

证券代码：600547

证券简称：山东黄金

编号：临2025-076

山东黄金矿业股份有限公司 关于全资子公司补缴税款的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月10日召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于全资子公司补缴税款事项的议案》，现将本事项的具体情况公告如下：

一、事项概述

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”）近期根据主管税务机关对其原子公司莱州章鉴投资有限公司（以下简称“章鉴公司”）、山东莱州鲁地金矿有限公司（以下简称“鲁地公司”）2021年1月1日至2022年12月31日期间关于无偿划转探矿权涉税事项风险提示，开展了自查。

因落实山东省及烟台市政府关于矿产资源整合的要求，莱州公司原全资子公司章鉴公司、鲁地公司分别于2021年、2022年将探矿权无偿划转给莱州公司。经自查并与相关方多次论证，上述两项无偿划转探矿权的行为不符合特殊性税务处理要求，应当按一般性税务处理申报缴纳企业所得税。因章鉴公司、鲁地公司均已注销，所涉税款及滞纳金由吸收合并后的母公司莱州公司承担。截至本公告披露日，莱州公司需补缴企业所得税508,405,441.41元，需缴纳滞纳金229,934,918.44元（具体金额以实际缴纳日为准），合计738,340,359.85元。

二、对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，上述补缴税款及滞纳金事项不属于前期会计差错，不涉及前期财务数据追溯调整。莱州公司上述补缴企业所得税款计入递延所得税资产，不影响公司当期归母净利润；缴纳滞纳金作为非经常性事项，预计将影响公司2025年度归母净利润229,934,918.44元，具体会计处理结果及影响金额以年审会计师审计后的数据为准。

公司管理层对上述事项高度重视，将持续加强公司税务管理工作，切实维护公司及股东利益。本事项不会对公司的正常经营产生重大影响，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

山东黄金矿业股份有限公司董事会

2025年11月10日