于调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关议案。2015 年 11 月 12 日，公司收到证监会出具的《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2540 号)。重大资产重组获得中国证监会核准后，公司董事会按照相关协议及方案的要求，根据公司股东大会的授权并遵守相关法律法规和核准文件的规定，积极组织实施本次重大资产重组的各项工作，按时披露重大资产重组实施情况进展公告。</p>	<p>具体内容详见 2015 年 5 月 7 日、5 月 26 日、9 月 15 日、分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》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十八次会议(临时)决议公告》(临 2015-028)、《山东黄金矿业股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》(临 2015-033)、《山东黄金矿业股份有限公司第四届董事会第二十二次会议(临时)决议公告》(临 2015-055)、《山东黄金矿业股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金获得中国证监会核准批文的公告》(临 2015-067)。</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

2015 年 12 月 24 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于由莱州公司竞购山东黄金集团有限公司金斯顿陶瓷分公司所属莱州市金城镇鲍李村房地产的议案》。2015 年 12 月 28 日，公司的全资子公司山东黄金矿业(莱州)有限公司向山东产权交易中心支付购买保证金 400 万元，截止本报告期末已完成全部竞购手续，并支付完毕全部转让价款，土地过户手续正在办理中。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

报告期内，无此类事项。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，无此类事项。

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

报告期内，无此类事项。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，无此类事项。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、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

3 其他重大合同或交易
重大资产重组主交易协议

交易对方	收购标的资产	标的资产评估 估值（万元）	发行股份数	期限	执行情况
山东黄金集团有限公司 (关联)	东风探矿权和东风采矿权	165,089.41	116,015,045	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	标的资产过户办理中
山东黄金有色矿业集团有限公司 (关联)	山东黄金归来庄矿业有限公司 70.65%股权	59,831.3655	71,426,645	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	标的资产过户办理中
	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 51%股权	41,808.7443			
山东黄金地质矿产勘查有限公司 (关联)	新立探矿权	140,486.84	98,725,818	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	标的资产过户办理中
王志强和烟台市金茂矿业有限公司	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 49%股权	40,169.1857	28,228,520	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	标的资产过户办理中

山东黄金有色矿业集团有限公司、王志强、金茂矿业	齐家沟-虎路线探矿权未作价储量	1,011.65	无	自 2016 年 3 月 30 日 -2018 年	重组资产尚未完成过户，补偿协议尚未开始执行
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	重组资产尚未完成过户，补偿协议尚未开始执行

重大资产重组配套融资协议

交易对方	融资额（万元）	发行股份数	期限	执行情况
山东省国有资产投资控股有限公司	36,250.00	25,173,611	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	尚未执行
前海开源基金管理有限公司	75,015.00	52,093,750	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	尚未执行
山金金控资本管理有限公司（关联）	30,000.00	20,833,333	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	尚未执行
烟台金茂矿业有限公司	10,000.00	6,944,444	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	尚未执行
山东黄金第一期员工持股计划	17,189.75	11,937,326	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	尚未实施

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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 日至 2017 年 11 月 26 日	是	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，重组交割日后开始履行	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	2015 年 4 月 30 日，自股票发行上市日起三年	是	是		

		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，自股票发行上市日起十二个月内	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，自股票发行上市日起十二个月内	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 号)预计的时间办理完毕采矿权；(2) 新立探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 6 月 30 日	是	是		

其他 资 产完成性、 合规性	黄金集团	<p>(1) 矿业权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；(3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款，则本公司愿以与补缴价款等额的现金补偿山东黄金；(4) 就开发东风探矿权、东风采矿权所征用土地，保证获得《国有土地使用证》的土地使用权人为山东黄金；(5) 就本公司在本次交易中所转让的矿业权及其资产负债，本公司承诺在本次重组交易之二次董事会前，完成获得相关债权人之书面同意工作；(6) 本公司将全力配合山东黄金办理探矿权/采矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大资产重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>	2015 年 9 月 15 日	是	否	持续履行；东风采矿权及探矿权需履行当地国土部门矿权更名过户流程，耗时较长；目前黄金集团正在积极推进该事项。
	有色集团	<p>(1) 保证本公司持有的山东黄金归来庄矿业有限公司（下称“归来庄公司”）70.65%股权和山东黄金集团蓬莱矿业有限公司（下称“蓬莱矿业”）51%股权均系依合法方式取得，上述企业注册资本已全部缴足，不存在出资不实或影响其合法存续的情况；本公司拥有的上述股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前</p>	2014 年 11 月 27 日，长期有效	是	是	

		<p>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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；</p> <p>（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>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；</p> <p>(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 2017 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>					
	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，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是	持续履行；新立探矿权需履行当地国土部门矿权更名过户流程，耗时较长；目前黄金地勘正在积极推进该事项。	
	金茂矿业； 王志强	<p>(1) 保证所持有的蓬莱矿业股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制</p>	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是		

		<p>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；</p> <p>（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			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 2017 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。					
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		（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。	2015 年 4 月 30 日	否	是		
	王志强		（1）本人在本《声明》签署日最近三年内，未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；（2）本人在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺，且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。	2015 年 4 月 30 日	否	是		
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，自股票发行上市日起三年	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，自股票发行上市日起三年	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，自股票发行上市日起三年	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	山东黄金集团有限公司	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	山东黄金集团有限公司	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		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

为进一步整合审计资源，提高审计效率，节约审计成本，经 2016 年 3 月 30 日公司召开的第四届董事会第二十六次会议及 2016 年 4 月 22 日召开的 2015 年年度股东大会批准，分别审议通过了《关于公司改聘内部控制审计师事务所的议案》，公司聘用北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2016 年度内部控制审计机构，聘期一年，内部控制审计费人民币 100 万元，公司不承担该会计师事务所派员到现场审计而发生的差旅费。

公司 2016 年度不再聘用北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司的内部控制审计机构。北京兴华会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映了公司内控状况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及其股东的合法权益。公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚感谢！

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，建立健全并不断完善公司治理结构和制度，确保股东大会、董事会、监事会和经理层为核心的“三会一层”在各自权限范围内高效、科学运行，逐步建立了权责明确、各司其职、科学决策、有效制衡的法人治理结构。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定执行、召开股东大会，用制度保障来规范股东大会的运作，保障了公司所有股东特别是中小股东享有平等地位，能够在股东大会上充分表达自己的意见和建议，行使自己的权力。通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和股东的交流力度，通过业绩说明会、妥善安排股东来访等举措，增进了股东对公司的了解和认同。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，各次会议的召集、召开合法合规。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，不干预公司的决策和经营，在人员、资产、财务、机构和业务五方面均做到了独立，董事会、监事会和内部管理机构独立运行。控股股东能够严格遵守对公司作出的避免同业竞争的承诺。公司与控股股东发生关联交易时，严格遵守回避表决制度，保证关联交易的公平、公正和公允。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，公司董事能够按时出席董事会、股东大会，根据各自的专业背景和知识结构，忠实和勤勉地

履行职责，积极参加有关培训。3 位独立董事能认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，以切实保护股东的合法权益。报告期内，公司共召开 4 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

(四) 关于监事与监事会

公司监事会成员本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 3 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

(五) 关于信息披露和透明度

公司严格按照法律、法规及《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时披露公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均以公平的机会获知公司公告的信息，充分保护公司股东特别是中小股东的知情权。

(六) 关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。报告期内，公司在继续做好日常投资者、分析师及财经媒体的来电、来信、来访接待工作的基础上，进一步加强与市场的沟通。公司积极参加山东证监局举办的网上集体接待日，组织在上海、北京、深圳、香港等四地召开年度业绩沟通会，与投资者、分析师和媒体就公司经营、财务情况进行沟通交流，进一步加深投资者和市场对公司的了解。

(七) 内幕信息知情人情况

公司高度重视内幕信息管理工作，制定有《内幕信息知情人管理制度》，并按照该制度规定，对公司定期报告、利润分配、重大资产重组等重要事项披露前涉及的内幕信息的相关人员做了备案登记，进一步规范了内幕信息及其知情人的管理工作，更好地维护了信息披露的公平原则，有效维护了投资者利益。

(八) 报告期内建立的公司治理制度

报告期内，为进一步提升公司治理和规范运作水平，切实维护中小投资者的合法权益，根据中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》，经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，修订了《公司章程》。

董事会认为：公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他监管部门通报批评或处罚的情况，法人治理结构的实际情况与《公司法》、中国证监会的相关规定的要求不存在差异。

十二、 其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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

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）

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

公司国有发起人股东山东黄金集团有限公司 30%股权由山东省人民政府国有资产监督管理委员会划转给山东省社会保障基金理事会，截至本半年报签署日，正在办理股权划转的工商变更登记。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	134,875
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	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	715,097,736	50.25		无		国有 法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	18,363,000	1.29		无		未知
全国社保基金四一四组合	16,999,722	16,999,722	1.19		无		未知
山东黄金集团青岛黄金有限公司	0	16,054,672	1.13		无		未知
交通银行股份有限公司-工银瑞 信双利债券型证券投资基金	6,896,171	16,007,913	1.12		无		未知
全国社保基金四零一组合	16,000,000	16,000,000	1.12		无		未知

交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	12,621,252	12,621,252	0.89		无		未知
全国社保基金四一三组合	11,507,468	11,507,468	0.81		无		未知
全国社保基金一零八组合	-9,000,164	9,999,553	0.70		无		未知
中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金	9,000,000	9,000,000	0.63		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东黄金集团有限公司	715,097,736	人民币普通股	715,097,736				
中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				
全国社保基金四一四组合	16,999,722	人民币普通股	16,999,722				
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				
交通银行股份有限公司-工银瑞信双利债券型证券投资基金	16,007,913	人民币普通股	16,007,913				
全国社保基金四零一组合	16,000,000	人民币普通股	16,000,000				
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	12,621,252	人民币普通股	12,621,252				
全国社保基金四一三组合	11,507,468	人民币普通股	11,507,468				
全国社保基金一零八组合	9,999,553	人民币普通股	9,999,553				
中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000				
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						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李国红	董事、董事长	选举	补选董事，并由董事会选举为董事长
王培月	董事、总经理兼财务负责人	选举、聘任	补选董事，并由董事会聘任为总经理兼财务负责人
汪晓玲	董事	选举	补选董事
李小平	监事、监事会主席	选举	补选监事，并由监事会选举为监事会主席
段慧洁	监事	选举	补选监事
王树海	副总经理	聘任	工作需要
刘 钦	副总经理	聘任	工作需要
宋增春	副总经理	聘任	工作需要
叶建军	副总经理	聘任	工作需要
王立君	董事长、党委书记	离任	工作需要
毕洪涛	董事、总经理	离任	工作需要
刘清德	董事	离任	年龄原因
孙佑民	董事、财务总监	离任	工作需要
王培月	监事、监事会主席	离任	工作需要
王承荣	监事	离任	工作需要
陆继胜	副总经理	离任	工作需要
庄文广	副总经理	离任	工作需要
刘润田	副总经理	离任	工作需要
苗军堂	总经济师	离任	工作需要

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
山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）	13 鲁金 01	122273	2013 年 9 月 3 日	2018 年 9 月 3 日	20	5.16%	本期债券按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）	13 鲁金 02	122284	2015 年 3 月 30 日	2020 年 3 月 30 日	13	4.80%	本期债券按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

注：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）。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 9 层
	联系人	余蔚
	联系电话	010-56571655
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

三、公司债券募集资金使用情况

（一）山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）
 发行人已按照本期债券募集说明书所述用途使用募集资金。本期债券募集资金已经全部使用完毕。

（二）山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）
 发行人已按照本期债券募集说明书所述用途使用募集资金。本期债券募集资金已经全部使用完毕。

四、公司债券资信评级机构情况

（一）山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）
 联合信用评级有限公司于 2016 年 5 月出具了《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级分析报告》，评定公司企业主体长期信用等级为 AAA，债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

（二）山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）
 联合信用评级有限公司于 2016 年 5 月出具了《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级分析报告》，评定公司企业主体长期信用等级为 AAA，债券信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

（一）山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）本期债券由山东黄金集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(二) 山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）本期债券由山东黄金集团提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

六、公司债券持有人会议召开情况

公司在债券存续期内未召开持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

受托管理人广发证券股份有限公司已经按照《债券受托管理协议》的要求履行相关责任。

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

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	29.55%	22.35%	7.20	
速动比率	13.41%	13.80%	-0.39	
资产负债率	54.35%	54.64%	-0.29	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
	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	9.35	4.67	100.21	主要原因是本报告期黄金价格、黄金销售量较上年同期提高，使利润总额增长；以及本报告期利息支出较上年同期降低所致。
利息偿付率	100.00%	100.00%		

九、报告期末公司资产情况

截止报告期末，公司资产不存在资产抵押、质押、被查封、冻结情况。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于 2016 年 4 月 6 日发行了 2016 年度第一期短期融资券，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，发行规模为 4 亿元人民币，发行利率为 2.82%，截至报告期末，未到兑付日。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截止报告期末，公司及所属单位共获得各银行授信额度 282 亿元，已使用额度 61 亿元，未使用额度 221 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

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

报告期内，公司经营情况正常，未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条所列示的重大事项。



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 2016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		532,507,355.37	541,988,538.71
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		3,285,500.00	
衍生金融资产			
应收票据		14,330,000.00	7,888,240.44
应收账款		33,989,268.58	31,178,689.31
预付款项		280,915,046.51	305,359,270.69
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		160,588,774.44	116,435,783.53
买入返售金融资产			
存货		1,286,868,790.39	646,983,758.73
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		43,137,495.54	40,746,212.60
流动资产合计		2,355,622,230.83	1,690,580,494.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,016,100.00	4,158,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		358,258,444.63	343,693,750.52
投资性房地产		97,571,476.40	207,924,539.31
固定资产		9,160,230,633.65	8,934,126,656.12
在建工程		2,549,121,271.58	2,357,423,940.74
工程物资		130,886,159.80	127,990,672.32
固定资产清理		3,727,916.20	3,772,364.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,776,217,622.27	6,402,384,120.93

开发支出		496,093.50	-
商誉		1,603,062,374.42	1,603,062,374.42
长期待摊费用		52,503,152.06	64,615,146.09
递延所得税资产		87,980,337.42	88,134,109.45
其他非流动资产		295,415,272.67	849,781,676.73
非流动资产合计		21,117,486,854.60	20,987,067,450.83
资产总计		23,473,109,085.43	22,677,647,944.84
流动负债:			
短期借款		540,000,000.00	440,000,000.00
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		4,545,777,972.83	4,777,390,700.00
衍生金融负债			
应付票据		356,192,169.31	376,871,393.08
应付账款		1,135,653,354.60	1,124,734,299.31
预收款项		182,018,761.41	135,725,712.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		148,482,743.58	62,015,672.71
应交税费		115,169,520.66	117,470,217.12
应付利息		120,985,242.12	104,800,311.00
应付股利		33,640,465.08	39,340,465.08
其他应付款		392,974,414.43	386,429,273.59
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			
其他流动负债		400,000,000.00	0.00
流动负债合计		7,970,894,644.02	7,564,778,044.65
非流动负债:			
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		3,288,421,000.00	3,286,502,600.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		25,423,899.58	25,423,899.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		22,346,381.91	21,606,337.61
递延所得税负债		1,330,965,120.39	1,372,342,812.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,787,156,401.88	4,825,875,649.61
负债合计		12,758,051,045.90	12,390,653,694.26
所有者权益			



股本		1,423,072,408.00	1,423,072,408.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		34,862,366.00	34,862,366.00
减：库存股		6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益			636,405.09
专项储备		19,745,365.87	16,128,945.34
盈余公积		451,672,417.00	451,672,417.00
一般风险准备			
未分配利润		8,147,009,802.13	7,735,116,821.99
归属于母公司所有者权益合计		10,069,977,716.64	9,655,104,721.06
少数股东权益		645,080,322.89	631,889,529.52
所有者权益合计		10,715,058,039.53	10,286,994,250.58
负债和所有者权益总计		23,473,109,085.43	22,677,647,944.84

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

2016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		158,937,438.98	152,729,597.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		424,281,897.97	477,402,823.24
预付款项		3,790,407.08	3,023,090.00
应收利息		-	-
应收股利		124,338,000.00	124,338,000.00
其他应收款		2,384,607,897.97	2,535,607,673.20
存货		31,472,365.60	35,998,330.91
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		17,497,385.10	16,170,300.08
流动资产合计		3,144,925,392.70	3,345,269,814.78
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		10,106,199,196.97	10,091,634,502.86
投资性房地产		70,878,183.63	180,684,099.14
固定资产		1,204,759,026.69	1,154,110,533.14



在建工程		260,157,819.82	181,138,891.63
工程物资		32,885,905.77	35,804,697.74
固定资产清理		737,451.89	767,705.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,122,530.56	16,719,513.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,143,019.11	8,377,500.16
递延所得税资产		9,833,736.07	10,977,800.17
其他非流动资产		19,755,017.77	10,298,297.08
非流动资产合计		11,727,971,888.28	11,691,013,541.32
资产总计		14,872,897,280.98	15,036,283,356.10
流动负债：			
短期借款		390,000,000.00	290,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,345,029,500.00	4,777,390,700.00
衍生金融负债			
应付票据		49,847,841.00	22,818,077.13
应付账款		248,833,487.08	256,587,129.00
预收款项			326,139.00
应付职工薪酬		34,931,167.19	32,221,727.09
应交税费		7,973,278.01	12,548,089.49
应付利息		118,030,966.01	104,181,360.44
应付股利		2,392,882.00	2,143,691.00
其他应付款		141,664,065.87	315,475,758.75
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		400,000,000.00	-
流动负债合计		5,738,703,187.16	5,813,692,671.90
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		3,288,421,000.00	3,286,502,600.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		9,245,299.58	9,245,299.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		55,000.00	32,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,297,721,299.58	3,295,779,899.58
负债合计		9,036,424,486.74	9,109,472,571.48
所有者权益：			
股本		1,423,072,408.00	1,423,072,408.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		298,199,996.62	298,199,996.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,946,759.17	3,624,403.71
盈余公积		622,148,095.28	622,148,095.28
未分配利润		3,489,105,535.17	3,579,765,881.01
所有者权益合计		5,836,472,794.24	5,926,810,784.62
负债和所有者权益总计		14,872,897,280.98	15,036,283,356.10

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

2016 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		24,822,537,267.56	19,684,214,670.86
其中：营业收入		24,822,537,267.56	19,684,214,670.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,997,493,910.50	19,615,110,392.43
其中：营业成本		22,855,109,808.31	18,588,950,428.54
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			
营业税金及附加		1,402,713.14	2,103,160.25
销售费用		18,198,195.48	17,763,273.91
管理费用		960,289,681.37	807,765,146.17
财务费用		164,855,110.41	192,805,085.27
资产减值损失		-2,361,598.21	5,723,298.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,547,205.40	-112,018,019.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-60,285,047.34	130,090,035.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,564,694.11	8,763,988.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		768,305,515.12	87,176,294.10
加：营业外收入		3,531,646.67	2,850,612.04
其中：非流动资产处置利得		424,624.38	69,128.15



减：营业外支出		6,681,110.79	969,096.87
其中：非流动资产处置损失		2,537,295.88	35,222.84
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		765,156,051.00	89,057,809.27
减：所得税费用		198,938,097.16	40,228,476.59
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		566,217,953.84	48,829,332.68
归属于母公司所有者的净利润		553,951,029.94	48,095,928.18
少数股东损益		12,266,923.90	733,404.50
六、其他综合收益的税后净额		-1,091,791.20	-21,836,780.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-636,405.09	-12,353,066.59
(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		-636,405.09	-12,353,066.59
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		-636,405.09	-12,353,066.59
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		-455,386.11	-9,483,713.66
七、综合收益总额		565,126,162.64	26,992,552.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		553,314,624.85	35,742,861.59
归属于少数股东的综合收益总额		11,811,537.79	-8,750,309.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.39	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.39	0.03

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
2016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		564,726,248.02	318,866,983.92
减：营业成本		242,334,550.24	159,930,053.59
营业税金及附加		72,619.42	472,428.23
销售费用		480,694.43	369,984.64
管理费用		125,095,876.40	118,994,266.08
财务费用		131,431,614.54	138,846,491.01
资产减值损失		3,244,705.93	2,913,423.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,871,800.00	-31,343,749.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-19,956,105.89	514,921,651.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,564,694.11	8,763,988.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,981,881.17	380,918,239.05
加：营业外收入		577,246.78	175,296.15
其中：非流动资产处置利得		369,721.84	68,792.21
减：营业外支出		768,168.89	623,421.07
其中：非流动资产处置损失		157.56	6,917.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,790,959.06	380,470,114.13
减：所得税费用		1,144,064.10	-919,759.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,646,894.96	381,389,873.62
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		51,646,894.96	381,389,873.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.27

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

合并现金流量表
2016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		25,714,842,372.35	20,454,460,988.78
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		8,533.73	4,008,704.75
收到其他与经营活动有关的现金		117,895,205.11	229,760,001.76
经营活动现金流入小计		25,832,746,111.19	20,688,229,695.29
购买商品、接受劳务支付的现金		23,586,613,851.85	18,230,386,609.82
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		709,181,350.85	702,954,226.38
支付的各项税费		388,398,111.69	379,555,878.39
支付其他与经营活动有关的现金		338,742,004.47	555,259,024.00
经营活动现金流出小计		25,022,935,318.86	19,868,155,738.59
经营活动产生的现金流量净额		809,810,792.33	820,073,956.70
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	5,878,224.52
取得投资收益收到的现金		1,821,876.82	49,629,110.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		85,385.00	517,066.00
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		669,344,501.30	1,643,766,852.75
投资活动现金流入小计		678,389,803.51	1,699,791,253.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		710,043,272.54	583,936,187.67
投资支付的现金		9,715,275.02	361,350.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	58,258,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		554,994,151.44	2,014,206,979.88
投资活动现金流出小计		1,274,752,699.00	2,656,763,117.55
投资活动产生的现金流量净额		-596,362,895.49	-956,971,864.20
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		1,230,000,000.00	2,458,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,990,215,855.42	3,270,533,242.22
筹资活动现金流入小计		4,221,215,855.42	5,729,513,242.22
偿还债务支付的现金		730,000,000.00	2,867,215,753.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,310,653.82	247,742,925.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,700,000.00	6,296,531.06
支付其他与筹资活动有关的现金		3,436,704,003.89	2,289,773,408.67
筹资活动现金流出小计		4,469,014,657.71	5,404,732,087.09
筹资活动产生的现金流量净额		-247,798,802.29	324,781,155.13
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		-34,350,905.45	187,883,247.63
加：期初现金及现金等价物余额		460,007,315.96	427,121,818.51
六、期末现金及现金等价物余额		425,656,410.51	615,005,066.14

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

2016 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		611,568,241.44	199,423,965.06
收到的税费返还		0.00	4,008,252.75
收到其他与经营活动有关的现金		2,609,338,115.44	2,315,814,443.51
经营活动现金流入小计		3,220,906,356.88	2,519,246,661.32
购买商品、接受劳务支付的现金		138,886,126.52	184,824,539.32
支付给职工以及为职工支付的现金		124,418,106.56	115,628,235.72
支付的各项税费		19,081,506.02	32,192,700.97
支付其他与经营活动有关的现金		2,635,300,293.08	3,071,079,373.42
经营活动现金流出小计		2,917,686,032.18	3,403,724,849.43
经营活动产生的现金流量净额		303,220,324.70	-884,478,188.11
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		0.00	34,687,594.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,775.00	145,386.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		32,775.00	34,832,980.81



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,238,900.04	60,648,672.44
投资支付的现金			1,026,465,753.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	58,258,600.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		51,238,900.04	1,145,373,025.86
投资活动产生的现金流量净额		-51,206,125.04	-1,110,540,045.05
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		1,150,000,000.00	2,328,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,990,215,855.42	3,256,861,560.86
筹资活动现金流入小计		4,140,215,855.42	5,585,841,560.86
偿还债务支付的现金		650,000,000.00	1,226,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		289,589,658.51	214,853,453.02
支付其他与筹资活动有关的现金		3,451,823,567.73	2,266,828,629.01
筹资活动现金流出小计		4,391,413,226.24	3,708,462,082.03
筹资活动产生的现金流量净额		-251,197,370.82	1,877,379,478.83
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		816,828.84	-117,638,754.33
加：期初现金及现金等价物余额		148,036,741.93	204,189,304.92
六、期末现金及现金等价物余额		148,853,570.77	86,550,550.59

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
 2016 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	1,423,072,408.00				34,862,366.00	6,384,642.36	636,405.09	16,128,945.34	451,672,417.00		7,735,116,821.99	631,889,529.52	10,286,994,250.58
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	1,423,072,408.00				34,862,366.00	6,384,642.36	636,405.09	16,128,945.34	451,672,417.00		7,735,116,821.99	631,889,529.52	10,286,994,250.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-636,405.09	3,616,420.53			411,892,980.14	13,190,793.37	428,063,788.95
(一)综合收益总额							-636,405.09				553,951,029.94	11,811,537.79	565,126,162.64
(二)所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1.股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配											-142,058,049.80		-142,058,049.80
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-142,058,049.80		-142,058,049.80



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								3,616,420.53			379,255.58		3,995,676.11
1. 本期提取								77,681,838.92			1,530,185.61		79,212,024.53
2. 本期使用								74,065,418.39			1,150,930.03		75,216,348.42
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,423,072,408.00				34,862,366.00	6,384,642.36		19,745,365.87	451,672,417.00		8,147,009,802.13	645,080,322.89	10,715,058,039.53

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	1,423,072,408.00				26,939,650.44	543,447.52	14,905,237.37	1,894,669.30	406,419,029.70		7,335,402,531.79	668,391,933.87	9,876,482,012.95
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	1,423,072,408.00				26,939,650.44	543,447.52	14,905,237.37	1,894,669.30	406,419,029.70		7,335,402,531.79	668,391,933.87	9,876,482,012.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,739,960.39	5,528,036.01	-12,353,066.59	8,133,225.82			-93,963,121.62	-24,786,898.95	-124,757,936.96
(一) 综合收益总额							-12,353,066.59				48,095,928.18	-8,750,309.16	26,992,552.43



(二) 所有者投入和减少资本					5,528,036.01								-5,528,036.01
1. 股东投入的普通股					5,528,036.01								-5,528,036.01
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													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					3,739,960.39								
四、本期期末余额	1,423,072,408.00				30,679,610.83	6,071,483.53	2,552,170.78	10,027,895.12	406,419,029.70		7,241,439,410.17	643,605,034.92	9,751,724,075.99

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

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月



单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,423,072,408.00				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)								322,355.46		-90,660,345.84	-90,337,990.38
(一) 综合收益总额										51,646,894.96	51,646,894.96
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-142,307,240.80	-142,307,240.80
1. 提取盈余公积											
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							322,355.46			322,355.46
1. 本期提取							10,753,297.00			10,753,297.00
2. 本期使用							10,430,941.54			10,430,941.54
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,423,072,408.00			298,199,996.62			3,946,759.17	622,148,095.28	3,489,105,535.17	5,836,472,794.24

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			666,342.05	576,894,707.98	3,314,792,636.08	5,613,626,090.73
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			666,342.05	576,894,707.98	3,314,792,636.08	5,613,626,090.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,183,338.73			239,082,632.82	241,265,971.55
（一）综合收益总额										381,389,873.62	381,389,873.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-142,307,240.80	-142,307,240.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-142,307,240.80	-142,307,240.80



配										0.80	0
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,423,072,408.00				298,199,996.62			2,849,680.78	576,894,707.98	3,553,875,268.90	5,854,892,062.28

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

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；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。

本公司财务报表已于 2016 年 8 月 29 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年上半年度纳入合并范围的子公司，详见附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

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：

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

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 2016 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2016 年上半年度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

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

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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

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

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子

公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

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

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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：

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

(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

不适用

14. 长期股权投资

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

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

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地、房屋及构	年限平均法	5—50	0-5	1.90—20.00

筑物				
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

不适用

17. 在建工程

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

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

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

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

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

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

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

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

不适用

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

(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

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

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

(2) 提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 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；
- 2) 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中

将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(1)、经营租赁的会计处理方法

(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

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

回购本公司股份

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

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

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、11%
消费税		
营业税	提供劳务等取得收入	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	矿石处理量	3 元-10 元/吨

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（母公司）	15%

2. 税收优惠

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：根据鲁科字【2016】42 号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受 15% 优惠税率。

3. 其他

根据国家税务总局营改增相关规定，本公司自 2016 年 5 月 1 日起，提供劳务等取得收入由营业税改为增值税，税率为 11%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	499,239.09	430,225.45
银行存款	187,260,920.19	181,685,258.43
其他货币资金	344,747,196.09	359,873,054.83
合计	532,507,355.37	541,988,538.71
其中：存放在境外的款项总额		

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 106,252,189.30 元。

(2) 其他货币资金中票据保证金 70,142,637.24 元，其他主要为交易准备金。

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		
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,285,500.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	3,285,500.00	
其他		
合计	3,285,500.00	

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	14,330,000.00	7,888,240.44
合计	14,330,000.00	7,888,240.44

(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	8,900,000.00	
商业承兑票据		
合计	8,900,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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						8,147,722.57	21.10			8,147,722.57

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,751,582.86	90.24	4,274,569.42	11.32	33,477,013.44	26,907,085.38	69.69	3,876,118.64	14.41	23,030,966.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,083,455.60	9.76	3,571,200.46	87.46	512,255.14	3,554,521.26	9.21	3,554,521.26	100.00	
合计	41,835,038.46	/	7,845,769.88	/	33,989,268.58	38,609,329.21	/	7,430,639.90	/	31,178,689.31

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年以内小计	26,498,543.93	1,324,927.20	5.00
1至2年	2,761,882.19	276,188.22	10.00
2至3年	3,228,776.12	645,755.22	20.00
3年以上			
3至4年	2,173,612.23	652,083.67	30.00
4至5年	1,687,690.86	675,076.34	40.00
5年以上	1,401,077.53	700,538.77	50.00
合计	37,751,582.86	4,274,569.42	11.32

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 415,129.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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：

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 29,934,149.86 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 71.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,975,874.16 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	278,166,100.30	99.02	302,162,347.64	98.95
1 至 2 年	393,468.44	0.14	578,594.66	0.19
2 至 3 年	959,820.00	0.34	2,123,557.00	0.70
3 年以上	1,395,657.77	0.50	494,771.39	0.16
合计	280,915,046.51	100.00	305,359,270.69	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

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 180,892,056.45 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 64.39%。

7、应收利息

 适用 不适用

8、应收股利

 适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	80,926,700.70	30.55	18,128,339.50	22.40	62,798,361.20	28,956,686.00	13.12	17,744,418.70	61.28	11,212,267.30

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,395,166.84	40.17	20,764,183.32	19.52	85,630,983.52	124,819,584.55	56.55	21,988,613.72	17.62	102,830,970.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	77,557,656.60	29.28	65,398,226.88	84.32	12,159,429.72	66,960,542.44	30.34	64,567,997.04	96.43	2,392,545.40
合计	264,879,524.14	/	104,290,749.70	/	160,588,774.44	220,736,812.99	/	104,301,029.46	/	116,435,783.53

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	62,798,361.20			不能收回可能性小
2	12,642,978.98	12,642,978.98	100%	收回可能性小
3	5,485,360.52	5,485,360.52	100%	收回可能性小
合计	80,926,700.70	18,128,339.50	/	/

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年以内小计	49,166,184.10	2,458,309.21	5.00
1至2年	6,393,867.03	639,386.70	10.00
2至3年	14,966,891.40	2,993,378.28	20.00
3年以上			
3至4年	10,124,130.01	3,037,239.00	30.00
4至5年	12,361,770.29	4,944,708.12	40.00
5年以上	13,382,324.01	6,691,162.01	50.00
合计	106,395,166.84	20,764,183.32	19.52

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-10,279.76 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	90,958,588.26	63,232,402.92
水电费	42,567,370.39	38,925,145.72
往来款	83,727,156.33	80,620,542.72
押金	5,184,134.80	4,955,155.67
其他	42,442,274.36	33,003,565.96
合计	264,879,524.14	220,736,812.99

(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	保证金	62,798,361.20	1 年以内	23.71	
2	往来款	27,699,233.71	5 年以内	10.46	5,878,475.18
3	保证金	13,000,000.00	1 年以内	4.91	650,000.00
4	往来款	12,642,978.98	5 年以内 2,336,968.00, 7 年以上 10,306,010.98	4.77	12,642,978.98
5	往来款	6,848,261.43	5 年以内	2.59	1,608,161.86
合计	/	122,988,835.32	/	46.44	20,779,616.02

(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:

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:

不适用

10、 存货
(1). 存货分类

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, 119, 372, 431. 01		1, 119, 372, 431. 01	71, 488, 351. 59		71, 488, 351. 59
在产品	105, 760, 699. 43		105, 760, 699. 43	229, 548, 324. 48		229, 548, 324. 48
库存商品	30, 856, 685. 02	552, 461. 39	30, 304, 223. 63	317, 684, 456. 71	3, 318, 909. 82	314, 365, 546. 89
周转材料	868, 066. 82		868, 066. 82	715, 816. 27		715, 816. 27
消耗性生物资产	30, 563, 369. 50		30, 563, 369. 50	30, 865, 719. 50		30, 865, 719. 50
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1, 287, 421, 251. 78	552, 461. 39	1, 286, 868, 790. 39	650, 302, 668. 55	3, 318, 909. 82	646, 983, 758. 73

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	3, 318, 909. 82			2, 766, 448. 43		552, 461. 39
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	3, 318, 909. 82			2, 766, 448. 43		552, 461. 39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

期末存货余额中无借款费用资本化金额

(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

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	16, 507, 597. 62	23, 056, 086. 57
留抵进项税	26, 617, 495. 22	17, 655, 380. 44
其他	12, 402. 70	34, 745. 59



合计	43,137,495.54	40,746,212.60
----	---------------	---------------

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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	11,927,400.00	7,785,400.00	4,142,000.00
按公允价值计量的				2,142,000.00		2,142,000.00
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	12,161,186.38	8,003,086.38	4,158,100.00

(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		
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

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、子公司										
山东黄金鑫意首饰有限公司	2,414,625.59								2,414,625.59	2,414,625.59
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	8,414,625.59								8,414,625.59	8,414,625.59
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	343,693,750.52			14,564,694.11					358,258,444.63	



小计	343,693,750.52			14,564,694.11					358,258,444.63	
合计	352,108,376.11			14,564,694.11					366,673,070.22	8,414,625.59

17、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	246,738,303.36			246,738,303.36
2. 本期增加金额	1,414,192.09			1,414,192.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,414,192.09			1,414,192.09
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	122,378,506.97			122,378,506.97
(1) 处置				
(2) 其他转出	122,378,506.97			122,378,506.97
4. 期末余额	125,773,988.48			125,773,988.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	38,813,764.05			38,813,764.05
2. 本期增加金额	3,828,425.33			3,828,425.33
(1) 计提或摊销	3,828,425.33			3,828,425.33
3. 本期减少金额	14,439,677.30			14,439,677.30
(1) 处置				
(2) 其他转出	14,439,677.30			14,439,677.30
4. 期末余额	28,202,512.08			28,202,512.08
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	97,571,476.40			97,571,476.40
2. 期初账面价值	207,924,539.31			207,924,539.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------



金洲城区工业园房屋	8,002,829.01	办理中
知识经济总部产业基地 B4 楼	56,298,075.20	办理中

18、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地、房屋及构筑物	通用设备	专用设备	家具、用具、装 具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,162,393,098.31	1,651,282,660.12	2,169,067,315.38	18,973,782.50	14,001,716,856.31
2. 本期增加金额	534,376,487.15	65,564,637.42	87,965,214.75	1,470,640.24	689,376,979.56
(1) 购置	9,146,485.26	37,955,507.39	41,520,907.11	230,408.06	88,853,307.82
(2) 在建工程转入	402,851,494.92	27,609,130.03	19,446,224.10	1,240,232.18	451,147,081.23
(3) 企业合并增加		-	-	-	
(4) 其他	122,378,506.97	-	26,998,083.54	-	149,376,590.51
3. 本期减少金额	1,414,192.09	35,189,749.25	-	-	36,603,941.34
(1) 处置或报废	-	8,191,665.71	-	-	8,191,665.71
(2) 其他	1,414,192.09	26,998,083.54	-	-	28,412,275.63
4. 期末余额	10,695,355,393.37	1,681,657,548.29	2,257,032,530.13	20,444,422.74	14,654,489,894.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,144,830,075.24	764,445,681.95	1,100,809,764.07	9,114,656.65	5,019,200,177.91
2. 本期增加金额	226,219,974.01	85,100,005.47	150,654,667.35	1,330,836.12	463,305,482.95
(1) 计提	211,780,296.71	85,100,005.47	122,494,136.14	1,330,836.12	420,705,274.44
(2) 其他	14,439,677.30	-	28,160,531.21	-	42,600,208.51
3. 本期减少金额	961,428.39	35,674,993.87	-	-	36,636,422.26
(1) 处置或报废	-	7,514,462.66	-	-	7,514,462.66
(2) 其他	961,428.39	28,160,531.21	-	-	29,121,959.60
4. 期末余额	3,370,088,620.86	813,870,693.55	1,251,464,431.42	10,445,492.77	5,445,869,238.60
三、减值准备					
1. 期初余额	48,196,083.78	123,603.37	70,335.13		48,390,022.28
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	48,196,083.78	123,603.37	70,335.13		48,390,022.28
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,277,070,688.73	867,663,251.37	1,005,497,763.58	9,998,929.97	9,160,230,633.65
2. 期初账面价值	6,969,366,939.29	886,713,374.80	1,068,187,216.18	9,859,125.85	8,934,126,656.12

(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、房屋构筑物	6,093,821.49
通用设备	274,756.84
专用设备	56,253.12
合计	6,424,831.45

(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
金洲厂房及办公室宿舍等	5,712,350.84	矿区远离城区，不在城区规划范围，未办理产权证
金洲厂房及办公室宿舍等	10,449,179.40	矿区远离城区，不在城区规划范围，未办理产权证
金洲固定资产房屋	7,872,488.95	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	45,656,434.93	办理中
沂南金矿金龙矿区办公楼	1,440,752.69	办理中

19. 在建工程
 适用 不适用

(1). 在建工程情况

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	2,549,121,271.58		2,549,121,271.58	2,357,423,940.74		2,357,423,940.74
合计	2,549,121,271.58		2,549,121,271.58	2,357,423,940.74		2,357,423,940.74

(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	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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
中宝地质探矿	169,632,203.11	15,999,404.65			185,631,607.76	29,694,804.11	4,437,771.87	自筹



中宝选厂	79,309,249 .34	44,526,63 6.47	123,835,88 5.81		0.00	9,926,976.6 1	1,300,380.00	自筹
源鑫安装工程	11,543,410 .32	523,317.5 2	49,367.52		12,017,360 .32			自筹
源鑫技术改造 工程	17,073,880 .84	666,443.9 2			17,740,324 .76			自筹
源鑫井巷工程	7,200,629. 02	10,449,64 9.06			17,650,278 .08			自筹
柴矿地质探矿	20,903,660 .83	6,380,887 .19			27,284,548 .02			自筹
柴矿技术改造 工程	27,316,176 .95	4,822,410 .11			32,138,587 .06			自筹
柴矿井巷工程	51,821,616 .52	8,262,718 .65			60,084,335 .17			自筹
柴矿建筑工程	871,144.97	275,324.1 0			1,146,469. 07			自筹
莱西地质探矿	33,822,949 .67				33,822,949 .67			自筹
莱西建筑工程	196,708,78 0.39	17,734,34 8.38			214,443,12 8.77	15,390,864. 60	337,787.48	自筹
莱西井巷工程	159,730,61 6.31	19,161,32 0.21		6,373,44 7.25	172,518,48 9.27	17,239,218. 37	337,787.53	自筹
莱西设备购置	36,562,308 .26	2,481,000 .00	66,100.00		38,977,208 .26			自筹
玲珑技术改造 工程	96,913,160 .85	12,283,95 7.96	5,182,733. 51		104,014,38 5.30			自筹
玲珑井巷工程	35,744,938 .83	19,436,05 7.31	4,514,181. 51		50,666,814 .63			自筹
沂南金龙东区	99,906,956 .75	10,709,97 0.50			110,616,92 7.25			自筹
焦家 6000 吨扩 建工程	466,835.83	36,322,16 5.33			36,789,001 .16			自筹
焦家尾矿库整 合 I	86,428,440 .91	8,446,221 .25	94,874,662 .16		0.00			自筹
焦家尾矿库整 合 II	0.00	4,800,200 .84			4,800,200. 84			自筹
三山岛 8000 吨 /日探建结合工 程	125,988,35 5.69	47,297,12 0.42	127,986,32 8.11		- 45,299,148 .00			自筹
三山岛技术改 造工程	14,428,408 .68	54,379,98 6.87	8,348,697. 25		- 60,459,698 .30			自筹
金洲地质探矿	77,008,626 .04	427,884.6 6		1,706,03 1.26	75,730,479 .44			自筹
金洲建筑工程	148,689,47 4.16	11,552,79 2.45			160,242,26 6.61			自筹
金洲井巷工程	42,231,076 .48	1,594,042 .53			43,825,119 .01			自筹
千岭地质探矿	48,623,132 .90	205,388.6 8			48,828,521 .58			自筹

千岭井巷工程	30,287,884 .41	6,023,558 .88			36,311,443 .29			自筹
鑫汇地质探矿	20,063,971 .91	602,771.9 4			20,666,743 .85			自筹
鑫汇井巷工程	76,314,434 .71	54,052,55 2.45	52,894,518 .17		77,472,468 .99			自筹
新城深部开拓 配套工程	47,699,032 .02	22,190,46 6.22			69,889,498 .24			自筹
新城深部地质 探矿工程	35,015,834 .52	9,949,468 .84			44,965,303 .36			自筹
新城采选 8000 吨/日建设项目	60,935,135 .82	27,017,29 9.88			87,952,435 .70			自筹
合计	1,859,242, 327.04	458,575 ,367.27	417,752,47 4.04	8,079,47 8.51	1,891,985, 741.76	72,251,863. 69	6,413,726.88	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

20、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	129,909,449.91	124,632,116.55
专用材料	976,709.89	3,358,555.77
合计	130,886,159.80	127,990,672.32

21、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	80,856.82	80,856.82
通用设备	980,743.77	1,007,932.96
专用设备	2,666,315.61	2,683,574.42
合计	3,727,916.20	3,772,364.20

22、生产性生物资产

适用 不适用

(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

23、油气资产
 适用 不适用

24、无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	矿权	软件	特许权	商标权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	216,889,010.94	11,140.00		8,309,081,363.86	42,493,092.36	330,000.00	801,202.93	8,569,605,810.09
2. 本期增加金额	25,554,735.30			600,947,799.00	27,350.42			626,529,884.72
(1) 购置	13,631,152.50			600,947,799.00	27,350.42			614,606,301.92
(2) 内部研发								-
(3) 企业合并增加								-
(4) 其他	11,923,582.80							11,923,582.80
3. 本期减少金额				9,466,668.47				9,466,668.47
(1) 处置								-
(2) 其他				9,466,668.47				9,466,668.47
4. 期末余额	242,443,746.24	11,140.00		8,900,562,494.39	42,520,442.78	330,000.00	801,202.93	9,186,669,026.34
二、累计摊销								
1. 期初余额	41,234,975.99	6,869.42		2,098,349,957.80	18,475,838.84	330,000.00	787,342.93	2,159,184,984.98
2. 本期增加金额	3,025,195.04	1,113.96		237,981,265.23	2,221,060.68	-	1,080.00	243,229,714.91
(1) 计提	3,025,195.04	1,113.96		237,981,265.23	2,221,060.68	-	1,080.00	243,229,714.91

3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	44,260,171.03	7,983.38		2,336,331,223.03	20,696,899.52	330,000.00	788,422.93	2,402,414,699.89
三、减值准备								
1. 期初余额	8,036,704.18							8,036,704.18
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	8,036,704.18							8,036,704.18
四、账面价值								
1. 期末账面价值	190,146,871.03	3,156.62		6,564,231,271.36	21,823,543.26	-	12,780.00	6,776,217,622.27
2. 期初账面价值	167,617,330.77	4,270.58		6,210,731,406.06	24,017,253.52		13,860.00	6,402,384,120.93

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、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		
黄金湿法冶炼智能化生产技术研究		6,548,242.47				6,052,148.97		496,093.50
合计		6,548,242.47				6,052,148.97		496,093.50

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

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
合计	1,603,062,374.42					1,603,062,374.42

27、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	15,331,087.36	-	1,917,608.77		13,413,478.59
环境治理费	44,234,080.55	847,391.39	11,408,357.63		33,673,114.31
专项维修资金	4,821,133.47	-	93,012.24		4,728,121.23
固定资产改良支出	228,844.71	993,926.46	534,333.24		688,437.93
合计	64,615,146.09	1,841,317.85	13,953,311.88		52,503,152.06

28、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	167,494,217.10	38,707,130.24	166,711,432.56	38,835,962.64
内部交易未实现利润	91,822,234.08	22,955,558.52	85,694,281.54	21,423,570.39
可抵扣亏损	306,188.56	76,547.14	344,298.00	86,074.50
累计折旧与税法差异	84,543,655.03	21,135,913.77	68,485,497.37	17,121,374.35
公允价值变动损益	33,978,351.00	5,105,187.75	60,574,830.29	10,667,127.57
合计	378,144,645.77	87,980,337.42	381,810,339.76	88,134,109.45

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制企业合并资产评估增值	5,306,639,702.04	1,326,659,925.51	5,478,082,466.94	1,369,520,616.73
可供出售金融资产公允价值变动			1,455,721.60	363,930.40
交易性金融工具、衍生金融工具的估价	7,445,127.16	1,861,281.78		
累计折旧与税法差异	9,775,652.42	2,443,913.10	9,833,061.17	2,458,265.29
合计	5,323,860,481.62	1,330,965,120.39	5,489,371,249.71	1,372,342,812.42

(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	8,768,264.91	8,337,516.12
可抵扣亏损	301,369,761.49	258,846,737.91
合计	310,138,026.40	267,184,254.03

(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
2016	30,255,365.98	30,255,365.98	
2017	25,877,367.93	25,877,367.93	
2018	48,506,311.18	48,506,311.18	
2019	38,178,973.55	38,178,973.55	
2020	116,028,719.27	116,028,719.27	
2021	42,523,023.58		
合计	301,369,761.49	258,846,737.91	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	158,283,388.57	127,999,511.43
设备款	32,546,608.10	130,910,010.30
资产收购款		488,891,879.00
土地出让金	104,585,276.00	101,980,276.00
合计	295,415,272.67	849,781,676.73

30、短期借款
 适用 不适用

(1). 短期借款分类

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	540,000,000.00	440,000,000.00
合计	540,000,000.00	440,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

31、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	4,545,777,972.83	4,777,390,700.00
合计	4,545,777,972.83	4,777,390,700.00

32、衍生金融负债
 适用 不适用

33、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	356,192,169.31	376,871,393.08
合计	356,192,169.31	376,871,393.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

说明：其中，由山东黄金集团财务有限公司承兑的票据为 86,857,091.37 元。

34、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	777,853,385.66	733,362,168.21
1 年以上	357,799,968.94	391,372,131.10
合计	1,135,653,354.60	1,124,734,299.31

(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	23,036,072.81	服务未完成
4	4,307,694.00	服务未完成
5	3,940,203.49	服务未完成
合计	223,110,720.30	/

35、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	172,929,565.41	129,905,617.30
1 年以上	9,089,196.00	5,820,095.46
合计	182,018,761.41	135,725,712.76

(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

36、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	62,000,969.71	740,309,052.79	654,291,087.74	148,018,934.76
二、离职后福利-设定提存计划	14,703.00	94,024,870.95	93,575,765.13	463,808.82
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	62,015,672.71	834,333,923.74	747,866,852.87	148,482,743.58

(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	48,127,552.00	548,054,427.17	481,680,456.48	114,501,522.69
二、职工福利费		71,487,876.46	59,029,483.47	12,458,392.99
三、社会保险费		49,725,477.49	49,366,133.31	359,344.18
其中: 医疗保险费		36,049,372.98	35,899,568.72	149,804.26
工伤保险费		11,065,871.25	10,900,095.08	165,776.17
生育保险费		2,610,233.26	2,566,469.51	43,763.75
四、住房公积金	1,661,344.14	53,531,520.04	53,032,167.19	2,160,696.99
五、工会经费和职工教育经费	12,212,073.57	17,509,751.63	11,182,847.29	18,538,977.91
六、短期带薪缺勤		-	-	-
七、短期利润分享计划		-	-	-
合计	62,000,969.71	740,309,052.79	654,291,087.74	148,018,934.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,572.00	89,066,515.47	88,623,485.46	456,602.01
2、失业保险费	1,131.00	4,958,355.48	4,952,279.67	7,206.81
3、企业年金缴费				
合计	14,703.00	94,024,870.95	93,575,765.13	463,808.82

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,142,390.60	3,195,641.71
消费税		
营业税	53,206.95	18,266.02
企业所得税	69,858,160.64	65,569,125.43
个人所得税	8,609,250.32	22,687,225.70
城市维护建设税	240,007.36	209,474.34
教育费附加	170,298.63	144,651.87
资源税	8,089,037.81	8,172,008.25
房产税	3,705,528.96	3,052,980.91
土地使用税	4,275,671.21	4,197,505.31
印花税	1,947,657.31	865,350.91
代扣流转税金	706,264.99	706,264.99

矿产资源补偿费	14,135,206.26	8,003,012.36
其他	236,839.62	648,709.32
合计	115,169,520.66	117,470,217.12

38、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	104,200,666.66	81,200,000.00
短期借款应付利息	3,666,637.77	618,950.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁利息	13,117,937.69	22,981,360.44
合计	120,985,242.12	104,800,311

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、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	1,469,028.92	7,169,028.92
山东金洲矿业集团有限公司（个人）	9,497,563.30	9,497,563.30
山东黄金集团有限公司	450,111.46	450,111.46
山东黄金集团莱州矿业有限公司	22,055,461.40	22,055,461.40
合计	33,640,465.08	39,340,465.08

40、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
保证金	243,448,947.66	269,074,390.11
薪酬社保	19,701,106.05	20,213,664.39
押金	11,249,624.07	14,673,037.72
工程款	5,017,436.56	11,311,831.96
医疗费	4,062,345.49	4,111,719.78
往来款	85,801,492.99	37,072,604.73
其他	23,693,461.61	29,972,024.90
合计	392,974,414.43	386,429,273.59

(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	8,526,357.90	往来款
3	5,456,000.00	股权转让款
4	2,589,438.19	工程质保金
5	2,177,605.99	工程质保金
合计	45,044,442.08	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,000.00	0.00
合计	400,000,000.00	0.00

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	2016.4.8	365 日	400,000,000.00		400,000,000.00	2,600,666.66			400,000,000.00
合计	/	/	/	400,000,000.00		400,000,000.00	2,600,666.66			400,000,000.00

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

45、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,288,421,000.00	3,286,502,600.00
合计	3,288,421,000.00	3,286,502,600.00

(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	1,993,242,400.00		51,600,000.00	1,200,000.00		1,994,442,400.00
公司债券 2 期	1,300,000,000.00	2015.3	5 年	1,292,200,000.00	1,293,260,200.00		31,200,000.00	718,400.00		1,293,978,600.00
合计	/	/	/	3,280,200,000.00	3,286,502,600.00		82,800,000.00	1,918,400.00		3,288,421,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：
 适用 不适用

46、长期应付款
 适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

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	25,393,899.58	25,393,899.58

47、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

48、专项应付款
 适用 不适用

49、预计负债
 适用 不适用

50、递延收益
 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	11,121,703.82	23,000.00	2,285,955.70	8,858,748.12	与资产相关
政府补助	10,484,633.79	3,012,500.00	9,500.00	13,487,633.79	与收益相关
合计	21,606,337.61	3,035,500.00	2,295,455.70	22,346,381.91	/

涉及政府补助的项目：

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
金博黄金博物馆建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	117,279.70		66,528.00		50,751.70	与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	152,182.76				152,182.76	与资产相关
金洲地质勘查专项资金	2,115,613.32			1,706,031.26	409,582.06	与资产相关
金洲转微震监测系统预付款	57,085.33				57,085.33	与资产相关
焦家黄金地勘项目资金补助	135,914.53				135,914.53	与资产相关
焦家能源节约利用补助	1,431,775.72				1,431,775.72	与资产相关
焦家深部采矿关键技术研究资金	521,526.59				521,526.59	与收益相关
专利发展专项资金补助资助		12,500.00	9,500.00		3,000.00	与收益相关
近海海底黄金资源智能开采技术研究与应用示范		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
山东黄金焦家金矿生产系统优化综合节能改造	2,820,250.06				2,820,250.06	与收益相关
莱州三山岛深部采矿技术研究专项拨款	7,142,857.14				7,142,857.14	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	500,000.00				500,000.00	与资产相关
玲珑汽车补贴	7,125.00		3,750.00		3,375.00	与资产相关
玲珑资源节约与综合利用补助	3,500,000.14		499,999.98		3,000,000.16	与资产相关
玲珑招远市环境保护局环境保护专项资金	256,060.62		9,646.46		246,414.16	与资产相关
新城能源节约利用	2,000.00	23,000.00			25,000.00	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
鑫汇财政拨款	216,666.70				216,666.70	与资产相关
沂南金场矿区项目	1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
合计	21,606,337.61	3,035,500.00	589,424.44	1,706,031.26	22,346,381.91	/

51、股本

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	1,423,072,408.00						1,423,072,408.00

52、其他权益工具
 适用 不适用

53、资本公积

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)	33,796,961.45			33,796,961.45
其他资本公积	1,065,404.55			1,065,404.55
合计	34,862,366.00			34,862,366.00

54、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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

55、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	636,405.09		1,455,721.60	-363,930.40	-636,405.09	-455,386.11	0.00
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	636,405.09		1,455,721.60	-363,930.40	-636,405.09	-455,386.11	0.00
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							
其他综合收益合计	636,405.09		1,455,721.60	-363,930.40	-636,405.09	-455,386.11	0.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

56、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	16,128,945.34	77,681,838.92	74,065,418.39	19,745,365.87
合计	16,128,945.34	77,681,838.92	74,065,418.39	19,745,365.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、盈余公积

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	451,672,417.00			451,672,417.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	451,672,417.00			451,672,417.00

58、未分配利润

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	7,735,116,821.99	7,335,402,531.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,735,116,821.99	7,335,402,531.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	553,951,029.94	48,095,928.18
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	142,058,049.80	142,059,049.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,147,009,802.13	7,241,439,410.17

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本

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	24,793,986,670.84	22,838,826,047.40	19,647,709,451.24	18,571,681,191.42
其他业务	28,550,596.72	16,283,760.91	36,505,219.62	17,269,237.12
合计	24,822,537,267.56	22,855,109,808.31	19,684,214,670.86	18,588,950,428.54

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	117,195.19	479,674.36
城市维护建设税	680,499.83	836,282.80
教育费附加	505,136.39	661,960.10
地方水利建设基金	99,881.73	125,242.99
合计	1,402,713.14	2,103,160.25

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,512.39	238,529.00
包装费	83,538.48	172,297.88
差旅费	423.00	5,867.94
运输费	3,373,572.48	5,823,378.65

黄金交易费	11,053,630.84	10,204,929.76
其他	3,593,518.29	1,318,270.68
合计	18,198,195.48	17,763,273.91

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	276,332,556.14	246,960,437.64
无形资产摊销	242,406,583.52	235,127,162.31
研究与开发费用	84,989,175.31	68,688,491.65
折旧费	52,855,366.95	43,473,730.90
修理费	37,835,396.04	36,863,366.93
税费	111,584,669.39	89,926,033.58
宣传费	49,304,683.95	2,579,042.46
差旅费	2,741,985.60	2,886,975.02
办公费	997,335.00	977,033.69
中介及咨询费用	6,726,784.89	4,912,193.74
业务招待费	2,342,234.38	3,545,661.70
其他	92,172,910.20	71,825,016.55
合计	960,289,681.37	807,765,146.17

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,179,109.74	196,265,288.43
利息收入	-2,793,068.55	-4,349,235.69
手续费支出	1,469,069.22	889,032.53
合计	164,855,110.41	192,805,085.27

64、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	404,850.22	5,723,298.29
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	-2,361,598.21	5,723,298.29

65、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	-84,351.00	
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	3,631,556.40	-112,018,019.64
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,547,205.40	-112,018,019.64

66、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	14,564,694.11	8,763,988.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	924,948.18	429,562.41
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	-76,777,956.24	71,696,950.77
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,003,266.61	49,199,533.87
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	-60,285,047.34	130,090,035.31

67、营业外收入

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	424,624.38	69,128.15	424,624.38
合计	424,624.38	69,128.15	424,624.38
其中：固定资产处置	424,624.38	69,128.15	424,624.38



利得			
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	685,024.44	2,165,345.56	685,024.44
罚款收入	951,399.15	246,282.88	951,399.15
其他收入	1,470,598.70	369,855.45	1,470,598.70
合计	3,531,646.67	2,850,612.04	3,531,646.67

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	11,088.00	与资产相关
金矿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
莱州深部采矿技术研究专项拨款	-	588,000.00	与收益相关
玲珑资源节约与综合利用补助	499,999.98	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	9,166.68	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	9,090.90	与资产相关
玲珑安全生产专项资金	-	200,000.00	与收益相关
中宝矿山安全绿色信息化工程专项贴息资金		500,000.00	与资产相关
新城能源节约利用补助		28,000.00	与资产相关
鑫汇黄标车补助	15,600.00		与资产相关
沂南安全生产专项资金		320,000.00	与收益相关
合计	685,024.44	2,165,345.56	/

68、营业外支出

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	2,537,295.88	35,222.84	2,537,295.88
其中：固定资产处置损失	2,537,295.88	35,222.84	2,537,295.88

无形资产处置损失			
对外捐赠			
罚款支出	277,918.59	121,210.09	277,918.59
赔偿金	1,740,441.00	125,060.00	1,740,441.00
其他	2,125,455.32	687,603.94	2,125,455.32
合计	6,681,110.79	969,096.87	6,681,110.79

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	240,162,017.16	117,147,013.23
递延所得税费用	-41,223,920.00	-76,918,536.64
合计	198,938,097.16	40,228,476.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	765,156,051.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,773,407.65
子公司适用不同税率的影响	81,153,228.57
调整以前期间所得税的影响	2,017,045.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,595,407.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	126,134.31
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	1,318,630.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-1,137,949.40
残疾人工资加计扣除	-907,807.42
资源综合利用减计 10%	
应税投资收益的影响	
所得税费用	198,938,097.16

70、其他综合收益

详见第十一节财务报告 七、合并财务报表项目注释 55 其他综合收益

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,793,068.55	3,869,972.82
财政拨款	3,136,500.00	5,158,000.00

往来款项	111,965,636.56	220,732,028.94
合计	117,895,205.11	229,760,001.76

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	99,711,863.17	54,148,703.40
财务费用	1,469,069.22	889,032.53
营业外支出	2,597,204.53	872,774.03
销售费用	14,807,875.21	14,682,088.79
往来款项	220,155,992.34	484,666,425.25
合计	338,742,004.47	555,259,024.00

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	669,344,501.30	1,643,766,852.75
合计	669,344,501.30	1,643,766,852.75

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	554,994,151.44	2,014,206,979.88
合计	554,994,151.44	2,014,206,979.88

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	2,985,523,000.00	3,242,208,000.00
票据保证金	4,692,855.42	21,964,440.86
其他		6,360,801.36
合计	2,990,215,855.42	3,270,533,242.22

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	206,499.52	194,044.01
黄金租赁	3,407,012,400.00	2,259,302,500.00
票据保证金	11,005,345.71	23,481,333.33
其他	18,479,758.66	6,795,531.33
合计	3,436,704,003.89	2,289,773,408.67

72、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

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	566,217,953.84	48,829,332.68
加：资产减值准备	-2,361,598.21	5,723,298.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,533,699.77	412,494,360.89
无形资产摊销	243,229,714.91	238,310,394.39
长期待摊费用摊销	13,953,311.88	14,628,988.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-356,271.73	-33,905.31
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）	-3,547,205.40	112,018,019.64
财务费用（收益以“-”号填列）	166,179,109.74	196,265,288.43
投资损失（收益以“-”号填列）	60,285,047.34	-130,090,035.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	153,772.03	3,920,322.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,377,692.03	-80,838,859.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-639,885,031.66	-294,422,767.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,261,258.37	164,985,329.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,578,296.99	128,284,188.77
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	809,810,792.33	820,073,956.70
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	425,656,410.51	615,005,066.14
减：现金的期初余额	460,007,315.96	427,121,818.51
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	-34,350,905.45	187,883,247.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	425,656,410.51	460,007,315.96
其中：库存现金	499,239.09	430,225.45
可随时用于支付的银行存款	186,031,639.86	168,024,711.10
可随时用于支付的其他货币资金	239,125,531.56	291,552,379.41
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	425,656,410.51	460,007,315.96
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		

73、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：
无

74、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		
银行存款	1,229,280.33	矿产资源保证金账户
其他货币资金	23,102,284.09	地质环境保证金
其他货币资金	12,376,743.20	土地复垦费
其他货币资金	70,142,637.24	票据保证金
合计	106,850,944.86	/

75、外币货币性项目
 适用 不适用

76、套期
 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益
1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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
山东黄金鑫意首饰有限公司	济南	济南	金银加工	100.00		同一控制下企业合并
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集团有限公司	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集团有限公司	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集团有限公司	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
山东金博经贸有限公司	济南	济南	金银加工	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

(2). 重要的非全资子公司

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	11,898,634.36		323,351,202.23
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48	7,613,670.06		81,788,264.19
西和县中宝矿业有限公司	30.00	-8,798,019.17		184,071,556.19
福建省政和县	9.69	1,918,359.84		53,877,417.12

源鑫矿业有限公司				
----------	--	--	--	--

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	188,628,864.60	841,637,264.38	1,030,266,128.98	178,976,024.76	23,397,471.74	202,373,496.50	189,925,968.76	783,248,499.17	973,174,467.93	190,648,021.00	14,411,874.31	205,059,895.31
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	44,400,030.71	429,976,844.88	474,376,875.59	124,952,823.83	39,306,995.78	164,259,819.61	32,273,183.58	420,835,184.90	453,108,368.48	132,293,043.11	40,669,107.96	172,962,151.07
西和县中宝矿业有限公司	20,551,546.77	1,094,809,825.10	1,115,361,371.87	223,941,110.79	277,581,828.46	501,522,939.25	25,380,345.49	1,114,823,861.44	1,140,204,693.93	210,103,603.45	287,202,018.93	497,305,622.38
福建省政和县源鑫矿业有限公司	24,653,796.18	706,576,654.65	731,230,450.83	73,784,866.13	101,666,841.11	175,451,707.24	33,350,489.96	686,709,329.18	720,059,819.14	77,280,209.49	106,566,428.27	183,846,637.76

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东金洲矿业集团有限公司	177,966,818.95	27,397,269.99	59,778,059.86	73,763,618.01	32,256,748.48	19,427,706.19	2,471,506.68	-32,640,332.90
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	112,489,862.68	28,755,679.65	28,755,679.65	23,993,179.64	58,013,942.87	8,334,355.50	8,334,355.50	-4,509,720.04
西和县中宝矿业有限公司	16,671,550.00	-29,326,730.58	-29,326,730.58	19,155,821.55	-	-33,308,869.61	-33,308,869.61	-27,454,536.35
福建省政和县源鑫矿业有限公司	96,432,571.45	19,797,315.13	19,797,315.13	29,842,660.43	57,647,264.29	1,701,761.62	1,701,761.62	24,192,921.81

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(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:

无

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

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东黄金集团财务有限公司	山东黄金集团财务有限公司
流动资产	1,430,408,307.94	2,128,922,677.99
非流动资产	3,498,070,839.18	2,509,270,829.49
资产合计	4,928,479,147.12	4,638,193,507.48
流动负债	3,734,284,331.75	3,492,547,672.47
非流动负债		
负债合计	3,734,284,331.75	3,492,547,672.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,194,194,815.37	1,145,645,835.01
按持股比例计算的净资产份额	358,258,444.61	343,693,750.50
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	358,258,444.61	343,693,750.50
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	83,955,875.70	66,405,035.18
净利润	48,548,980.36	29,213,294.18
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	48,548,980.36	29,213,294.18
本年度收到的来自联营企业的股利		

4、重要的共同经营

适用 不适用

九、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、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	3,285,500.00			3,285,500.00
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,285,500.00			3,285,500.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
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	4,545,777,972.83			4,545,777,972.83
持续以公允价值计量的负债总额	4,545,777,972.83			4,545,777,972.83
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

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；指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以上海证券交易所提供公开市场交易价格为依据。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	50.25	50.25

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

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第十节财务报告九“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第十节财务报告九“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

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
山东黄金归来庄矿业有限公司	母公司的控股子公司
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
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	母公司的控股子公司
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	母公司的全资子公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金物业管理有限公司	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
山东黄金固云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	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
呼伦贝尔山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
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
西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	母公司的全资子公司
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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

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	406.27
山东省黄金电力公司	电力、材料、设备	18,188.81	19,446.27
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	工程、设备、劳务	2,865.82	2,381.44
山东黄金集团建设工程有限公司	劳务工程	1,013.90	3,065.67

山东黄金高级技工学校	培训费	208.06	258.82
山东黄金集团有限公司	电费、工程劳务	1,329.59	1,146.51
山东省黄金工程建设监理中心	监理费	53.53	25.62
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	6,646.34	6,738.84
山东黄金地质矿产勘查有限公司	劳务工程	-	1,630.60
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	原材料	5,096.63	
赤峰山金银铅有限公司	原材料	2,454.29	
山东黄金归来庄矿业有限公司	原材料	3,512.47	
山东黄金集团物业管理有限公司	物业费	167.05	171.91
山东省装饰集团总公司	装修费	441.50	

出售商品/提供劳务情况表

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	43.38	88.34
山东黄金归来庄矿业有限公司	加工费	0.27	5.73
山东黄金集团有限公司	材料、维修	21.76	98.56
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	电、材料	22.29	15.14
山东黄金集团建设工程有限公司	水、电	4.03	12.26
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	材料	2.12	
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	电力	2.66	2.68
山金金控（上海）贵金属有限公司	白银、加工费		7.55
山东黄金地质矿产勘查有限公司	销售水电	22.66	9.44
山东金创金银冶炼有限公司	精金矿	9,626.93	5,445.55
赤峰山金银铅有限公司	铜铅矿	206.24	
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	成品金	20,848.80	
山金金控资本管理有限公司	加工费		80.39

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

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
山东黄金资源开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2011-7-28	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20	0
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	2010-1-1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20	0
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	2010-1-1	山东黄金集团将该托管股权予以	20	0

公司				转让且转让完成之日止		
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2010-1-1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20	0
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2014-1-1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20	0
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2014-1-1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	40	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	2012-6-1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20	0

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

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
青岛黄金铅锌开发有限公司	设备	0	0
山东黄金国际矿业有限公司	房屋	23.85	23.85
山东黄金集团有限公司	房屋	223.27	247.84
山东黄金集团财务有限公司	房屋	59.19	65.70

本公司作为承租方：

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	88.82	4
山东黄金集团有限公司	土地	97.52	4.94
山东黄金集团有限公司	房屋	0	0

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

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：

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

本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 86,857,091.37 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	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	50,000,000.00	2016-3-14	2016-3-16	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-3-15	2016-3-16	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-3-23	2016-3-24	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-6-08	2016-6-15	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	70,000,000.00	2016-6-08	2016-6-21	法人账户透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-6-13	2016-6-21	法人账户透支

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东黄金集团有限公司	金斯顿陶瓷分公司房产及土地	1,646.79	
山东黄金集团有限公司	寺庄矿区探矿权	59,927.96	

说明：1. 2014 年 8 月 15 日，山东黄金 2014 年第二次临时股东大会决议通过《关于由莱州公司竞购山东黄金集团有限公司寺庄探矿权的议案》，2014 年 8 月 27 日公司的全资子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司向山东产权交易中心支付购买保证金 10,000 万元，2014 年 9 月 3 日支付 80%预付款，截止本报告期末已完成全部竞购手续，于本报告期内支付完毕剩余 20%转让价款。

2. 2015 年 12 月 24 日，山东黄金第四届董事会第二十五次会议通过《关于由莱州公司竞购山东黄金集团有限公司金斯顿陶瓷分公司所属莱州市金城镇鲍李村房地产的议案》。2015 年 12 月 28 日公司的全资子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司向山东产权交易中心支付购买保证金 400 万元，截止本报告期末已完成全部竞购手续，并支付完毕全部转让价款。

(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	123.81	198.47

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	311.67	70.50	361.99	79.02
应收账款	山东黄金有色矿业集团有限公司	420.00	96.00	420.00	96.00
应收账款	山东黄金资源开发有限公司	90.00	17.00	90.00	17.00
应收账款	赤峰山金银铅有限公司	241.30	12.07		
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	1,450.13	24.33	491.64	24.58
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	5.04	0.25	2.55	0.13
其他应收款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	41.25	2.06	11.47	0.57
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	398.54	398.54	398.54	398.54
其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	340.79	40.79	282.91	21.69
其他应收款	山东黄金五峰山旅游开发有限公司	5.16	1.03	5.16	1.03
其他应收款	山东黄金集团物业管理有限公司	2.53	0.51	2.53	0.51
其他应收款	山东黄金资源开发有限公司	39.41	3.41	2.03	0.41
其他应收款	青海山金矿业有限公司			4.62	0.23
其他应收款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	43.39	32.57	32.00	32.00
其他应收款	山东黄金集团有限公司	2,769.92	587.85	2,560.39	392.10
其他应收款	山东省黄金工程建设监理中心	0.02	0.02	0.02	0.02
其他应收款	山东黄金高级技工学校	32.15	32.15	32.15	32.15
其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	684.83	160.82	619.81	107.28
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	44.08	44.08	61.06	18.48
其他应收款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	5.51	0.28	8.52	0.43
其他应收款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	16.23	0.81	11.05	0.55
其他应收款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	1.63	0.08		
其他应收款	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	12.23	0.61		
其他应收款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	7.35	0.36		
其他应收款	赤峰山金银铅有限公司	3.09	0.15		
其他应收款	海南山金矿业有限公司	12.36	0.62		
其他应收款	呼伦贝尔山金矿业有限公司	5.45	0.27		
其他应收款	内蒙山金阿尔哈达矿业有限公司	21.36	1.07		

其他应收款	青海昆仑黄金有限公司	3.09	0.15		
其他应收款	山东黄金创业投资有限公司	2.96	0.15		
其他应收款	山东黄金地产旅游集团有限公司	19.40	0.97		
其他应收款	山东黄金归来庄矿业有限公司	8.31	0.42		
其他应收款	山东黄金集团财务有限公司	62.46	3.12		
其他应收款	山东黄金集团昌邑矿业有限公司	6.37	0.32		
其他应收款	山东省广安消防技术服务中心	5.92	0.30		
其他应收款	山东省装饰集团总公司	2.10	0.11		
其他应收款	山东盛大矿业有限公司	5.92	0.30		
其他应收款	山金金控资本管理有限公司	14.96	0.75		
其他应收款	嵩县山金矿业有限公司	9.66	0.48		
其他应收款	西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	3.09	0.15		
其他应收款	锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	3.09	0.15		
其他应收款	山东天承矿业有限公司	12.44	0.62	9.35	0.47
预付款项	山东天承矿业有限公司			176.73	
预付款项	山东黄金集团建设工程有限公司	1,369.84		1,369.84	
预付款项	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	223.19		22.53	
预付款项	山东省黄金电力公司	1,179.28		1,169.25	
预付款项	山东黄金集团有限公司	158.66		158.66	
预付款项	山东省装饰集团总公司	23.93		156.38	
预付款项（其他非流动资产）	山东黄金集团有限公司			47,942.37	
预付款项（其他非流动资产）	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司			1.14	

(2). 应付项目

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	225.66	201.52
应付账款	山东黄金工程建设监理中心	43.39	67.66
应付账款	山东黄金集团有限公司	100.19	100.19
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	1,228.43	1,016.18
应付账款	山东省黄金电力公司	1.02	1.02
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	91.67	101.53
应付账款	山东天承矿业有限公司	344.56	0.00
应付账款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	79.53	82.46
应付账款	青岛黄金地质勘查有限公司	-	80.00
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	32.79	239.05

应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	-	2,453.97
应付账款	山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	4,955.80	120.89
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	2,217.83	
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	1,299.17	1,413.58
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	384.15	343.19
其他应付款	山东黄金集团有限公司	2,503.47	3,549.07
其他应付款	山东省黄金电力公司	18.08	19.97
其他应付款	山东省黄金工程建设监理中心	2.76	3.57
其他应付款	山东黄金高级技工学校	87.12	69.32
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	144.13	11.67
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	265.85	265.85
其他应付款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	6.55	3.54
其他应付款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	2.90	6.30
其他应付款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	0.06	0.06
其他应付款	山东黄金集团科技有限公司	131.40	
其他应付款	山东金创股份有限公司	1.03	
其他应付款	山东金创金银冶炼有限公司	0.67	
其他应付款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	5.58	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	2,539.39	2,539.39
应付股利	山东黄金集团有限公司	45.01	45.01
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55

7、关联方承诺

详见第五节重要事项 七、承诺事项履行情况

十二、 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

无

5、 其他

无

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

山东黄金矿业(莱州)有限公司精炼厂为公司全资子公司山东黄金矿业(莱州)有限公司(以下简称“莱州公司”)的分公司,根据公司第四届董事会第二十八次会议决议,精炼厂采取续存分立的方式从莱州公司分立出来设立独立法人单位,新分立单位名称为山东黄金冶炼有限公司,注册资本 35,000 万元;新公司已于 2016 年 7 月 19 日取得新营业执照。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

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

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	分部间抵消	合计
本期营业收入	3,915,795,504.53	58,697,953.60	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			24,793,986,670.84
本期营业成本	2,030,101,347.03	25,396,672.91	1,951,574.28	20,554,689.39	6,322,010.97	1,776,208.90	296,593.97	15,548,143.454.48	5,204,283,495.47			22,838,826,047.40
去年同期营业收入	2,246,632,588.38	51,001,065.12	7,268,747.78	33,393,823.02	15,336,281.34	18,919,596.74	987,164.59	17,020,309.497.03	253,677,691.81	182,995.43		19,647,709,451.24
去年同期营业成本	1,252,092,601.90	23,619,486.51	4,752,960.85	27,606,027.47	18,837,654.24	1,640,497.62	535,384.82	16,990,149.973.74	252,290,615.19	155,989.08		18,571,681,191.42

十六、 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：

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	412,482,262.55	96.74			412,482,262.55	466,356,687.82	97.25			466,356,687.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,919,791.67	3.26	2,120,156.25	15.23	11,799,635.42	13,189,791.67	2.75	2,143,656.25	16.25	11,046,135.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	426,402,054.22	/	2,120,156.25	/	424,281,897.97	479,546,479.49	/	2,143,656.25	/	477,402,823.24



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	412,482,262.55			合并范围内，不计提
合计	412,482,262.55		/	/

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 年以内小计	7,303,125.00	365,156.25	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	1,516,666.67	455,000.00	30.00%
4 至 5 年	1,300,000.00	520,000.00	40.00%
5 年以上	600,000.00	300,000.00	50.00%
合计	13,919,791.67	2,120,156.25	15.23%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(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-23,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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:

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 426,402,054.22 元,占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,120,156.25 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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	2,354,821,657.90	97.64	7,674,476.39	0.33	2,347,147,181.51	2,508,044,362.13	97.99	7,348,492.39	0.29	2,500,695,869.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,041,575.82	1.95	9,580,859.36	20.37	37,460,716.46	41,339,340.89	1.62	6,427,537.43	15.55	34,911,803.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,874,122.84	0.41	9,874,122.84	100.00	-	10,085,222.84	0.39	10,085,222.84	100.00	-
合计	2,411,737,356.56	/	27,129,458.59	/	2,384,607,897.97	2,559,468,925.86	/	23,861,252.66	/	2,535,607,673.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	811,955,270.81			合并范围内母、子公司间往来
2	420,300,724.64			合并范围内母、子公司间往来
3	357,842,278.58			合并范围内母、子公司间往来
4	158,376,868.38			合并范围内母、子公司间往来
5	132,180,916.67			合并范围内母、子公司间往来
6	124,892,438.06			合并范围内母、子公司间往来

7	120,730,057.55			合并范围内母、子公司间往来
8	120,030,467.60			合并范围内母、子公司间往来
9	54,810,159.20			合并范围内母、子公司间往来
10	46,028,000.00			合并范围内母、子公司间往来
11	7,674,476.39	7,674,476.39	100.00%	可收回性小
合计	2,354,821,657.88	7,674,476.39	/	/

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 年以内小计	14,754,755.87	737,737.79	5.00%
1 至 2 年	2,122,544.71	212,254.47	10.00%
2 至 3 年	13,712,099.04	2,742,419.81	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	7,929,620.97	2,378,886.29	30.00%
4 至 5 年	7,517,166.08	3,006,866.43	40.00%
5 年以上	1,005,389.15	502,694.57	50.00%
合计	47,041,575.82	9,580,859.36	20.37%

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：

无

(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 3,268,205.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,396,392,338.93	2,545,266,798.45
水电费	9,928,151.72	9,845,485.92
备用金	3,173,493.65	708,339.40
保险		405,077.13
押金	519,031.41	887,261.40
其他	1,724,340.85	2,355,963.56
合计	2,411,737,356.56	2,559,468,925.86

(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	811,955,270.81	1年以内	33.67	
2	往来款	420,300,724.64	1年以内	17.43	
3	往来款	357,842,278.58	1年以内	14.84	
4	往来款	158,376,868.38	1年以内	6.57	
5	往来款	132,180,916.67	1年以内	5.48	
合计	/	1,880,656,059.08	/	77.99	

(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:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

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	9,750,355,377.93	2,414,625.59	9,747,940,752.34	9,750,355,377.93	2,414,625.59	9,747,940,752.34
对联营、合营企业投资	358,258,444.63		358,258,444.63	343,693,750.52		343,693,750.52
合计	10,108,613,822.56	2,414,625.59	10,106,199,196.97	10,094,049,128.45	2,414,625.59	10,091,634,502.86

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东金石矿业有限公司	5,014,624,000.00			5,014,624,000.00		
山东黄金矿业(莱州)有限公司	1,046,236,471.52			1,046,236,471.52		
甘肃西和县中宝矿业有限公司	856,507,000.00			856,507,000.00		
福建政和源鑫矿业有限公司	553,200,000.00			553,200,000.00		
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
山东黄金矿业(莱西)有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	597,918,904.11			597,918,904.11		
山东黄金矿业(沂南)有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
山东金博经贸有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00		
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00			48,450,000.00		
山东黄金鑫意首饰有限公司	2,414,625.59			2,414,625.59		2,414,625.59
合计	9,750,355,377.93			9,750,355,377.93		2,414,625.59

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东黄金集团财务有限公司	343,693,750.52			14,564,694.11						358,258,444.63	
小计	343,693,750.52			14,564,694.11						358,258,444.63	
合计	343,693,750.52			14,564,694.11						358,258,444.63	



	, 750. 52		94. 11					44. 63
--	-----------	--	--------	--	--	--	--	--------

4、营业收入和营业成本：

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	555,930,476.75	236,394,849.87	307,859,027.61	154,140,812.46
其他业务	8,795,771.27	5,939,700.37	11,007,956.31	5,789,241.13
合计	564,726,248.02	242,334,550.24	318,866,983.92	159,930,053.59

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		512,941,163.45
权益法核算的长期股权投资收益	14,564,694.11	8,763,988.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
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	-34,520,800.00	-6,783,500.00
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	-19,956,105.89	514,921,651.71

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,112,671.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	685,024.44	
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	1,843,863.79	
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	-1,721,817.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-194,232.56	
少数股东权益影响额	-411,956.00	
合计	-1,911,788.89	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

注：本公司对非经常性损益项目的确认依照证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的规定执行。（1）本公司所从事的期货交易、远期合约交易均与正常经营业务直接相关，其标的均为与本公司生产的黄金产品及黄金租赁业务相关的黄金期货及黄金远期合约，旨在抵减因价格波动导致本公司正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险；期货及远期合约交易较为频繁，本公司以往一直从事此类期货及远期合约交易，并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类期货及远期合约交易。基于上述原因，本公司管理层不将期货及远期合约损益列入非经常性损益。（2）本公司分别与山东黄金集团有限公司、山东黄金资源开发有限公司、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

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------



	收益率 (%)	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	5.58	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.60	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

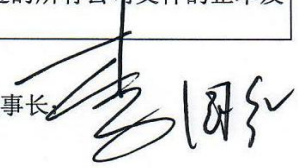
适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的《2016年半年度报告及摘要》
	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原稿。



董事长



董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容