



山东黄金矿业股份有限公司
SHANDONG GOLD MINING CO.,LTD.
股票代码：600547.SH 1787.HK

2022 ANNUAL REPORT
年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人李航、主管会计工作负责人滕洪孟及会计机构负责人（会计主管人员）滕洪孟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2022年度母公司实现净利润为1,505,657,089.26元。依据《公司法》和《公司章程》的规定，母公司提取10%法定盈余公积150,565,708.93元，加上年初未分配利润6,149,258,961.75元，扣除本年度支付2021年度现金股利223,671,476.25元及提取永续债利息353,095,755.11元，当年可供股东分配的利润为6,927,583,110.72元。

本次拟向全体股东每10股派现金红利0.70元（含税），至本次董事会召开日，公司总股本4,473,429,525股，以此为基数计算拟派发现金红利313,140,066.75元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本议案尚需提交公司2022年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司未发现存在对未来发展战略、持续经营活动产生不利影响的重大风险。

对于经营发展中面临的经营风险，公司将采取措施积极应对，具体情况请参见“第三节管理层讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析”“（四）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	41
第五节	环境与社会责任.....	66
第六节	重要事项.....	82
第七节	股份变动及股东情况.....	115
第八节	优先股相关情况.....	120
第九节	债券相关情况.....	121
第十节	财务报告.....	132

备查文件目录	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、载有董事长签名、公司盖章的2022年年度报告。
	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
	4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	5、在香港联交所发布的2022年度业绩公告。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
控股股东、黄金集团、集团公司	指	山东黄金集团有限公司
山东黄金、公司、本公司	指	山东黄金矿业股份有限公司
有色集团	指	山东黄金有色矿业集团有限公司
黄金地勘	指	山东黄金地质矿产勘查有限公司
金茂矿业	指	烟台市金茂矿业有限公司
归来庄公司	指	山东黄金归来庄矿业有限公司
蓬莱矿业	指	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司
莱州公司	指	山东黄金矿业（莱州）有限公司
山金金控	指	山金金控资本管理有限公司
东风探矿权	指	山东省招远市玲珑金矿田李家庄东风矿床金矿详查探矿权
东风采矿权	指	山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权
新立探矿权	指	山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权
贝拉德罗金矿	指	阿根廷贝拉德罗（Veladero）金矿
香港公司、山东黄金香港	指	山东黄金矿业（香港）有限公司
BGC	指	巴理克黄金公司（Barrick Gold Corporation）
银泰黄金	指	银泰黄金股份有限公司
卡帝诺公司	指	卡帝诺资源有限公司（Cardinal Resources Limited）
新疆金川矿业	指	新疆金川矿业有限公司
山金财务公司	指	山东黄金集团财务有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东黄金矿业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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



二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤琦	张如英、卞小冬
联系地址	济南市历城区经十路 2503 号	济南市历城区经十路 2503 号
电话	0531-67710376	0531-67710376
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	hj600547@163.com	hj600547@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	济南市历城区经十路2503号
公司注册地址的历史变更情况	2000年1月31日，公司成立时注册地址为“济南市解放路16号”；2010年12月8日，公司注册地址变更为“济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼”；2021年1月26日，公司注册地址变更为“济南市历城区经十路2503号”。
公司办公地址	济南市历城区经十路2503号
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	www.sdhjgf.com.cn
电子信箱	hj600547@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	潘素娇 王会
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	信永中和(香港)会计师事务所有限公司
	办公地址	香港铜锣湾告士打道 311 号皇室大厦安达人寿大楼 17 楼
	签字会计师姓名	黄铨辉



七、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期 增减(%)	2020年
营业收入	50,305,754,258.45	33,934,960,452.94	48.24	63,664,931,893.97
归属于上市公司股东的 净利润	1,245,858,630.24	-193,687,290.91	不适用	2,024,708,873.41
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	1,304,257,475.98	-552,943,263.36	不适用	2,356,248,267.80
经营活动产生的现金流 量净额	2,971,775,379.32	1,822,242,735.09	63.08	5,918,387,364.77
	2022年末	2021年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的 净资产	32,877,039,085.18	29,219,805,746.69	12.52	30,887,625,931.40
总资产	90,721,640,825.32	78,307,585,715.51	15.85	69,454,414,910.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.20	-0.09	不适用	0.47
稀释每股收益(元/股)	0.20	-0.09	不适用	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.21	-0.17	不适用	0.54
加权平均净资产收益率(%)	3.87	-1.46	增加 5.33 个百分点	8.14
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	4.09	-2.92	增加 7.01 个百分点	9.82

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

上表中本报告期归属于上市公司股东的净利润包含报告期归属于永续债持有人的利息 353,095,755.11 元，扣除永续债利息后，本报告期归属于上市公司普通股股东的净利润为 892,762,875.13 元，计算基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率等上述主要财务指标时均扣除了永续债及利息的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产
--	---------------	---------------



	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,245,858,630.24	-193,687,290.91	32,877,039,085.18	29,219,805,746.69
按国际会计准则调整的项目及金额:				
商誉初始确认差异	-54,499,970.11	-27,613,961.87	54,348,041.83	108,848,011.94
按国际会计准则	1,191,358,660.13	-221,301,252.78	32,931,387,127.01	29,328,653,758.63

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

公司境外审计机构为: 信永中和(香港)会计师事务所有限公司。

差异原因说明如下: 中国企业会计准则下, 公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量, 在合并财务报表中单独列报。商誉在每年年度终了进行减值测试, 并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司按照国际财务报告准则编制在香港联合交易所披露财务报表时, 按并购资产价值分摊报告将商誉分摊至相关资产价值中, 导致相关资产每年度的折旧、摊销金额不同, 因此形成一项差异。

九、2022 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	13,480,608,653.55	16,344,537,271.40	10,002,495,075.09	10,478,113,258.41
归属于上市公司股东的净利润	314,968,558.27	240,961,206.97	137,048,333.42	552,880,531.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	337,870,900.38	272,598,856.10	145,956,809.07	547,830,910.43
经营活动产生的现金流量净额	159,870,275.08	1,339,955,036.53	527,203,313.52	944,746,754.19

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-18,174,915.93		488,219,720.49	-134,540,240.82
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				



计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,079,506.07		13,258,009.78	26,434,883.43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,284,656.72			
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			-121,821,757.17	-244,617,888.66
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			3,440,329.99	
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	-76,282,154.46		-29,222,797.37	-38,804,933.12



其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,946,520.14		1,947,012.09	-27,015,890.03
少数股东权益影响额（税后）	-11,640,582.00		-7,329,478.82	-32,972,894.75
合计	-58,398,845.74		359,255,972.45	-331,539,394.39

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

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,681,614,931.97	2,959,904,058.66	278,289,126.69	59,683,344.66
衍生金融资产	5,020.00		-5,020.00	-103,921,183.71
其他权益工具投资	7,900,000.00	7,900,000.00		
其他非流动金融资产	5,653,316,903.25	5,160,073,983.47	-493,242,919.78	22,859,878.39
交易性金融负债	9,587,255,330.19	11,265,744,835.92	1,678,489,505.73	-201,933,198.12
衍生金融负债	3,660.00		-3,660.00	
合计	17,930,095,845.41	19,393,622,878.05	1,463,527,032.64	-223,311,158.78

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年是公司推进实施“十四五”战略目标的第二年，是公司发展史上极不平凡、极具挑战、极富成效的一年。公司上下坚持以党的二十大精神为指引，紧盯“稳外拓内，创出新高”年度目标，牢牢扛起“稳增长、作贡献”责任担当，戮力同心、奋力拼搏，完成年度各项目标任务，持续巩固了向上向好发展态势，为实现“十四五”战略目标奠定坚实基础。

2022 年，公司矿产金产量 38.673 吨，同比增加 13.892 吨，增幅 56.06%，公司资产总额 907.22 亿元，较期初增加 124.14 亿元，增幅 15.85%；公司负债总额 540.25 亿元，较期初增加 75.01 亿元，增幅 16.12%；归属于上市公司股东的净资产 328.77 亿元，较期初增加 36.57 亿元，增幅 12.52%；资产负债率 59.55%，较期初增加 0.14 个百分点；公司 2022 年实现营业收入 503.06 亿元，同比增加 163.71 亿元，增幅 48.24%；实现利润总额 20.06 亿元，同比增加 19.84 亿元，增幅 8,832.56%；归属于上市公司股东的净利润 12.46 亿元，同比增加 14.40 亿元；加权平均净资产收益率 3.87%，同比增加 5.33 个百分点；基本每股收益 0.20 元，较上年同期的-0.09 元增加 0.29 元/股。

报告期内，公司开展的主要工作：

（一）聚力抓好生产运营。盯住产量、营收、利润等关键指标，扭住制约生产经营的难点、痛点、堵点问题，公司定期召开重点工作推进会和专项工作会议，统筹稳产增产复产一起抓、省内省外海外齐联动，创新激励机制、科学精准施策、强化调度考核，激励各单位全力以赴提高产量产能、实现增产增收。7 家矿山产量创出新高，其中，焦家金矿年黄金产量突破 10 吨，成为全国第一黄金生产矿山。秉持“资源是不可撼动的根本利益”，对内加大地质探矿投入和勘查力度，对外紧盯重点区域积极获取资源，按照权益计算保有金资源量达到 1318.6 吨，资源保障支撑能力进一步增强。

（二）聚力加快权证办理。及时跟踪把握政策动向，积极探索权证办理的方式路径，焦家金矿和新城金矿克服整合矿业权数量多、权属所涉单位多等困难，成功取得山东省自然资源厅颁发的焦家金矿、新城金矿两个整合后的采矿许可证，并成为省内首批获得山东省发展改革委员会对资源整合项目核准批复的矿山。玲珑金矿在生态红线划定方案批复后，取得省内“第一批”延续采矿许可证。赤峰柴矿顺利取得 2000 吨/日扩建项目核准批复及配套尾矿库扩建的环境影响报告书批复，为项目顺利实施创造了条件。

（三）聚力强化改革创新。持续加大科研投入，2022 年新增科技项目立项 142 个，全年在研科技项目 251 项，获得省级科技进步奖一等奖、二等奖各 1 项，获得中国黄金协会科技奖 31 项，获得授权专利 234 项。持续推进智能矿山建设，三山岛金矿依托 5G 技术，实现斜坡道 5G+UWB 语音通讯、人员定位、信号灯控制为一体的综合管控，焦家金矿完成国内首个基于 WiFi6Mesh 组网井下远程控制铲运机应用试验。制定公司对标一流质效提升工程实施方案和工作清单，优化完善考核体系，设备全生命周期系统一期顺利上线运营。

（四）聚力提速项目建设。强化项目管理，科学实施矿山大项目建设，加快推进山东黄金世界级黄金基地建设。焦家金矿的主控性工程焦家明混合井、朱郭李家主副井工程于 2022 年开工建设；井深达到 1915 米的“亚洲第一深井”——三山岛副井工程于 2022 年开工建设，截至 2022 年年底，井筒掘进累计完成 758 米；新城金矿不断优化施工组织，于 6 月份完成滕家竖井工程提升系统安装调试，具备了提升能力。赤峰柴矿采选 2000 吨/日扩建工程前期手续办理工作顺利推进，副井

工程于 2022 年底正式开工建设。加纳卡蒂诺资源公司的纳穆蒂尼金矿项目已完成选厂 EPCM 总承包的第一阶段合同签订以及部分长周期设备订货工作，正在进行前期场平施工，已发布采矿工程招标文件，矿山辅助工程如营地、取水设施、安全围栏、电力线、尾矿库一期等工程进展顺利。

(五) 聚力深化降本增效。逐级落实全员、全过程、全节点、全方位“四全要求”，完善降本增效管控体系，落实降本增效重点任务。坚持加强资金管控，持续优化债务工具、权益工具配比，资产负债率持续控制在合理水平。按照“能集则集、应集尽集”原则，不断拓宽集中采购领域，全年组织完成 500 余个招标项目，不断提升集采创效能力。推进“全员、全过程、全覆盖”风险管理，充分发挥审计增值创效、法律合规保障职能。

(六) 聚力推进资本运作。公司基于打造胶东地区世界级黄金基地发展规划，确定了非公开发行 A 股股票方案，募集资金总额不超过 99 亿元，主要用于焦家矿区(整合)金矿资源开发工程。该方案完成报中国证监会的第一次意见反馈，目前已按照注册制相关法律法规要求将相关材料报送上交所，已取得上交所的受理正在进行审核。公司与银泰黄金控股股东及实际控制人签订协议，收购银泰黄金 20.93% 股份，以取得其控制权。目前，收购项目正在积极推进中。山东黄金与银泰黄金强强联合，将更进一步奠定公司在国内黄金行业的领先地位。

(七) 聚力抓好安全环保。公司盯紧抓牢安全生产，深入开展安全风险隐患全面排查整治、外委队伍专项整治和采掘顶帮全支护整治等活动，坚决做到不安全不生产，安全生产基础得到有效巩固。公司结合当前国家“碳达峰碳中和”工作要求，积极开展绿色低碳发展布局，积极推广利用光伏、地热能等清洁能源，构建绿色矿山建设管理长效机制，不断提升生态环保工作质量和成效，持续巩固了“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

(八) 聚力加强党的建设。公司各级党组织积极开展学习会议、集中培训和宣传活动，深入学习贯彻党的二十大精神、山东省第十二次党代会精神。坚持抓基层、抓支部，持续深化过硬党支部创建和党支部评星定级管理，有效提升基层党建标准化、规范化水平。纵深推进全面从严治党的，充分发挥巡察利剑作用，完成新一轮对部分所属企业的常规巡察。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 行业发展情况

黄金行业发展与全球经济发展趋势、地缘政治格局密切相关。近年来，在世界百年未有之大变局加速演变的时代背景下，受国际环境日趋复杂、地缘政治风险急剧上升等因素影响，全球金融市场避险情绪升温，黄金在资产配置中的价值大幅提升，黄金行业面临新一轮发展机遇。

报告期内，国际政治和宏观经济形势错综复杂。2022 年初，俄乌冲突爆发引发了世界政治经济格局的变化，贸易环境恶化、能源价格飙升，以美欧为主要代表的经济体通胀水平大幅攀升。陷入高通胀环境的各主要经济体央行连续加息，不仅导致了全球经济衰退风险上升，也加剧了金融市场动荡，导致大宗商品与黄金价格高位宽幅波动。

报告期内，黄金价格表现内强外弱。受复杂多变的国际环境、紧缩的美欧货币政策及预期转弱的全球经济形势影响，国际现货金价最高 2070 美元/盎司，最低 1614 美元/盎司，最大波幅达 456 美元/盎司；年末伦敦国际现货金价收于 1823 美元/盎司，与上年末收盘价基本持平。因人民币兑美元汇率大幅贬值，国内人民币金价走势明显强于国际金价。2022 年上海黄金交易所 Au9999 合约最高为 418 元/克，最低 275.05 元/克，收于 410.49 元/克，较上年度收盘价 373.85 元/克上涨约 9.8%。

报告期内，全球黄金需求同比增长但国内黄金消费量同比下滑。2022 年，全球黄金需求同比增长 18% 至 4741 吨，是自 2011 年以来最高的年度总需求量；全球央行年度购金需求达到 1136 吨，创下近 55 年来的新高。国内黄金 2022 年消费量 1001.74 吨，与 2021 年同期相比下降 10.63%；其中：黄金首饰 654.32 吨，同比下降 8.01%；金条及金币 258.94 吨，同比下降 17.23%；工业及其他用金 88.48 吨，同比下降 8.55%。

报告期内，上海黄金交易所黄金交易总额同比上涨。根据中国黄金协会统计数据，上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量双边 3.88 万吨（单边 1.94 万吨），同比增长 11.31%，成交额双边 15.18 万亿元（单边 7.59 万亿元），同比增长 16.04%。

（二）国内产能变化分析

报告期内，国内黄金产量同比上升。根据中国黄金协会统计数据，国内原料黄金产量为 372.048 吨，与 2021 年同期相比增产 43.065 吨，同比增长 13.09%；其中，黄金矿产金完成 295.423 吨，有色副产金完成 76.625 吨；另外，2022 年进口原料产金 125.784 吨，同比增长 9.78%。

（三）山东黄金所处的行业位置

2022 年，山东黄金紧盯“稳外拓内、创出新高”年度目标，积极推动权证办理、资源整合、项目建设，全面提高产能，公司 7 家矿山产量创出新高，其中焦家金矿年黄金产量突破 10 吨，成为全国第一黄金生产矿山。

2022 年，公司矿产金产量完成 38.673 吨，相当于国内 2022 年矿产金总量的 13.09%。全国境内矿山矿产金产量有 50.12% 来自大型黄金企业（集团），山东黄金境内矿山产金 32.616 吨，占其中的 22%，是中国境内矿产金产量最高的上市公司。山东黄金继续保持国内黄金行业领先地位。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）报告期内公司的主要业务

报告期内，公司批准许可范围内的业务主要为：黄金开采、选冶、黄金矿山专用设备、建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售，主要产品包括标准金锭、投资金条和银锭等。

公司所辖矿山企业分布于中国山东、福建、内蒙、甘肃、新疆等地以及南美洲阿根廷、非洲加纳等国家，形成了集黄金勘探、设计、研发、采矿、选矿、冶炼、黄金产品深加工和销售、矿山装备制造于一体的完整产业链条，并拥有行业领先的科技研发体系，以及矿业金融业务和资本投融资支撑平台。

（二）经营模式

1. 规模化生产运营

公司围绕黄金矿产资源开发利用主业，采用分散采选、集中冶炼的生产模式，采矿设备机械化、大型化，运输提升系统自动化，选矿工艺先进化、智能化，实现黄金资源规模化、集约化、机械化开采。公司充分发挥胶西北黄金矿产富集区资源优势，坚持做优存量、做大增量，加快并深 1915 米的“亚洲第一深井”三山岛金矿副井、焦家金矿明混合井等重点工程建设，快速推动世界级黄金生产基地建设。矿山企业加快推进扩界扩能、探采整合、探矿增储，整合周边矿权资源，扩展现有矿山服务年限。

2. 精益化运营管控

公司打通资源并购、地质勘探、矿山生产、工程建设、产业金融全产业链，“集团化管控—专业化管理—集约化运营”的组织架构和管控体系更为顺畅、更加高效。2022 年制定对标一流质

效提升工程实施方案、优化完善考核体系、修订和新增管理制度，全面强化企业现代化治理水平，三山岛金矿成功入选山东省国有企业创建管理提升标杆企业。公司所属企业通过加强技术管理、现场管理，全面提升精益化管理水平。报告期内，地下矿山原矿入选品位 1.84 克/吨，同比提高 5.43%；采矿损失率 5.18%，下降 0.47 个百分点；矿石贫化率 5.79%，下降 0.71 个百分点。。

3. 科技创新驱动

公司持续加大科技投入，加快科技成果转化应用。重点在深部资源开发、绿色智能矿业技术等领域攻坚发力，加快 5G 等前沿科技成果的转化，进一步为企业高质量发展提供了技术支撑和技术储备，三山岛金矿深部资源智能开采项目获山东省科学技术进步一等奖，焦家金矿完成国内首个基于 WiFi6Mesh 组网井下远程控制铲运机应用试验。公司持续推进科技创效工程，持续服务一线生产。报告期内，黄金冶炼公司坚持技术提效，综合氰渣金品位同比降低 6%；焦家金矿“采掘支”全流程机械化集群作业量占比达到 43%。公司持续推进机械化、自动化建设，提高主要固定设施自动化率占比。矿山企业采掘、支护机械化占比持续提升；提运、排水、供电、通风等固定设备自动化控制率达到 85%。

4. 安全绿色发展

公司从健全制度体系、强化教育培训、提升装备水平、严格奖惩考核等方面精准发力、夯实安全生产基础，全面提高本质安全水平。公司深入贯彻绿色发展理念，为全面提高资源利用效率，大力打造无尾矿山建设示范工程，创新提出“井下充填为主、尾矿库排放为辅、多种利用方式并行”的思路，解决了尾矿大量堆存导致的环保、安全、占地等问题，努力向尾砂少排放、零排放开展探索和卓有成效的尝试，减少大量土地占用，一定程度上消除了尾矿库带来的安全环保隐患，走出了一条资源高效利用最大化，生态环境损害最小化的高质量发展之路。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）战略优势

公司始终坚持战略思维，在长远发展上谋求新跨越。紧紧围绕“平安山金、生态山金、活力山金、人文山金”的发展理念，以“科技发展、资源勘查、并购整合、产业链延伸”为四大重点业务领域。坚持“科技是第一生产力，创新是第一动力”，持续加大研发投入，强化平台建设，培育人才队伍；坚持“资源为先，效益为上，创新为本”，对内不断加大探矿投入，加速勘查，对外紧盯重点区域积极获取资源；坚持“生态优先，绿色发展”，科学有序开展碳达峰碳中和工作，推动矿业绿色低碳转型与高质量发展；坚持“安全投入就是安全投资”，推动矿山企业的管理变革、技术创新、流程优化等全面升级；稳定现有海外企业运营管理，进一步提高公司抵御风险的能力和水平。

（二）资源优势

公司秉持“资源为先，效益为上，创新为本”理念不动摇，进一步夯实资源家底，打造核心竞争力，厚植资源优势，增强资源储备。按照“内增外拓、做优做多”的思路，对内不断加大探矿力度，对外积极开展资源并购。在山东省内积极进行资源整合，加速重大项目建设，积极打造胶东地区世界级黄金生产基地；省外矿山和境外矿山在矿山深部及周边深入研究，不断优化地质找矿模型，实现找矿新突破，为矿山可持续发展提供坚实的资源基础。2022 年底，与银泰黄金控股股东及实际控制人签订协议，收购国内黄金行业排名前十的银泰黄金 20.93%股份，以取得银泰黄金控制权。该交易完成后，将进一步提升山东黄金资源储量，巩固山东黄金在国内黄金行业的领先地位。

（三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，矿山装备水平和机械化程度始终处于国内矿业界领先地位：三山岛金矿“国际一流示范矿山”建设，引领了公司大中型矿山的机械化、自动化、智能化建设步伐。扎实推进机械化换人工程，新城金矿、焦家金矿等多家企业采掘机械化作业率达到 50%以上，矿井辅助生产系统自动化控制率达到 80%，机械化、自动化水平逐步提高。山东黄金冶炼公司多年位居全国矿产金加工、交易量前列。焦家金矿、三山岛金矿、新城金矿、玲珑金矿多年位列“中国黄金生产产量前十大矿山”榜单，累计产金均突破百吨，公司是国内唯一拥有四座累计产金突破百吨的矿山企业的上市公司。报告期内，焦家金矿实现年产黄金超过 10 吨，成为全国第一家年产黄金超过 10 吨的单体矿山企业。

（四）科技优势

公司秉承“企业提需求-平台配资源-协同促攻关”的全链条联动科技创新管理理念，紧扣生态保护和高质量发展主题，顺应“智慧矿山”和“生态矿业”的发展方向。以掌握矿业前沿核心技术为重点，加大科技研发投入，积极承担、参与省部级重点研发项目。2022 年公司控股股东黄金集团建成以中科院院士、俄罗斯工程院院士、中国地大（北京）原校长邓军领衔入驻的院士工作站，实现了山东黄金省级研发平台“零突破”。院士工作站聚焦“深地”资源勘查开采科技前沿，在“卡脖子”技术研发、人才培养、成果转化、产业应用等方面开展深入合作，将为公司矿山短期资源接续与长期战略储备工作提供技术支撑。2022 年，公司集中力量攻克多项技术难题，先后获得省部级和行业协会科技奖励 30 余项，占全国黄金行业协会科技奖励总数的 1/3，其中三山岛金矿申报的《滨海深部金属矿产资源智能开采关键技术与装备》项目获山东省科学技术进步一等奖，焦家金矿申报的《深部缓倾斜厚大金矿床安全绿色智能化开采关键技术研究与应用》项目获山东省科学技术进步二等奖，自主创新成果的取得为公司高质量发展提供了强有力的支撑。

（五）人才优势

公司牢固树立“以德为先、德才兼备、注重实绩、群众公认”的选人用人导向，建设“管理、技术、技能”三支人才队伍、打造人才平台、抓好人才培养、深化人才发展机制、优化人才发展生态。科学谋划年轻干部队伍建设工作，确定年轻干部配备提升计划，加大年轻干部选拔培养力度，年轻干部占比不断增加。逐步完善工程专业技术岗位体系和评价体系，拓宽技术人员的成才成长空间，打造出结构合理、专业扎实、思维活跃的创新型、成长型技术团队。充分发挥公司职业技能鉴定平台作用，与山东省人力资源和社会保障厅联合举办了 2022 年山东省“技能兴鲁”职业技能大赛-山东省黄金行业职业技能竞赛，通过比赛发掘优秀技能人才，1 人被评为“全国技术能手”，5 人通过齐鲁首席技师评审。积极开展校企等全方位深度合作，充分发挥“山东黄金-东北大学矿业技术创新研究院”平台作用，重视山东黄金“智库”、博士后工作站等人才资源平台作用，加强对外交流合作，拓宽人才引进渠道。

（六）品牌优势

山东黄金立足国内，放眼全球，做优做大黄金主业，多次入选上证 50、上证 180 指数、明晟 MSCI、富时罗素、标普道琼斯三大国际指数。2022 年，公司先后获得第十七届中国上市公司董事会“金圆桌奖”——公司治理特别贡献奖、中国企业 ESG“金责奖”年度可持续发展优秀企业、第二十届中国上市公司百强高峰论坛——中国百强最佳管理运营奖等多个奖项，获评上交所 2021-2022 年度信息披露评级 A 级，连续五年获得该评级。公司始终坚持深入贯彻落实习近平总书记提出的生态文明思想和“两山”发展理念，生态环保形势持续保持稳定向好态势。通过不断加大环保投入，强化污染隐患排查与治理，各企业主要污染物排放总量持续降低。通过构建绿色

矿山建设长效管理机制，实施绿色矿山建设持续巩固提升工程，顺利通过自然资源部绿色矿山现场核查。科学有序推进“碳达峰碳中和”工作目标，大力推进清洁能源及绿色低碳技术应用推广，绿色低碳高质量发展水平不断提升，持续巩固了“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

五、报告期内主要经营情况

2022 年公司矿产金产量 38.673 吨，同比 2021 年增加 13.892 吨，增幅 56.06%。2022 年原矿入选品位 1.23 克/吨，同比增加 0.11 克/吨，其中地下矿山原矿入选品位 1.84 克/吨，同比增加 0.09 克/吨，增幅 5.43%，主要原因是各矿山产能快速恢复，高品位资源得到有效利用；露天矿山原矿入选品位 0.74 克/吨，同比下降 0.03 克/吨，降幅 3.89%，主要原因是新疆金川矿业和阿根廷贝拉德罗金矿地质资源品位下降。

因山东省新一轮生态保护红线划定影响公司权证办理进度，在生态保护红线方案批复后，玲珑金矿的玲珑矿区于 2022 年 12 月取得延续后的采矿许可证，截至本报告出具日玲珑矿区尚在办理安全生产许可证，未复工复产；东风矿区于 2022 年 12 月取得延续后的采矿许可证及安全生产许可证，2023 年 1 月复产；蓬莱矿业于 2022 年 4 月底复产。

2022 年各矿山黄金产量表

单位名称	2021 年		2022 年		持有权比例	2022 年权益产金	
	千克	千盎司 ²	千克	千盎司		千克	千盎司
三山岛金矿	2671.4	85.89	5459.85	175.54	100%	5459.85	175.54
焦家金矿	4562.12	146.68	10036.25	322.67	100%	10036.25	322.67
玲珑金矿	1000.31	32.16	1101.92	35.43	100%	1101.92	35.43
新城金矿	2216.62	71.27	5691.23	182.98	100%	5691.23	182.98
蓬莱矿业	108.31	3.48	201.57	6.48	100%	201.57	6.48
沂南金矿	286.14	9.20	376.03	12.09	100%	376.03	12.09
鑫汇公司	1422.52	45.74	1433.1	46.08	100%	1433.10	46.08
莱西公司	592.34	19.04	595.85	19.16	100%	595.85	19.16
金洲公司	1012.38	32.55	1130.1	36.33	60.78%	686.87	22.08
归来庄矿业	167.06	5.37	816.3	26.24	70.65%	576.72	18.54
柴矿公司	1545.5	49.69	1727.95	55.55	73.52%	1270.44	40.85
福建源鑫	445.1	14.31	320.16	10.29	90.31%	289.14	9.30
西和中宝	1007.02	32.38	1008.28	32.42	70%	705.80	22.69
金川矿业	2353.02	75.65	2717.73	87.38	100%	2717.73	87.38
国内矿山合计	19389.84	623.40	32616.32	1048.64		31142.49	1001.25
贝拉德罗金矿 ¹	5391.45	173.34	6057	194.74	50%	6057.00	194.74



国外矿山合计	5391.45	173.34	6057	194.74		6057	194.74
公司合计	24781.29	796.74	38673.32	1243.38		37199.49	1195.99

备注：1. 包括贝拉德罗金矿 50%的黄金产量，截至报告期末，公司拥有贝拉德罗金矿的 50%权益；

2. 1 盎司等于 31.1035 克。

3. 根据公司胶东世界级黄金基地建设规划，为实现矿业规模化、集约化、循环发展，公司对莱州区域资源进行了整合，天承矿业马塘矿权整合至焦家金矿、红布矿权整合至新城金矿，黄金产量分别归属焦家金矿、新城金矿。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	50,305,754,258.45	33,934,960,452.94	48.24
营业成本	43,212,019,499.58	30,350,808,011.18	42.38
销售费用	176,421,416.46	361,149,150.09	-51.15
管理费用	2,315,723,952.34	2,930,085,022.27	-20.97
研发费用	399,566,901.77	345,605,853.41	15.61
财务费用	1,047,106,124.04	710,760,613.67	47.32
经营活动产生的现金流量净额	2,971,775,379.32	1,822,242,735.09	63.08
投资活动产生的现金流量净额	-5,250,680,016.83	-2,606,909,924.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,461,810,492.96	2,140,804,601.79	155.13

营业收入变动原因说明：营业收入增加的主要原因是本期自产金、外购合质金及外购成品金销量和销售价格均增加；

营业成本变动原因说明：营业成本增加的主要原因是本期自产金、外购金及外购合质金成本均增加；

销售费用变动原因说明：销售费用减少的主要原因是本期销售佣金减少；

管理费用变动原因说明：管理费用减少的主要原因是本期无形资产摊销减少；

财务费用变动原因说明：财务费用增加的主要原因是本期利息支出增加；

研发费用变动原因说明：研发费用增加的主要原因是本期子公司研发投入增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期购销业务产生的现金净流入增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因是上期收到处置子公司的现金流入和本期构建固定资产等长期资产支付的现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是本期吸收投资及借款现金流入增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司营业收入增加的主要原因是自产金、外购金及小金条业务销量、销售价格均增加；营业成本增加的主要原因是自产金、外购金及小金条业务相应的成本增加。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	47,483,885,830.97	40,635,135,354.83	14.42	54.01	46.47	增加 4.40 个百分点
其中：外购金	20,743,875,635.06	20,641,211,197.46	0.49	73.63	73.21	增加 0.24 个百分点
其他行业	2,588,555,336.85	2,445,037,150.55	5.54	-7.89	-0.75	减少 6.80 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 (%)
自产金	15,183,125,796.08	8,604,255,321.60	43.33	55.26	24.07	增加 14.25 个百分点
外购金	20,743,875,635.06	20,641,211,197.46	0.49	73.63	73.21	增加 0.24 个百分点
小金条	10,805,402,273.66	10,707,700,666.29	0.90	23.22	22.31	增加 0.74 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
境内	47,044,140,710.11	40,588,309,873.02	13.72	50.78	41.97	增加 5.35 个百分点
境外	3,028,300,457.71	2,491,862,632.36	17.71	23.96	54.01	减少 16.05 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自产金	千克	38,673.32	38,723.25	701.51	56.06	47.79	-6.64
外购金	千克	53,049.09	52,350.58	4,110.07	71.18	66.20	20.47
小金条	千克	30,616.52	30,397.97	420.70	14.56	14.23	108.16

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
黄金行业	原材料	33,431,606,539.72	77.60	21,833,738,437.07	72.28	53.12	
黄金行业	动力	815,686,845.18	1.89	516,641,652.86	1.71	57.88	
黄金行业	人工费用	1,375,771,574.54	3.19	1,271,739,906.45	4.21	8.18	
黄金行业	外包费用	1,663,200,425.16	3.86	1,170,301,715.79	3.87	42.12	



黄金行业	制造费用	3,348,869,970.73	7.77	2,951,308,682.19	9.77	13.47	
黄金行业 合计		40,635,135,355.33	94.32	27,743,730,394.37	91.84	46.47	
其他行业		2,445,037,150.05	5.68	2,463,415,018.10	8.16	-0.75	
合计		43,080,172,505.38	100.00	30,207,145,412.47	100.00	42.62	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见第十节八、合并范围的变更

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 3,883,245.85 万元，占年度销售总额 77.19%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	上海黄金交易所	3,448,151.69	68.54

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 2,708,189.54 万元，占年度采购总额 53.58%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	176,421,416.46	361,149,150.09	-51.15%	主要原因是子公司销售佣金减少
管理费用	2,315,723,952.34	2,930,085,022.27	-20.97%	主要原因是子公司无形资产摊销减少
财务费用	1,047,106,124.04	710,760,613.67	47.32%	主要原因是利息支出增加

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	399,566,901.77
本期资本化研发投入	232,491,684.80
研发投入合计	632,058,586.57
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.26
研发投入资本化的比重（%）	36.78

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,887
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.10
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	128
本科	1,184
专科	449
高中及以下	119
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	374
30-40岁（含30岁，不含40岁）	849
40-50岁（含40岁，不含50岁）	371
50-60岁（含50岁，不含60岁）	293
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期同期数	变动比例（%）	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	2,971,775,379.32	1,822,242,735.09	63.08	主要原因是商品购销业务产生的净流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-5,250,680,016.83	-2,606,909,924.52	不适用	主要原因是上期收到处置子公司的现



				金流入和本期构建固定资产等长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	5,461,810,492.96	2,140,804,601.79	155.13	主要原因是本期吸收投资及借款现金流入增加

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	9,634,307,499.13	10.62	5,007,717,135.61	6.39	92.39	主要愿因是期末公司备付股权收购款所致
预付款项	824,451,833.06	0.91	460,388,125.85	0.59	79.08	主要原因是本期子公司预付购金款增加所致
存货	4,092,280,432.33	4.51	2,983,757,179.61	3.81	37.15	主要原因是子公司期末未销售外购合质金及黄金租赁增加所致
其他流动资产	1,061,611,604.88	1.17	446,782,820.97	0.57	137.61	主要原因是子公司待抵扣增值税进项税增加所致
在建工程	6,121,274,377.32	6.75	4,638,540,131.73	5.92	31.97	主要原因是本期子公司加大基建工程项目建设投入所致
使用权资产	247,233,168.34	0.27	162,306,336.85	0.21	52.33	主要原因是本期经营租赁资产增加所致
开发支出	6,360,204.11	0.01	26,445,571.54	0.03	-75.95	主要原因是子公司项目完成后转入无形资产所致
应付票据	3,351,666,665.87	3.69	1,763,043,337.45	2.25	90.11	主要原因是本期子公司票据结算量增加所致



合同负债	246,865,372.77	0.27	145,530,785.27	0.19	69.63	主要原因是本期子公司预收售金款增加所致
其他应付款	4,926,529,229.39	5.43	9,598,748,256.06	12.26	-48.68	主要愿因是本期子公司支付应付股权收购款所致
一年内到期的非流动负债	647,615,869.82	0.71	1,651,356,034.25	2.11	-60.78	主要原因是本期公司归还到期的长期借款和绿色债券所致
长期借款	13,548,305,000.00	14.93	5,339,635,931.58	6.82	153.73	主要愿因是本期公司及子公司长期借款融资额增加所致
租赁负债	143,669,707.53	0.16	90,781,353.71	0.12	58.26	主要原因是子公司经营租赁增加所致
其他非流动负债	41,921,236.74	0.05	11,417,036.63	0.01	267.18	主要原因是子公司计提的诉讼事项金额增加所致
其他权益工具	9,937,527,714.23	10.95	6,249,386,792.45	7.98	59.02	主要原因是公司本期新发行永续债所致
其他综合收益	90,594,736.81	0.10	-378,986,987.02	-0.48	不适用	主要原因是境外子公司外币报表折算差额增加所致
专项储备	39,097,635.95	0.04	16,648,882.07	0.02	134.84	主要愿因是本期子公司已计提未使用的安全费增加所致

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 15,857,473,719.52（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.48%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------



货币资金	246,884,433.78	土地复垦及环境治理保证金
货币资金	600,608,438.93	票据保证金
货币资金	2,700,000.00	黄金交易准备金
货币资金	610,000.00	履约保证金
货币资金	30,000,000.00	信用保证金
货币资金	1,000,000,000.00	并购款诚意金
货币资金	22,600.00	ETC 保证金
合计	1,880,825,472.71	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 报告期内重大行业政策变化

2022年1月27日，工业和信息化部、国家发展和改革委员会、科学技术部、财政部、自然资源部、生态环境部、商务部、国家税务总局等八部门联合印发《加快推动工业资源综合利用实施方案的通知》（工信部联节〔2022〕9号），明确到2025年，钢铁、有色、化工等重点行业工业固废产生强度下降，大宗工业固废的综合利用水平显著提升，再生资源行业持续健康发展，工业资源综合利用效率明显提升。

2022年2月8日，国家矿山安全监察局印发《关于加强非煤矿山安全生产工作的指导意见》的通知（矿安〔2022〕4号），以进一步提高非煤矿山安全生产水平，推动非煤矿山行业安全高质量发展。

2022年3月24日，山东省应急管理厅、山东省高级人民法院、山东省人民检察院、山东省公安厅、山东省财政厅、山东省工业和信息化厅、山东省自然资源厅、山东省住房和城乡建设厅、山东省交通运输厅、山东省市场监督管理局、山东省能源局、山东省消防救援总队联合印发《关于强化安全生产有奖举报工作严重违法企业责任追究的意见》（鲁应急发〔2022〕3号），强化安全生产有奖举报工作，严肃举报查实违法企业责任追究。

2022年6月1日，国家矿山安全监察局印发《矿山安全先进适用技术装备推广与落后技术装备淘汰目录管理办法（试行）》的通知（矿安〔2022〕82号），贯彻落实习近平总书记关于安全生产和科技创新的重要论述，进一步加快矿山安全先进适用技术装备推广，淘汰严重危及矿山生产安全的落后技术装备，提升矿山安全生产水平，保障人民群众生命和财产安全。

2022年4月6日，生态环境部公布《尾矿污染环境防治管理办法》（生态环境部令 第26号），自2022年7月1日起施行，以防治尾矿污染环境，保护和改善生态环境。

2022年6月10日，国家矿山安全监察局印发《关于加强安全宣教进矿山工作的通知》（矿安〔2022〕84号），深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产重要指示精神，是落实安全宣传“五进”工作，提升矿山本质安全水平、防范遏制重特大事故。

2022年7月3日，中国人民银行办公厅印发《黄金租借业务管理暂行办法》的通知（银办发〔2022〕88号），以加强黄金市场管理，促进黄金租借业务规范发展，更好地服务实体经济。

2022年8月16日，自然资源部、生态环境部、国家林业和草原局印发《关于加强生态保护红线管理的通知（试行）》（自然资发〔2022〕142号），以加强生态保护红线管理，严守自然生态安全边界。

2022 年 8 月 2 日，财政部、应急部、国家矿山安监局印发《安全生产预防和应急救援能力建设补助资金管理办法》的通知（财资环〔2022〕93 号），以加强安全生产预防和应急救援能力建设补助资金管理。

2022 年 10 月 23 日，为推动尾矿库风险隐患治理工作，有效防范化解尾矿库重大安全风险，国家矿山安监局、财政部研究制定了《尾矿库风险隐患治理工作总体方案》（矿安〔2022〕127 号）。

2022 年 10 月 23 日，为切实加强煤矿及重点非煤矿山重大灾害风险防控工作，国家矿山安监局、财政部印发《煤矿及重点非煤矿山重大灾害风险防控建设工作总体方案》（矿安〔2022〕128 号）。

2022 年 11 月 18 日，自然资源部发布《关于做好采矿用地保障的通知》（自然资发〔2022〕202 号），就采矿项目新增用地与复垦修复存量采矿用地相挂钩有关事项进行通知。

2022 年 11 月 21 日，为贯彻安全发展新理念，推动企业落实主体责任，加强企业安全生产投入，财政部、应急部印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财资〔2022〕136 号）。

2022 年 11 月 10 日，为深入贯彻落实党中央、国务院关于碳达峰碳中和决策部署，切实做好有色金属行业碳达峰工作，工业和信息化部、国家发展和改革委员会、生态环境部印发《有色金属行业碳达峰实施方案》（工信部联原〔2022〕153 号）。

2022 年 12 月 30 日，山东省自然资源厅、发展改革委等 13 部门（单位）印发实施《关于加强矿产资源勘查开发促进矿业绿色高质量发展的若干意见》（鲁自然资字〔2022〕174 号），深入践行绿色发展理念，贯彻党的二十大和习近平总书记重要回信精神，落实《国务院关于支持山东深化新旧动能转换推动绿色低碳高质量发展的意见》，推动加大矿产资源勘查开发力度，构建秩序良好、绿色开发、节约利用、保障有力的矿业绿色高质量发展格局，保障山东省资源能源安全和社会经济发展。

2. 报告期内重大政策变化

2022 年度无重大税收政策变化。

3. 资源税 and 环境保护税

公司境内子公司 2022 年资源税应交税额 56,654.23 万元，实缴 53,988.56 万元。环境保护税应交税额 163.38 万元，实缴 159.23 万元。

4. 资源税税率及税收优惠情况

根据《中华人民共和国资源税法》，国内矿山金属资源中金、银税率为 2%-6%；其中山东省内矿山按照 4.2%、山东省外矿山按照 3%-5% 的税率征收资源税；山东黄金矿业（沂南）有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司、福建省政和县源鑫矿业有限公司及山东金洲集团千岭矿业有限公司享受减征 30% 资源税优惠政策。

有色金属行业经营性信息分析

1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	500,228.45	100	23.47
国内采购			
境外采购			
合计	500,228.45	/	23.47

2 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

2020年3月，国家发布了《固体矿产资源储量分类》（GB/T 17766-2020）新的国家标准，该标准与“矿产储量国际报告标准委员会（CRIRSCO）”资源量/储量分类标准内涵基本一致，但在资源储量的估算方法、三维矿体模型的应用、采矿分析模拟软件的应用等方面略有不同。2020分类标准适用于国内固体矿产资源的统计和发布，矿产资源勘查、开发等相关技术标准制定，资源量和储量估算、评价及信息披露等方面，NI43-101以及JORC规范是国际通行的资源类储量和项目披露规范和标准。

根据国际通行的NI43-101准则，汇总截至2022年12月31日公司矿产资源量及储量：

矿山名称	主要品种	资源量(1)(2)								储量(1)(4)						资源剩余可采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示	
		探明	控制	探明及控制	推断	总计	品位	黄金金属量(100%基准)	黄金金属量(权益基准)	证实	可信	总计	品位	黄金金属量(100%基准)	黄金金属量(权益基准)				
		(Mt)	(Mt)	(Mt)	(Mt)	(Mt)	克/吨	(t)	(t)	(Mt)	(Mt)	(Mt)	克/吨	(t)	(t)	(年)			



三山岛金矿	金	-	21.4	21.4	26.4	47.8	3.07	146.58	146.58	-	18.60	18.60	2.72	50.64	50.64	7.04	采矿权 (2043.09.01) 采矿权 (2027.8.3) 探矿权 (2023.03.31)	
焦家金矿	金	-	50.60	50.60	53.40	104.00	3.37	350.52	350.52	-	23.71	23.71	3.68	87.18	87.18	4.00	采矿权 (2032.4.21) 探矿权 (2025.6.30)	
新城金矿	金	-	18.90	18.90	40.42	59.32	3.38	200.71	200.71	-	17.89	17.89	3.33	59.59	59.59	6.78	采矿权 (2032.4.21)	
玲珑金矿	金	-	7.13	7.13	47.80	54.94	2.87	157.56	157.56	-	6.60	6.60	2.28	15.04	15.04	7.26	采矿权 (2028.6.30) 采矿权 (2030.1.20) 采矿权 (2034.9.30) 探矿权 (2018.5.6) 正在办理续期 探矿权 (2018.3.31) 正在办理续期	部分矿权延 续办理中
归来庄金矿	金	-	0.71	0.71	1.79	2.50	3.52	8.79	6.21	-	0.46	0.46	3.75	1.72	1.22	2.19	采矿权 (2023.12.31) 探矿权 (2027.3.31)	
金洲金矿	金	-	2.01	2.01	2.06	4.06	3.12	12.67	7.99	-	1.98	1.98	2.90	5.75	3.53	21.62	采矿权 (2025.10.14) 采矿权 (2026.1.12) 采矿权 (2031.8.3) 采矿权 (2021.12.14) 正在办理续期 采矿权 (2021.9.30) 正在办理续期 采矿权 (2017.7.5) 正在办理续期 探矿权 (2017.3.16) 正在办理续期 探矿权 (2016.12.31) 正在办理续期	部分矿权延 续办理中



鑫汇公司	金	-	6.14	6.14	3.84	9.97	3.67	36.58	36.58	-	5.97	5.97	3.46	20.69	20.69	18.09	采矿权 (2034.9.30)	
莱西公司	金		1.75	1.75	1.52	3.27	1.96	6.41	6.41	-	1.77	1.77	1.70	3.01	3.01	5.37	采矿权 (2031.11.29)	
蓬莱金矿	金	-	1.10	1.10	0.89	1.99	7.25	14.42	14.42	-	1.13	1.13	5.27	5.98	5.98	5.93	采矿权 (2027.8.3) 采矿权 (2018.4.7) 正在办理矿权整合 采矿权 (2022.4.28) 正在办理矿权整合 探矿权 (2017.12.31) 正在办理续期	部分矿业权正在办理资源整合, 尚未办理延续
沂南金矿	金	-	1.83	1.83	4.23	6.06	1.57	9.48	9.48	-	1.73	1.73	1.36	2.34	2.34	9.07	采矿权 (2023.11.11) 采矿权 (2031.7.15) 探矿权 (2024.8.19)	
山东省	金	-	111.6	111.6	182.3	293.9	3.21	943.7	936.5	-	79.86	79.86	3.15	251.94	249.21			
赤峰柴矿	金	-	1.62	1.62	0.85	2.47	3.01	7.43	5.46	-	1.71	1.71	2.75	4.72	3.47	5.20	采矿权 (2025.12.8) 探矿权 (2026.2.14) 探矿权 (2027.12.9)	
福建源鑫金矿	金	-	0.31	0.31	0.24	0.55	4.82	2.65	2.39	-	0.26	0.26	3.96	1.03	0.93	1.77	采矿权 (2029.6.21) 探矿权 (2026.4.16)	
西和中宝金矿	金	-	6.39	6.39	7.17	13.56	2.28	30.86	21.60	-	5.47	5.47	2.29	12.51	8.76	9.84	采矿权 (2034.4.28) 采矿权 (2039.8.30)	
新疆金川	金	6.2	31.05	37.29	7.37	44.66	0.91	40.46	40.46	2.7	18.72	21.42	0.84	18.03	18.03	4.28	采矿权 (2024.6.27)	
省外合计	金	6.2	39.36	45.61	15.63	61.24	1.33	81.40	69.9	2.7	26.16	28.86	1.26	36.29	31.19			



中国小计	金	6.2	150.9	157.2	198.0	355.1	2.89	1,025.1	1,006.4	2.7	106.02	108.72	2.65	288.23	280.40			
贝拉德罗矿	金	18.25	231.43	249.68	27.41	277.09	0.68	188.18	94.09	16.05	153.58	169.63	0.71	119.75	59.87		8 个采矿权租赁至 2028 年, 自有的 5 个采矿权无期限	
卡帝诺	金	7.5	174.20	181.70	12.50	194.20	1.12	218.10	218.10	7.4	131.20	138.60	1.13	157.20	157.20		采矿权 (2035.2.8) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2026.2.5) 探矿权 (2023.06.30)	
总计	金	32.0	556.5	588.5	237.8	826.3	1.73	1431.4	1318.6	26.1	390.80	416.95	1.36	565.18	497.47			

附注:

1. 矿产资源量吨位和金属量按照原位数据报告, 并未考虑采矿活动引起的采矿损失和贫化。
2. 矿产资源量包括了矿产储量; 矿产储量由控探明的和控制的资源量经过转换因素估算获得, 推断的资源量不得参与转换为矿石储量。
3. 保留小数点后两位数字, 并采用了数字的四舍五入, 所以合计总数可能不等于各数字相加之和;
4. Mt = 百万吨;
5. 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司于归来庄金矿、赤峰柴金矿、福建源鑫金矿及西和中宝金矿分别拥有 70.65%、73.52%、90.31%及 70%的权益。
6. 金洲金矿包括由金洲集团及其分别拥有 100%及 90%的附属公司富岭矿业及千岭矿业所拥有的采矿权。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司透过于金洲集团的 60.78%股权分别实益拥有富岭矿业及千岭矿业 60.78%及 54.70%。
7. 矿产储量假设:
三山岛金矿的储量基于边界品位 0.99 克/吨。

焦家金矿的储量基于边界品位 1.24 克/吨。

玲珑金矿的储量基于边界品位 1.37 克/吨。

新城金矿的储量基于边界品位 1.01 克/吨。

沂南金矿的储量基于边界品位 1.71 克/吨。

鑫汇公司的储量基于边界品位 1.38 克/吨。

莱西公司的储量基于边界品位 1.38 克/吨。

金洲金矿的储量基于以下边界品位：金青顶矿区、胡八庄矿区及宋家庄矿区的 2.99 克/吨、英格庄矿区、西泊矿区及英格庄勘探区的 1.19 克/吨，三甲矿区及三甲勘探区的 1.31 克/吨。

归来庄金矿的储量基于边界品位 2.70 克/吨。

蓬莱金矿的储量基于边界品位 1.33 克/吨。

赤峰柴金矿的储量基于边界品位 1.34 克/吨。

福建源鑫金矿的储量基于边界品位 1.40 克/吨。

西和中宝金矿的储量基于边界品位 2.15 克/吨。

新疆金川的储量基于露天开采部分边界品位 0.3 克/吨，地下开采部分 0.9 克/吨。

8. 贝矿储量估算基于边界品位：1 类矿为 0.26 克/吨，2 类矿为 0.39 克/吨；

资源量估算基于边界品位：1 类矿为 0.28 克/吨，2 类矿为 0.42 克/吨

卡蒂诺公司纳穆蒂尼金矿储量估算基于边界品位 0.5 克/吨；资源量估算基于边界品位 0.5 克/吨。

另外，莱州公司参股莱州汇金矿业投资有限公司纱岭金矿项目，拥有权益金属量 145 吨（据 2018 年《关于〈山东省莱州市纱岭矿区金矿资源储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》）。

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司完成设立济南金盈投资合伙企业（有限合伙）、对所属企业市场化债转股提前回购、设立山金矿山工程（山东）有限公司、卡蒂诺纳穆蒂尼矿业公司增加注册资本、收购莱州金岸生态有限公司挂牌资产等投资项目。



1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 是否 主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
济南金盈投资合伙企业(有限合伙)	以自有资金从事投资活动；企业管理、市政设施管理	是	新设	50,020	20.01	是	长期股权投资	自筹	中贸联银商业保理有限公司	长期	已完成设立			否	2022年5月25日	《公司2022年第一期债权融资计划发行结果的公告》（编号：临2022-026）
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	黄金采选、冶炼、销售	是	收购	100,000	100%	是	长期股权投资	自筹	无	长期	已完成债转股的股权回购		-2,048.44	否	2022年7月7日	《公司关于回购控股子公司部分股权的公告》（编号：临2022-045）
山东黄金矿业（莱州）有限公司	黄金采选、冶炼、销售	是	收购	50,000	100%	是	长期股权投资	自筹	无	长期	已完成债转股的股权回购		2,639.74	否	2022年7月7日	《公司关于回购控股子公司部分股权的公告》（编号：临2022-045）



山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	黄金采选、冶炼、销售	是	收购	100,000	100%	是	长期股权投资	自筹	无	长期	已完成债转股的股权回购		1,707.56	否	2022年8月26日	《公司第六届董事会第二十七次会议决议公告》(编号:临2022-055)
卡蒂诺纳穆蒂尼矿业公司	采矿、矿业勘探	是	增资	345.58	100%	是	长期股权投资	自筹	不适用	长期	已完成增资			否	2022年8月26日	《公司第六届董事会第二十七次会议决议公告》(编号:临2022-055)
山金矿山工程(山东)有限公司	矿山工程施工	是	新设	4,000	70%	是	长期股权投资		中铁十四局集团有限公司, 招远东煤金石矿山工程有限公司	长期	于2022年12月取得营业执照, 本期无业务发生, 未纳入合并范围			否	2022年10月27日	《公司第六届董事会第二十八次会议决议公告》(编号:临2022-063)
莱州金岸生态有限公司	生态恢复及生态保护服务; 休闲观光活动; 固体废物治理; 会议及展览服务等。	是	其他	19,414.19	80%	是	长期股权投资	自筹	莱州市金海岸商贸有限公司	长期	于2023年1月完成收购, 本期未纳入合并范围			否	2022年12月17日	《公司关于收购公开挂牌资产暨关联交易的公告》(编号:临2022-086)



合计	/	/	/	323,779.77	/	/	/	/	/	/	/	2,298.86	/	/	/
----	---	---	---	------------	---	---	---	---	---	---	---	----------	---	---	---

备注：对莱州金岸生态有限公司投资金额包含 80%国有股权 878.64 万元的对价及 19,511.1 万元债权。

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	5,439,412,628.26	-207,340,002.48			220,014,714.00	214,698,498.00		5,237,388,841.78
信托产品	412,280,843.97	32,136,328.81						444,417,172.78
私募基金	1,443,904,858.06	17,398,733.83			854,691,502.56	542,031,216.97		1,773,963,877.48
期货		-3,062,155.00					3,062,155.00	
衍生工具	5,020.00	-2,299,941.00					2,294,921.00	
其他	1,039,333,504.93	-46,066,953.89			5,041,502,621.58	5,370,361,022.53		664,408,150.09
合计	8,334,936,855.22	-209,233,989.73			6,116,208,838.14	6,127,090,737.50	5,357,076.00	8,120,178,042.13

备注：1. 股票类别的金融资产为公司全资子公司山金金控及山金金控所属子公司持有的主板上市的流通股和未上市流通的新三板公司东海证券股份有限公司的股份。

2. 私募基金类别的金融资产为公司全资子公司山金金控及山金金控所属子公司持有的契约型管理基金，包括自主管理和委托管理基金产品。

证券投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动	计入权益的	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
------	------	------	--------	------	--------	----------	-------	--------	--------	--------	--------	--------



种	码					动损益	累计公允价 值变动					目
股票	601899	紫金矿业	50,000,000.00	自有资金	691,939,800.00	-184,357,016.00		238,810,594.60	223,333,498.00	194,107,872.89	523,059,880.60	交易性金融 资产
股票	600022	山东钢铁	50,000,000.00	自有资金	3,223,220.78	-558,211.42				108,040.92	2,665,009.36	交易性金融 资产
基金	/	/	4,000,000.00	自有资金				4,001,400.00			4,001,400.00	交易性金融 资产
其他	/	/	5,100,000.00	自有资金	1,002,000.00	-9,466,072.55		129,000,000.00			120,533,927.45	交易性金融 资产
合计	/	/	109,100,000.00	/	696,165,020.78	-194,381,299.97		371,811,994.60	223,333,498.00	194,215,913.81	650,260,217.41	/

备注：山金金控所属的全资子公司山金金泉（上海）私募基金管理有限公司（以下简称“金泉私募基金公司”）是在中国证券投资基金业协会登记备案的私募证券投资基金管理人，山金期货有限公司（以下简称“山金期货公司”）是经国务院期货监督管理机构批准设立的证券期货经营机构，是在中国期货业协会登记备案的资产管理计划管理人，具有投资顾问资质。金泉私募基金公司及山金期货公司可以通过设立私募基金和资管计划进行投资和资产管理。

基金类别的证券投资项目是金泉私募基金公司自主管理的山金星汉一号私募证券投资基金、金泉山金金源二号私募证券投资基金、金泉山金金源三号私募证券投资基金；其他类别的证券投资项目是山金期货公司和金泉私募基金公司 100%持有的财通基金安泰 3 号单一资产管理计划和财通基金安泰 5 号单一资产管理计划，拥有投资决定权且并表。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

山金金控是在中国证券投资基金业协会登记备案的私募股权、创业投资基金管理人，金泉私募基金公司是在中国证券投资基金业协会登记备案的私募证券投资基金管理人，可以通过设立私募基金进行投资和资产管理。截至本报告期末，山金金控及金泉私募基金公司、山金期货公司、金泉投资管理公司作为管理人且投资比例超 30%或非管理人但投资比例达 100%的自主管理的并表私募基金投资余额为人民币 14.58 亿元。

衍生品投资情况

√适用 □不适用

本公司开展的期货和衍生品交易均与业务紧密相关，包括黄金、有色金属大宗贸易，以正常生产经营为基础，其标的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和黄金远期合约，以及对采购和销售的大宗商品业务相关的有色金属期货合约，旨在规避因价格波动对公司生产经营带来的影响和风险，确保公司经营业绩持续、稳定，其规模与公司 2022 年矿产金产量、大宗有色金属采销量及资金实力相匹配，资金来源为自有资金及商业银行场外衍生品交易授信。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2022年11月17日，公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于引入铁建国投增资卡蒂诺项目并签订交易文件的议案》。为引入优质战略合作者，发挥合作双方各自优势，进一步加快卡蒂诺公司项目建设和生产，做大做强卡蒂诺项目，公司决定对卡蒂诺项目引入中国铁建国际投资有限公司为战略合作方，与公司共同对卡蒂诺项目进行投资建设。

中国铁建国际投资有限公司从卡蒂诺公司所属的两个全资子公司卡蒂诺纳穆蒂尼矿业有限公司、卡蒂诺加纳有限公司层面，以增资扩股的方式受让两家子公司各15%的股权。合计增资款项为：653万美元+10,691万澳元，中国铁建国际投资有限公司将以等值美元进行支付。增资完成后，卡蒂诺公司对两个子公司持股比例为85%。

具体内容详见2022年11月18日披露的《公司第六届董事会第三十次会议决议公告》（临2022-075）

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	行业	主要产品	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	采掘业	黄金	43,017.64	23,461,793,350.73	3,180,133,375.72	1,339,077,107.37
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	40,231.00	5,159,917,809.32	2,299,570,737.00	-380,163,291.42
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	1,414,844,872.18	789,919,413.70	225,974,199.15
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	8,017.24	1,485,829,576.23	1,233,771,416.83	127,149,237.04
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400.00	573,556,073.57	424,977,170.28	4,239,096.23
山东黄金矿业(沂南)有限公司	采掘业	黄金	17,100.00	989,950,374.07	198,316,302.54	1,719,614.01
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	采掘业	黄金	38,473.59	2,637,640,548.66	1,712,078,680.61	107,219,626.10
山东黄金矿业(莱西)有限公司	采掘业	黄金	21,400.00	873,083,110.80	429,754,979.17	26,936,902.11

山东金石矿业有限公司	采掘业		2,680.00	4,315,111.58	-111,955,685.08	-5,478,890.64
西和县中宝矿业有限公司	采掘业	黄金	20,000.00	1,559,797,962.43	868,169,626.28	137,246,533.50
山东黄金归来庄矿业有限公司	采掘业	黄金	62,167.00	1,077,193,558.15	737,586,009.03	-42,333,228.07
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	采掘业	黄金	5,000.00	845,907,081.99	664,481,627.29	-43,766,242.46
恒兴黄金控股有限公司	采掘业	黄金	736.21	2,352,300,065.18	2,096,100,547.95	90,676,805.34
山东黄金冶炼有限公司	冶炼业	黄金	35,000.00	3,773,511,171.48	858,609,376.52	32,768,826.04
山东黄金矿业科技有限公司	服务业		20,000.00	150,637,647.39	136,224,578.86	895,366.86
山东黄金矿业(香港)有限公司	矿业投资		453,114.00	15,831,057,685.34	5,750,217,980.67	-14,307,463.97
山金重工有限公司	制造业		30,000.00	774,460,284.50	308,257,311.30	6,356,857.33
山金金控资本管理有限公司	金融业		150,000.00	13,560,536,328.52	2,408,993,531.73	-309,734,702.50
山东黄金集团财务有限公司	金融业		300,000.00	10,551,527,837.64	3,604,996,029.21	117,464,523.60

公司全资子公司山金金控资本管理有限公司 2022 年亏损的主要原因是：山金金控主营业务为股权投资基金、股权投资基金管理、实业投资、贵金属、有色金属领域内的投资、资产管理、投资管理等，山金金控所投资的基金产品、资管信托计划、股票等项目，由于 2022 年证券等二级资本市场低迷，市场中优质项目体量及整体收益率持续下行，因此投放进度放缓、存量项目收益同比大幅下降，导致 2022 年产生亏损。

2023 年随着国内整体经济逐步恢复，资本市场逐渐回暖，山金金控将加快优质投资项目投放和管理，提升投资增量收益。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本公司拥有 37 个纳入合并范围的结构化主体，主要为基金。对于本公司作为管理人或投资该等结构化主体，本公司根据第十节五.43 所述的会计政策评估控制权。

2022 年 12 月 31 日，本集团拥有下列已合并的结构化主体：

名称	持有份额占比 (%)	实收资本	业务性质
黄金时代新动力 FOF1 号	100%	29,940,119.76	基金投资

名称	持有份额占比 (%)	实收资本	业务性质
珠池量化对冲多策略基金 1 期	100%	84,930,278.88	基金投资
珠池量化稳健投资母基金 1 号 1 期	100%	218,518,098.75	基金投资
山金金石 1 号私募证券投资基金	95%	441,498,391.16	其他投资
山金金石 2 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 3 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 4 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 5 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金星汉一号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
金泉山金金源一号私募证券投资基金	100%	30,000,000.00	其他投资
金泉山金金源二号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
金泉山金金源三号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
金泉山金金源四号私募证券投资基金	100%	60,000,000.00	其他投资
山金崮坤一号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
山金崮坤二号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
山金期货金色时代单一资产管理计划	100%	31,680,216.80	基金投资
黄金时代新动力 FOF2 号集合资产管理计划	100%	30,000,933.33	基金投资
山金一创长江金鼎 FOF1 号集合资产管理计划	71%	59,154,316.55	基金投资
山金期货金源 FOF1 号集合资产管理计划	56%	17,798,085.68	基金投资
衍复中性十三号私募证券投资基金	87%	88,756,153.74	其他投资
念空水星 CTA 私募投资基金	100%	20,011,396.71	其他投资
念空裕泰多策略 2 号私募证券投资基金	100%	14,500,000.00	其他投资
锋滔星剑 CTA 二号私募证券投资基金	100%	10,000,000.00	基金投资
固禾山金翡翠 1 号私募证券投资基金	100%	10,000,000.00	基金投资
衍盛山金量化一号私募证券投资基金	100%	20,000,000.00	基金投资
山金橡杉尊享一号私募证券投资基金	100%	30,030,030.03	基金投资
星阔山金江月 1 号私募证券投资基金	100%	29,982,010.79	基金投资
念觉山金优恒 19 号私募证券投资基金	100%	20,000,000.00	基金投资
孝庸山金专享 1 号私募证券投资基金	100%	40,000,000.00	基金投资

名称	持有份额占比 (%)	实收资本	业务性质
鲲鹏山金复合 CTA 一号私募证券投资基金	100%	19,982,016.19	基金投资
财通基金-安吉 9 号资产管理计划	100%	19,670,364.04	其他投资
财通基金安泰 3 号单一资产管理计划	100%	79,295,341.93	其他投资
山金博孚利 FOF1 号私募证券投资基金	95%	21,000,000.00	基金投资
淳臻山金专享 FOF1 期私募证券投资基金	95%	21,018,917.02	基金投资
财通基金安泰 5 号单一资产管理计划	100%	49,920,159.68	其他投资
山金金石 6 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
济南金盈投资合伙企业 (有限合伙)	19.9989%	500,000,000.00	股权投资

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1. 行业竞争格局

在世界百年未有之大变局加速演进的背景下，黄金的保值和避险价值更加凸显，对黄金矿产资源争夺也日趋激烈。2022 年 5 月，全球第七大黄金公司南非金田公司宣布并购加拿大亚马纳黄金，并购后将成为全球产量排名第四的黄金公司。

国内大型黄金企业充分认识到黄金资源的重要性，强强联合，积极在境内外推进兼并重组和资源并购。根据中国黄金协会统计数据，2022 年大型黄金企业境内矿山矿产金产量 148.066 吨，占全国矿产金产量的比重为 50.12%，较 2021 年 47.14% 有所上升；境内黄金企业的境外矿山实现矿产金产量 51.048 吨，同比增长 32.14%。国内黄金产业集中度进一步提高。

在全球政治经济格局发生深刻变化的大背景下，黄金有望继续维持较高的长期配置价值。首先，从经济表现看：随着主要经济体央行为抗击通胀不断收紧货币政策，全球经济面临增速放缓甚至衰退的压力不断上升。其次，从货币政策看：伴随着大宗商品价格尤其是能源价格的回落，通胀水平将继续下行，各主要经济体央行有望放缓加息节奏甚至逐步转向宽松的货币政策。最后，从地缘政治风险看：俄乌冲突仍在持续，未来如何演绎存在较大变数，全球局部地缘政治风险形势依旧不明朗。上述多方面因素共同作用，提升了金融市场对黄金的保值与避险需求，令黄金具备长期配置价值，为黄金行业的发展提供了有利支撑。受益于市场对黄金等稀缺矿产资源未来价值的认可，全球黄金行业的兼并重组和资源收购有望继续推进。

2. 行业发展趋势

党的二十大对加强矿产资源安全、深化国有企业改革、推动国有资本和国有企业做强做优做大、加快建设世界一流企业作出新安排新部署。党中央、国务院印发《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》，其中多项内容涉及地矿行业及相关产业，蕴含极大发展机遇。自然资源部

全面启动新一轮战略性矿产国内找矿行动，各省份陆续印发“十四五”矿产资源总体规划，为矿业企业新一轮找矿突破战略实施提供了重要指导依据。

2022年，黄金企业积极推进兼并重组和资源并购。随着“双碳”行动全方位推进，全球范围内将迎来一次新的能源革命，黄金矿业企业更是屡屡出手进行新能源资源并购开发。除此之外，黄金企业还积极寻求新的开发模式，推进绿色低碳技术进步、提高能源利用效率，实现企业的智能化发展。黄金企业一方面转变能源结构，大力推广清洁能源，另一方面加大矿山、冶炼厂等重点环节的改造升级，推动低碳冶炼创新技术的研发和应用。

公司在黄金行业竞争优势明显，拥有世界级黄金生产基地的资源优势，拥有深井开采、海底开采、绿色开采、智能开采等方面领先的技术优势，拥有集团化、专业化、集约化、精益化的管理优势，拥有高学历人才、专业技能人才、高技能人才、高层次人才占比较高的人才优势。2023年，公司将以“焦家资源带、新城资源带、三山岛资源带”等矿权资源为基础，以矿业板块、冶炼板块、循环经济、智能矿山、生态矿业、产业协同六大规划板块为依托，加快推进胶东地区世界级黄金基地建设。矿业板块以智能高效、本质安全、海底深井、绿色生态、人文和谐为建设主题，以焦家矿区、新城矿区、三山岛矿区等为核心矿区，着力建设大规模深井绿色智能开采、国际一流“智慧矿业”和“生态矿业”引领者。大力推进重大项目建设，全面优化提升项目建设、运营管理、科技创新、安全环保水平，打造具有全球竞争力的世界一流矿业企业。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 企业愿景

成为技术与管理卓越、可持续发展的世界一流黄金矿业企业。

2. 战略定位

充分利用公司在黄金资源、经济效益、技术人才、安全环保等方面的行业优势，充分发挥大型黄金企业的龙头带动作用，坚持绿色、创新、精益的发展模式，加快推进新旧动能转换重大工程，积极响应国家“一带一路”建设，牢牢把握金矿资源整合战略机遇期，着力打造世界级黄金生产基地，加快成为主业优势突出、公司治理优良、价值创造能力卓越的具有全球竞争能力的世界一流矿业企业。

3. 三年发展路径

2022年：稳外拓内，创出新高。在稳步提升海外企业运营管理水平和黄金产量的同时，重点对国内优质资源项目进行兼并重组，进一步提升国内黄金资源储备。全面优化提升生产经营、项目建设、国企改革、民生改善、安全环保水平，努力在各领域实现新的突破、新的提升。

2023年：内外联动，跨越提升。立足国内国际双循环发展格局，国内矿山产量稳步增长，国外矿山效益逐渐显现，推动公司各项工作跨越提升，真正实现提质增效扩量并举，在做强做优的基础上做大做久，全面筑牢公司行业领先优势，全方位打造行业标杆典范，实现更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展。

2024年：全面开创，走在前列。开创主业优势突出、综合实力一流的高质量发展新局面，发展方式实现向质量效率彻底转变，建成一批智能智慧骨干黄金矿山，资源储备优势和技术研发水平引领产业良好生态发展，竞争力、创新力、影响力、抗风险能力显著增强，增强公司在全球黄金领域的重要影响力。

公司以上规划、发展目标等前瞻性的陈述，不构成公司盈利预测，亦不构成对投资者的实质性承诺，其能否实现取决于宏观经济形势、政策环境、市场情况、公司经营形势等多种因素，存在不确定性，公司有可能视未来的发展情况作出相应调整。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，公司确定的生产经营计划是：黄金产量不低于 39.641 吨。（该计划基于当前的经济形势、市场情况及公司经营形势制定，为公司指导性指标，存在不确定性，不构成对产量实现的承诺，公司有可能视未来的发展情况适时做出相应调整）。

2023 年拟采取的主要措施：

我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和中央、省委经济工作会议精神，坚持稳中求进、进中提质，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以推动高质量发展为主题，紧扣“内外联动、跨越提升”年度目标，凝聚共识、汇集力量，重点推进以下工作，全面筑牢公司行业领先优势：

（一）聚焦提升产量效益。创新联动考核机制，强化生产组织管理，重点推进玲珑金矿的玲珑矿区安全生产许可证延续，加快玲珑矿区复产工作，并推动正常生产企业产能提升，确保稳产增产。着力推进山东省内矿山大型化智能化、高性能高效能无轨设备采掘作业模式革新，不断提高生产作业效率。突出抓好全流程生产技术管理，着力优化“五率”指标，最大限度提高资源利用率。

（二）打造项目建设“强引擎”。将项目建设作为稳增长的动力源泉，全力推动建设项目早建成、早投产、早见效。重点加快焦家金矿资源整合开发工程、新城金矿资源整合开发工程、加纳卡蒂诺公司的纳穆蒂尼金矿项目、赤峰柴矿采选 2000 吨/日扩建工程、三山岛副井工程等工程建设，力争到年底焦家明混合井工程掘砌到底，新城金矿新主井工程、滕家竖井工程取得重大进展，纳穆蒂尼金矿项目开始氧化矿开采及基建剥离。

（三）不断夯实资源基础。加大内探外购力度，认真总结地质成矿规律，提升探矿强度，升级资源储量，实现找矿突破，同时加快现有矿山周边和重要成矿区域矿权优质项目并购步伐，持续扩大公司产能优势和资源规模优势。加快推进银泰黄金控制权并购项目，统筹规划并购完成后山东黄金与银泰黄金之间的产业协同与区域协同作用的发挥。

（四）持续激发创新动力。坚持以产业专项升级和企业生产需要为导向，以解决实际问题为目标，持续加大科技研发投入，着力加强深部高效智能采矿工艺、深部智能支护、深部通风与热害治理、超深竖井围岩稳定性控制、难选冶等科研攻关，在有效破解行业技术难题的同时，让投入实现最大效益。以实验室创新研发平台为依托，加大矿山尾砂（氰渣）处置、尾砂高浓度高强度充填等技术攻关力度，全力推进技术成果应用，助力矿山安全高效绿色开采。

（五）进一步提升发展质量。牢固树立“一切成本皆可控”的理念，统筹推进管理降本、财务降本、政策降本、集采降本等，不断扩大降本增效空间。进一步完善工资薪酬体系，实现企业增效、员工增收的“双赢”目标。全面加强风险管控，发挥审计、法律、风控、合规管理协同作用，严控风险点、培育增长点，实现效益最大化。着力强化资金管理，进一步优化融资结构，压缩融资成本，提升资本运作水平。

（六）扎实提升本质安全水平。层层压实安全生产主体责任，完善安全生产绩效与履职评定、奖励惩处、述职评比挂钩制度。创新安全教育培训模式，突出抓好矿长、专业技术人员、安全管理人员等重点人员培训，锻造安全过硬队伍。深化安全隐患排查治理，做到源头防、超前治、过

程控，推动“零事故”向“零隐患”转变。持续提升生态环保水平，加强绿色矿山建设动态管理，科学有序推进碳达峰碳中和工作，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，坚定不移推动绿色低碳发展。

（七）强化高质量党建引领。持续强化理论武装，推动学习贯彻落实党的二十大精神走深走实、落地生根、开花结果。有效提升基层党建标准化规范化水平，选优配强各级领导干部队伍，突出加强专业人才队伍建设。强化巡视巡察结果运用，实现巡察工作全覆盖。坚持党建带群建，全面加强工会、群团组织建设，切实解决员工困难及合理诉求，维护好员工合法权益，充分调动发挥广大员工主力军作用，持续巩固抓改革促发展的良好氛围。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

公司加强组织领导，明确董事会、经营层及各部门、各岗位的风险管理职责，以“规范、稳健”为标准，构建全过程、全链条风险防控工作体系和工作机制，坚决有力防范化解各类风险。请投资者注意：本公司已列出主要风险，并采取应对措施，但受各种因素限制，不能绝对保证消除所有不利因素。

1. 产品价格波动风险

产品的价格在很大程度上决定了公司的经营业绩。公司的主要产品是黄金，影响黄金价格的因素包括全球供给及需求、宏观政治经济因素（如地缘政治、局部战争、通货膨胀等），在这些因素的综合作用下，黄金价格会产生较大波动，将对公司收入、利润等带来较大影响。

应对措施：

健全黄金销售交易决策机制，严格执行销售交易流程，加强研究分析团队建设，做好市场跟踪研究，综合提升价格研判能力，把握价格走向，合理应用金融衍生工具，持续完善套期保值业务操作体系，应对和防范价格波动风险。强化生产组织管理，抓好全流程生产技术管理，推进大型化智能化采掘作业模式革新，提高生产作业率、资源利用率，推动产能提升；推进管理降本、财务降本、政策降本、集采降本等，持续开展降本增效，增强企业成本管控能力，积极应对产品价格波动可能给公司收入、利润带来的不利影响。

2. 安全环保管理风险

安全环保外部监管日趋严格，虽然公司安全环保形势持续稳定，但生产经营过程中，内外部条件仍存在一定的不确定性，给公司安全环保生产带来一定风险隐患。

应对措施：

签订全员安全生产责任状、印发《关于加强 2023 年安全生产工作的意见》，指导公司全年安全生产工作，强化安全生产责任落实。加强隐患排查、登记、治理、监督、销号全过程闭环管理，全面排查安全生产隐患，严抓薄弱环节管控，深化开展安全专项整治活动。进一步巩固提升“机械化换人、自动化减人”建设成果，加强安全生产的精准投入管理，确保隐患治理、装备升级、应急救援等关键投入，打造机械化智能化矿山，实现本质安全。

落实环境保护主体责任，定期开展环保检查及考核，规范危险化学品、尾矿库、“三废”污染防治与达标排放等管理。推广清洁能源使用，加大污染防治，推进减污降碳协同增效。积极开展矿区美化、绿化活动，加强绿色矿山建设动态管理，建立长效管理机制，提高绿色矿山建设水平。组织形式多样的环境保护和环保宣传活动，提升员工环境保护意识。

3. 国际化经营风险

国际经济和政治形势逐渐复杂化，全球经济复苏乏力，中国企业在国际化经营中所面临的各类风险不断增加，包括政治风险、法律风险、经济环境风险、宗教环境风险、财务风险、文化融合风险等，可能会对公司海外经营造成影响。

应对措施：

认真分析投资目标国的政治环境、宗教文化环境和投资环境，加强与境外中资机构和在投资目标国开展业务的中资企业的沟通与交流，持续关注和研究我国及投资目标国的各项法律法规及政策要求，从政治、经济、法律等方面防范境外投资风险。积极应对政治、环保等突发情况对境外企业和人员安全的影响，严格落实当地相关要求，实现企业和地方双赢发展。

4. 金融风险

当前国际环境动荡不安，国内经济恢复基础尚不牢固，外部环境对实体经济、资本市场产生重大影响，从而给公司生产经营带来挑战。

应对措施：

重点围绕投资决策、交易管理、内部控制、法律合规等核心职能健全产融化的全面风险管理机制，打造交易研究团队，搭建风险管控平台，加强对国内外宏观经济形势、经济政策的研究解读。持续强化投前业务风险管控，开展详细的投前尽调，对投资行业、标的选择、投资时机等进行充分研判。严格投中审查和投后管理等关键节点与环节的风险防控措施制定与执行，合理设置预警、止损指标，投中实时监控，及时调整策略，跟踪项目进展，严控金融风险。

5. 资源获取风险

随着勘探深度和覆盖面的加大、行业政策的调整、国家战略资源管控加强等因素影响，新获优质矿权的难度加大。

应对措施：

创新资源获取模式，通过并购矿权、申请矿权、风险探矿等多种方式，加快整合海内外重点和优质资源，持续扩大产能优势和资源规模优势。强化探矿科技研发，充分利用公司地质专业化团队，继续加大国内优势靶区探矿力度，在成矿找矿理论和区域找矿上获得新突破，扩大资源储量。及时跟踪把握政策动向，充分把握资源整合契机，推进重点区域的权证完善工作。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规，以及中国证监会颁布的部门规章和上海证券交易所、香港联合交易所制定的各类境内外规则的有关要求规范运作，建立健全了规范、完善的四会一层的法人治理结构，有效构建了一套系统、完备的公司治理制度体系。2022年，公司进一步加强董事会建设，修订包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等在内的 19 项公司治理制度，按照上市公司高质量发展要求，在

规范运作、提高信息披露质量、维护投资者合法权益等方面，公司决策质量、治理水平进一步提升。具体治理情况如下：

（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》的相关规定召开股东大会，持续完善股东大会运作机制，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。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、现场接待股东来访等举措，让股东真正享有平等权利，增进了股东对公司的了解和认同。报告期内，共召开 1 次年度股东大会，4 次临时股东大会，2 次类别股东大会，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

公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，未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。公司董事会、监事会和内部管理机构能独立运行。公司控股股东严格遵守对公司做出的避免相互之间同业竞争的承诺，公司与控股股东发生关联交易时，能够严格遵守回避表决制度，保证关联交易的公平、公正和公允。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

（三）关于董事与董事会

公司第六届董事会由 9 名董事组成，其中独立非执行董事 3 人；董事会组成专业结构合理，具备履行职务所需的知识、技能和素质；全体董事以诚信、勤勉、尽责的态度，依据自己的专业知识和能力对董事会审议的议案作出独立、客观、公正的判断，依法行使权利并履行义务。独立董事充分发挥专家作用及决策支撑功能，为董事会专业化、科学化决策发挥了重要作用。公司董事会下设董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会。报告期内，共召开 14 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》及《公司章程》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、香港《公司条例》等监管规定的要求。

（四）关于监事与监事会

公司第六届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督和检查，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 8 次监事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》及《公司章程》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、香港《公司条例》等监管规定的要求。

（五）关于信息披露和透明度

公司严格按照两地上市规则，依法履行信息披露义务，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整且简明清晰、通俗易懂地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。公司积极应对资本市场证券监管政策的新变化，不断适应监管机构对信息披露工作的新要求，报告期内修订《公司信息披露事务管理办法》；公司持续提升信息披露工作质量，坚持法定信息披露与自愿性信息披露相结合。报告期内，完成 A 股 173 份包括定期报告、临时公告在内的合规文件的编制和披露，完成 H 股 222 份各类文件的披露，荣获上海证券交易所 2021-2022 年度信息披露工作评价 A 级，连续五年获评 A 级。

（六）关于投资者关系及相关利益者

公司根据监管要求，修订《投资者关系管理制度》，持续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。2022 年，公司继续保持资本市场活跃度、积极参与各类沟通交流

活动，主动对接（境内外）机构投资者、中小投资者、投研机构人员，通过视频、电话会议等形式组织召开投资者交流会议近 50 场次，通过 E 互动平台回复中小投资者提问近 90 条，进一步加深投资者和市场对公司的了解。业绩说明会做法获选中国上市公司协会“业绩说明最佳实践案例”。

（七）内幕信息知情人情况

公司高度重视内幕信息管理工作，严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。报告期内，公司对重大事项的内幕信息知情人及时做好登记备案工作，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件，保证了信息披露的公开、公平和公正。

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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面完全保持独立。公司具有独立完整的业务体系及独立经营能力。未发现控股股东非经营性占用公司资金和资产的情况。不存在对控股股东、实际控制人及其他关联方的业务依赖。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，独立进行资产管理，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依规独立进行投融资管理，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

√适用 □不适用

公司控股股东黄金集团从事黄金矿业相关运营，包括地质勘探及开采黄金、黄金选矿、黄金冶炼及技术服务，以及生产及销售金矿的专用设备及供应品及建材。黄金集团的黄金资源主要位于中国。截止 2022 年 12 月 31 日，共拥有 34 处属于中国境内的金矿探矿权，按中国资源储量估算规则并经有关部门评审备案的黄金资源量共计约 659.55 吨；13 处位于中国境内的金矿采矿权，已探明黄金资源量总计约 124.85 吨。

山东黄金集团探矿权资源量统计表

序号	矿权名称	矿权持有人	地点	查明金金属量 (吨)	报告提交情况	是否根据股权托管框架协议
1	山东省莱州市仓上-潘家屋子地区金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市金仓街道	0.39	普查报告于 2019 年 4 月提交	是
2	山东省莱州市留村金矿中深部详查	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市虎头崖镇	2	资源储量报告已于 2016 年 4 月呈交	是
3	山东省莱州市赵家金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市平里店镇	尚未探明	地质报告于 2019 年 3 月提交	是
4	山东省莱州市上马家金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市柞村镇	0.22	普查报告已于 2017 年 11 月呈交	是
5	山东省莱州市西岭村金矿勘探	山东黄金地质矿产勘查有限公司	山东省莱州市三山岛	382.58	详查报告已于 2016 年 12 月呈交，正在进行勘探	是
6	山东省莱州市大尹家矿区金矿勘探	山东金地矿业有限公	山东省莱州市平里店镇朱桥镇	尚未探明	总结报告已于 2017 年 11 月呈交	是
7	山东省蓬莱市磁山矿区金矿勘探	山东黄金金创集团有限公司	山东省莱州市大柳行镇土屋村以东	3.86	详查报告已于 2017 年 7 月呈交	是
8	山东省蓬莱市上岚子矿区金矿勘探	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱大柳行镇燕子乔村	3.6	详查报告已于 2015 年 1 月呈交	是



9	山东省蓬莱市土屋金矿区深部金矿详查	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市土屋村以西	0.57	详查报告已于2013年4月呈交	是
10	山东省蓬莱市大柳行北部地区金矿详查	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市	5.43	资源储量报告已于2015年3月呈交	是
11	山东省烟台市蓬莱区门楼地区金矿详查	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市	4.98	资源储量报告已于2015年8月呈交	是
12	山东省蓬莱市石家地区金矿详查	山东黄金金创集团有限公司	山东省蓬莱市	10.94	资源储量报告已于2014年6月呈交	是
13	山东省蓬莱市齐沟一分矿区深部及外围金矿勘探	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱市小门家镇	0.87	资源储量报告已于2019年12月呈交	是
14	山东省蓬莱市黑岚沟金矿深部及外围详查	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱市大辛店镇	1.48	资源储量报告已于2018年7月呈交	是
15	山东省烟台市蓬莱区初格庄北金矿详查	山东金创股份有限公司	山东省蓬莱市	5.89	资源储量报告已于2018年10月呈交	是
16	山东省平度市旧店金矿矿区深部普查	青岛金星矿业股份有限公司	山东省平度市	1.48	资源储量报告已于2021年12月呈交	是
17	山东省招远市水旺庄矿区金矿勘探	招远市九洲矿业有限公司	山东省招远市	186.1	资源储量报告已于2021年7月呈交	是
18	山东省招远市李家庄矿区金矿勘探	山东成金矿业有限公司	山东省招远市	17.05	资源储量报告已于2015年12月呈交	是
19	福建省政和县香炉坪矿区香炉坪矿区银（金）矿详查	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	福建省政和县澄源乡澄源村	尚未探明	不适用	
20	福建省政和县大药坑矿区金矿外围地质详查	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡大药坑村	尚未探明	不适用	是
21	福建省政和县大药坑矿区金矿深部详查	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡大药坑村	金：0.89 吨	报告已于2020年11月呈交	是
				银：21.09 吨		是



22	青海省都兰县阿斯哈(可热)地区金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	8.03	报告已于2023年2月提交	是
23	青海省都兰县瓦勒尕金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	8.02	报告已于2022年4月呈交	是
24	青海省都兰县瓦勒尕金矿外围详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明		是
25	青海省都兰县达里吉格塘地区金矿普查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	正在实施普查实物工作量	是
26	青海省都兰县果洛龙洼金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	12.94	详查报告已于2010年3月呈交	是
27	青海省都兰县果洛龙洼金矿(3740米以下)普查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明		是
28	青海省都兰县接纳格金矿详查	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	1.67	普查报告已于2017年12月呈交	是
29	青海省大柴旦行委胜利沟金矿详查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省海西州大柴旦行委	0.56	普查报告已于2012年12月呈交	是
30	青海省都兰县阿斯哈南金矿预查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	不适用	是
31	青海省都兰县瓦勒尕南金矿预查	山金西部地质矿产勘查有限公司	青海省都兰县沟里乡	尚未探明	不适用	是
32	新疆托里县红旗点金矿普查	山金西部地质矿产勘查有限公司	新疆塔城地区托里县	尚未探明	不适用	是
33	新疆吐鲁番市高昌区乌尊布拉克金矿普查	内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	新疆吐鲁番市高昌区	尚未探明	不适用	是
34	新疆吐鲁番市高昌区乌尊布拉克东金矿普查	内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	新疆吐鲁番市高昌区	尚未探明	不适用	是
	合计			659.55		是

山东黄金集团采矿权资源量统计表

序号	矿权名称	矿权人	地点	保有金金属量 (吨)	采矿权状态	是否根据股权托管 框架协议
1	莱州鲁地矿业投资 开发有限公司金城 金矿	附注 1	山东省莱州市金城镇	73.4	附注 1	是
2	山东黄金金创集团 有限公司燕山矿区	山东黄金金创集团 有限公司	山东省蓬莱大柳行镇燕 山区	3.484	处于开采阶段	是
3	山东黄金金创集团 有限公司奄口矿区	山东黄金金创集团 有限公司	山东省蓬莱大柳行镇奄 口区	6.25	处于开采阶段	是
4	山东金创股份有限 公司上口王李金矿 区	山东金创股份有限 公司	山东省蓬莱大辛店镇	3.879	处于开采阶段	是
5	山东金创股份有限 公司黑金顶矿区	山东金创股份有限 公司	山东省蓬莱大辛店镇	1.538	处于开采阶段	是
6	山东金创股份有限 公司黑岚沟矿区	山东金创股份有限 公司	山东省蓬莱大辛店镇	6.721	处于开采阶段	是
7	山东金创股份有限 公司齐沟一分矿	山东金创股份有限 公司	山东省蓬莱大辛店镇	1.645	处于开采阶段	是
8	青岛金星矿业股份 有限公司	青岛金星矿业股份 有限公司	山东省平度市旧店镇	5.19	处于开采阶段	是
9	海南山金矿业有限 公司乐东县抱伦金 矿	海南山金矿业有限 公司	海南省乐东县	16.04	处于开采阶段	是
10	嵩县山金矿业有限 公司	嵩县山金矿业有限 公司	洛阳嵩县大章乡镇水沟 村	3.97	处于开采阶段	是

11	福建省政和县宏坤矿业有限公司大药坑金矿	福建省政和县宏坤矿业有限公司	福建省政和县星溪乡镇大药坑村	0.94	处于开采阶段	是
12	青海山金矿业有限公司都兰县果洛龙洼金矿	青海山金矿业有限公司	青海省都兰县沟里乡	0.98	处于开采阶段	是
13	福建省政和县香炉坪矿业有限公司香炉坪银矿	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	福建省政和县澄源乡澄源村	0.813; 银 92.5 吨	处于开采阶段	是
	合计			124.85		是

附注：1. 根据山东省、烟台市各级政府 2021 年关于金矿矿产资源整合方案的要求，黄金集团所属全资子公司莱州鲁地矿业投资开发有限公司（以下简称“鲁地公司”）将所持有的“金城金矿采矿权”，整合过户至莱州公司名下。2022 年，莱州公司取得整合后的“焦家金矿采矿权”，其中包含金城金矿采矿权，金城金矿采矿权资源量收益实质上仍归属于鲁地公司。

2. 黄金集团对所拥有的中国境内的金矿探矿权、采矿权的资源、权证完善情况持续进行梳理，将积极推动符合条件的矿权转让至公司的工作，如不符合注入公司相关条件或者公司不愿意收购，将事先征得公司同意后，以出售给无关第三方等方式进行处置。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 6 月 1 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》等 17 项议案。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2021 年年度股东大会决议公告》(编号: 临 2022-031)
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 13 日	审议通过了《关于选举第六届董事会非执行董事的议案》1 项议案。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 临 2022-048)
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 7 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 30 日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等 8 项议案。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022 年第二次临时股东大会、2022 年第一次 A 股及 H 股类别股东大会决议公告》(编号: 临 2022-054)
2022 年第一次 A 股及 H 股类别股东大会	2022 年 7 月 29 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 30 日	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》等 5 项议案。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022 年第二次临时股东大会、2022 年第一次 A 股及 H 股类别股东大会决议公告》(编号: 临 2022-054)
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 11 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 11 月 23 日	审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》等 7 项议案。具体内容详见公司在上交所网站披露的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(编号: 临 2022-076)
2022 年第四次临时股东大会	2022 年 11 月 25 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2022 年 11 月 26 日	审议通过了《关于山东黄金集团有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司进一步落实同业竞争相关承诺的议案》1 项议案。具体内容详见公司在上交



				所网站披露的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》(编号: 临 2022-077)
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用



四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
满慎刚	党委书记	男	53	2021.08.26	2023.01.31						是
初明锋	党委副书记	男	53	2021.08.26							是
李航	董事长	男	52	2022.07.12							是
王立君	董事	男	54	2014.05.20							是
汪晓玲	董事	女	59	2016.5.16							是
刘钦	副董事长	男	54	2020.12.30						89.82	否
	总经理			2022.07.12							否
王树海	董事	男	60	2020.10.12						52.40	否
	总经理			2020.10.12	2022.07.11						否
汤琦	董事、董事会秘书	男	45	2017.11.21						42.73	否
王运敏	独立董事	男	67	2020.12.30						30.00	否
刘怀镜	独立董事	男	56	2020.12.30						30.00	否
赵峰	独立董事	女	54	2020.12.30						30.00	否
李小平	监事会主席	男	58	2016.5.16							是
栾波	监事	男	50	2020.2.24						48.35	否
刘延芬	监事	女	43	2019.11.8						41.90	否
宋增春	副总经理	男	58	2016.5.16						64.67	否
徐建新	副总经理	男	50	2019.8.29						64.67	否
吕海涛	副总经理	男	50	2019.8.29						64.67	否
滕洪孟	代财务负责人	男	56	2022.10.18						8.06	否



李国红	原董事长	男	52	2016.05.16	2022.06.16						是
郑灿武	原财务负责人	男	48	2021.08.26	2022.9.28					45.93	否
合计	/	/	/	/	/				/	613.20	/

姓名	主要工作经历
满慎刚	曾任肥城矿业集团董事会办公室主任，肥城矿业集团董事、党委常委、工会主席，枣庄矿业集团党委副书记、纪委书记，山东能源枣庄矿业集团董事长、党委书记，山东能源集团有限公司党委副书记、总经理、董事，山东黄金集团有限公司党委书记、董事长，山东黄金矿业股份有限公司党委书记。现任山东省人民政府国有资产监督管理委员会党委书记、主任。
初明锋	曾任省政府办公厅秘书二处助理调研员，省政府应急管理办公室(省政府总值班室)副调研员，省金融工作办公室副主任(省地方金融监督管理局副局长)、党组成员，省委财经委员会办公室副主任。现任山东黄金集团有限公司党委副书记、董事；山东黄金矿业股份有限公司党委副书记。
李航	曾任中国轻骑集团有限公司财务部副部长，山东高速集团有限公司财务部部长，山东高速集团有限公司总会计师，山东高速光控产业投资基金管理有限公司董事长，山东高速集团有限公司党委常委、董事，山东高速集团有限公司党委常委、副总经理、总审计师。现任山东黄金集团有限公司党委副书记、董事、总经理，山东黄金矿业股份有限公司董事长。
王立君	曾任山东黄金矿业股份有限公司新城金矿采矿车间采矿助理工程师、采矿车间副主任、主任、矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金有色矿业集团有限公司总经理、党委副书记、董事长兼党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副董事长、总经理、董事长兼党委书记。现任山东黄金集团有限公司党委常委、副总经理；山东黄金矿业股份有限公司董事、党委委员。
汪晓玲	曾任山东省招远市农业银行会计，焦家金矿财务处副处长，山东黄金矿业股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监、党委委员，山东黄金集团有限公司财务部总经理、副总会计师，山东黄金集团有限公司副总经理；现任山东黄金集团有限公司特别顾问，山东黄金矿业股份有限公司董事。
刘钦	曾任山东省莱州金仓矿业有限公司仓上金矿矿长，山东黄金集团有限公司三山岛金矿矿长，山东黄金矿业(莱州)有限公司三山岛金矿矿长，山金矿业有限公司副董事长、总经理，锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司总经理、党委书记，有色集团内蒙古矿业建设基地总经理、党委书记，山东黄金有色矿业集团有限公司副董事长、总经理，山东黄金国际矿业有限公司副董事长、总经理，山东黄金矿产资源集团有限公司常务副总经理、副董事长、总经理、党委副书记，山东黄金集团有限公司矿产资源部经理，山东黄金矿产资源集团有限公司董事长、总经理、党委书记，山东黄金地质矿产勘查有限公司董事长、党委委员、书记，山东黄金矿业股份有限公司资源勘查事业部总裁、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、海外矿业事业部总裁、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副董事长、总经理；山东黄金矿业股份有限公司矿业管理分公司负责人。
王树海	曾任山东黄金集团有限公司三山岛金矿副矿长，山东黄金矿业(莱州)有限公司三山岛金矿副矿长，山东黄金矿业股份有限公司新城金矿党委书记、矿长，山东黄金矿业股份有限公司副总经理，山东黄金集团有限公司工程管理部经理，山东黄金有色矿业集团有限公司党委副书记、总经理，山东黄金矿业股份有限公司中华矿业事业部总裁、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、烟台矿业

	事业部总裁、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司董事。
汤琦	曾任山东黄金矿业股份有限公司董事会办公室文秘、董事会证券事务代表、董事会办公室副主任、主任，山东黄金集团有限公司深化改革小组办公室成员，山东黄金创业投资有限公司研究发展部部长、总经理助理、副总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司董事、董事会秘书兼董事会办公室（资本运营部）主任、战略规划部部长。
王运敏	中国工程院院士，曾任冶金工业部马鞍山矿山研究院露天采矿研究室科研人员，冶金工业部马鞍山矿山研究院露天采矿研究室课题副组长，冶金工业部马鞍山矿山研究院科研管理处处长助理，冶金工业部马鞍山矿山研究院科研管理处院长助理、处长，冶金工业部马鞍山矿山研究院副院长，中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司院长、党委书记。现任中国中钢集团有限公司科技创新委员会主任、首席科学家，金属矿山安全与健康国家重点实验室主任，山东黄金矿业股份有限公司独立董事，宝钢资源（国际）有限公司、宝武资源有限公司外部董事、湖南南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事。
刘怀镜	中国香港律师以及英格兰和威尔斯律师，曾任太睿国际控股有限公司董事长和宝山钢铁股份有限公司独立董事。现任中昌国际控股集团集团有限公司、正业国际控股有限公司、中国恒泰集团有限公司、兆科眼科有限公司独立董事；山东黄金矿业股份有限公司独立董事；中国平安保险(集团)有限公司的外部监事。
赵峰	曾任安达信华强会计师事务所审计师，丹麦宝隆洋行（中国）财务总监，美国苹果电脑（中国）财务总监，瑞士盈方体育传媒（中国）财务总监、总经理和深圳市维业装饰集团股份有限公司独立董事。现任山东黄金矿业股份有限公司独立董事；龙源电力集团股份有限公司、厦门国际银行股份有限公司独立董事。
李小平	曾任山东省计委经贸处副处长、调研员，中共淄博市临淄区委副书记，中共聊城市东昌府区委副书记、区长，区委书记、区人大常委会主任、区委党校校长。现任山东黄金集团有限公司党委常委；山东黄金矿业股份有限公司监事会主席、党委委员。
栾波	曾任山东黄金矿业股份有限公司新城金矿财务部财务主管，山东黄金集团有限公司审计部审计主管，山东黄金矿业股份有限公司审计部副经理，山东黄金地产旅游集团有限公司审计部经理，山东黄金集团有限公司、山东黄金矿业股份有限公司审计与风控部审计特派员，山东黄金矿业股份有限公司审计法务部副部长、监事，山东黄金集团有限公司所属山东省广安消防技术服务有限公司执行监事，山东黄金集团财务有限公司监事。现任山东黄金矿业股份有限公司监事；山东黄金矿业产投集团党委委员、财务总监。
刘延芬	曾任山东黄金五峰山旅游公司综合部专员，山东省资产管理有限公司法务部法律主管、副总经理（主持工作），山东黄金矿产资源公司运营部专员，山东黄金集团有限公司战略规划部并购主管，山东黄金矿业股份有限公司法律事务部并购事务主管。现任山东黄金矿业股份有限公司审计法务部副部长、监事。
宋增春	曾任山东省莱州金仓矿业有限公司仓上金矿矿长、党总支书记，山东金仓矿业股份有限公司总经理，山东中海金仓矿业有限公司、莱州金仓矿业有限公司常务副总经理，山东黄金集团金仓矿业有限公司、山东黄金集团莱州矿业有限公司常务副总经理，焦家金矿副矿长、党委委员，山东黄金集团昌邑矿业有限公司总经理、党委书记，山东黄金有色矿业集团有限公司副总经理、党委委员，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、新城金矿矿长、党委书记，山东黄金集团有限公司运营管理部经理、企业管理部总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理。
徐建新	曾任山东黄金集团有限公司办公室政工师、综合管理办公室副主任、主任，山东黄金资源开发有限公司副总经理，山东黄金资源集团有限公司副总经理，山东黄金集团有限公司企业文化部（维护稳定办公室、党委宣传部）第一副经理（正职待遇）、企业文化部（维



	护稳定办公室、党委宣传部) 经理、企业文化部 (党委宣传部、信访办) 总经理、党委宣传部部长。现任山东黄金矿业股份有限公司党委委员、副总经理、人力资源总监、党委组织部 (人力资源部) 部长。
吕海涛	曾任山东黄金矿业股份有限公司新城金矿宣传部副部长、团委书记、部长, 山东黄金集团有限公司综合管理办公室副主任, 山东黄金矿业开发有限公司 (山金矿业有限公司) 综合部经理, 山东黄金集团有限公司企业文化部 (维护稳定办公室、党委宣传部) 经理、办公室 (党委办公室) 主任、经济发展研究室主任、保卫部总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理; 山东黄金矿业 (香港) 有限公司党委书记、董事长。
滕洪孟	曾任山东黄金矿业股份有限公司焦家金矿财务处副处长, 山东黄金矿业 (莱州) 有限公司精炼厂副厂长, 山东黄金矿业 (莱州) 有限公司焦家金矿财务总监, 山东黄金矿业 (莱州) 有限公司精炼厂财务总监, 山东黄金矿业 (莱州) 有限公司三山岛金矿财务总监, 齐鲁矿业事业部财务分部经理。现任山东黄金矿业股份有限公司财务部副部长、代财务负责人; 山东黄金矿业科技有限公司财务总监。
李国红	曾任安徽黄山卷烟总厂财务审计部科长, 安徽中烟工业公司审计部主任科员, 安徽中烟工业公司合肥卷烟厂财务总监, 山东国际信托投资有限公司监事长、董事, 上海盛钜资产经营管理有限公司董事长, 山金金控资本管理有限公司总经理, 山东黄金集团财务有限公司董事长, 山金金控 (上海) 贵金属投资有限公司董事长, 山东黄金集团有限公司副总经理, 曾挂职中证机构间报价系统股份有限公司副总经理, 山东黄金集团有限公司总经理; 山东黄金矿业股份有限公司董事长。现任华鲁控股集团有限公司董事、总经理
郑灿武	曾任山东鲁泰投资顾问有限公司项目经理, 万隆亚洲会计师事务所山东分所特许业务部高级经理, 山金金控资本管理有限公司财务部经理, 山东黄金集团海外矿业事业部副总裁、金控集团 (香港) 有限公司财务总监, 山东黄金矿业股份有限公司财务部部长。现任山东海洋集团财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李航	山东黄金集团有限公司	党委副书记	2022年6月2日	
		总经理	2022年6月2日	
王立君	山东黄金集团有限公司	党委常委	2015年10月11日	
		副总经理	2021年6月18日	
李小平	山东黄金集团有限公司	党委常委	2015年10月11日	
汪晓玲	山东黄金集团有限公司	副总经理	2018年4月27日	2022年6月30日
		特别顾问	2022年6月30日	
栾波	山东省广安消防技术服务有限公司	执行监事	2016年9月2日	2022年4月1日
	山东黄金集团财务有限公司	监事	2018年12月10日	
李国红	山东黄金集团有限公司	总经理	2016年2月4日	2022年7月11日
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王运敏	中国中钢集团有限公司	科技创新委员会主任、首席科学家	2019年12月2日	
	金属矿山安全与健康国家重点实验室	主任	2010年12月22日	
	宝钢资源（国际）有限公司	独立董事	2022年6月29日	
	宝武资源有限公司董事	独立董事	2022年6月29日	
	湖南南岭民用爆破器材股份有限公司董事	独立董事	2023年2月22日	
刘怀镜	中昌国际控股集团有限公司	独立董事	2018年1月12日	
	正业国际控股有限公司	独立董事	2019年5月31日	
	中国恒泰集团有限公司	独立董事	2019年11月19日	
	兆科眼科有限公司	独立董事	2022年6月6日	
	中国平安保险(集团)有限公司	外部监事	2022年7月18日	
赵峰	龙源电力集团股份有限公司	独立董事	2021年11月12日	
	厦门国际银行股份有限公司	独立董事	2021年12月31日	
李国红	华鲁控股集团有限公司	董事、总经理	2022年7月11日	
郑灿武	山东海洋集团	财务总监	2022年9月26日	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会审议通过后提交
---------------------	--

	股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事和监事根据其任职岗位领取薪酬，不再额外领取董事薪酬和监事津贴。公司实行签订年度目标责任状方式对高级管理人员实行岗位工资+绩效工资薪酬体系，董事会薪酬委员会依据公司年度经营业绩状况和高级管理人员的履行职责情况，对高级管理人员的绩效进行综合考评，并根据考评结果确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司在履行考核程序后发放董事、监事及高级管理人员的报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 613.2 万元。

(四) 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
李航	董事长	选举	工作需要
刘钦	总经理	聘任	工作需要
滕洪孟	代财务负责人	聘任	工作需要
李国红	原董事长	离任	工作调动
王树海	原总经理	离任	工作变动
郑灿武	原财务负责人	离任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第十九次会议	2022. 3. 18	审议通过了《关于香港全资子公司向银行申请贷款的议案》《关于为香港全资子公司融资提供担保的议案》《关于山东黄金矿业股份有限公司总部内设机构调整的议案》。
第六届董事会第二十次会议	2022. 3. 28	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度总经理工作报告》《2021 年度独立非执行董事述职报告》《2021 年度财务决算报告》《2022 年度财务预算报告》《公司 2021 年年度报告及摘要》《2021 年度利润分配预案》《2022 年度生产经营计划》《关于固定资产报废的议案》《关于计提 2021 年度资产减值准备的议案》《关于续聘 2022 年度会计师事务所的议案》《关于续聘 2022 年度内部控制审计师事务所的议案》《关于 2021 年度内部控制评价报告的议案》《2021 年度社会责任报告》《关于申请银行授信的议案》《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于 2022 年度公司为香港子公司提供担保额度的议案》《关于调整 2022 年度日常关联交易额度上限的议案》《公司关于与山东黄金集团财务有限公司签署〈金融服务框架协议〉的议案》《山东黄金集团财务有限公司风险评估报告》《公司与山东黄金集团财务有限公司发生存款业务风险处置预案》《关于 2022 年度子

		公司委托理财单日最高限额的议案》《关于开展 2022 年度套期保值业务的议案》《关于发行 H 股一般性授权的议案》《关于 H 股派息授权的议案》《关于授权召开 2021 年年度股东大会通知的议案》。
第六届董事会第二十一次会议	2022. 4. 19	审议通过了《公司 2022 年第一季度报告》。
第六届董事会第二十二次会议	2022. 5. 26	审议通过了《关于控股子公司租赁莱州鲁地矿业投资开发有限公司金城金矿采矿权的议案》。
第六届董事会第二十三次会议	2022. 6. 2	审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》《关于制定〈公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行 A 股股票的相关事宜的议案》《关于暂时不召开股东大会审议本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》。
第六届董事会第二十四次会议	2022. 6. 16	审议通过了《关于提名第六届董事会非执行董事的议案》《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第二十五次会议	2022. 7. 6	审议通过了《关于对所属企业市场化债转股提前回购的议案》《关于利用保险资金进行权益性融资的议案》。
第六届董事会第二十六次会议	2022. 7. 12	审议通过了《关于选举董事长的议案》《关于总经理辞职的议案》《关于聘任总经理的议案》《关于选举第六届董事会战略委员会主任委员的议案》《关于选举第六届董事会审计委员会委员的议案》。
第六届董事会第二十七次会议	2022. 8. 25	审议通过了《2022 年半年度报告及摘要》《关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《公司对山东黄金集团财务有限公司的风险持续评估报告》《关于全资子公司收购莱州金辉矿业有限公司后赵金矿采矿权及相关资产的议案》《关于卡蒂诺纳穆蒂尼矿业公司增加注册资本的议案》。
第六届董事会第二十八次会议	2022. 10. 26	审议通过了《公司 2022 年第三季度报告》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修改〈对外担保决策制度〉的议案》《关于修改〈募集资金管理办法〉的议案》《关于修改公司 12 项治理制度的议案》《关于制定〈对外捐赠管理制度〉的议案》《关于制定〈负债管理办法〉的议案》《关于修订〈自产黄金套期保值管理办法〉的议案》《关于制定〈大宗贸易业务套期保值管理办法〉的议案》《关于设立山金矿山工程（山东）有限公司的议案》《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第二十九次会议	2022. 11. 10	审议通过了《关于山东黄金集团有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司进一步落实同业竞争相关承诺的议案》《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第三十次会议	2022. 11. 17	审议通过了《关于引入铁建国投增资卡蒂诺项目并签订交易文件的议案》。
第六届董事会第三十一次会议	2022. 12. 9	审议通过了《关于签订〈股份转让协议〉的议案》。
第六届董事会第三十二次会议	2022. 12. 16	审议通过了《关于申请银行授信的议案》《关于使用部分闲置

十二次会议		募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于香港全资子公司向银行申请贷款的议案》《关于为香港全资子公司融资提供担保的议案》《关于收购莱州金岸生态有限公司挂牌资产并签订交易文件的议案》《关于放弃收购福建省政和县大源矿业有限公司股权的议案》。
-------	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李航	否	7	3	4	0	0	否	3
王立君	否	14	5	9	0	0	否	4
汪晓玲	否	14	5	9	0	0	否	2
刘钦	否	14	5	9	0	0	否	6
王树海	否	14	5	9	0	0	否	2
汤琦	否	14	5	9	0	0	否	7
王运敏	是	14	0	14	0	0	否	4
刘怀镜	是	14	0	14	0	0	否	5
赵峰	是	14	1	13	0	0	否	5
李国红	否	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	赵峰、王运敏、刘怀镜、李航、汪晓玲
提名委员会	王运敏、刘怀镜、赵峰、王立君、刘钦
薪酬与考核委员会	刘怀镜、王运敏、赵峰、王树海、汤琦
战略委员会	李航、王运敏、刘怀镜、王立君、汪晓玲

(2). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 25 日	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人报告公司 2021 年年度报告及内部控制审计情况；信永中和（香港）会计师事务所有限公司合伙人报告公司 H 股 2021 年年度报告审计情况；审议《2021 年度利润分配预案》《关于计提 2021 年度资产减值准备的议案》《关于聘任 2022 年度会计师事务所的议案》《关于聘任 2022 年度内部控制审计师事务所的议案》《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的议案》《关于 2022 年度公司为香港子公司提供年度担保额度的议案》《关于调整 2022 年度日常关联交易额度上限的议案》《公司关于与山东黄金集团财务有限公司签署〈金融服务框架协议〉的议案》《山东黄金集团财务有限公司风险评估报告》《公司与山东黄金集团财务有限公司发生存款业务风险处置预案》《关于 2022 年度子公司委托理财单日最高限额的议案》《关于开展 2022 年度套期保值业务的议案》	会议一致通过全部议案内容并提请董事会审议。	听取了会计师事务所关于 2021 年度报告审计情况、内控审计情况的汇报。就公司 2021 年年报重点事项与天圆全会计师事务所、信永中和（香港）会计师事务所年审会计师进行了沟通。
2022 年 4 月 18 日	审议《公司 2022 年第一季度报告》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 5 月 25 日	审议《关于控股子公司租赁莱州鲁地矿业投资开发有限公司金城金矿采矿权的议案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 8 月 23 日	审议《2022 年半年度报告及摘要》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 10 月 25 日	审议《公司 2022 年第三季度报告》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 12 月 15 日	审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于收购莱州金岸生态有限公司挂牌资产并签订交易文件的议案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无

(3). 报告期内提名委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 6 月 16 日	审议《关于提名第六届董事会非执行董事的议案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 7 月 11 日	审议《关于聘任总经理的议案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-07-15	审议《公司 2021 年工资总额预算执行清算及 2022 年度工资总额预算方案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022-10-12	审议《2021 年度公司董事、高级管理人员履职情况及绩效考核薪酬执行情况》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无

(5). 报告期内战略委员会召开二次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 25 日	审议《关于进一步明确公司战略定位及三年发展路径的议案》	会议一致通过议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 6 月 1 日	审议《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》《关于公司非公开发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》《关于制定〈公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划〉的议案》	会议一致通过全部议案内容并提请董事会审议。	无
2022 年 12 月 2 日	《关于收购银泰黄金股份有限公司控股权的议案》	会议一致通过全部议案内容并提请董事会审议。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,297
主要子公司在职员工的数量	14,696
在职员工的数量合计	16,993
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,696
销售人员	149
技术人员	2,196
财务人员	250
行政人员	2,702
合计	16,993
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	12
硕士研究生	531
本科	3,821
专科	3,563
中专（高中、技校）	4,901
初中及以下	4,165
合计	16,993

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以战略为导向，以市场化分配为原则，制定了对内具有竞争性、公平性、激励性，对外具有市场竞争性的岗位绩效工资制，实行全员业绩考核，强化绩效激励作用。对高级管理人员签订年度目标责任状，参照市场水平确定年度薪酬标准，依据企业效益、规模、经营难度确定岗位薪酬，根据责任状指标完成考核情况兑现绩效薪酬。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2022年，公司紧紧围绕“十四五”战略规划，牢固树立“服从公司战略，服务企业需求，培养一流人才”的培训宗旨，攻坚克难，抓质量、提水平、上台阶，扎实做好各类人才培养工作，培训体系化、专业化、数字化取得极大进展，完成了线上线下各类培训95期，做到经营管理人员、专业技术人员、职业技能人员“三支队伍”全覆盖。

经营管理人员培训以争做国际一流矿业企业为出发点，精益管理为目标，提升运营管理水平为目的，扎实开展各层级管理人员培训，内容涵盖生产运营、人力资源、工程管理、财务审计、党建纪检等多个方面，全面增强了管理人员的履职能力和综合素质。全年开展各类培训31期。

专业技术人员培训以增强科技创新能力为出发点，专业技术人员继续教育为重点，助推企业技术进步为目的，组织开展了地质、采矿、测量、选矿、化验、冶炼、电气、机械、建设、大数据、电子信息、安全、环保13个专业的技术人员继续教育和5个专业专家委员会培训学习，为公司培养造就一支敬业精神强、专业水平高、创新能力突出的专业技术人才队伍。全年开展各类培训28期。

技能人员培训主要以培育黄金工匠为出发点，提升技能素质为重点，增强技术能力为目的，圆满完成了公司技能人才岗前培训、继续教育和自主评价工作，成功举办山东省黄金行业技能大赛。全年开展各类培训36期。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	18,133,510 小时
劳务外包支付的报酬总额	81,826 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关文件的规定和要求，公司于2022年6月2日召开第六届董事会第二十三次会议，第六届监事会第十三次会议，2022年7月29日召开2022年第二次临时股东大会、2022年第一次A股及H股类别股东大会审议通过了《关于制定〈公司未来三年（2022-2024年）股东回报规划〉的议案》；公司于2022年10月26日召开第六届董事会第二十八次会议、第六届监事会第十五次会议、2022年11月22日召开2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司的利润分配政策进行了相应修订，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序。主要内容如下：

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司合理资金需求的原则，但利润分配不得超过公司累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配机制：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，并积极推进以现金方式分配股利。

（三）公司一般按照年度进行利润分配，也可以根据公司的资金需求状况进行中期、季度利润（现金）分配。

在实际分红时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

在满足现金分红条件下，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

（四）现金分红间隔及比例：公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

（五）公司实施现金分红应同时满足下列条件：

1. 公司当年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2. 审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3. 无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的30%。

（六）股票股利分配的条件。在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

报告期内公司实施了2021年度利润分配，截至2021年12月31日，公司总股本4,473,429,525股，以此为基数计算，向全体股东每10股派现金红利0.50元（含税），派发现金红利223,671,476.25元，剩余未分配利润结转以后年度分配。已于2022年7月完成现金红利发放。

（二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

（四）本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	
每10股派息数（元）（含税）	
每10股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	313,140,066.75
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	892,762,875.13
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	35.08
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	313,140,066.75
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	35.08

公司2022年实现归属于上市公司股东的净利润1,245,858,630.24元，其中包含归属于永续债持有人的利润353,095,755.11元。扣除永续债利息后，公司2022年实现归属于上市公司普通

股股东的净利润为 892,762,875.13 元。公司 2022 年向全体股东每 10 股派现金红利 0.70 元（含税），合计 313,140,066.75 元，占当期归属于上市公司普通股股东净利润的 35.08%。

公司总股本 4,473,429,525.00 股，本公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第三十六次会议审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》，2022 年以未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 0.70 元（含税），共计分配未分配利润 313,140,066.75 元。上述利润分配预案尚未经本公司股东大会批准。

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

山东黄金第一期员工持股计划股份于 2016 年 10 月 17 日在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续，员工持股计划认购股数为 11,645,629 股，认购金额为 166,532,494.70 元，最终发行价格为 14.30 元/股。本次股份为有限售条件流通股，限售期为 36 个月。2019 年 10 月 21 日，本次非公开发行限售股上市流通。截至本报告披露日，员工持股计划尚有 11,424,214 股未出售（含 2019 年 8 月及 2020 年 8 月公司实施 10 股转增 4 股的股份）。

其他激励措施

适用 不适用

（三） 董事、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

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司与高级管理人员签订的《年度经营业绩责任书》、领导干部民主测评情况，对高级管理人员履职情况、业绩完成情况进行综合考评，确定考评结果。依据企业效益、规模、经营难度确定高级管理人员岗位工资，根据《年度经营业绩责任书》完成情况，兑现绩效工资。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司本年按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，聚焦关键业务和重点领域，填空白、补短板、强弱项，持续建立健全内部控制体系，强化内部监督检查，以切实全面提高内部控制体系有效性，为实现“十四五”战略目标提供有力支撑。公司高度重视内部控制自我评价工作，按照《企业内部控制评价指引》及公司《内部控制评价工作方案》

的要求，统一部署、分级实施，以全面性、重要性、客观性、风险导向为原则，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对内部控制设计与运行情况进行全面评价，及时发现公司内部控制存在的薄弱环节并予以改进，本年度未发现内控控制重大缺陷和重要缺陷。

公司内部控制评价报告详见经公司第六届董事会第三十六次会议、第六届监事会第二十次会议审议通过，并在上交所网站披露的《山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，加速推进权属企业董事会应建尽建和规范运作，进一步厘清董事会、经营层权责边界，积极发挥董事会“定战略、做决策、防风险”的作用，提高管理效能。持续在改体制、转机制、抓创新、增活力上狠下功夫，按照“集团化管控—专业化管理—集约化运营”思路，由原来区域化、平台化的事业部管控模式转变为实体化、专业化子集团（子公司）管控模式。

公司对权属分、子公司建立严格的目标责任制，通过生产经营、财务管理、资金调度、人员管理等对分、子公司实行管理控制和考核监督，促使经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率，促进公司发展战略的实现。全面推进依法治企，修订完善公司总法律顾问管理办法，配齐配强总法律顾问队伍，推进总法律顾问专职化、专业化。建成全面风险管理体系，形成全员、全过程、全覆盖的风险防控机制，加强重点领域日常管控，实现重大风险动态管控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经公司股东大会批准，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度与财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告详见公司与本报告同时披露在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的《山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	16,785.26

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司始终全面贯彻落实习近平生态文明思想和“两山”发展理念，坚持精准治污、科学治污、依法治污，不断加大污染防治攻坚和生态保护工作力度，深入打赢打好蓝天、碧水、净土保卫战。同时，不断巩固提升绿色矿山建设，有序推进“碳达峰碳中和”，加快矿业绿色低碳转型与高质量发展步伐，持续擦亮“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

1. 排污信息

√适用 □不适用

重点排污单位企业排污信息

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿、山东黄金矿业股份有限公司新城金矿、山东黄金矿业（沂南）有限公司、山东黄金冶炼有限公司、山东黄金归来庄矿业有限公司和山东黄金矿业（鑫汇）有限公司、福建政和源鑫矿业有限公司、新疆金川矿业有限公司为 2022 年省、自治区级土壤环境重点排污单位，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司为 2022 年市级土壤环境重点排污单位。其中黄金冶炼公司、归来庄公司、鑫汇公司、赤峰柴矿和新疆金川公司采用氰化或堆浸工艺，产生涉氰尾渣。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿、焦家金矿、玲珑金矿、甘肃西和县中宝矿业有限公司为 2022 年省级水环境重点排污单位，四家企业产生的矿井水部分用于生产补充用水，多余的经处理达标后排放。

甘肃西和县中宝矿业有限公司为 2022 年度省级大气环境和其他环境重点排污单位，山东黄金矿业（鑫汇）有限公司为 2022 年度省级其他环境重点排污单位，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司为 2022 年度市级大气环境重点排污单位。

山东黄金冶炼有限公司、山东黄金矿业（鑫汇）有限公司产生的氰化尾渣全部交由有资质单位进行处置。山东黄金归来庄矿业有限公司、赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司产生的氰化尾渣，经无害化处理后达到《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求，全部干排至满足环保要求的尾矿库进行处置。新疆金川矿业有限公司采用氰化堆浸法提金，堆浸场满足《黄金行业氰渣污染控制技术规范》的要求。

山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿三山岛、新立矿区产生矿井涌水部分用于生产补充用水，剩余经处理后达标排放，排海口为莱州港排海口。采用物理化学法处理矿井水，处理设施设计能力 1250 立方/小时，污染物排放满足《流域水污染物综合排放标准第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）。曹家埠矿区产生矿井涌水，水质能够满足《农田灌溉用水水质标准》（GB5084-2021）旱作标准和《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类水体要求，除部分回用于生产、绿化、道路洒水等外，多余部分用于周边农田灌溉、排入无名水渠最终流至龙王河。

山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿产生矿井水部分用于生产补充用水，剩余经处理后达标排放，排海口名称焦家金矿石虎嘴排海口。采用絮凝沉淀法处理矿井水，处理设施设计能力

1700 立方/小时，污染物排放满足《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）。

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

甘肃西和县中宝矿业有限公司产生矿井水部分用于生产补充涌水，剩余经处理后达标排放，排放口为四儿沟门金矿排放口。采用物理化学法处理矿井水，处理设施设计能力 20 立方/小时，污染物排放满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）。破碎车间产生粉尘在车间排放口经布袋除尘器处理达标后有组织排放，污染物排放满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。

赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司破碎、筛分车间产生粉尘在车间排放口经布袋除尘器处理达标后有组织排放，污染物排放满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。



企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022 年 1-12 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准					
1 三山岛金矿	废水	CODcr	13.76mg/l	39.41	CODcr126 氨氮 110.96	达标后排放	1	三山岛金矿 废水总排口	无	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》 (DB37/3416.5-2018)					
		氨氮	1.27mg/l	3.95		达标后排放	1	曹家埠矿区 废水总排口	无		《地表水环境质量标准 GB3838-2002》				
		CODcr	12mg/l	2.05						达标后排放		1	曹家埠矿区 废水总排口	无	《地表水环境质量标准 GB3838-2002》
		氨氮	0.32mg/l	0.09		达标后有组织排放	1	新立矿区燃 气锅炉	无		《山东省锅炉大气污染物排放 标准》(DB37/2374-2018)				
	氮氧化物	38mg/m ³	0.209	-											
	二氧化硫	5.75mg/m ³	0.031	-											
	颗粒物	4.45mg/m ³	0.024	-											
	废气	氮氧化物	35mg/m ³	0.27	-					达标后有组织排放		1	三山岛矿区 燃气锅炉	无	《山东省锅炉大气污染物排放 标准》(DB37/2374-2018)
		二氧化硫	5mg/m ³	0.038	-										
		颗粒物	4.58mg/m ³	0.033	-										
		颗粒物	3.5-9.5mg/m ³	13.48	-	达标后有组织排放	10	选矿车间	无	《区域性大气污染物综合排放 标准》(DB37/2376-2019)					
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表 1 中 2 类区标准限值要求													
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022 年 1-12 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准					
2 焦家金矿	废水	CODcr	14.1mg/l	29.6	57.79	达标后排放	1	金城镇石虎 嘴海边	无	《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》 (DB37-3416.5-2018)					
		氨氮	1.37mg/l	2.88	39.6										

	废气	颗粒物	6.62mg/m ³	8.04	-	达标后有组织排放	9	选矿厂、充填站、石子厂	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
3 玲珑金矿 [*]	废水	CODcr	12.8mg/l	18.17	162.06	达标后排放	1	玲珑矿井水处理	无	《流域水污染物综合排放标准第5部分:半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	1.35mg/l	2.11	27.01					
	废气	二氧化硫	未检出	-	-	达标后有组织排放	2	玲珑锅炉房	无	《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)
		氮氧化物	37mg/m ³	0.59	1.934					
		颗粒物	5.4mg/m ³	0.073	-					
		颗粒物	6.04mg/m ³	2.65	-	达标后有组织排放	8	玲珑选矿厂、灵山选矿厂、灵山充填站、东风充填站	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
4 新城金矿 [*]	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	3.5-6.1mg/m ³	2.68	-	达标后有组织排放	4	选矿破碎、筛分、质检、充填车间排放口	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)

企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
5 黄金冶炼公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	氯气	2.39mg/m ³	0.2	-	达标后有组织排放	1	精炼车间	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
		氯化氢	7.92mg/m ³	0.72	-					
		氰化氢	0.26mg/m ³	0.02	-					
		氮氧化物	25.5mg/m ³	2.76	-	达标后有组织排放	1	精炼车间	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
6 蓬莱矿业*	废水	无废水外排		无废水外排						
	废气	颗粒物	7.8mg/m ³	0.43	-	达标后有组织排放	4	破碎、筛分工段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准



7 沂南金矿铜井分矿*	废水	CODcr	10.95mg/l	15.26	-	达标后排放	2	矿井水排口	无	《流域水污染物综合排放标准第 2 部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2018)，满足《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) IV 类标准
		氨氮	0.22mg/l	0.069	-					
	废气	颗粒物	4-10mg/m ³	2.48	-	达标后有组织排放	7	铜井选厂内	无	
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 表 1 中 2 类区标准限值要求								
7 沂南金矿金场分矿*	废水	CODcr	12.55mg/l	4.62	-	达标后排放	1	厂区外矿井水排口	无	《流域水污染物综合排放标准第 2 部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2018)
		氨氮	0.104mg/l	0.012	-					
	废气	颗粒物	4-10mg/m ³	0.78	-	达标后有组织排放	3	金场选厂内	无	
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 表 1 中 2 类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022 年 1-12 月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
8 金洲公司金青顶矿区*	废水	CODcr	20.74mg/l	40.87	-	达标后排放	1	金青顶矿区排放口	无	《流域水污染综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	0.18mg/l	0.36	-					
	废气	颗粒物	1.4-3.7mg/m ³	1.2	-	达标后有组织排放	3	选厂破碎、筛分、充填工段	无	
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 表 1 中 2 类区标准限值要求								
8 金洲公司英格庄矿区	废水	CODcr	26mg/l	28.08	-	达标后排放	1	英格庄矿区排放口	无	《流域水污染综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)
		氨氮	0.23mg/l	0.26	-					

	废气	颗粒物	1.4-3.3mg/m ³	1.00	-	达标后有组织排放	2	选厂破碎、筛分、充填工段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB/37 2376-2019)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
9 归来庄公司	废水	CODcr	26.59mg/l	40.2	-	达标后排放	1	厂区外矿井水总排口	无	《流域水污染物综合排放标准第2部分：沂沭河流域》(DB37/3416.2-2108)
		氨氮	0.86mg/l	1.03	-					
		CODcr	25.47mg/l	11.14	-	达标后排放	1	东风井排口	无	
		氨氮	0.68mg/l	0.41	-					
	废气	颗粒物	4.95mg/m ³	0.015	-	达标后有组织排放	7	化验室、冶炼室、充填站、粗破车间、磨矿车间、吸收电解车间	无	大气污染物综合排放标准(GB16297-1996),区域性大气污染物综合排放标准(DB37/2376-2019)
		氮氧化物	10.84mg/m ³	0.01	-					
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	检测结果	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	超标排放	执行的污染物排放标准
10 鑫汇公司	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	3.0-8.3mg/m ³	1.36	-	达标后有组织排放	6	选矿碎矿筛分工段、充填分级工段	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)

		颗粒物	1.2mg/m ³	0.015	0.01722	达标后有组织排放	1	冶炼室	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
		二氧化硫	<3mg/m ³	0.062	0.0861					《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》(DB37/2375-2019)
		氮氧化物	<3mg/m ³	0.14	0.1722					
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
11 莱西公司*	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	颗粒物	4.1-7mg/m ³	0.64	-	达标后有组织排放	5	选矿厂破碎、筛分、转运、分矿仓、质检中心化验工序	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)、大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
12 赤峰柴矿	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	二氧化硫	190mg/m ³	5.19	5.244	达标后有组织排放	1	锅炉烟囱	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
		氮氧化物	250mg/m ³	8.66	9.024					
颗粒物	36mg/m ³	1.2	1.36							

		颗粒物	25mg/m ³	4.29	-	达标后有组织排放	2	破碎车间除尘器排放口、筛分车间除尘器排放口	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
13 西和中宝	废水	CODcr	17.91mg/l	3.13	17.447	达标后排放	1	四儿沟门金矿矿井涌水排放口	无	污水综合排放标准(GB8978-1996)
		氨氮	1.3mg/l	0.23	2.61705					
	废气	颗粒物	21.53mg/m ³	0.75	-	达标后有组织排放	4	选矿厂破碎车间、冶炼车间	无	大气污染物综合排放标准(GB16297-1996)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量(t)	核定年度排放总量(t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
14 福建源鑫	废水	CODcr	38mg/l	1.35	1.59	达标后排放	1	沉淀池总排口	无	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	颗粒物	86mg/m ³	1.39	-	达标后有组织排放	2	破碎机、振动筛各1个	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求								

企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
15 新疆金川	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	二氧化硫	291mg/m ³	9.02	21.42	达标后有组织排放	1	锅炉车间	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)
		氮氧化物	240mg/m ³	7.42	8					
		颗粒物	36.9mg/m ³	0.93	5.355					
	颗粒物	18mg/m ³	22.35	-	达标后有组织排放	4	粗碎车间、中细碎车间、高压辊磨车间、筛分车间	无	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	
噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求									
企业名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放浓度	2022年1-12月份排放总量 (t)	核定年度排放总量 (t/a)	排放方式	排放口数量	排放口位置	超标排放情况	执行的污染物排放标准
16 山金重工*	废水	无废水排放		无废水排放						
	废气	二氧化硫	6mg/m ³	0.007	-	达标后有组织排放	1	锅炉房	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
		氮氧化物	64mg/m ³	0.072	-					

	颗粒物	3mg/m ³	0.004	-					
	颗粒物	4.5-6.6mg/m ³	0.003	-	达标后有组织排放	3	焊接车间、辅助车间	无	《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)
	VOCs	17.8-21.5mg/m ³	0.12	-	达标后有组织排放	2	喷漆房、移动式喷漆房	无	挥发性有机物排放标准 第五部分：表面涂装行业 DB37/2801.5-2018
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)表1中2类区标准限值要求							

注：1. 标“*”号企业为执行排污许可登记企业；2. “-”号表示为排污许可登记管理或简化管理，仅有浓度要求，没有污染物总量要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司持续加大环保投入，不断推进污染防治设施改造升级建设。加大矿（厂）区及尾矿库无组织扬尘防治，对矿石及物料装卸、堆存、运输等环节加强管理，通过建设封闭式矿石输送廊道和封闭式物料堆棚，配套建设喷淋装置、洗车装置，增设雾炮、尾矿库铺设防尘网等方式，持续改善作业环境。加大矿井水治理力度，不断改造、提升处理设施处理效率。矿井水除优先用于生产用水外，积极探索经处理后用于农田灌溉、生态补水等途径，提升资源化利用效率。生产、生活废水全部回用于生产或绿化补充用水，不外排。不断加大废石、尾矿等固废综合利用力度，广泛用于井下充填、生产建筑原料等。

焦家金矿、三山岛金矿完成选矿车间除尘系统升级改造，新城金矿开展厂区无组织扬尘综合防治及井下铲装运输设备尾气处理，有效改善作业环境；玲珑金矿完成矿井水处理改造项目建设，焦家金矿寺庄矿区矿井水淡化工程、归来庄公司矿井水处理项目顺利推进，为加快提升矿井水处理设施建设奠定有利基础。

2022 年全年公司各项环保设施均正常运行，主要污染物实现了达标排放并完成了减排目标，无超标排放情况。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

焦家金矿、新城金矿资源整合扩界项目、新城金矿采选扩能扩界项目、金洲公司金青顶矿区采矿扩建项目等取得环评批复，新疆金川二期工程及高压辊磨项目、西和中宝四儿沟门金矿废石综合利用项目、归来庄尾矿浆无害化处理项目等完成环保竣工验收，玲珑金矿、沂南金矿、赤峰柴矿、黄金冶炼等完成排污许可变更。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属重点排污企业按照国家相关规定进行了环境风险评估，编制了《突发环境事件应急预案》，按照 2022 年应急演练计划开展应急演练。

其它各企业也按照要求进行了环境风险评估与环境应急资源调查，编制了《突发环境事件应急预案》，并进行应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

在上述第一项(2)(3)(4)(5)(7)中其他企业环保情况也有说明

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1) 修订完善生态环保制度体系

公司自上而下全面建立健全了生态环境保护管理制度体系,修订完善了生态环境保护责任制、生态环境保护奖惩管理办法、生态环保隐患排查与治理办法、绿色矿山管理办法等制度,不断提升企业生态环境管理与环境风险应急防范能力。

(2) 强化员工生态环保教育培训

组织开展各类生态环保教育培训,切实提升环保管理及技术人员专业水平,提高企业生态环境保护 and 风险防范能力。同时借助“六五”环境日、全国节能周、全国“低碳日”等主题活动,加大宣传推广工作力度,引导员工树立生态环保意识,并持续改善生产生活方式,做到绿色消费、绿色出行、绿色生活。

(3) 不断提升污染防治攻坚力度

各企业不断提升废水、废气等污染防治设施升级改造,提升处理效率,主要污染物排放在满足国家及地方排放标准的基础上达到更高的排放要求。三山岛金矿完成新立选矿车间筛分车间除尘系统升级改造,采用高效湿式除尘设施,提高了废气处理效果,改善了现场工作环境。玲珑金矿完成矿井水治理项目推进及外排水管路改造,确保矿井水稳定达标排放。

(4) 强化生态环保隐患排查治理

深刻学习并汲取中央环保督察同行业典型案例教训,举一反三,深入开展重点时期、重点领域、重点环节的环保检查督查。重点围绕企业“三废”治理、含氰废物堆存及处置、固体废物合规利用与处置等方面,加大问题整改力度,提升风险防范能力。今年第二轮第六批中央生态环保督察组督察新疆、内蒙期间,公司所属企业顺利通过督察,未出现环保典型案例或因环保问题导致停产、限产现象发生。

(5) 持续巩固提升绿色矿山建设

公司持续推进实施绿色矿山建设巩固提升工程,对标对表提升绿色矿山建设质量和水平。2022年顺利通过自然资源部绿色矿山“回头看”现场核查,除部分矿权因资源整合权证失效等原因外,

其它在产矿山全部保留在绿色矿山名录中。所属三山岛金矿尾矿库生态修复治理工程作为生态修复典型案例在中央电视台新闻频道报道，“生态山金”品牌叫的更响、擦的更亮。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	7,728
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	使用清洁能源、在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

1. 加大清洁能源推广利用

公司持续推进能源结构优化调整，积极推广地热能、光伏、空压机余热回收等清洁能源利用使用，不断提升清洁能源使用占比，减少化石能源消耗，大大减少温室气体排放。金洲公司利用屋顶、停车场推进了 2 期分布式光伏项目并网发电，2 期装机容量约 400KW，年发电 60 多万千瓦时，年可减少二氧化碳排放量约 530 吨。

2. 开展节能低碳技术研究

公司在所属企业积极推广节能电机、节能空压机、节能灯具等技术应用，开展节能及减污降碳工艺技术研究，在实现降本增效的同时有效推动碳减排。2022 年，玲珑金矿在灵山矿区安装两台矿用往复式清水泵，平均节能率为 33%，全年节约用电 107.53 万 kWh，减少二氧化碳排放 951 吨。

3. 有序推进减污降碳协同增效

公司积极推行清洁生产，发展循环经济。所属企业持续加强废气污染防治，积极推进污染治理设施升级改造，在提高处理效率的同时有效推进减污降碳。加强废水资源化利用效率，矿井水经处理达标后用于农田灌溉和生态补水。推进固废综合利用，强化危险废物规范化管理，加大土壤污染隐患排查治理工作力度，水、土壤、固体废物等污染防治协同治理水平显著提高。

4. 持续开展生态修复和国土绿化行动

公司持续推进矿（厂）区国土空间绿化美化行动，及时对地表扰动区进行生态修复治理，矿区生态环境得到持续改善，绿化面积覆盖率持续提高，有效提升了生态碳汇增量，为有序推进“碳达峰碳中和”奠定了有利条件。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司履行社会责任的工作情况请详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）及联交所网站（www.hkex.com.hk）披露的《山东黄金矿业股份有限公司 2022 社会责任报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	320	

其中：资金（万元）	320	金秋助学、社区共建等
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	5,000	贫困学生、疫情捐赠、社区帮扶、带动就业等。

具体说明

适用 不适用

公司牢固树立“绿水青山就是金山银山”的发展理念，严格执行环境保护以及其他节能减排的相关法律法规，加强污染物排放治理工作，降低对环境产生的影响。公司一直秉承“让尽可能多的个人和尽可能大的范围因山东黄金的存在而受益”的理想目标，持续优化公司治理，完善信息披露机制，向投资者及时准确披露生产经营信息，积极与投资者进行沟通交流，充分保障广大投资者的合法权益。自 2016 年起，每年于年报披露同日在上海证券交易所网 www.sse.com.cn 披露公司《社会责任报告》。

公司每年定期对特困职工进行特别跟踪救助，并积极开展“夏送清凉”、“爱心捐款”、“困难帮扶”、“金秋助学”等职工送温暖慰问活动，2022 年救助金额 594 余万元。同时，开展向企业驻地小学助学捐赠、员工无偿献血、向企业驻地村捐献图书、到敬老院慰问孤寡老人等活动，定期组织和鼓励员工开展义务植树、义务清捡垃圾、路口义务执勤、学雷锋志愿服务、安全环保文明知识宣传等志愿服务，利用多种形式向社会困难群体和弱势群体献爱心，围绕“平安山金、生态山金、活力山金、人文山金”的发展理念，进一步推进社会责任相关工作，更好地推进社会效益和生态效益和谐统一，用实际行动回报社会。2022 年累计向社会捐款 320 余万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	25	
其中：资金（万元）	25	协助伊宁县喀拉亚杂奇乡开展环境整治、改善村容村貌
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	1,000	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	环境整治	

具体说明

适用 不适用

公司贯彻落实中央及各级政府关于实施乡村振兴战略的部署和要求，积极响应国家号召，在注重资源开发与提高经济效益的同时，通过参与定点帮扶和社会力量帮扶，支持乡村基础设施建设，推动乡村经济发展，努力以企业发展为乡村振兴贡献力量。

积极主动与驻地村、农户建立帮扶对子，与农户建立利益联结机制，把自身资本、管理、技术、人才、市场等优势与乡村的土地、生态、劳动力等特色资源有机结合起来，带动乡村发展特色优势产业，实现集体增收、村民致富、企业发展“三方”共赢。

响应地方政府“联企兴村”号召，采取实际行动带动地方经济发展。积极帮助乡村完善基础设施，通过在当地开展村镇道路、教育设施等建设工作，改善当地村民的生产生活条件，提高村

民的生活水平。始终坚持“开发一方、造福一方”，以实际行动回馈驻地社区，在新农村建设等方面给予财力、物力上的扶持和帮助，在全国各地尤其是西部偏远省份和少数民族欠发达地区广泛吸纳当地人员就业，较好地拉动了当地经济发展和人民生活水平的提高。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	黄金集团、有色集团	(1) 本次重组完成后, 将控制的下属公司在境内所拥有具备注入山东黄金条件的与山东黄金主业相同或相类似的业务资产都将注入山东黄金; (2) 因暂不符合上市条件的资产已委托山东黄金管理。并在承诺函出具后的三年内, 通过对外出售的方式处置上述与黄金业务相关的资产, 山东黄金在同等条件下对上述资产具有优先购买权; (3) 不从事并尽最大可能促使控制的下属公司放弃拟从事的山东黄金同类业务并将实质性获得的山东黄金同类业务或商业机会让予山东黄金; 不从事与山东黄金相同或相近的业务, 以避免与山东黄金的业务经营构成直接或间接的竞争; (4) 在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对山东黄金带来不公平的影响时, 自愿放弃并尽最大努力促使控制的下属公司放弃与山东黄金的业务竞争; (5) 向山东黄金赔偿因违反承诺函任何承诺事项而使山东黄金遭受或产生的任何损失或开支。	2014 年 11 月 26 日; 长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的	其他	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	2014 年 11 月 26 日; 长期	否	是		

承诺			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。	有效				
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	黄金集团、有色集团	<p>(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。</p>	2014 年 11 月 26 日；长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	有色集团、山金金控、归来庄公司、蓬莱矿业	在本次重组实施交割日后，归来庄公司、蓬莱矿业成为山东黄金的子公司，其所产标准金将委托山东黄金的子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家精炼厂（2016 年 7 月起名称变更为山东黄金冶炼有限公司）代为销售。	2014 年 11 月 26 日；2016 年 9 月 20 日后开始履行	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄金集团	<p>(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。</p>	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日	是	否	招远罗山生态红线划定已批复，但罗山省级自然保护区调整尚未批复，造成此项工作暂停。	积极关注山东省自然保护区批复，待省自然保护区批复后，及时延续勘查许可证，推进工作。

与重大资产重组相关的承诺	其他	有色集团、王志强、金茂矿业	(1) 齐家沟-虎路线探矿权已经具备转为采矿权的法定条件, 并可按照《山东省蓬莱市齐家沟-虎路线矿区深部及外围金矿勘探探矿权评估报告书》(海地人矿评报字[2014]第 53 号) 中预计时间办理完毕采矿许可证; (2) 齐家沟-虎路线探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 8 月 31 日	是	否	该探矿权已列入蓬莱区政府批复的《烟台市蓬莱区金矿矿产资源整合优化调整方案》内, 正在办理矿权整合工作。	积极与主管部门沟通, 快速推进此次资源整合合作, 力争 2023 年底取得整合后的采矿许可证。
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄金地勘	(1) 新立探矿权已经具备转为采矿权的法定条件, 并可按照《山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权评估报告》(中联评矿报字(2014)第 1123 号) 预计的时间办理完毕采矿权; (2) 新立探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015 年 8 月 12 日至 2017 年 6 月 30 日	是	否	根据《山东省人民政府关于山东黄金集团有限公司三山岛金矿矿产资源整合的批复》(鲁政字(2017)99 号), 公司将所属三山岛金矿、新立金矿两个采矿权和三山岛金矿区外围地质详查、新立矿区 55-91 线矿段金矿勘探、新立村金矿勘探三个探矿权进行整合, 整合主体为三山岛金矿。2019 年已领取整合后的新采矿许可证。	
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄金集团	(1) 矿业权权属清晰、完整, 上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形, 亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形; (2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需	2015 年 9 月 15 日; 本承诺第(4)条长期有限	是	是		

			<p>的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；</p> <p>(3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款，则本公司愿以与补缴价款等额的现金补偿山东黄金；(4) 就开发东风探矿权、东风采矿权所征用土地，保证获得《国有土地使用证》的土地使用权人为山东黄金；(5) 就本公司在本次交易中所转让的矿业权及其资产负债，本公司承诺在本次重组交易之二次董事会前，完成获得相关债权人书面同意工作；(6) 本公司将全力配合山东黄金办理探矿权/采矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大资产重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	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；</p> <p>(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</p>	2014年11月27日，长期有效	否	否	因办理工业用地的土地指标较为紧张，蓬莱矿业未能取得足够的土地指标办理土地证。	经有色集团、金茂矿业、王志强要求，完善蓬莱矿业土地瑕疵的承诺履行期限延长至2023年6月30日。相关议案已经公司第五届董事会第三十七次会议及公司2020年第二次临时股东大会审议通过。

			<p>任何实质性的法律障碍；B. 标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C. 标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公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</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2020 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用；（12）保证对归来庄公司历史超采事项进行规范整顿。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	黄金地勘	（1）新立探矿权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形，本公司对上述矿业权及相关资产拥有合法、完整的处置权利；本公司承诺对因上述采矿权资产权利瑕疵而导致山东黄金损失承担赔偿责任；（2）已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；（3）待山东黄金本次重组获得中国证监会核准后，本公司将全力配合山东黄金办理探矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	金茂矿业；王志强	（1）保证所持有的蓬莱矿业股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	否	因办理工业用地的土地指标较为紧张，蓬莱矿业未能	经有色集团、王志强、金茂矿业要求，完善蓬莱矿业土地

			<p>三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；（2）保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A. 标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B. 标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C. 标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的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</p>			<p>取得足够的土地指标办理土地证。</p>	<p>瑕疵的承诺履行期限延长至 2023 年 6 月 30 日。相关议案已经公司第五届董事会第三十七次会议及公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p>
--	--	--	---	--	--	------------------------	---

			或有争议负债)及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损,符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况;(10)不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序,但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外;(11)保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地,在2020年6月30日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》,并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	黄金集团	本公司优先于集团公司及其除本公司以外的其他全资、控股子公司获取探矿权、采矿权的权利。而若本公司同意,上述之行为由本公司按本公司同意之条件进行。	2002年8月28日,长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	黄金集团	1. 本公司及本公司控制的其他企业中青海山金矿业有限公司、海南山金矿业有限公司、山东黄金金创集团有限公司、嵩县山金矿业有限公司、招远市九洲矿业有限公司、山东成金矿业有限公司等拥有黄金业务资产但因不符合上市条件或整体规划考虑而在本公司或本公司控制的其他企业中持有。目前本公司及本公司控制的下属公司所实际控制前述公司股权、山东黄金金创集团有限公司所实际控制的黄金业务资产已委托山东黄金进行管理。	2022年11月10日,长期有效	否	是		

		<p>上述企业存在资源储量尚未探明、盈利前景尚不明朗或主要资产权证有待规范等情况，为维护上市公司及中小股东利益，本公司除已委托山东黄金进行委托管理外，承诺在符合相关法律法规和中国证监会相关规定且满足下列条件或山东黄金从战略布局、资源禀赋、市场等认为需要注入上市公司的，本公司应依法启动注入山东黄金程序：业务正常经营、权属清晰、规范性情况良好、在产企业净资产收益率（该等资产为企业的）不低于山东黄金上年水平或非在产企业财务内部收益率不低于 8%。</p> <p>同时，本公司承诺，对上述与黄金业务相关的资产，本公司将于 2025 年 11 月 10 日前通过优先注入山东黄金，在不符合上述注入山东黄金相关条件或者山东黄金不愿意收购的情形下经事先征得山东黄金同意出售给无关第三方等方式，稳妥推进同业竞争的解决。</p> <p>2. 针对本公司以及本公司控制的下属公司未来拟从事或实质性获得山东黄金同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与山东黄金可能构成潜在同业竞争的情况，本公司承诺：本公司将不从事并尽最大可能促使本公司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；保证本公司及本公司控制的下属公司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。</p> <p>3. 本公司或本公司控制的下属公司在市场份额、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，本公司自愿放弃并尽</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>最大努力促使本公司控制的下属公司放弃与山东黄金的业务竞争。</p> <p>本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿山东黄金因本公司违反本承诺函任何承诺事项而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本公司作为山东黄金的控股股东期间持续有效。</p>					
解决同业竞争	有色集团	<p>1. 本公司及本公司控制的其他企业中仅嵩县山金矿业有限公司、海南山金矿业有限公司虽小规模经营黄金业务但因不符合上市条件而为本公司持有。目前本公司及所实际控制前述公司股权已委托山东黄金进行管理。</p> <p>上述企业存在资源储量尚未探明、盈利前景尚不明朗或主要资产权证有待规范等情况，为维护上市公司及中小股东利益，本公司除已委托山东黄金进行委托管理外，承诺在符合相关法律法规和中国证监会相关规定且满足下列条件或山东黄金从战略布局、资源禀赋、市场等认为需要注入上市公司的，本公司应依法启动注入山东黄金程序：业务正常经营、权属清晰、规范性情况良好、在产企业净资产收益率（该等资产为企业的）不低于山东黄金上年水平或非在产企业财务内部收益率不低于 8%。</p> <p>同时，本公司承诺，对上述与黄金业务相关的资产，本公司将于 2025 年 11 月 10 日前通过优先注入山东黄金，在不符合上述注入山东黄金相关条件或者山东黄金不愿意收购的情形下经事先征得山东黄金同意出售给无关第三方等方式，稳妥推进同业竞争的解决。</p> <p>2、山东黄金本次重组完成后，针对本公司以及本公司控制的下属公司未来拟从事或实质性获得山东黄金同类业务或商业机会，且该等</p>	2022 年 11 月 10 日，长期有效	否	是			

		<p>业务或商业机会所形成的资产和业务与山东黄金可能构成潜在同业竞争的情况，本公司承诺，本公司将不从事并尽最大可能促使本公司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；保证本公司及本公司控制的下属公司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。</p> <p>3、本公司或本公司控制的下属公司在市场份额、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，本公司自愿放弃并尽最大努力促使本公司控制的下属公司放弃与山东黄金的业务竞争。</p> <p>本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿山东黄金因本公司违反本承诺函任何承诺事项而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在本公司控股股东山东黄金集团有限公司作为山东黄金的控股股东期间持续有效。</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	340	180
境内会计师事务所审计年限	19 年（一年一聘）	1 年（一年一聘）
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	潘素娇、王会
境内会计师事务所注册会计师	/	1 年（一年一聘）

审计服务的连续年限		
境外会计师事务所名称	信永中和（香港）会计师事务所有限公司	信永中和（香港）会计师事务所有限公司
境外会计师事务所报酬	468	230
境外会计师事务所审计年限	3 年（一年一聘）	4 年（一年一聘）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	70

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天圆全事务所”）因内部工作安排原因，无法承接公司 2022 年度年报审计等工作。公司考虑到天圆全事务所的团队人员实际情况，且鉴于天圆全事务所已连续多年为公司提供审计服务，及其尚未对公司开展 2022 年度实质性年报审计事项，为保证公司审计工作的独立性、客观性和公允性，结合公司 2022 年审计工作及未来业务拓展需求，公司拟将 2022 年度 A 股会计师事务所及内控审计机构变更为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和事务所”），公司已就变更会计师事务所事宜与天圆全事务所进行了沟通，天圆全事务所对本次变更事项无异议。

公司于 2023 年 1 月 12 日召开第六届董事会第三十三次会议、第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更 2022 年度 A 股会计师事务所及内控审计机构的议案》，拟聘任信永中和事务所担任公司 2022 年度 A 股财务审计机构及内部控制审计机构。2022 年度审计费用 480 万元，其中 A 股财务报告审计费 180 万元、内部控制审计费 70 万元、H 股财务报告审计费 230 万元。详见《山东黄金矿业股份有限公司关于变更会计师事务所的公告》（编号：临 2023-003）。

公司于 2023 年 2 月 8 日召开公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更 2022 年度 A 股会计师事务所及内控审计机构的议案》，详见《山东黄金矿业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：临 2023-009）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>经 2022 年 3 月 28 日公司第六届董事会第二十次会议、第六届监事会第十次会议及 2022 年 5 月 31 日 2021 年年度股东大会审议通过了《公司关于与山东黄金集团财务有限公司签署〈金融服务框架协议〉的议案》《山东黄金集团财务有限公司风险评估报告》《公司与山东黄金集团财务有限公司发生存款业务风险处置预案》。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 3 月 29 日、2022 年 6 月 1 日披露的《公司第六届董事会第二十次会议决议公告》（临 2022-009）、《公司 2021 年年度股东大会决议公告》（临 2022-031）。</p>
<p>经 2022 年 5 月 26 日公司第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于控股子公司租赁莱州鲁地矿业投资开发有限公司金城金矿采矿权的议案》。莱州公司因整体规划和开发整合后的焦家金矿之需要，与鲁地公司签署《租赁协议》，租赁焦家金矿范围内归属于鲁地公司的原金城金矿采矿权，年度租金为 3,194.91 万元。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 5 月 27 日披露的《公司关于控股子公司租赁采矿权暨关联交易的公告》（临 2022-029）</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经第六届董事会第二十次会议审议、第六届监事会第十次会议，通过了《关于调整 2022 年度日常关联交易额度上限的议案》，确定将 2022 年度日常关联交易额度上限调整为 321,172.61 万元，其中，采购商品、接受劳务 255,214.87 万元，承租及商标使用 8,777.36 万元，销售商品、提供劳务 55,873.27 万元，出租 867.11 万元，股权托管服务 440.00 万元。具体内容详见 2022 年 3 月 29 日披露的《公司关于调整 2022 年度日常关联交易额度上限的公告》（临 2022-015）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2022 年 12 月 16 日公司第六届董事会第三十二次会议、第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于收购莱州金岸生态有限公司挂牌资产并签订交易文件的议案》，以底价 19,414.19 万元摘牌收购山东颐养健康集团置业（集团）有限公司通过山东产权交易中心公开挂牌转让的莱州金岸生态有限公司 80% 国有股权及 19,511.1 万元债权。	具体内容详见 2022 年 12 月 17 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）的《公司关于收购公开挂牌资产暨关联交易的公告》（临 2022-086）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、临时公告未披露的事项
 适用 不适用

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

1. 存款业务
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	300,000.00	0.42%-2.025%	189,430.49	15,253,664.97	15,143,410.25	299,685.21
合计	/	/	/	189,430.49	15,253,664.97	15,143,410.25	299,685.21

备注：根据公司与山金财务公司签订《金融服务框架协议》约定，2022 年公司及其所属公司在山金财务公司每日存款余额不超过人民币 30 亿元。

2. 贷款业务
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	300,000.00	2.55%-4.00%	57,700.00	58,600.00	59,700.00	56,600.00
合计	/	/	/	57,700.00	58,600.00	59,700.00	56,600.00

备注：根据公司与山金财务公司签订《金融服务框架协议》约定，山金财务公司为公司及其所属公司提供贷款及其他融资，2022 年最高每日余额不超过人民币 30 亿元。

3. 授信业务或其他金融业务
 适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
山东黄金集团财务有限公司	控股股东持股70%的财务公司	综合授信	430,000.00	430,000.00
山东黄金集团	控股股东持股70%	贷款及其它融资	300,000.00	239,215.92

财务有限公司	的财务公司			
山东黄金集团 财务有限公司	控股股东持股70% 的财务公司	法人账户透支	90,000.00	51,000.00

备注：1. 综合授信总额 430,000.00 万元，为根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2022 年山金财务公司为公司及所属公司提供授信总额不超过 43 亿元。

2. 贷款及其它融资总额 300,000.00 万元，为日最高余额，根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2022 年山金财务公司为公司及所属公司提供贷款及其他融资最高每日余额不超过 30 亿元。

3. 法人账户透支总额 90,000.00 万元，为日最高余额，根据公司与山金财务公司签署的《金融服务框架协议》约定，2022 年山金财务公司为公司及所属公司提供透支服务的最高每日余额不超过 9 亿元。

4. 贷款及其他融资包含的服务品种包括流动资金贷款、项目贷款、保函、国内信用证、票据承兑及贴现等。

5. 实际发生金额为实际发生的日最高余额。

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							7,064,840,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							10,123,910,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							10,123,910,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							27.59							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							1. 公司于2022年3月28日召开的第六届董事会第二十次会议及第六届监事会第十次会议、2022年5月31日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于2022年度公司为香港子公司提供担保额度的议案》。为满足公司境外全资子公司香港公司生产运营、项目							

建设、境外并购及存量融资到期置换等资金需求，有效利用境外资金市场进行融资、降低融资成本，提高决策效率，公司于2022年度向其提供总额不超过180,000万美元的担保。本次担保安排经股东大会审议批准后，具体授权公司经营管理层处理相关担保事宜。公司于2022年12月16日召开的第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于为香港全资子公司融资提供担保的议案》。为满足香港公司日常运营的资金需求，香港公司向中国银行（香港）有限公司申请2亿美元一年期循环贷款。公司与中国银行（香港）有限公司签署《担保契据》（DEED OF GUARANTEE）和《担保契据确认函》，在《担保契据》约定的担保范围内向中国银行（香港）有限公司提供连带责任保证。

本报告期，香港公司贷款发生额27.86亿元，期末贷款余额59.20亿元。报告期末，公司对香港公司担保余额59.20亿元。

2. 公司于2021年11月30日召开的第六届董事会第十六次会议及第六届监事会第九次会议、2021年12月22日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于为山东黄金矿业（莱州）有限公司融资提供担保的议案》。公司子公司莱州公司为满足收购项目的资金需求，向银行申请不超过收购价款60%即人民币42.79亿元的并购贷款，公司为其该笔贷款提供连带责任保证担保。

本报告期，莱州公司贷款发生额42.79亿万元，期末余额贷款余额42.04亿元。报告期末，公司对莱州公司担保余额42.04亿元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	756,538,400.00	9,898,000.00	
券商产品	自有资金	848,843,439.94	588,531,733.94	57,051,706.01
信托产品	自有资金	300,000,000.00	300,000,000.00	
其他	自有资金	1,434,177,771.71	1,022,017,497.23	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
1、北京熙信资本管理中心(有限合伙)	基金	2,000.00	2015-5-7	2019-5-6	自有资金	股权投资	按合同约定执行			-997.57	2019年收回本金55.67万元；2022年收回本金74.42万元。	是	否	
2、西部优势资本有限公司	基金	10,000.00	2015-4-21	2020-4-20	自有资金	股权投资	按合同约定执行			-3,034.84	2018年收回本金1,095.67万元；2019年收回本金212.92万元；2020年收回本金529.04万元；2021年收回本金126.02万元；2022年收回本金168.68万元。	是	否	

其他情况

√适用 □不适用

1、上述委托理财为公司收购山金金控前，其于2015年5月7日投资的北京熙信永辉投资中心(有限合伙)2,000.00万元，熙信永辉总规模6,000.00万元，投资期限4年。该项目委托理财期末本金1,869.91万元，期末资产净值872.34万元，确认损失997.57万元。截至本报告披露日，该项目正在清算中，子公司山金金控将定期跟踪底层资产的各个子项目实际运行情况，以保障资金收回。

2、上述委托理财为公司收购山金金控前，其于2015年4月21日投资的北京熙信开元股权投资中心(有限合伙)10,000.00万元，熙信开元总规模22,650.00万元，投资期限5年。该项目

委托理财期末本金 7,867.67 万元，期末资产净值 4,832.83 万元，确认损失 3,034.84 万元。截至本报告披露日，该项目正在清算中，子公司山金金控将定期跟踪底层资产的各个子项目实际运行情况，以保障资金收回。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

阿根廷贝拉德罗金矿并购项目涉及并购相关协议

文件名称	合同签署主体	签约时间	内容	执行情况
买方贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司， MINERA ANDINA DEL SOL S.R.L.	2017 年 6 月 30 日	山金香港公司与 MAS 公司就山金香港公司从 BGC 处受让的债权与 MAS 签署贷款协议	协议持续履行
金银锭购买协议	山东黄金矿业（香港）有限公司，山东黄金矿业股份有限公司 MINERA ANDINA DEL SOL S.R.L. BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017 年 6 月 30 日	山金香港公司和 BGC 各自从 MAS 公司处购买其产出的金银锭的 50%	协议持续履行
股东协议	山东黄金矿业（香港）有限公司，山东黄金矿业股份有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD. BARRICK GOLD CORPORATION, ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD ARGENTINA GOLD CORP., COMPANIA MINERA SAN JOSE DE ARGENTINA, MINERA ARGENTINA GOLD S.R.L	2017 年 6 月 30 日	约定 MAS 的各股东之间关于 MAS 公司运营过程中的相关权利义务	协议持续履行
借银协议	BARRICK CAYMAN (V) LTD. MINERA ARGENTINA GOLD S.R.L	2017 年 6 月 22 日	BGC 向 MAS 出借 154 万盎司的银	协议持续履行
循环贷款协议	SHANDONG GOLD MINING (HONGKONG) CO., LIMITED Minera Andina Del Sol S.R.L.	2018 年 6 月 30 日	承诺在 MAS 公司需要资金的时候，借给 MAS 上限为 6 千 5 百万美元的股东借款	协议持续履行
精炼代理协议	山东黄金矿业（香港）有限公司，山东黄金矿业股份有限公司 BARRICK GOLD CORPORATION,	2017 年 6 月 30 日， 2018 年 3 月 22 日签署变更条款	BGC 作为山金香港公司的代理人，与精炼商签署精炼协议	协议持续履行
AGBII 章程	山东黄金矿业（香港）有限公司 BARRICK CAYMAN (V) LTD.	2017 年 6 月 30 日	对公司登记注册及公司治理的相关约定	协议持续履行

MAS 层面替代合伙协议	山东黄金矿业（香港）有限公司 ARGENTINA GOLD (BERMUDA) II LTD ARGENTINA GOLD CORP. Compañía Minera San José de Argentina	2017 年 6 月 30 日	对公司登记注册及公司治理的相关约定	协议持续履行
--------------	---	-----------------	-------------------	--------

贷款类合同

文件名	合同方	融资额度	签约时间	期限	履行情况
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	3 亿美元	2021 年 5 月 28 日	3 年	持续履行中
境外黄金融资租赁协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与东方汇理银行香港分行（贷款人）	不超过 1 亿美元黄金租赁	2021 年 1 月 8 日	1 年（延续 1 年 6 个月，共 2 年 6 个月）	持续履行中
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与星展银行香港分行、东方汇理银行香港分行（贷款人），由中信保提供担保	不超过 2.75 亿美元	2021 年 8 月 11 日	3 年	持续履行中
离岸授信协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与招商银行股份有限公司（贷款人）	不超过 2 亿美元	2021 年 4 月 2 日	1 年	履行完毕
离岸授信协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与招商银行股份有限公司（贷款人）	不超过 2 亿美元	2022 年 3 月 21 日	1 年	持续履行中
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与瑞穗银行新加坡分行（贷款人）	1 亿美元	2021 年 2 月 25 日	3 年	持续履行中

贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与中国银行香港分行（贷款人）	不超过 2 亿美元	2021 年 11 月 1 日	1 年	履行完毕
贷款协议	山东黄金矿业（香港）有限公司（借款人）与中国银行香港分行（贷款人）	不超过 2 亿美元	2021 年 12 月 30 日	1 年	持续履行中

担保类合同

文件名	合同签署主体	融资额度/担保额度/保证金	质押股份数	期限	履行情况
保证担保合同	山东黄金矿业股份有限公司（保证人）与国家开发银行香港分行（贷款人）	3.15 亿美元	不适用	被担保债务履行期届满之日起三年	2021 年 5 月 28 日签署，正在履行中。
担保协议	中国出口信用保险公司（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	2.75 亿美元	不适用	自 2021 年 8 月 06 日签署，至“中国信保”享有的“追偿债权”被无条件、不可撤销地全部清偿为止。	2021 年 8 月 06 日签署，正在履行中。
担保函	瑞穗的担保	1 亿美元	不适用	3 年	2021 年 2 月 25 日签署，正在履行中。
担保合作协议、开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	5050 万美元	不适用	2021-04-08 至 2022-04-07	2021 年 4 月 8 日签署，业务已结清
担保合作协议、开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	3030 万美元	不适用	2021-07-01 至 2022-07-01	2021 年 7 月 1 日签署，业务已结清
担保合作协议、开立不可撤销保函/备用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东黄金矿业股份有限公司（申请人）	5050 万美元	不适用	2021-09-16 至 2022-09-16	2021 年 9 月 16 日签署，业务已结清。

用信用证申请书					
担保合作协议、 开立不可撤销保函/备 用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东 黄金矿业股份有限公司（申请人）	4550 万美元	不适用	2022-03-24 至 2023-03-22	2022 年 3 月 24 日签 署，正在履行中
担保合作协议、 开立不可撤销保函/备 用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东 黄金矿业股份有限公司（申请人）	3030 万美元	不适用	2022-06-23 至 2023-06-23	2022 年 6 月 23 日签 署，正在履行中。
担保合作协议、 开立不可撤销保函/备 用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东 黄金矿业股份有限公司（申请人）	5150 万美元	不适用	2022-09-01 至 2022-05-12	2022 年 9 月 1 日签 署，正在履行中。
担保合作协议、 开立不可撤销保函/备 用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东 黄金矿业股份有限公司（申请人）	3580 万美元	不适用	2022-10-12 至 2022-12-31	2022 年 10 月 12 日签 署，业务已结清。
担保合作协议、 开立不可撤销保函/备 用信用证申请书	招商银行济南分行（保证人）和山东 黄金矿业股份有限公司（申请人）	1550 万美元	不适用	2022-11-03 至 2023-05-02	2022 年 11 月 03 日签 署，正在履行中。
不可撤销担保书	招商银行股份有限公司济南分行（债 权人）和山东黄金矿业股份有限公司 （保证人）	不超过 2 亿美元	不适用	自 2021 年 4 月 2 日至 2022 年 3 月 30 日。	2021 年 4 月 2 日签 署，已履行完毕。
不可撤销担保书	中国银行香港分行（债权人）和山东 黄金矿业股份有限公司（保证人）	不超过 2 亿美元	不适用	自 2021 年 11 月 1 日至 2022 年 10 月 31 日。	2021 年 11 月 1 日签 署，已履行完毕。
不可撤销担保书	招商银行股份有限公司济南分行（债 权人）和山东黄金矿业股份有限公司 （保证人）	不超过 2 亿美元	不适用	自 2022 年 3 月 21 日至 2023 年 3 月 20 日。	2022 年 3 月 22 日签 署，正在履行中。
不可撤销担保书	中国银行香港分行（债权人）和山东 黄金矿业股份有限公司（保证人）	不超过 2 亿美元	不适用	自 2022 年 12 月 30 日 至 2023 年 12 月 29 日。	2022 年 12 月 30 日签 署，正在履行中。

并购协议

合同名称	合同签署主体	合同内容	支付方式	合同签订金额	签订时间	履行情况
青岛市平度金兴金矿资产重组转让协议	甲方：山东黄金矿业（鑫汇）有限公司 乙方：青岛市平度金兴金矿 丙方：平度市新河镇（原灰埠镇）大庄子村民委员会	甲方与乙方在 2011 年 2 月 22 日签署有《大庄子金矿区矿产资源整合协议》，甲方承诺进行资源整合。丙方是乙方合法出资人，甲乙丙三方于 2017 年 9 月 26 日签订《青岛市平度金兴金矿资产重组转让协议》同意以乙方主要资产、负债、人员重组（重组为目标资产包）后由甲方收购该目标资产包。	协议按照各方认可的评估机构的评估值作为确定收购价款依据，目标资产包评估价值为人民币 209,040,693.84 元，三方同意目标资产包的收购价款为人民币 174,179,700.56 元。甲方先期向丙方支付的 50,500,000.00 元作为预付款在确定的收购价款中抵扣，收购价款余额为 123,679,700.56 元；协议签署后的 15 个工作日内，支付人民币 48,679,700.56 元。剩余人民币 7500 万元甲方于 2017 年年底向丙方支付 750 万元，其余分玖年由甲方按年支付给丙方，每年支付 750 万元。支付期限为：每年 1 月 31 日前支付。	17,417.97 万元	2017.09.26	截止 2022 年 12 月 31 日已付款 14468.72 万元，根据协议安排剩余 2949.25 万元未支付。
山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权转让合同	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业（玲珑）有限公司	甲方拥有“山东省招远市玲珑矿区深部金矿勘探探矿权”，甲方拟将该探矿权转让给乙方，乙方拟受让该探矿权。	协议签署之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	7,963.72 万元	2017.11.01	截止 2022 年 12 月 31 日，已履行支付 5,600 万元，剩余 2,363.72 万元未支付。

补充勘查协议书	甲方 1: 山东黄金矿业股份有限公司 甲方 2: 山东金石矿业有限公司 乙方 1: 黄加园 乙方 2: 莱州市嘉城矿业有限公司	鉴于 2019 年 6 月 28 日, 协议各方签署《补充勘查协议》, 约定按各方认可的补充勘查方案对约定的勘查区域进行补充勘查, 期限两年, 实际勘查周期不足一年。各方同意签署《补充勘查延期协议》, 在阶段性总结的基础上, 继续推进合作勘查, 将未能施工的工期扣除后, 补充勘查期限顺延至 2022 年 6 月 28 日。	补充勘查管理方式、费用承担、结算等执行原协议。	不适用	2021.06.28	《补充勘查延期协议》正常履行。
资产转让合同	转让方: 山东黄金集团有限公司 受让方: 山东黄金矿业(莱州)有限公司	收购山东黄金集团的焦家金矿采矿权、焦家矿区深部及外围金矿南部详查探矿权以及相关土地资产, 根据评估结果, 上述标的资产转让价格总计为 22,787.29 万元人民币, 扣除标的采矿权剩余未缴纳的出让收益 5,855.59 万元, 本次标的资产的转让价格为 16,931.70 万元。	受让方应在标的资产完成交割(交割指标的资产完成证载权利人变更)之日起十五个工作日内一次性付清转让款。	16,931.70 万元	2021 年 6 月 25 日	2021 年 12 月 29 日支付 12,644.24 万元矿权转让价款, 土地资产转让价款未支付; 2022 年 4 月 21 日焦家采矿权、探矿权与莱州公司的焦家矿区办理完毕整合, 取得整合后的焦家金矿《采矿许可证》。

股权收购协议	转让方：山东黄金集团有限公司 受让方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	收购莱州鸿昇矿业投资有限公司 45%的股权；	受让方于标的股权完成交割之日起 30 日内，一次性向转让方支付本次股权收购的对价。	205,408.49 万元	2021.8.5	项目完成股权交割和工商登记，股权转让价款于 2022 年 1 月底支付完毕。
股权收购协议	转让方：山东黄金集团有限公司 受让方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	收购山东莱州鲁地金矿有限公司 100%股权	受让方于标的股权完成交割之日起 30 日内，一次性向转让方支付本次股权收购的对价。	203,419.51 万元	2021.8.5	项目完成股权交割和工商登记，股权转让价款于 2022 年 1 月底支付完毕。
股权收购协议	转让方：山东黄金集团有限公司 受让方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	收购山东天承矿业有限公司 100%股权	受让方于标的股权完成交割之日起 30 日内，一次性向转让方支付本次股权收购的对价。	43,103.18 万元	2021.8.5	项目完成股权交割和工商登记，股权转让价款于 2022 年 1 月底支付完毕。
股权收购协议	转让方：山东黄金集团有限公司 受让方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	收购山东地矿来金控股有限公司 100%股权	受让方于标的股权完成交割之日起 30 日内，一次性向转让方支付本次股权收购的对价。	261,292.95 万元	2021.8.5	项目完成股权交割和工商登记，股权转让价款于 2022 年 1 月底支付完毕。

整合承诺函	甲方之一山东黄金矿业股份有限公司 甲方之二山东黄金矿业（莱州）有限公司 乙方之一山东黄金地质矿产勘查有限公司 乙方之二莱州鲁地矿业投资开发有限公司	承诺函约定：1、整合区域划分为焦家整合区和三山岛整合区；2、乙方各方拟将承诺函列入被整合范围的矿权变更到甲方整合主体名下或者由自然资源主管部门按区域重新颁证；3、双方均同意承诺函不构成乙方向甲方转让矿权，标的矿权过户行为不属于任何资产交易或赠与，属于整合过渡时期的资产代持。4、在甲乙双方审批机构正式批准标的矿权的转让交易且甲方付清交易对价前，相关资产的权益仍归属乙方，甲方不得擅自处置、动用。5、乙方之一名下西岭探矿权勘探正在由实际权利人乙方之一负责，承诺函签订前备案探获资源量及签订后新增备案资源量（储量）仍归实际权利人所有。	标的矿权的资产转让或资产有偿使用，由甲乙双方另行履行资产评估、决策程序后，另行签订资产转让合同约定。	不适用	2021. 12. 1	《整合承诺函》系按照山东省人民政府关于烟台市 8 个区（市）金矿矿产资源整合方案的批复，以及山东黄金集团出具的关于解决同业竞争的承诺签订。正在履行中。
-------	--	---	--	-----	-------------	---

采矿权转让合同	甲方：莱州金辉矿业 乙方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	甲方将莱州金辉矿业后赵金矿采矿权及相关资产转让给至乙方。	双方同意按照本合同约定的转让价款，采取按矿权变更进度情况确定支付方式。	1522.00 万元	2022. 10. 26	转让价款支付完毕，后赵金矿采矿权已整合至焦家金矿采矿权范围内。
采矿权租赁协议	甲方：莱州鲁地矿业投资开发有限公司 乙方：山东黄金矿业（莱州）有限公司	乙方因整体规划和开发整合后的焦家金矿之需要，租赁焦家金矿范围内归属于甲方的原金城金矿采矿权用于建设。	租赁期限自本协议生效之日起至 2032 年 4 月 21 日或乙方收购金城金矿采矿权完成之日中较早日时止；租金按年结算，在每年 8 月 31 日前支付，不足一年的，按实际租赁天数折算。协议约定可根据影响程度调整租金事项；乙方在未来如收购原金城金矿采矿权，双方按照评估结果作为收购价款确定依据。	年度租金为 3194.91 万元	2022. 5. 29	合同履行中
托管协议	甲方：山东黄金集团有限公司 乙方：山东黄金矿业股份有限公司	甲方将招远九州矿业及山东成金矿业各 51% 股权委托乙方	托管费用按年度支付	年度托管费用 20 万元	2022. 11. 10	合同履行中

股份认购协议	转让方：卡蒂诺纳米迪尼矿业有限公司 受让方：中国铁建国际投资集团有限公司	中国铁建国投国际投资有限公司以增资扩股的方式取得卡蒂诺纳米迪尼矿业有限公司 15% 的股权	在交割时将认购价款支付至公司账户	10691 万澳元等额美元-4412 塞地等额美元+653 万美元（汇率为 1 美元兑 13.0559 加纳塞地，以及 1 澳元兑 0.6430 美元）	2022.11.25	2022 年 12 月 8 日收到增资款项、完成股权交割
股份认购协议	转让方：卡蒂诺资源加纳有限公司 受让方：中国铁建国际投资集团有限公司	中国铁建国投国际投资有限公司以增资扩股的方式取得卡蒂诺资源加纳有限公司 15% 的股权	在交割时将认购价款支付至公司账户	4412 加纳塞地等额美元（汇率为 1 美元兑 13.0559 加纳塞地）	2022.11.25	2022 年 12 月 8 日收到增资款项、完成股权交割
股份转让协议	转让方 1：银泰投资 转让方 2：沈国军 受让方：黄金矿业股份有限公司	银泰投资、沈国军将各自持有银泰黄金共计 20.93% 的股份转让给公司	合同签订之日起至义务履行完成止	不高于 130 亿	2022.12.9	合同履行中
诚意金协议	甲方：银泰投资 乙方：沈国军 丙方：黄金矿业股份有限公司	丙方受让中国银泰、沈国军持有银泰黄金股份事宜，在监管账户开户后将 10 亿人民币诚意金划入监管账户	合同签订之日起至义务履行完成止	10 亿元	2022.12.12	合同履行中

产权交易合同	转让方：山东颐养健康集团置业（集团）有限公司 受让方：山东黄金（莱州）矿业有限公司	山东颐养将持有的金岸公司 80% 国有股权及 19511.1 万元债权转让给莱州公司	合同签订之日起至义务履行完成止	19414.19 万元	2022.12.30	履行完毕
股份转让协议之补充协议	转让方 1：银泰投资 转让方 2：沈国军 受让方：黄金矿业股份有限公司	银泰投资、沈国军将各自持有银泰黄金股份转让给股份公司，本补充协议就股份转让价款、具体支付安排、后续交割、违约责任等事项进行了约定	合同签订之日起至义务履行完成止	127.6 亿元	2023.1.19	合同履行中
股份质押协议	出质人：银泰投资 质权人：黄金矿业股份有限公司	银泰投资将其持有的 2500 万股银泰黄金股份质押给股份公司	合同签订之日起至义务履行完成止		2023.1.19	合同履行中
股份质押协议	出质人：银泰投资 质权人：黄金矿业股份有限公司	银泰投资将其持有的 276,421,062 股银泰黄金股份质押给股份公司	合同签订之日起至义务履行完成止		2023.2.2	合同履行中

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	181,828
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	205,710

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	股份 类别	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性 质
						股份状态	数量	
山东黄金集团有限公司	A 股	+6,977,927	1,694,069,251	37.87	0	无	0	国有法 人
山东黄金资源开发有限公 司	A 股	+194,872,049	194,872,049	4.36	0	无	0	国有法 人
山东黄金有色矿业集团有 限公司	A 股	0	115,477,482	2.58	0	无	0	国有法 人
中国证券金融股份有限公 司	A 股	0	108,834,732	2.43	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	H 股	+36,135	858,754,317	19.20	0	无	0	境外法 人
香港中央结算有限公司	A 股	+25,869,707	93,225,535	2.08	0	无	0	未知
全国社保基金一一二组合	A 股	+36,696,090	36,696,090	0.82	0	无	0	未知
郭宏伟	A 股	+1,000,000	34,000,000	0.76	0	无	0	境内自 然人
山东黄金集团青岛黄金有 限公司	A 股	0	31,467,157	0.70	0	无	0	国有法 人
山东省国有资产投资控股 有限公司	A 股	0	25,028,941	0.56	0	无	0	国有法 人
中国建设银行股份有限公 司—华泰柏瑞富利灵活配 置混合型证券投资基金	A 股	+19,005,347	20,942,707	0.47	0	无	0	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	1,694,069,251	人民币普通股	1,694,069,251
山东黄金资源开发有限公司	194,872,049	人民币普通股	194,872,049
山东黄金有色矿业集团有限公司	115,477,482	人民币普通股	115,477,482
中国证券金融股份有限公司	108,834,732	人民币普通股	108,834,732
香港中央结算有限公司(H 股)	858,754,317	境外上市外资股	858,754,317
香港中央结算有限公司(A 股)	93,225,535	人民币普通股	93,225,535
全国社保基金一一二组合	36,696,090	人民币普通股	36,696,090
郭宏伟	34,000,000	人民币普通股	34,000,000
山东黄金集团青岛黄金有限公司	31,467,157	人民币普通股	31,467,157
山东省国有资产投资控股有限公司	25,028,941	人民币普通股	25,028,941
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	20,942,707	人民币普通股	20,942,707
前十名股东中回购专户情况说明			不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明			不适用

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金资源开发有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2022 年 4 月 27 日，山东黄金地质矿产勘查有限公司在中国证券登记结算有限责任公司完成将 194,872,049 股股份无偿划转给山东黄金资源开发有限公司的过户工作。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东黄金集团有限公司
单位负责人或法定代表人	满慎刚
成立日期	1996 年 7 月 16 日
主要经营业务	（以下限子公司经营）黄金地质探矿、开采；黄金矿山电力供应；汽车出租。（有效期以许可证为准）。黄金珠宝饰品提纯、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；设备维修；批准范围内进出口业务及进料加工、“三来一补”业务；计算机软件开发；企业管理及会计咨询，物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	黄金集团控股 A+H 上市公司山东黄金（600547）37.87%的股份； 黄金集团持股 H 股上市公司山东国信（HK.1697）1.72%的股份； 黄金集团所属山东黄金有色矿业集团有限公司持股 H 股上市公司威海银行（HK.09677）1.51%的股份； 黄金集团所属山东黄金国际矿业有限公司持有福克斯矿业有限公司（ASX:FML）63.18%的股份； 黄金集团所属山东黄金金控集团（香港）有限公司持有巴里克黄金（NYSE:ABX）0.03%的股份； 黄金集团所属山东黄金创业投资有限公司持有恒誉环保（科创板 688309）1.28%的股份； 黄金集团所属山东黄金创业投资有限公司持有泰德股份（北交所 831278）2.28%的股份。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

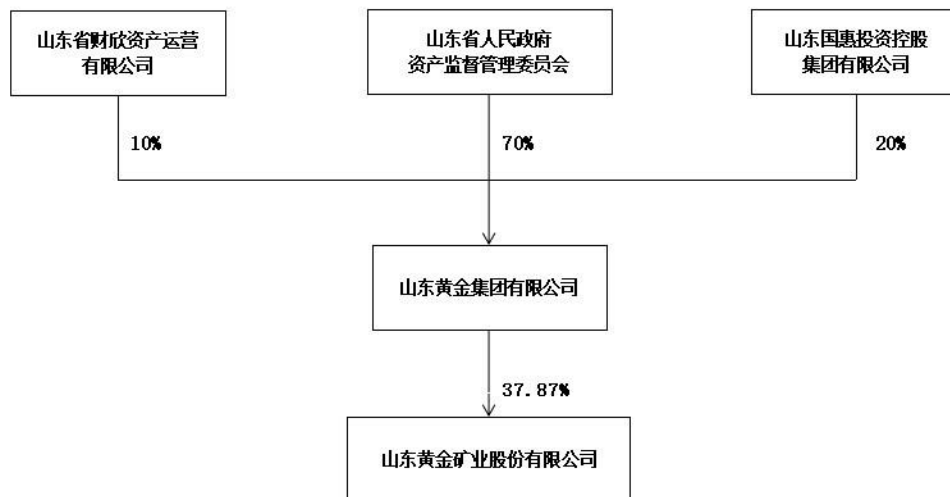
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	满慎刚
其他情况说明	2023年1月18日，山东省人民政府国有资产监督管理委员会召开专门会议，宣布山东省委关于主要负责同志调整决定，满慎刚同志任山东省人民政府国有资产监督管理委员会党委书记、主任。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

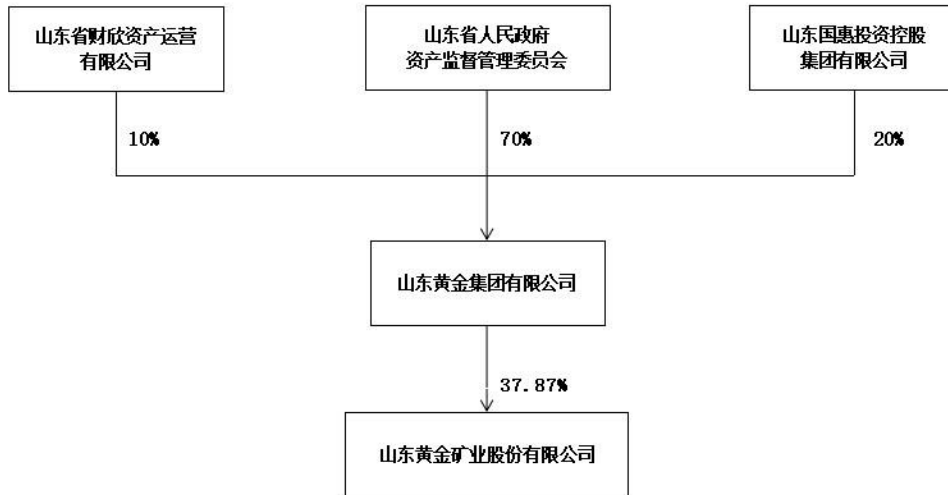
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用



第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山东黄金矿业股份有限公司 2019 年公开发行绿色公司债券	G19 鲁金 1	155270	2019 年 3 月 20 日	2019 年 3 月 22 日	2022 年 3 月 22 日	0.00	3.85	每年付息到期还本,已按期兑付本息并摘牌	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券 (面向专业投资者) (第一期)	20 鲁金 Y1	175514	2020 年 12 月 1 日	2020 年 12 月 3 日	2023 年 12 月 3 日	27.00	4.80	每年付息,到期还本	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券 (面向专业投资者) (第二期)	20 鲁金 Y2	175566	2020 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 21 日	13.00	4.69	每年付息,到期还本	上海证券交易所	专业投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

报告期内债券付息兑付情况

√适用 □不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
山东黄金矿业股份有限公司 2019 年公开发行绿色公司债券	公司于 2022 年 3 月 22 日支付自 2021 年 3 月 22 日至 2022 年 3 月 21 日期间的利息及本金,具体内容详见于 2022 年 3 月 15 日刊登于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 2019 年公开发行绿色公司债券 2022 年本息兑付及摘牌公告》

山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(面向专业投资者)(第一期)	公司于 2022 年 12 月 5 日(因 2022 年 12 月 3 日为非交易日, 故顺延至其后的第 1 个交易日)支付自 2021 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 2 日期间的利息, 具体内容详见于 2022 年 11 月 28 日刊登于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 2020 年公开发行可续期公司债券(面向专业投资者)(第一期)2022 年付息公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行可续期公司债券(面向专业投资者)(第二期)	公司于 2022 年 12 月 21 日支付自 2021 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日期间的利息, 具体内容详见于 2022 年 12 月 14 日刊登于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 2020 年公开发行可续期公司债券(面向专业投资者)(第二期)2022 年付息公告》

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
首创证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层	不适用	徐高飞	010-81152555
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	不适用	常峥	010-65051166
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	不适用	吕卓林、霍飞	010-66428877
天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街 56 号富德生命人寿大厦 9 层	钟旭东、李渊	钟旭东	010-83914188
北京市竞天公诚律师事务所	北京市朝阳区建国路 77 号华贸中心 3 号写字楼 34 层	不适用	马盛君	010-58091000
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	潘素娇、王会	王会	010-65542288

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	公司收到天圆全事务所的书面函件, 天圆全事务所因内部工作安排原因, 无法承接公司 2022 年度年报审计	已经公司于 2023 年 1 月 12 日召开的第六董事会第三十三次会议及	无

	等相关工作。公司就天圆全事务所的来函事项进行了认真研究，考虑到天圆全事务所的团队人员实际情况，且鉴于天圆全事务所已连续多年为公司提供审计服务，及其尚未对公司开展 2022 年度实质性年报审计事项，为保证公司审计工作的独立性、客观性和公允性，确保公司 2022 年报审计工作正常开展及年度报告及时披露，结合公司未来业务拓展及 2022 年审计工作需求，公司拟变更 2022 年度审计机构，聘任信永中和事务所为公司 2022 年度审计机构。	2023 年 2 月 8 日召开的 2023 年第一次临时股东大会批准。	
--	--	--------------------------------------	--

4. 报告期末募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(面向专业投资者)(第一期)	27.00	27.00	0.00	为方便募集资金的管理、使用及对使用情况进行监督，公司与监管银行签订募集资金专项账户监管协议，并在资金监管人处设立募集资金使用专项账户。资金监管人对专项账户内资金使用进行监督管理，对未按照募集说明书约定使用募集资金的情况，拒绝发行人的划款指令。	-	是
山东黄金矿业股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券(面向专业投资者)(第二期)	13.00	13.00	0.00	为方便募集资金的管理、使用及对使用情况进行监督，公司与监管银行签订募集资金专项账户监管协议，并在资金监管人处设立募集资金使用专项账户。资金监管人对专项账户内资金使用进行监督管理，对未按照募集说明书约定使用募集资金的情况，拒绝发行人的划款指令。	-	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
“G19 鲁金 1” 详见备注 1	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“20 鲁金 Y1” 详见备注 2	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“20 鲁金 Y2” 详见备注 3	正常	否	不适用	不适用	否	不适用

备注 1：“G19 鲁金 1” 无担保。本期债券的起息日为 2019 年 3 月 22 日。已于 2022 年 3 月 22 日到期偿还。

备注 2：“20 鲁金 Y1” 无担保。本期债券的起息日为 2020 年 12 月 3 日，以 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延续 3 年，或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。本期债券附递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。若在某一个续期选择权行权年度末，公司选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日期即为本期债券兑付日期，到期支付本金及最后一期利息。若在某一个续期选择权行权年度末，公司根据本期债券相关条款约定，选择递延兑付本期债券，则未支付最后一期利息将按约定递延至下一付息日，未支付本金将按约定递延至下一续期选择权行权年度。

备注 3：“20 鲁金 Y2” 无担保。本期债券的起息日为 2020 年 12 月 21 日，以 3 个计息年度为一个重定价周期，在每个重定价周期末，公司有权选择将本期债券期限延续 3 年，或选择在该重新定价周期末全额兑付本期债券。本期债券附递延支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。若在某一个续期选择权行权年度末，公司选择全额兑付本期债券，则该计息年度的付息日期即为本期债券兑付日期，到期支付本金及最后一期利息。若在某一个续期选择权行权年度末，公司根据本期债券相关条款约定，选择递延兑付本期债券，则未支付最后一期利息将按约定递延至下一付息日，未支付本金将按约定递延至下一续期选择权行权年度。

7. 公司债券其他情况的说明
 适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具
 适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	22 鲁金 SCP001	012281053	2022 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 17 日	2022 年 12 月 8 日	0.00	2.21	到期一次还本付息, 已到期兑付	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券	22 鲁金 SCP002	012281547	2022 年 4 月 20 日	2022 年 4 月 21 日	2023 年 1 月 13 日	7.00	2.20	到期一次还本付息	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	22 鲁金 SCP003	012282411	2022 年 7 月 7 日	2022 年 7 月 8 日	2022 年 12 月 23 日	0.00	1.72	到期一次还本付息, 已到期兑付	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第四期超短期融资券	22 鲁金 SCP004	012283748	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 27 日	2023 年 7 月 20 日	5.00	1.77	到期一次还本付息	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第五期超短期融资券	22 鲁金 SCP005	012284171	2022 年 12 月 2 日	2022 年 12 月 5 日	2023 年 9 月 1 日	5.00	2.35	到期一次还本付息	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第六期超短期融资券	22 鲁金 SCP006	012284189	2022 年 12 月 5 日	2022 年 12 月 6 日	2023 年 6 月 4 日	10.00	2.28	到期一次还本付息	银行间	全国银行间债券市场的机构投资者	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

 适用 不适用

逾期未偿还债券

 适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

 适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
山东黄金矿业股份有	公司于 2022 年 4 月 14 日兑付本金及支付自 2021 年 7 月 21 日至 2022

限公司 2021 年度第三期超短期融资券	年 4 月 14 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 4 月 12 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	公司于 2022 年 5 月 17 日兑付本金及支付自 2021 年 8 月 20 日至 2022 年 5 月 17 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 5 月 12 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	公司于 2022 年 7 月 12 日兑付本金及支付自 2021 年 10 月 15 日至 2022 年 7 月 12 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 6 月 30 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	公司于 2022 年 6 月 10 日兑付本金及支付自 2021 年 11 月 22 日至 2022 年 6 月 10 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 5 月 30 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	公司于 2022 年 9 月 6 日兑付本金及支付自 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 9 月 6 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 8 月 29 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券	公司于 2022 年 12 月 8 日兑付本金及支付自 2022 年 3 月 17 日至 2022 年 12 月 8 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 11 月 29 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券兑付公告》
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券	公司于 2022 年 12 月 23 日兑付本金及支付自 2022 年 7 月 8 日至 2022 年 12 月 23 日期间的利息,具体内容详见于 2022 年 12 月 16 日刊登于中国货币网 (www.chinamoney.com.cn) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券兑付公告》

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
天津银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券)	天津市河西区友谊路 15 号	不适用	张扬莉	022-28405346
兴业银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券)	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号 兴业银行大厦 15 层	不适用	林晨、郭呈芳	010-89926551, 0531-81755528
兴业银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券)	北京市朝阳区朝阳门北大街 20 号 兴业银行大厦 15 层	不适用	林晨、周相宇	010-89926551, 0531-81755528
中国工商银行股	北京市西城区复	不适用	蒋琛	010-81011708

份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券)	兴门内大街 55 号			
中国工商银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券)	北京市西城区复兴门内大街 55 号	不适用	蒋琛	010-81011708
中国银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券)	北京市复兴门内大街 1 号	不适用	邹雨汐	010-66595013
天津银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券)	天津市河西区友谊路 15 号	不适用	张扬莉	022-28405346
招商银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券)	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦	不适用	刘洋、高川	0755-89278572、0531-55663205
中国银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第四期超短期融资券)	北京市复兴门内大街 1 号	不适用	徐家盛	010-66595027
招商银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第五期超短期融资券)	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 21 楼	不适用	刘洋、高川	0755-89278572、0531-55663205
中国银行股份有限公司(山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第六期超短期融资券)	北京市复兴门内大街 1 号	不适用	洪豆	010-66595028
北京德恒律师事务所	北京市西城区金融街 19 号富凯大厦 B 座 12 层	不适用	刘媛	0531-81663976
国浩律师(济南)事务所	济南市龙奥西路 1 号银丰财务广场 C 座 19、20 层	不适用	陈瑜	0531-8611094
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大	不适用	朱海峰、张超、张垆	010-85679696

	厦 17 层			
中诚信国际信用评级有限责任公 司	北京市东城区南 竹杆胡同 2 号 1 幢 60101	不适用	闫衍	010-66428877
天圆全会计师事 务所(特殊普通合 伙)	北京市海淀区西 直门北大街 56 号 富德生命人寿大 厦 9 层	钟旭东、李渊	钟旭东	010-83914188
信永中和会计师 事务所(特殊普通 合伙)	北京市东城区朝 阳门北大街 8 号 富华大厦 A 座 8 层	潘素娇、王会	王会	010-65542288

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

中介机构名称	变更原因	履行程序	对债券投资者权益的影响
信永中和会计师 事务所(特殊普通 合伙)	公司收到天圆全事务所的 书面函件,天圆全事务所因 内部工作安排原因,无法承 接公司 2022 年度年报审计 等相关工作。公司就天圆全 事务所的来函事项进行了 认真研究,考虑到天圆全事 务所的团队人员实际情况, 且鉴于天圆全事务所已连 续多年为公司提供审计服 务,及其尚未对公司开展 2022 年度实质性年报审计 事项,为保证公司审计工 作的独立性、客观性和公允 性,确保公司 2022 年报审 计工作正常开展及年度报 告及时披露,结合公司未来 业务拓展及 2022 年审计工 作需求,公司拟变更 2022 年度审计机构,聘任信永中 和事务所为公司 2022 年度 审计机构。	已经公司于 2023 年 1 月 12 日召开的第六董事会第三十 三次会议及 2023 年 2 月 8 日 召开的 2023 年第一次临时股 东大会批准。	无

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总 金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专 项账户运作 情况(如有)	募集资金违 规使用的整 改情况(如 有)	是否与募集 说明书承诺 的用途、使 用计划及其 他约定一致
山东黄金矿业股份 有限公司 2022 年度	7.00	7.00	0.00	-	-	是



第二期超短期融资券						
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第四期超短期融资券	5.00	5.00	0.00	-	-	是
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第五期超短期融资券	5.00	5.00	0.00	-	-	是
山东黄金矿业股份有限公司 2022 年度第六期超短期融资券	10.00	10.00	0.00	-	-	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
“22 鲁 SCP001” 备注 1	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“22 鲁 SCP002” 备注 2	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“22 鲁 SCP003” 备注 3	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“22 鲁 SCP004” 备注 4	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“22 鲁 SCP005” 备注 5	正常	否	不适用	不适用	否	不适用
“22 鲁 SCP006” 备注 6	正常	否	不适用	不适用	否	不适用

备注 1：“22 鲁金 SCP001”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2022 年 12 月 8 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息），本期债券已如期兑付。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

备注 2：“22 鲁金 SCP002”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2023 年 1 月 13 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

备注 3：“22 鲁金 SCP003”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2022 年 12 月 23 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息），本期债券已如期兑付。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

备注 4：“22 鲁金 SCP004”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2023 年 7 月 20 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

备注 5：“22 鲁金 SCP005”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2023 年 9 月 1 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

备注 6：“22 鲁金 SCP006”无担保。本期超短期融资券到期一次性还本并支付利息，本期债券本息兑付日为 2023 年 6 月 4 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日，顺延期间不另计息）。偿债保障措施见本期债券募集说明书第四章第三条。

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,304,257,475.98	-552,943,263.36	不适用	
流动比率	61.96%	40.78%	21.18	
速动比率	44.71%	29.66%	15.05	
资产负债率 (%)	59.55	59.41	0.14	
EBITDA 全部债务比	0.17	0.13	30.10	
利息保障倍数	2.84	1.03	176.41	
现金利息保障倍数	2.76	2.68	2.88	
EBITDA 利息保障倍数	5.97	4.72	26.54	



贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

XYZH/2023JNAA5B0066

山东黄金矿业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“山东黄金”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东黄金 2022 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东黄金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、以公允价值计量的金融资产的估值事项	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注六、2 和六、14 所示，截至 2022 年 12 月 31 日，山东黄金合并资产负债表中交易性金融资产账面价值为人民币 2,959,904,058.66 元，其他非流动金融资产账面价值为人民币 5,160,073,983.47 元。山东黄金以公允价值计量的金融资产包括对上市和非上市证券、资管计划、信托计划及基金的投资。由于公允价值的估值涉及的金额重大，在确定估值方法时需要山东黄金管理层作出重大判断，因此我们将以公允价值计量的金融资产的估值确认为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）与管理层和独立估值专家就估值技术适当性进行讨论，对管理层和独立估值专家在参照现有市场数据进行公允价值估值时所使用的评估依据、评估假设和评估参数选择的合理性进行评价，并对公允价值估值计算进行了审查； （2）评价山东黄金财务报告对以公允价值计量的金融资产的估值相关重要信息的披露是否充分。

2、 固定资产、无形资产减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、16 和六、19 所示，截至 2022 年 12 月 31 日，山东黄金合并财务报表固定资产账面价值为人民币 30,711,711,654.82 元，无形资产账面价值为人民币 19,373,069,272.43 元。对于固定资产、使用寿命有限的无形资产，山东黄金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。</p> <p>由于管理层对固定资产、无形资产的减值涉及重大会计估计和判断，我们将固定资产、无形资产减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 我们获取并复核了山东黄金管理层评价固定资产、无形资产是否存在减值迹象所依据的资料，考虑了管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性，审慎评价了管理层对固定资产、无形资产减值测试过程及结果的合理性，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；</p> <p>(2) 评价山东黄金财务报告对固定资产减值、无形资产减值相关重要信息的披露是否充分。</p>
3、 商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六、21 所示，截至 2022 年 12 月 31 日，山东黄金合并资产负债表中商誉账面价值为人民币 3,156,536,966.42 元；企业合并形成的商誉，山东黄金至少在每年年度终了进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额，即相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与相关资产组预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，山东黄金需要恰当的预测相关资产组未来现金流的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率。</p> <p>由于管理层对商誉的减值测试涉及重大会计估计和判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 基于我们对山东黄金业务的了解和企业会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉和其他资产分配至各资产组；</p> <p>(2) 评价管理层判断商誉是否减值时委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(3) 对于所有商誉获取独立估值专家出具的评估报告，对评估报告中所披露的评估依据、评估假设和评估参数选择的合理性进行评价；</p> <p>(4) 复核管理层在减值测试中预计未来现金净流量现值时运用的重大估计和判断的合理性；</p> <p>(5) 评价山东黄金财务报告对商誉减值相关重要信息的披露是否充分。</p>

四、 其他信息

山东黄金管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山东黄金 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东黄金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东黄金、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东黄金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对山东黄金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东黄金公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就对山东黄金中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	9,634,307,499.13	5,007,717,135.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	2,959,904,058.66	2,681,614,931.97
衍生金融资产	七.3		5,020.00
应收票据	七.4	54,117,832.88	
应收账款	七.5	141,180,551.58	118,238,363.98
应收款项融资	七.6	8,567,000.00	9,180,000.00
预付款项	七.7	824,451,833.06	460,388,125.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	七. 8	2, 698, 831, 931. 39	2, 560, 663, 435. 71
其中：应收利息		-	7, 134. 54
应收股利		80, 043. 50	4, 638. 29
买入返售金融资产			
存货	七. 9	4, 092, 280, 432. 33	2, 983, 757, 179. 61
合同资产	七. 10		
持有待售资产	七. 11		
一年内到期的非流动资产	七. 12		
其他流动资产	七. 13	1, 061, 611, 604. 88	446, 782, 820. 97
流动资产合计		21, 475, 252, 743. 91	14, 268, 347, 013. 70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 17	1, 988, 901, 304. 56	1, 953, 627, 735. 13
其他权益工具投资	七. 18	7, 900, 000. 00	7, 900, 000. 00
其他非流动金融资产	七. 19	5, 160, 073, 983. 47	5, 653, 316, 903. 25
投资性房地产	七. 20	176, 189, 822. 14	185, 341, 381. 54
固定资产	七. 21	30, 711, 711, 654. 82	26, 828, 497, 440. 89
在建工程	七. 22	6, 121, 274, 377. 32	4, 638, 540, 131. 73
生产性生物资产			
油气资产	七. 24		
使用权资产	七. 25	247, 233, 168. 34	162, 306, 336. 85
无形资产	七. 26	19, 373, 069, 272. 43	19, 335, 763, 659. 15
开发支出	七. 27	6, 360, 204. 11	26, 445, 571. 54
商誉	七. 28	3, 156, 536, 966. 42	3, 065, 872, 278. 02
长期待摊费用	七. 29	35, 776, 009. 47	34, 704, 940. 20
递延所得税资产	七. 30	289, 467, 774. 49	346, 705, 133. 15
其他非流动资产	七. 31	1, 971, 893, 543. 84	1, 800, 217, 190. 36
非流动资产合计		69, 246, 388, 081. 41	64, 039, 238, 701. 81
资产总计		90, 721, 640, 825. 32	78, 307, 585, 715. 51
流动负债：			
短期借款	七. 32	6, 614, 230, 992. 78	5, 783, 699, 116. 18
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七. 33	11, 265, 744, 835. 92	9, 587, 255, 330. 19
衍生金融负债	七. 34		3, 660. 00
应付票据	七. 35	3, 351, 666, 665. 87	1, 763, 043, 337. 45
应付账款	七. 36	3, 841, 352, 568. 25	3, 138, 512, 580. 44
预收款项	七. 37	269, 712. 70	
合同负债	七. 38	246, 865, 372. 77	145, 530, 785. 27
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	382, 008, 462. 16	371, 490, 997. 38
应交税费	七. 40	470, 793, 641. 26	412, 427, 412. 57

其他应付款	七. 41	4,926,529,229.39	9,598,748,256.06
其中：应付利息		-	
应付股利		231,667,486.43	286,181,011.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	647,615,869.82	1,651,356,034.25
其他流动负债	七. 44	2,913,534,897.92	2,534,847,680.29
流动负债合计		34,660,612,248.84	34,986,915,190.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	13,548,305,000.00	5,339,635,931.58
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	143,669,707.53	90,781,353.71
长期应付款	七. 48	1,164,645,152.85	940,316,014.91
长期应付职工薪酬			
预计负债	七. 50	762,442,155.37	900,331,429.25
递延收益	七. 51	16,084,022.58	13,163,990.05
递延所得税负债	七. 30	3,687,492,783.36	4,241,814,344.17
其他非流动负债	七. 52	41,921,236.74	11,417,036.63
非流动负债合计		19,364,560,058.43	11,537,460,100.30
负债合计		54,025,172,307.27	46,524,375,290.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	4,473,429,525.00	4,473,429,525.00
其他权益工具	七. 54	9,937,527,714.23	6,249,386,792.45
其中：优先股			
永续债		9,937,527,714.23	6,249,386,792.45
资本公积	七. 55	4,369,656,846.22	5,567,979,443.18
减：库存股	七. 56		6,293,137.08
其他综合收益	七. 57	90,594,736.81	-378,986,987.02
专项储备	七. 58	39,097,635.95	16,648,882.07
盈余公积	七. 59	1,055,026,802.03	904,461,093.10
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	12,911,705,824.94	12,393,180,134.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,877,039,085.18	29,219,805,746.69
少数股东权益		3,819,429,432.87	2,563,404,678.44
所有者权益（或股东权益）合计		36,696,468,518.05	31,783,210,425.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		90,721,640,825.32	78,307,585,715.51

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟



母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		4,037,459,128.61	876,067,498.87
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七.1	541,809,492.66	175,148,984.84
应收款项融资			
预付款项		21,048,639.63	7,770,545.38
其他应收款	十七.2	17,384,016,163.98	11,791,628,215.33
其中: 应收利息			
应收股利		2,229,657,819.69	1,128,699,142.25
存货		28,916,183.55	36,644,274.72
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		42,609,843.90	52,160,409.67
流动资产合计		22,055,859,452.33	12,939,419,928.81
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	23,979,148,940.06	20,913,911,582.98
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		115,826,165.36	122,065,657.64
固定资产		3,409,476,789.32	2,681,102,165.04
在建工程		788,380,324.86	657,317,751.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		51,287,246.40	42,509,618.51
无形资产		1,431,677,112.53	1,126,852,490.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,175,581.31	11,054,661.62
递延所得税资产			
其他非流动资产		167,243,860.27	131,514,485.71
非流动资产合计		29,949,716,020.11	25,686,828,413.32
资产总计		52,005,575,472.44	38,626,248,342.13
流动负债:			
短期借款		4,483,612,888.89	3,403,573,055.55
交易性金融负债		6,019,927,164.73	4,454,610,569.52
衍生金融负债			
应付票据		563,275,950.54	190,597,754.24

应付账款		715,490,749.20	593,487,055.90
预收款项			
合同负债		928,315.33	1,245,900.46
应付职工薪酬		41,507,805.07	17,909,041.43
应交税费		49,401,782.63	32,097,082.43
其他应付款		234,253,364.20	207,200,787.99
其中：应付利息			
应付股利		168,300.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		251,022,242.35	1,531,237,014.49
其他流动负债		2,714,970,299.12	2,515,903,174.12
流动负债合计		15,074,390,562.06	12,947,861,436.13
非流动负债：			
长期借款		7,375,970,000.00	1,033,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,076,798.92	32,749,380.16
长期应付款		532,932,877.01	254,828,160.53
长期应付职工薪酬			
预计负债		30,475,787.37	26,089,380.76
递延收益		500,000.00	1,031,744.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,974,955,463.30	1,347,698,665.52
负债合计		23,049,346,025.36	14,295,560,101.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,473,429,525.00	4,473,429,525.00
其他权益工具		9,937,527,714.23	6,249,386,792.45
其中：优先股			
永续债		9,937,527,714.23	6,249,386,792.45
资本公积		6,383,676,189.90	6,383,676,189.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,510,426.92	
盈余公积		1,225,502,480.31	1,074,936,771.38
未分配利润		6,927,583,110.72	6,149,258,961.75
所有者权益（或股东权益）合计		28,956,229,447.08	24,330,688,240.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,005,575,472.44	38,626,248,342.13

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		50,305,754,258.45	33,934,960,452.94
其中:营业收入	七.61	50,305,754,258.45	33,934,960,452.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,972,911,506.20	35,331,449,909.82
其中:营业成本	七.61	43,212,019,499.58	30,350,808,011.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	822,073,612.01	633,041,259.20
销售费用	七.63	176,421,416.46	361,149,150.09
管理费用	七.64	2,315,723,952.34	2,930,085,022.27
研发费用	七.65	399,566,901.77	345,605,853.41
财务费用	七.66	1,047,106,124.04	710,760,613.67
其中:利息费用		1,050,999,730.09	731,782,011.07
利息收入		85,146,569.22	68,001,863.00
加:其他收益	七.67	26,069,612.86	21,103,583.24
投资收益(损失以“-”号填列)	七.68	78,211,645.26	728,321,982.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		35,273,569.43	21,820,178.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七.70	-209,069,233.91	576,371,800.13
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七.71	-126,651,332.86	3,008,991.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七.72	-570,632.09	-5,731,537.91
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七.73	1,232,718.18	141,893,773.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,102,065,529.69	68,479,136.18
加:营业外收入	七.74	11,038,452.51	22,583,388.21
减:营业外支出	七.75	106,728,241.08	68,601,153.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,006,375,741.12	22,461,370.50

号填列)			
减: 所得税费用	七. 76	582,943,911.72	217,872,751.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,423,431,829.40	-195,411,381.30
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,423,431,829.40	-195,411,381.30
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		1,245,858,630.24	-193,687,290.91
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		177,573,199.16	-1,724,090.39
六、其他综合收益的税后净额		469,581,723.83	-116,256,208.49
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		469,581,723.83	-116,256,208.49
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		469,581,723.83	-116,256,208.49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		469,581,723.83	-116,256,208.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,893,013,553.23	-311,667,589.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,715,440,354.07	-309,943,499.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		177,573,199.16	-1,724,090.39
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.20	-0.09



(二) 稀释每股收益(元/股)		0.20	-0.09
-----------------	--	------	-------

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

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七.4	2,020,034,220.92	875,139,959.12
减：营业成本	十七.4	915,680,228.08	705,562,192.28
税金及附加		82,881,599.36	41,286,328.33
销售费用		14,548,692.17	13,446,723.09
管理费用		631,403,534.90	548,548,787.24
研发费用		62,332,296.50	36,156,441.23
财务费用		155,121,917.69	191,890,623.08
其中：利息费用		536,081,604.74	364,081,606.44
利息收入		392,757,843.34	179,687,023.19
加：其他收益		2,028,961.15	3,473,821.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	1,355,777,000.14	977,278,715.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,239,357.08	22,293,609.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-422,713.53	-275,616.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		111,914.99	148,111,349.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,515,561,114.97	466,837,134.83
加：营业外收入		3,281,069.06	4,020,408.06
减：营业外支出		13,185,094.77	9,025,912.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,505,657,089.26	461,831,629.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,505,657,089.26	461,831,629.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,505,657,089.26	461,831,629.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综			

合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,505,657,089.26	461,831,629.96
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
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		57,055,319,138.13	40,245,546,494.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净			

额			
收到的税费返还		147,099,878.74	103,349,770.86
收到其他与经营活动有关的现金	七.78(1)	27,782,901,739.84	23,132,616,358.36
经营活动现金流入小计		84,985,320,756.71	63,481,512,623.78
购买商品、接受劳务支付的现金		47,570,190,802.84	33,589,035,633.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,666,129,908.14	3,634,433,600.46
支付的各项税费		2,507,444,366.04	1,236,665,570.24
支付其他与经营活动有关的现金	七.78(2)	28,269,780,300.37	23,199,135,084.48
经营活动现金流出小计		82,013,545,377.39	61,659,269,888.69
经营活动产生的现金流量净额		2,971,775,379.32	1,822,242,735.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		435,820,805.61	362,211,782.68
取得投资收益收到的现金		5,956,848.45	142,031,384.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		209,136,353.63	152,113,497.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			652,463,075.68
收到其他与投资活动有关的现金	七.78(3)	130,545,710.97	811,938,072.75
投资活动现金流入小计		781,459,718.66	2,120,757,813.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,214,148,974.24	3,555,902,588.20
投资支付的现金		442,733,542.57	258,530,000.00
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		127,070,632.48	
支付其他与投资活动有关的现金	七.78(4)	1,248,186,586.20	913,235,149.80
投资活动现金流出小计		6,032,139,735.49	4,727,667,738.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,250,680,016.83	-2,606,909,924.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,234,780,036.84	2,250,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		564,780,036.84	

取得借款收到的现金		25,353,235,367.59	15,413,286,904.27
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78(5)	11,167,803,366.89	9,600,360,829.35
筹资活动现金流入小计		42,755,818,771.32	27,263,647,733.62
偿还债务支付的现金		17,313,326,256.47	12,008,986,116.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,901,175,239.81	1,352,546,474.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		212,747,266.10	103,504,319.46
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78(6)	18,079,506,782.08	11,761,310,540.09
筹资活动现金流出小计		37,294,008,278.36	25,122,843,131.83
筹资活动产生的现金流量净额		5,461,810,492.96	2,140,804,601.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		45,211,535.94	-13,241,436.04
五、现金及现金等价物净增加额		3,228,117,391.39	1,342,895,976.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,525,364,635.03	3,182,468,658.71
六、期末现金及现金等价物余额		7,753,482,026.42	4,525,364,635.03

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
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		1,594,336,708.33	761,831,911.01
收到的税费返还		20,720,355.68	164.28
收到其他与经营活动有关的现金		19,474,584,769.63	12,476,123,820.54
经营活动现金流入小计		21,089,641,833.64	13,237,955,895.83
购买商品、接受劳务支付的现金		394,417,969.13	136,829,321.99
支付给职工及为职工支付的现金		636,911,554.40	626,821,764.28
支付的各项税费		82,140,915.65	42,727,703.35
支付其他与经营活动有关的现金		23,820,154,372.34	16,848,748,419.86
经营活动现金流出小计		24,933,624,811.52	17,655,127,209.48
经营活动产生的现金流量净额		-3,843,982,977.88	-4,417,171,313.65
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		219,578,965.62	8,693,533.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,305,000.00	144,351,882.69

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		247,441.70	84,401.11
投资活动现金流入小计		427,131,407.32	153,129,817.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		580,829,620.29	505,534,239.00
投资支付的现金		2,530,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		627,070,632.48	
支付其他与投资活动有关的现金		1,018,150,631.70	11,256,500.11
投资活动现金流出小计		4,756,050,884.47	546,790,739.11
投资活动产生的现金流量净额		-4,328,919,477.15	-393,660,921.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,670,000,000.00	2,250,000,000.00
取得借款收到的现金		20,056,420,111.12	9,837,347,222.22
收到其他与筹资活动有关的现金		6,572,167,034.24	4,464,060,706.23
筹资活动现金流入小计		30,298,587,145.36	16,551,407,928.45
偿还债务支付的现金		13,706,010,000.00	6,435,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,061,742,852.14	711,669,349.80
支付其他与筹资活动有关的现金		5,272,790,038.78	4,386,844,578.25
筹资活动现金流出小计		20,040,542,890.92	11,533,513,928.05
筹资活动产生的现金流量净额		10,258,044,254.44	5,017,894,000.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,025,590.57	-457,167.85
五、现金及现金等价物净增加额		2,086,167,389.98	206,604,596.92
加：期初现金及现金等价物余额		827,142,372.14	620,537,775.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,913,309,762.12	827,142,372.14

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

合并所有者权益变动表
 2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		5,567,979,443.18	6,293,137.08	-378,986,987.02	16,648,882.07	904,461,093.10		12,393,180,134.99	29,219,805,746.69	2,563,404,678.44	31,783,210,425.13	
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		5,567,979,443.18	6,293,137.08	-378,986,987.02	16,648,882.07	904,461,093.10		12,393,180,134.99	29,219,805,746.69	2,563,404,678.44	31,783,210,425.13	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			3,688,140,921.78		-1,198,322,596.96	-6,293,137.08	469,581,723.83	22,448,753.88	150,565,708.93		518,525,689.95	3,657,233,338.49	1,256,024,754.43	4,913,258,092.92	
(一)综合收益总额							469,581,723.83				1,245,858,630.24	1,715,440,354.07	177,573,199.16	1,893,013,553.23	
(二)所有者投入和减少资本			3,688,140,921.78		-1,239,657,448.60							2,448,483,473.18	1,324,556,949.81	3,773,040,422.99	
1.所有者投入的普通股					-1,239,657,448.60							-1,239,657,448.60	1,324,556,949.81	84,899,501.21	
2.其他权益工具持有者投入资本			4,023,095,755.11									4,023,095,755.11		4,023,095,755.11	
3.股份支付计入所有者权益的金额			-334,954,833.33									-334,954,833.33		-334,954,833.33	



4. 其他														
(三) 利润分配								150,565,708.93	-727,332,940.29	-576,767,231.36	-273,708,871.85	-850,476,103.21		
1. 提取盈余公积								150,565,708.93	-150,565,708.93					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-223,671,476.25	-223,671,476.25	-273,708,871.85	-497,380,348.10		
4. 其他									-353,095,755.11	-353,095,755.11		-353,095,755.11		
(四) 所有者权益内部结转			41,334,851.64	-6,293,137.08						47,627,988.72	26,667,954.61	74,295,943.33		
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他			41,334,851.64	-6,293,137.08						47,627,988.72	26,667,954.61	74,295,943.33		
(五) 专项储备							22,448,753.88			22,448,753.88	935,522.70	23,384,276.58		
1. 本期提取							279,942,835.23			279,942,835.23	24,904,871.88	304,847,707.11		
2. 本期使用							257,494,081.35			257,494,081.35	23,969,349.18	281,463,430.53		
(六) 其他														
四、本期期末余额	4,473,429,525.00	9,937,527,714.23	4,369,656,846.22		90,594,736.81	39,097,635.95	1,055,026,802.03		12,911,705,824.94	32,877,039,085.18	3,819,429,432.87	36,696,468,518.05		

项目	2021 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股	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	未分配利润	其	小计		



	本)	优先股	永续债	其他					风险准备		他			
一、上年年末余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		6,311,132,478.03	6,384,642.36	-262,730,778.53	1,688,890.92	858,277,930.10		13,544,462,177.81	28,759,779,614.42	2,892,705,738.32	31,652,485,352.74
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					2,610,783,732.74						-482,937,415.76	2,127,846,316.98	1,640,756,043.23	3,768,602,360.21
其他														
二、本年期初余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		8,921,916,210.77	6,384,642.36	-262,730,778.53	1,688,890.92	858,277,930.10		13,061,524,762.05	30,887,625,931.40	4,533,461,781.55	35,421,087,712.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	159,482,759.00		2,250,000,000.00		-3,353,936,767.59	-91,505.28	-116,256,208.49	14,959,991.15	46,183,163.00		-668,344,627.06	-1,667,820,184.71	-1,970,057,103.11	-3,637,877,287.82
（一）综合收益总额							-116,256,208.49				-193,687,290.91	-309,943,499.40	-1,724,090.39	-311,667,589.79
（二）所有者投入和减少资本	159,482,759.00		2,250,000,000.00		-3,353,936,767.59	-91,505.28						-944,362,503.31	-1,798,478,953.38	-2,742,841,456.69
1.所有者投入的普通股	159,482,759.00				2,018,824,470.51	-91,505.28						2,178,398,734.79		2,178,398,734.79
2.其他权益工具持有者投入资本			2,250,000,000.00									2,250,000,000.00		2,250,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-5,372,761,238.10							-5,372,761,238.10	-1,798,478,953.38	-7,171,240,191.48
（三）利润分配									46,183,163.00		-474,657,336.15	-428,474,173.15	-170,285,672.13	-598,759,845.28
1.提取盈余公积									46,183,163.00		-46,183,163.00			
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-223,427,269.05	-223,427,269.05	-170,285,672.13	-393,712,941.18
4.其他											-205,046,904.10	-205,046,904.10		-205,046,904.10
（四）所有者权益内部结转													431,311.02	431,311.02



1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益											431,311.02		431,311.02	
6. 其他														
(五) 专项储备							14,959,991.15				14,959,991.15	301.77	14,960,292.92	
1. 本期提取							166,831,568.36				166,831,568.36	21,435,266.57	188,266,834.93	
2. 本期使用							151,871,577.21				151,871,577.21	21,434,964.80	173,306,542.01	
(六) 其他														
四、本期末余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		5,567,979,443.18	6,293,137.08	-378,986,987.02	16,648,882.07	904,461,093.10		12,393,180,134.99	29,219,805,746.69	2,563,404,678.44	31,783,210,425.13

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度											
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		6,383,676,189.90					1,074,936,771.38	6,149,258,961.75	24,330,688,240.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		6,383,676,189.90					1,074,936,771.38	6,149,258,961.75	24,330,688,240.48



三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		3,688,140,921.78				8,510,426.92	150,565,708.93	778,324,148.97	4,625,541,206.60
(一) 综合收益总额								1,505,657,089.26	1,505,657,089.26
(二) 所有者投入和减少资本		3,688,140,921.78							3,688,140,921.78
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本		4,023,095,755.11							4,023,095,755.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额		-334,954,833.33							-334,954,833.33
4. 其他									
(三) 利润分配							150,565,708.93	-727,332,940.29	-576,767,231.36
1. 提取盈余公积							150,565,708.93	-150,565,708.93	-
2. 对所有者(或股东)的分配								-223,671,476.25	-223,671,476.25
3. 其他								-353,095,755.11	-353,095,755.11
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									-
(五) 专项储备						8,510,426.92			8,510,426.92
1. 本期提取						34,296,872.04			34,296,872.04
2. 本期使用						25,786,445.12			25,786,445.12
(六) 其他									
四、本期期末余额	4,473,429,525.00	9,937,527,714.23		6,383,676,189.90		8,510,426.92	1,225,502,480.31	6,927,583,110.72	28,956,229,447.08

项目	2021 年度									
	实收资本(或股	其他权益工具	资本公积	减:	其	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	



	本)	优 先 股	永续债	其他	库存 股	他 综 合 收 益					
一、上年年末余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		4,365,520,243.72				1,028,753,608.38	6,162,328,875.14	19,869,936,285.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,313,946,766.00		3,999,386,792.45		4,365,520,243.72				1,028,753,608.38	6,162,328,875.14	19,869,936,285.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)	159,482,759.00		2,250,000,000.00		2,018,155,946.18				46,183,163.00	-13,069,913.39	4,460,751,954.79
(一) 综合收益总额										461,831,629.96	461,831,629.96
(二) 所有者投入和减 少资本	159,482,759.00		2,250,000,000.00		2,018,155,946.18						4,427,638,705.18
1. 所有者投入的普通股	159,482,759.00				2,018,155,946.18						2,177,638,705.18
2. 其他权益工具持有者 投入资本			2,250,000,000.00								2,250,000,000.00
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									46,183,163.00	-474,901,543.35	-428,718,380.35
1. 提取盈余公积									46,183,163.00	-46,183,163.00	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-223,671,476.25	-223,671,476.25
3. 其他										-205,046,904.10	-205,046,904.10
(四) 所有者权益内部 结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留 存收益											



6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							9,056,460.00				9,056,460.00
2. 本期使用							9,056,460.00				9,056,460.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,473,429,525.00		6,249,386,792.45		6,383,676,189.90				1,074,936,771.38	6,149,258,961.75	24,330,688,240.48

公司负责人：李航

主管会计工作负责人：滕洪孟

会计机构负责人：滕洪孟

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于 2000 年 1 月，注册地址为：山东省济南市历城区经十路 2503 号，总部办公地址为：山东省济南市历城区经十路 2503 号。本公司于 2003 年 8 月在上海证券交易所成功挂牌上市交易，2018 年 9 月在香港联合交易所主板成功挂牌上市交易。

本公司所属行业为有色金属矿采选业。本集团的主营业务为有色金属开采、冶炼、加工、贵金属投资、股权投资及资产管理。主要经营活动：黄金开采、选冶（有效期限以许可证为准）；黄金矿山专用设备、建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。主要生产标准金锭和各种规格的投资金条和银锭等产品。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括山东黄金矿业(莱州)有限公司、山东金洲矿业集团有限公司等 45 家公司。与上年相比，本年合并报表范围无变化。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自报告年末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括金融工具减值、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、商誉减值等详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”、“15. 存货”、“23. 固定资产”、“29. 无形资产”、“38. 收入确认原则和计量方法”相关内容。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及在中国境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。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

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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有子公司自购买日或合并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损益，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损益。

本集团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，如果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，应当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；但是，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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团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不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资、长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本集团将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：其他非流动金融资产。本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资主要包括：其他权益工具投资。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用

于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务该回家看了看了，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，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，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）。0 预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

0 预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的

合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。) ，除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置、贷款抵押率等为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收票据违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定

金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、贷款抵押率为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

13. 应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法。

√适用 □不适用

本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，包括评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法等。

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、贷款抵押率为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本集团在资产负债表日计算应其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

√适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

（1）. 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 42. 租赁

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用与房屋建筑物或土地使用权一致的方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	5-50	0-5	1.90-20.00
房屋建筑物	5-50	0-5	1.90-20.00

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
土地房屋及建筑物	年限平均法或工作量法	5-50	0-5	1.9-20.00
通用设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50
专用设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50
家具、用具、装具及其他	年限平均法	3-30	0-5	3.17-33.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法或工作量法。于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

本集团生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司的消耗性生物资产主要为苗木。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧：自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值：如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利和非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

另外，在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用

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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。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计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。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。

本集团进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。本集团在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括专项维修基金，固定资产改良支出等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定收益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

辞退福利，是指本集团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。本集团在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团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，本集团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，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法。

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数

或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

当与亏损合同、重组义务、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

36. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和代理收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工进度法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。对于本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，本集团为主要责任人，应当按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：（一）自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户。（二）能够主导第三方代表本公司向客户提供服务。（三）自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他商品整合成某组合产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，本集团不应仅局限于合同的法律形式，而应当综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：（一）承担向客户转让商品的主要责任。（二）在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。（三）有权自主决定所交易商品的价格。（四）其他相关事实和情况。

（2）收入确认的具体原则

1) 销售商品

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2) 提供服务合同

本集团对外提供技术服务、技术研发等劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

3) 主要责任人 / 代理人

对于本集团自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品的价格，即在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（2） 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型及确认时点

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本集团对与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认)，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

本集团对与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

a 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

b 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

c 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2) 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

3) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

4) 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。



(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见经营租赁

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 回购本公司股份

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

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

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

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

(2) 结构化主体的合并

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

本公司在评估控制时，需要考虑：

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

本公司在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、6%、9%、13%
资源税	黄金销售收入	2%-6%
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

省内子公司资源税按照黄金销售收入 4.2% 计提。

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（香港）有限公司	16.50
Cardinal Namdini Mining Limited	35.00
Minera Andina Del Sol S.R.L.	35.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

公司根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局发布“关于认定潍坊东元连海环保科技有限公司等 6980 家企业为 2021 年高新技术企业的通知”被认定为高新技术企业（证书编号：GR202137005926），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

公司之子公司西和县中宝矿业有限公司根据甘肃省科技厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局发布的“甘科高函(2021)11 号—关于公示甘肃省 2021 年第二批更名高新技术企业名单的通知”，被认定高新技术企业（证书编号 GR202162000067），认定有效期 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

公司之子公司福建省政和县源鑫矿业有限公司根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局发布的“关于对福建省 2021 年认定的高新技术企业进行第一批补充备案的公告”，被认定为高新技术企业（证书编号 GR202135002860），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

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

公司之子公司赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于对内蒙古自治区认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业备案名单”，被认定为高新技术企业（证书编号：GR202215000162），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

公司之子公司山金重工有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于对山东省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告”，公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202237006792），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。



2022 年 12 月 14 日，公司之子公司山东黄金矿业（鑫汇）有限公司通过高新技术企业认定复审，获得青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局发放的高新技术企业批准证书，证书编号为“GR202237101689”，有效期为三年。

2022 年 12 月 12 日，公司之子公司山东黄金归来庄矿业有限公司通过高新技术企业认定复审，获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局发放的高新技术企业批准证书，证书编号为“GR202237001354”，有效期为三年。

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

公司之子公司山东黄金矿业（莱西）有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于公示青岛市 2021 年第一批认定报备高新技术企业名单的通知”被认定为高新技术企业（证书编号：GR202137100032），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

公司之子公司新疆金川矿业有限公司根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的“关于对新疆维吾尔自治区 2021 年认定的第二批高新技术企业进行备案的公告”被认定为高新技术企业（证书编号：GR202165000257），认定有效期为 3 年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

公司之子公司深圳市山金矿业贵金属有限公司根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日联合发文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局 2021 年 4 月 2 日联合发文《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 14 日联合发文《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	393,366.73	341,736.15
银行存款	6,424,505,569.88	2,896,786,611.25
其他货币资金	3,209,408,562.52	2,110,588,788.21
合计	9,634,307,499.13	5,007,717,135.61
其中：存放在境外的款项总额	671,383,286.99	575,488,373.48
存放财务公司存款	2,996,852,110.80	1,894,307,901.83



其他说明

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
土地复垦及环境治理保证金	246,884,433.78	233,632,704.97
票据保证金	600,608,438.93	238,604,173.39
履约保证金	610,000.00	610,000.00
期货保证金		6,279,974.00
黄金交易准备金	2,700,000.00	2,700,000.00
结算备付金		13,747,203.70
信用保证金	30,000,000.00	
并购款诚意金	1,000,000,000.00	
法院冻结资金		461,312.20
银行冻结存款		61,736.02
ETC 保证金	22,600.00	2,600.00
合计	1,880,825,472.71	482,352,500.58

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,959,904,058.66	2,681,614,931.97
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资	2,959,904,058.66	2,681,614,931.97
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其他		
合计	2,959,904,058.66	2,681,614,931.97

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所股指期货期权		5,020.00
合计		5,020.00



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	44,117,832.88	
商业承兑票据	10,000,000.00	
合计	54,117,832.88	

(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		43,567,832.88
商业承兑票据		
合计		43,567,832.88

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	125,094,053.25
1 年以内小计	125,094,053.25
1 至 2 年	1,553,452.90
2 至 3 年	2,536,105.77
3 年以上	
3 至 4 年	112,907.52
4 至 5 年	6,766,596.19
5 年以上	17,159,260.61
合计	153,222,376.24



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,081,550.58	9.84			15,081,550.58	71,277,603.86	52.52	6,965,945.45	9.77	64,311,658.41
其中：										
按单项计提坏账准备	15,081,550.58	9.84			15,081,550.58	71,277,603.86	52.52	6,965,945.45	9.77	64,311,658.41
按组合计提坏账准备	138,140,825.66	90.16	12,041,824.66	8.72	126,099,001.00	64,441,950.34	47.48	10,515,244.77	16.32	53,926,705.57
其中：										
按账龄计提坏账准备	81,498,477.05	53.19	12,041,824.66	14.78	69,456,652.39	64,441,950.34	47.48	10,515,244.77	16.32	53,926,705.57
按其他组合计提坏账准备	56,642,348.61	36.97			56,642,348.61					
合计	153,222,376.24	/	12,041,824.66	/	141,180,551.58	135,719,554.20	/	17,481,190.22	/	118,238,363.98

其他组合为信用风险极低的组合。



按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	15,081,550.58			可以收回
合计	15,081,550.58	/	/	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按组合计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,674,356.64	3,383,689.45	5.00
1 至 2 年	1,553,452.90	155,345.29	10.00
2 至 3 年	2,536,105.77	507,221.15	20.00
3 至 4 年	112,907.52	33,872.26	30.00
4 至 5 年	2,766,596.19	1,106,638.48	40.00
5 年以上	6,855,058.03	6,855,058.03	100.00
合计	81,498,477.05	12,041,824.66	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

对于划分为组合的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,965,945.45				-6,965,945.45	
按组合计提坏账准备	10,515,244.77	-5,328,478.14			6,855,058.03	12,041,824.66
合计	17,481,190.22	-5,328,478.14			-110,887.42	12,041,824.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:



适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	42,382,265.41	27.66	
单位 2	25,498,884.31	16.64	1,274,944.22
单位 3	16,539,763.04	10.79	826,988.15
单位 4	15,081,550.58	9.84	
单位 5	10,181,329.52	6.64	509,066.48
合计	109,683,792.86	/	2,610,998.85

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 109,683,792.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例 71.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,610,998.85 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,567,000.00	9,180,000.00
合计	8,567,000.00	9,180,000.00

于 2022 年 12 月 31 日，公司无列示于应收款项融资的已质押的应收银行承兑汇票。

于 2022 年 12 月 31 日，已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑票据	399,609,839.40	
合计	399,609,839.40	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用



如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	799,064,402.05	96.92	443,284,393.83	96.28
1 至 2 年	9,447,308.22	1.15	16,189,317.62	3.52
2 至 3 年	15,270,262.44	1.85	820,197.04	0.18
3 年以上	669,860.35	0.08	94,217.36	0.02
合计	824,451,833.06	100.00	460,388,125.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过 1 年的金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	365,950,000.00	44.39
单位 2	232,843,270.95	28.24
单位 3	59,698,544.87	7.24
单位 4	15,789,700.00	1.92
单位 5	14,525,000.00	1.76
合计	688,806,515.82	83.55

其他说明

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 688,806,515.82 元，占预付款项年末余额合计数的比例 83.55%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		7,134.54
应收股利	80,043.50	4,638.29
其他应收款	2,698,751,887.89	2,560,651,662.88



合计	2,698,831,931.39	2,560,663,435.71
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
银行存款应收利息		1.74
保证金利息		7,132.80
定期存款利息		
合计		7,134.54

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收基金红利	80,043.50	4,638.29
合计	80,043.50	4,638.29

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,359,100,776.47
1 年以内小计	2,359,100,776.47
1 至 2 年	250,079,756.73
2 至 3 年	86,463,521.88
3 年以上	
3 至 4 年	90,841,365.16
4 至 5 年	51,088,434.92
5 年以上	126,359,415.35
合计	2,963,933,270.51

(8). 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	2,106,583,149.87	1,895,563,382.64
水电费	52,353,013.05	50,861,190.54
借款及代垫款	526,318,644.39	458,462,913.22
退税款	209,071,297.22	230,965,525.91
押金	24,422,847.02	5,911,046.79
备用金	4,851,271.38	6,731,553.28
房租	3,738,586.38	3,740,586.38
其他	36,594,461.20	45,338,476.44
合计	2,963,933,270.51	2,697,574,675.20

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	11,457,698.19		125,465,314.13	136,923,012.32
2022年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	27,817.48		133,417,368.98	133,445,186.46



本期转回			1,465,375.46	1,465,375.46
本期转销				
本期核销			3,355,419.41	3,355,419.41
其他变动	833.00		-366,854.29	-366,021.29
2022年12月31日 余额	11,486,348.67		253,695,033.95	265,181,382.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项 计提坏 账准备	125,465,314.13	133,417,368.98	1,465,375.46	3,355,419.41	-366,854.29	253,695,033.95
按组合 计提坏 账准备	11,457,698.19	27,817.48			833.00	11,486,348.67
合计	136,923,012.32	133,445,186.46	1,465,375.46	3,355,419.41	-366,021.29	265,181,382.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位 1	876,389.84	收回货款
合计	876,389.84	/

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,355,419.41

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否由关联 交易产生
单位 1	往来款	3,355,419.41	案件执行 完毕	核销审批	否
合计	/	3,355,419.41	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	644,614,015.67	1 年以内	21.75	
单位 2	保证金	625,530,016.25	1 年以内	21.10	
单位 3	保证金	327,441,475.22	1 年以内	11.05	
单位 4	往来款	291,219,800.80	1 年以内	9.83	135,233,395.13
单位 5	保证金	237,647,983.76	1 年以内 189,179,643.00; 1-2 年 48,468,340.76	8.02	
合计	/	2,126,453,291.70	/	71.75	135,233,395.13

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	156,996,173.26	386,917.71	156,609,255.55	411,373,404.21	412,821.26	410,960,582.95
在产品	2,196,335,633.19		2,196,335,633.19	1,957,489,484.51		1,957,489,484.51
库存商品	1,315,731,621.58		1,315,731,621.58	553,581,586.60		553,581,586.60
周转材料	353,094,198.94		353,094,198.94	712,001.39		712,001.39
消耗性生物资产	26,933,342.04		26,933,342.04	26,933,342.04		26,933,342.04
合同履约成本	205,379.68		205,379.68			
委托加工物资	43,371,001.35		43,371,001.35	19,651,956.96		19,651,956.96
发出商品				14,428,225.16		14,428,225.16
合计	4,092,667,350.04	386,917.71	4,092,280,432.33	2,984,170,000.87	412,821.26	2,983,757,179.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	412,821.26			25,903.55		386,917.71
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	412,821.26			25,903.55		386,917.71

确定可变现净值的具体依据是以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
租出黄金	361,256,617.41	266,186,016.64
留抵进项税	476,558,546.58	130,061,718.73
预交贝拉德罗金矿股权、债权保险费	23,750,763.15	22,859,836.35
预交所得税	105,145,557.42	15,850,036.03
待摊费用	6,394,888.14	10,109,739.85
预交其他税费	51,735,665.32	1,715,473.37
买入返售金融资产		
其他	272,893.99	
结构化主体其他资产	36,496,672.87	
合计	1,061,611,604.88	446,782,820.97

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	1,046,259,451.69			35,239,357.08						1,081,498,808.77
上海利得山金资产管理有限公司	4,027,151.05			64,858.16						4,092,009.21
莱州汇金矿业投资有限公司	903,341,132.39			-30,645.81						903,310,486.58
小计	1,953,627,735.13			35,273,569.43						1,988,901,304.56
合计	1,953,627,735.13			35,273,569.43						1,988,901,304.56

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海黄金交易所会员资格	4,900,000.00	4,900,000.00
上海期货交易所会员资格	1,000,000.00	1,000,000.00
大连商品交易所会员资格	500,000.00	500,000.00



郑州商品交易所会员资格	400,000.00	400,000.00
山东莱州农村商业银行股份有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00
合计	7,900,000.00	7,900,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益类证券	5,012,681,832.42	4,762,265,319.97
资管计划	135,112,353.13	228,859,436.79
投资基金	12,279,797.92	662,192,146.49
合计	5,160,073,983.47	5,653,316,903.25

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	289,933,104.26			289,933,104.26



2. 本期增加金额	978,457.43			978,457.43
(1) 外购	260,668.12			260,668.12
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	717,789.31			717,789.31
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	290,911,561.69			290,911,561.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	104,591,722.72			104,591,722.72
2. 本期增加金额	10,130,016.83			10,130,016.83
(1) 计提或摊销	10,130,016.83			10,130,016.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	114,721,739.55			114,721,739.55
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	176,189,822.14			176,189,822.14
2. 期初账面价值	185,341,381.54			185,341,381.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明



□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,687,440,513.41	26,803,845,473.24
固定资产清理	24,271,141.41	24,651,967.65
合计	30,711,711,654.82	26,828,497,440.89

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	家具、用具、装具及其他	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	37,033,964,519.89	2,869,095,236.76	6,775,910,645.86	36,806,771.27			46,715,777,173.78
2. 本期增加金额	5,959,320,319.88	338,043,631.45	936,930,785.52	9,889,874.78			7,244,184,611.63
(1) 购置	599,667,258.02	147,221,240.14	395,865,637.59	9,633,441.99			1,152,387,577.74
(2) 在建工程转入	4,303,019,755.92	180,669,512.63	209,965,207.83				4,693,654,476.38
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	44,190.22	9,990,375.31	1,267,065.15	182,417.61			11,484,048.29
外币报表折算差额	1,056,589,115.72	162,503.37	329,832,874.95	74,015.18			1,386,658,509.22
3. 本期减少金额	4,855,622.98	91,210,683.80	171,678,288.67	14,917,319.20			282,661,914.65
(1) 处置或报废	4,054,537.84	86,969,939.95	93,330,494.46	3,120,491.54			187,475,463.79
(2) 其他	801,085.14	4,240,743.85	78,347,794.21	11,796,827.66			95,186,450.86



4. 期末余额	42,988,429,216.79	3,115,928,184.41	7,541,163,142.71	31,779,326.85		53,677,299,870.76
二、累计折旧						
1. 期初余额	13,826,852,649.67	1,720,399,930.05	4,255,092,139.27	20,436,030.11		19,822,780,749.10
2. 本期增加金额	2,370,414,063.36	240,550,790.70	687,226,329.67	3,100,235.78		3,301,291,419.51
(1) 计提	1,780,356,588.12	237,704,071.52	450,924,879.37	3,286,831.40		2,472,272,370.41
(2) 企业合并增加						
(3) 其他		2,432,570.82	1,773,186.03	94,082.97		4,299,839.82
外币报表折算差额	590,057,475.24	414,148.36	234,528,264.27	-280,678.59		824,719,209.28
3. 本期减少金额	5,256,598.51	78,276,541.58	133,546,707.29	8,865,189.45		225,945,036.83
(1) 处置或报废	3,113,940.25	75,540,147.82	87,609,660.93	3,007,244.15		169,270,993.15
(2) 其他	2,142,658.26	2,736,393.76	45,937,046.36	5,857,945.30		56,674,043.68
4. 期末余额	16,192,010,114.52	1,882,674,179.17	4,808,771,761.65	14,671,076.44		22,898,127,131.78
三、减值准备						
1. 期初余额	88,794,649.83	290,941.92	65,359.69			89,150,951.44
2. 本期增加金额	2,581,274.13					2,581,274.13
(1) 计提	596,535.64					596,535.64
(2) 其他						
外币报表折算差额	1,984,738.49					1,984,738.49
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4. 期末余额	91,375,923.96	290,941.92	65,359.69			91,732,225.57
四、账面价值						
1. 期末账面价值	26,705,043,178.31	1,232,963,063.32	2,732,326,021.37	17,108,250.41		30,687,440,513.41
2. 期初账面价值	23,118,317,220.39	1,148,404,364.79	2,520,753,146.90	16,370,741.16		26,803,845,473.24

1) 本期固定资产原值其他增加为资产类别重分类；本期固定资产原值其他减少主要为专用设备转大修减少 68,957,145.81 元、资产类别重分类所致。

2) 本期固定资产折旧其他增加为资产类别重分类；本期固定资产折旧其他减少主要为专用设备转大修减少转入在建工程 45,937,046.36 元、资产类别重分类所致所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	7,312,117.83
通用设备	964,219.42
专用设备	5,027,061.44
合计	13,303,398.69

(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
金洲矿业房屋	46,764,784.29	正在办理
沂南金矿金龙矿区办公楼	3,691,611.02	正在办理
玲珑金矿房屋	147,764,501.32	正在办理
焦家金矿房屋	143,019,178.05	正在办理
赤峰柴矿新办公楼及公寓楼	25,152,449.70	正在办理
天承矿业固定资产房屋	1,125,723.16	正在办理
合计	367,518,247.54	

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	1,809,521.39	3,757,013.25
通用设备	7,825,336.46	6,083,730.62
专用设备	6,207,681.07	6,413,061.88
家具、用具、装具及其他	8,428,602.49	8,398,161.90
合计	24,271,141.41	24,651,967.65

22、在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,950,231,114.43	4,577,520,469.08
工程物资	171,043,262.89	61,019,662.65
合计	6,121,274,377.32	4,638,540,131.73

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,950,231,114.43		5,950,231,114.43	4,577,520,469.08		4,577,520,469.08
合计	5,950,231,114.43		5,950,231,114.43	4,577,520,469.08		4,577,520,469.08



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
三山岛科研信息化项目	273,629,000.00	43,344,054.94	247,608,304.94	173,414,759.62	7,371,115.64	110,166,484.62	90.48	96.00				自有资金
三山岛技术改造工程	711,000,000.00	39,995,986.02	659,827,870.80	652,007,079.25		47,816,777.57	92.95	97.00				自有资金
三山岛金矿矿产资源开发利用(扩界扩能)工程	12,052,120,000.00	3,826,555.51	348,031,048.85	327,644,442.27		24,213,162.09	2.92	2.92	17,189,293.56	17,189,293.56	3.15	自有资金、借款
焦家金矿带资源整合开发利用工程项目	8,273,131,000.00	44,943,973.06	35,951,008.67			80,894,981.73	0.98	0.98				自有资金
玲珑矿区深部开采工程	434,764,100.00	134,926,062.30	7,137,346.75			142,063,409.05	36.61	36.00				自有资金
玲珑金矿东风矿区扩能扩界工程	1,227,327,900.00	406,976,950.31	21,374,421.41	516,015.07		427,835,356.65	53.42	53.00				自有资金
温家地探矿工程	400,000,000.00	182,382,026.77	57,853,514.62			240,235,541.39	60.06	60.06				自有资金
归来庄探矿井工程	440,680,000.00	136,689,524.40	801,536.39			137,491,060.79	31.20	31.20				自有资金
新城金矿采选扩建工程	3,783,971,400.00	555,458,620.80	129,595,684.52	42,799,842.44		642,254,462.88	31.57	33.15				自有资金
铜井矿区(扩界)采矿工程	433,096,200.00	231,756,895.05	42,811,755.15	23,730.00		274,544,920.20	72.71	82.00	5,767,772.68	1,415,337.71	3.15	自有资金、借款
鑫汇采矿扩建工程	594,580,200.00	441,366,060.69	103,843,412.86	1,718,304.36		543,491,169.19	91.41	98.50	10,982,344.91			自有资金、借款
源鑫地质探矿工程	386,547,863.54	195,970,157.92	54,247,473.90			250,217,631.82	64.73	79.90	116,524.48	116,524.48	3.38	自有资金、借款



莱西井巷工程	269,256,951.53	149,985,979.88	71,177,279.53	35,770,004.36		185,393,255.05	87.71	98.00				自有资金
电力线	162,194,041.38	66,936,654.96	87,193,355.05	83,423,606.18	5,985,464.20	64,720,939.63	95.00	95.00				自有资金
NamdiniProjectPredevelopment	3,360,000,000.00	48,846,828.02	248,860,385.26			297,707,213.28	8.86	24.00				自有资金
Administration	200,000,000.00	27,265,231.98	94,887,390.11			122,152,622.09	61.08	65.00				自有资金
合计	33,002,298,656.45	2,710,671,562.61	2,211,201,788.81	1,317,317,783.55	13,356,579.84	3,591,198,988.03	/	/	34,055,935.63	18,721,155.75	/	/



(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	167,002,736.71		167,002,736.71	56,552,560.37		56,552,560.37
专用材料	4,040,526.18		4,040,526.18	4,467,102.28		4,467,102.28
合计	171,043,262.89		171,043,262.89	61,019,662.65		61,019,662.65

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	157,382,015.16	69,914,448.27	55,954,417.21	3,814,688.89	287,065,569.53
2. 本期增加金额	12,803,203.06	78,706,263.88	95,529,483.03	3,400,693.42	190,439,643.39
(1) 租入	12,803,203.06	77,346,080.90	90,434,530.59	3,400,693.42	183,984,507.97
(2) 其他					
(3) 外币报表折算差额		1,360,182.98	5,094,952.44		6,455,135.42
3. 本期减少	35,470,221.23	30,663,218.16			66,133,439.39



金额					
(1) 处置	35,470,221.23	30,663,218.16			66,133,439.39
(2) 其他					
4. 期末余额	134,714,996.99	117,957,493.99	151,483,900.24	7,215,382.31	411,371,773.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	58,345,142.67	19,660,992.51	45,702,438.16	1,050,659.34	124,759,232.68
2. 本期增加 金额	24,834,976.10	39,175,596.98	30,237,807.19	940,311.10	95,188,691.37
(1) 计提	24,834,976.10	38,273,170.73	26,068,212.26	940,311.10	90,116,670.19
(2) 其他					
(3) 外币 报表折算差额		902,426.25	4,169,594.93		5,072,021.18
3. 本期减少 金额	35,470,221.23	20,339,097.63			55,809,318.86
(1) 处置	35,470,221.23	20,339,097.63			55,809,318.86
(2) 其他					
4. 期末余额	47,709,897.54	38,497,491.86	75,940,245.35	1,990,970.44	164,138,605.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
(2) 外币 报表折算差额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	87,005,099.45	79,460,002.13	75,543,654.89	5,224,411.87	247,233,168.34
2. 期初账面 价值	99,036,872.49	50,253,455.76	10,251,979.05	2,764,029.55	162,306,336.85

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	矿权	软件	著作权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	764,996,727.28	25,247,559,720.36	122,741,815.07	1,900,948.89	62,322,297.68	4,882,650.13	14,008,520.51	26,218,412,679.92
2. 本期增加金额	52,697,264.64	767,011,061.76	15,316,248.05	1,267,449.05	9,247,775.85	23,761,717.16		869,301,516.51
(1) 购置	48,831,514.64	398,432,748.96	15,264,232.23					462,528,495.83
(2) 内部研发				1,267,449.05	9,247,775.85	23,761,717.16		34,276,942.06
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入		69,025,906.83						69,025,906.83
(5) 其他	3,865,750.00							3,865,750.00
(6) 外币报表折算差额		299,552,405.97	52,015.82					299,604,421.79
3. 本期减少金额		48,292,145.30	1,988,309.86				3,865,750.00	54,146,205.16
(1) 处置			1,988,309.86					1,988,309.86
(2) 其他		48,292,145.30					3,865,750.00	52,157,895.30
4. 期末余额	817,693,991.92	25,966,278,636.82	136,069,753.26	3,168,397.94	71,570,073.53	28,644,367.29	10,142,770.51	27,033,567,991.27
二、累计摊销								
1. 期初余额	175,786,481.04	5,977,769,275.56	64,156,625.40	180,828.33	29,225,882.21	1,971,914.71	9,444,838.85	6,258,535,846.10
2. 本期增加金额	27,722,338.82	732,426,091.48	14,137,718.56	232,250.75	5,826,566.32	1,546,328.94	620,523.36	782,511,818.23
(1) 计提	25,048,528.52	732,426,091.48	14,128,387.58	232,250.75	5,826,566.32	1,546,328.94	620,523.36	779,828,676.95
(2) 其他	2,673,810.30							2,673,810.30
(3) 外币报表折算差额			9,330.98					9,330.98
3. 本期减少金额			1,988,309.86				2,673,810.30	4,662,120.16
(1) 处置			1,988,309.86					1,988,309.86
(2) 其他							2,673,810.30	2,673,810.30



4. 期末余额	203,508,819.86	6,710,195,367.04	76,306,034.10	413,079.08	35,052,448.53	3,518,243.65	7,391,551.91	7,036,385,544.17
三、减值准备								
1. 期初余额	8,036,704.18	616,076,470.49						624,113,174.67
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	616,076,470.49						624,113,174.67
四、账面价值								
1. 期末账面价值	606,148,467.88	18,640,006,799.29	59,763,719.16	2,755,318.86	36,517,625.00	25,126,123.64	2,751,218.60	19,373,069,272.43
2. 期初账面价值	581,173,542.06	18,653,713,974.31	58,585,189.67	1,720,120.56	33,096,415.47	2,910,735.42	4,563,681.66	19,335,763,659.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.18%

本期矿权其他减少为本年冲回的土地复垦费 48,292,145.30 元。



(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群—深部复杂构造条件下岩石真三轴动态压剪试验装置及方法（美国发明专利）		19,967.74					19,967.74
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群—一种“两刚一柔”型岩石真三轴试样应变测试装置及方法（发明）		64,180.12					64,180.12
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群—一种超高压压力室三工位快速装样工装及使用方法（发明）	19,834.85	9,026.58					28,861.43
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群—一种上下开启式耐压 120MPa 超高压真三轴压力试验设备及方法（发明）	33,551.99						33,551.99
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群—一种用于真三轴试验的试验台及试验方法（发明）	29,183.69	20,114.82					49,298.51
海底大型金属矿床专利群—Rock is triaxialdynamiccompression-sheartestequipmentandmethodunderdeepcomplexstructur		34,369.54		34,369.54			



econditions 深部复杂构造条件下岩石真三轴动态压剪试验装置及方法（澳大利亚发明）							
缓倾斜中厚矿体倾斜分层阶梯踏步进路充填采矿法（发明）		68,549.02					68,549.02
基于大数据技术的矿山动力灾害智能预警研究与云平台应用	29,487.74						29,487.74
胶西北区域地应力场分布规律与岩爆预测研究			728,155.34	728,155.34			
金属矿采场地压智能化实时监测系统研究	540,732.47		194,174.76			728,155.34	6,751.89
金属矿深部冷却系统工程示范			1,359,223.30				1,359,223.30
开采过程矿岩支护评测与支护参数智能化研究	344,000.00					344,000.00	
金属深部开采环境精细探测技术与工程风险分析方法	8,166.98			1,915.09		2,801.89	3,450.00
其他发明专利	226,574.77	85,870.60		86,101.51			226,343.86
山东省地下非煤矿山地压监测预警平台		644,537.71	645,283.00			592,504.77	697,315.94
深部复杂构造条件下岩石真三轴动态压剪试验装置及方法（发明）	20,043.88					20,043.88	
深部复杂构造岩石多轴动态压剪试验科学装置研制	1,108,368.66	46,514.48					1,154,883.14
深部岩体力学数据推广应用及工程示范			154,811.32	154,811.32			
深井实验室科研数据集成与管控系统平台研发	304,293.71		80,188.68	384,482.39			0.00
一种采场通风方法（发明）		12,497.18					12,497.18
一种基于反井钻进的砌体结构机械化充填采矿方法（发明）		101,334.25					101,334.25
一种用于井下破碎边帮岩样采集的钻机及方法（国际发明）		13,775.53		13,775.53			
一种用于井下破碎边帮岩样采集的钻机及使用方法（发明）	19,615.64	26,885.88					46,501.52
一种智能调温隔热布及隔热服		12,830.13		12,830.13			



(国际发明)							
抓斗行车无人化系统研究与应用 XX19-02-02			922,831.80				922,831.80
矿坑涌水研究与治理项目	23,761,717.16			23,761,717.16			
超高载重的 UK-20 地下运矿车的研发		242,065.60					242,065.60
3m3 深井金属矿用智能铲运机的研发		448,119.64					448,119.64
35 米中心传动高效浓缩机的研发		844,989.44					844,989.44
合计	26,445,571.54	2,695,628.26	4,084,668.2	25,178,158.01		1,687,505.88	6,360,204.11

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	其他	
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	117,586,380.47					117,586,380.47
山东黄金矿业股份有限公司	1,209,290,038.30					1,209,290,038.30
西和县中宝矿业有限公司	178,219,771.61					178,219,771.61
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	42,173,675.85					42,173,675.85
山东黄金归来庄矿业有限公司	56,770,270.14					56,770,270.14
MineraAndinaDelSolS.R.L.	981,577,269.20		90,664,688.40			1,072,241,957.60
山金期货有限公司	53,575,963.44					53,575,963.44
山东地矿来金控股有限公司	339,427,006.95					339,427,006.95
恒兴黄金控股有限公司	87,251,902.06					87,251,902.06
合计	3,163,838,462.06		90,664,688.40			3,254,503,150.46

公司子公司山东金石矿业有限公司 2021 年 12 月 29 日将曲家地区金矿勘探探矿权无偿划拨给本公司，与收购该探矿权资产组产生的相关商誉一并计入本公司。

公司 2017 年 6 月收购 MineraAndinaDelSolS.R.L. 形成的商誉为 153,956,000.00 美元，本期因汇率变动导致人民币金额增加 90,664,688.40 元。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
合计	97,966,184.04					97,966,184.04

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组认定：本公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量，在合并财务报表中单独列报。

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

资产组可辨认资产的账面金额：

赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 1,303,136,324.78 元，山东黄金归来庄矿业有限公司 750,368,311.94 元，山东黄金矿业股份有限公司（曲家地区金矿勘探探矿权）3,463,320,951.72 元，恒兴黄金控股有限公司 1,456,119,115.24 元，西和县中宝矿业有限公司 1,440,360,112.75 元，山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 569,750,696.86 元，MineraAndinaDelSolS.R.L. 为 5,795,754,415.77 元，山金期货有限公司 41,078,221.80 元，山东地矿来金控股有限公司 3,464,569,394.46 元。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

商誉减值测试的过程与方法：商誉减值准备测试，系以投资项目对应资产组的账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售该投资的计划，故按该投资公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者之间较高者来计算确定有关资产组的预计可收回金额。

关键参数：

根据资产评估机构在商誉减值测试目的评估中参照企业的矿山服务年限，采用有限年期作为收益期，即预测期。

赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 2023 年至 2026 年预测年营业收入为 65,188.87 万元至 69,166.24 万元，2027 年 1-4 月预测营业收入为 22,870.44 万元。预测期内收入增长率为-66.93%至 3.01%，息税前利润率为 26.28%至 37.45%。在预测期内，折现率为 10.99%，预测资产组可收回金额为 177,661.48 万元。

山东黄金归来庄矿业有限公司 2023 年至 2031 年预测年营业收入为 26,818.52 万元至 24,734.17 万元。预测期内收入增长率为-13.87%至 2.90%，息税前利润率为 15.75%至 41.47%。在预测期内，折现率为 9.61%。预测资产组可收回金额为 88,082.81 万元。

山东黄金矿业股份有限公司 2023 年及 2024 年预测年营业收入分别为 32,140.28 万元、33,119.70 万元，2025 年至 2027 年预测年营业收入为 143,011.50 万元，2028 年至 2040 年预测年营业收入为 190,682.02 万元，2041 年 1-9 月预测年营业收入为 136,410.09 万元。预测期内收入增长率为-28.46%至 331.80%，息税前利润率为-7.49%至 47.81%，折现率为 9.40%。预测资产组可收回金额为 770,211.50 万元。

恒兴黄金控股有限公司 2023 年至 2026 年预测年营业收入为 99,381.30 万元到 92,671.87 万元，2027 年至 2031 年预测年均营业收入为 52,224.00 万元，2032 年预测年营业收入为 45,957.15 万元。收入增长率为-43.65%至 3.01%，在预测期内，息税前利润率为 7.82%至 28.54%，折现率为 8.75%。预测资产组可收回金额为 176,939.66 万元。

西和县中宝矿业有限公司 2023 年至 2037 年预测年营业收入为 50,318.64 万元到 15,903.07 万元，2038 年 1-3 月预测营业收入为 3,581.32 万元。收入增长率为-77.48%至 41.95%，在预测期内，息税前利润率为 6.88%至 37.05%，折现率为 10.92%。预测资产组可收回金额为 173,729.56 万元。

山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 2023 年至 2027 年预测年营业收入为 15,700.17 万元至 39,989.86 万元，2028 年至 2031 年预测年均营业收入为 63,408.07 万元，2032 年预测营业收入为 47,026.20 万元，2033 年 1-9 月预测营业收入为 23,934.94 万元。收入增长率为-49.10%至 140.07%。预测期内息税前利润率为 30.06%至 57.22%，折现率为 12.94%。预测资产组可收回金额为 130,149.86 万元。

MineraAndinaDelSolS.R.L. 2023 年至 2033 年收入增长率为-74.80%至 39.35%，息税前利润率为-40.22%至 83.68%，折现率为 9.75%。预测资产组可收回金额为 7,796,869,700.00 元至 8,152,064,300.00 元。

山金期货有限公司主要经营业务是期货经纪业务，其收益期主要考虑的因素是期货经纪资格和期货投资咨询业务资格。由于中国证监会对期货经纪资格没有期限要求，故采用无限年期评估。确定评估基准日至 2027 年为明确预测期，2028 年以后为永续期。收入增长率为 3.42%至 10.68%，息税前利润率为 5.50%至 12.03%，折现率为 11.99%。预测资产组可收回金额为 38,317.26 万元。

山东地矿来金控股有限公司 2022 年 1 月至 2027 年 8 月为一期基建期，2027 年 9 月至 2028 年 8 月为试产期，2028 年 8 月至 2045 年 4 月为达产期，其中：2036 年为二期基建期。2027 年 9-12 月及 2028 年预测营业收入分别为 53,920.48 万元、182,604.64 万元，2029 年至 2044 年预测年均营业收入为 224,291.06 万元，2045 年 1-4 月预测营业收入 63,838.03 万元。预测期内收入增长率为-71.54%至 238.66%，息税前利润率为 55.20%至 58.65%，折现率为 10.72%。预测资产组可收回金额为 1,166,358.46 万元。



(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

项目	赤峰柴胡栏子黄金 矿业有限公司	山东黄金归来庄 矿业有限公司	山东黄金矿业股份有 限公司	恒兴黄金控股有限 公司	西和县中宝矿业有 限公司	山东黄金集团蓬莱 矿业有限公司	MineraAndinaDeI SoISRL	山金期货有限公 司	山东地矿来金控股有 限公司
商誉账面原值①	117,586,380.47	56,770,270.14	1,209,290,038.30	87,251,902.06	178,219,771.61	42,173,675.85	1,072,241,957.60	53,575,963.44	339,427,006.95
未确认归属于少数股东权益 的商誉原值②	42,345,260.52	23,583,969.27			76,379,902.12				
包含未确认归属于少数股东 权益的商誉原值③=①+②	159,931,640.99	80,354,239.41	1,209,290,038.30	87,251,902.06	254,599,673.73	42,173,675.85	1,072,241,957.60	53,575,963.44	339,427,006.95
资产组有形资产的账面价值 ④	1,303,136,324.78	750,368,311.94	3,463,320,951.72	1,456,119,115.24	1,440,360,112.75	569,750,696.86	5,795,754,415.77	41,078,221.80	3,464,569,394.46
包含整体商誉的资产组的账 面价值⑤=③+④	1,463,067,965.77	830,722,551.35	4,672,610,990.02	1,543,371,017.30	1,694,959,786.48	611,924,372.71	6,867,996,373.37	94,654,185.24	3,803,996,401.41
资产组预计未来现金流量的 现值（可收回金额）⑥	1,776,614,800.00	880,828,100.00	7,702,114,970.04	1,769,396,600.00	1,737,295,600.00	1,301,498,600.00	7,796,869,700.00元至 8,152,064,300.00元	383,172,600.00	11,663,584,600.00
整体商誉减值准备（大于 0 时）⑦=⑤-⑥									
归属于母公司股东的商誉减 值准备									
以前年度已计提的商誉减值 准备									
本年度商誉减值损失									

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
环境治理费	13,105,123.84	3,540,412.82	3,356,970.74		13,288,565.92
专项维修基金	3,739,861.38		175,461.48		3,564,399.90
固定资产改良支出	9,662,936.30	8,543,752.99	6,934,312.36		11,272,376.93
沂南采石坑使用费	1,052,651.77		214,923.00		837,728.77
物业服务费	3,902,698.74		2,128,744.80		1,773,953.94
其他	3,241,668.17	2,945,922.61	1,148,606.77		5,038,984.01
合计	34,704,940.20	15,030,088.42	13,959,019.15		35,776,009.47

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	237,461,322.08	58,908,075.45	102,918,021.08	25,057,834.48
公允价值变动损益	2,085,821.09	7,656,694.57	5,896,997.40	1,474,249.35
累计折旧/摊销与税法差异	129,939,611.63	20,777,607.86	141,410,716.11	22,522,235.89
内部交易未实现利润	425,519,954.04	131,806,910.15	15,753,292.54	3,700,037.47
可抵扣亏损	273,710,573.41	67,712,569.63	684,456,232.14	171,114,058.04
已计提未支付的费用及其他	3,651,624.49	912,906.12	356,805,333.36	120,194,790.50
其他权益工具投资公允价值变动	31,544,043.60	750,771.60	7,003,086.40	1,350,771.60
递延收益	3,768,956.44	942,239.11	5,164,623.28	1,291,155.82
合计	1,107,681,906.78	289,467,774.49	1,319,408,302.31	346,705,133.15

(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	6,709,699,293.29	1,371,496,764.07	7,557,692,357.16	1,772,655,923.09

企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的股价	1,255,649,301.69	313,930,943.27	1,452,256,441.21	363,064,110.30
累计折旧与税法差已	4,981,780,346.19	2,002,065,076.02	6,049,638,751.49	2,106,094,310.78
合计	12,947,128,941.17	3,687,492,783.36	15,059,587,549.86	4,241,814,344.17

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	701,775,333.61	293,379,167.81
可抵扣亏损	2,491,970,430.59	1,945,071,961.49
合计	3,193,745,764.20	2,238,451,129.30

(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
2022		1,595,736.28	
2023	5,379,541.11	2,598,666.84	
2024	75,088,442.32	97,474,149.29	
2025	9,740,346.57	4,879,513.18	
2026	621,576,153.57	696,914,539.53	
2027	398,256,335.46	11,678,158.79	
2028	185,516,598.13	187,788,624.06	
2029	191,032,700.49	191,032,700.49	
2030	34,375,320.19	34,375,320.19	
2031	873,890,785.05	716,734,552.84	
2032	97,114,207.70		
合计	2,491,970,430.59	1,945,071,961.49	/

其他说明：

适用 不适用

本公司（母公司）及符合高新技术认定条件的子公司，亏损可弥补年限延长为 10 年。



31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
工程款	166,099,327.88		166,099,327.88	79,735,745.05		79,735,745.05
设备款	54,239,967.46		54,239,967.46	254,624,683.96		254,624,683.96
预付土地款	44,046,647.30		44,046,647.30	7,535,000.00		7,535,000.00
待抵扣进项税	129,083,731.57		129,083,731.57	149,028,895.18		149,028,895.18
探矿权转让费	56,000,000.00		56,000,000.00	56,000,000.00		56,000,000.00
长期存货	1,415,830,052.00		1,415,830,052.00	1,240,310,262.37		1,240,310,262.37
土地补偿款	51,578,815.33		51,578,815.33	12,012,520.00		12,012,520.00
股权转让款	50,000,000.00		50,000,000.00			
其他	5,015,002.30		5,015,002.30	970,083.80		970,083.80
合计	1,971,893,543.84		1,971,893,543.84	1,800,217,190.36		1,800,217,190.36

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	24,019,158.33	
抵押借款		
保证借款	1,218,805,000.00	1,117,263,112.28
信用借款	5,371,406,834.45	4,666,436,003.90
合计	6,614,230,992.78	5,783,699,116.18

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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



交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
应付黄金租赁业务款	9,546,942,876.43	6,995,291,215.48	5,335,540,005.70	11,206,694,086.21
结构化主体其他持有者份额	40,312,453.76	18,738,295.95		59,050,749.714
合计	9,587,255,330.19	7,014,029,511.43	5,335,540,005.70	11,265,744,835.92

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海商品期货期权认购义务方成本		3,660.00
上海商品期货期权认购权力方成本		
合计		3,660.00

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	18,714,100.88	27,800,000.00
银行承兑汇票	3,332,952,564.99	1,735,243,337.45
合计	3,351,666,665.87	1,763,043,337.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,454,232,823.87	2,659,507,738.05
1 年以上	387,119,744.38	479,004,842.39
合计	3,841,352,568.25	3,138,512,580.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	26,067,227.94	尚未结算
单位 2	22,983,683.00	尚未结算
单位 3	22,040,635.10	尚未结算
单位 4	14,471,807.98	尚未结算
合计	85,563,354.02	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	269,712.70	
合计	269,712.70	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	245,360,880.31	144,883,645.57
其他	1,504,492.46	647,139.70
合计	246,865,372.77	145,530,785.27

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	349,781,827.28	3,679,227,899.89	3,672,859,824.56	356,149,902.61
二、离职后福利-设定提存	21,709,170.10	584,101,047.79	579,951,658.34	25,858,559.55



计划				
三、辞退福利		141,733.23	141,733.23	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	371,490,997.38	4,263,470,680.91	4,252,953,216.13	382,008,462.16

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	229,232,404.31	2,866,029,909.28	2,881,911,252.42	213,351,061.17
二、职工福利费	5,139,738.52	244,200,563.49	249,340,302.01	
三、社会保险费	2,358,979.46	225,781,653.78	221,115,080.77	7,025,552.47
其中：医疗保险费	2,335,869.05	159,505,645.43	158,436,828.06	3,404,686.42
工伤保险费	11,842.78	39,010,264.59	39,018,389.56	3,717.81
生育保险费	11,267.63	195,308.02	206,507.88	67.77
其他		27,070,435.74	23,453,355.27	3,617,080.47
四、住房公积金	1,045,593.79	237,348,847.74	234,027,291.23	4,367,150.30
五、工会经费和职工教育经费	99,729,223.72	83,065,977.75	69,877,812.00	112,917,389.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	2,347,982.48		2,034,717.63	313,264.85
八、其他	9,927,905.00	22,800,947.85	14,553,368.50	18,175,484.35
合计	349,781,827.28	3,679,227,899.89	3,672,859,824.56	356,149,902.61

(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	7,130,372.05	346,856,101.11	347,103,172.99	6,883,300.17
2、失业保险费	23,973.68	13,447,761.40	13,461,912.48	9,822.60
3、企业年金缴费	11,471,403.48	173,661,212.63	172,004,484.02	13,128,132.09
4、其他	3,083,420.89	50,135,972.65	47,382,088.85	5,837,304.69
合计	21,709,170.10	584,101,047.79	579,951,658.34	25,858,559.55

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,566,043.70	56,810,725.02
资源税	47,199,188.98	20,541,189.82
消费税		
营业税		
企业所得税	303,418,413.51	224,780,461.07



个人所得税	46,573,129.62	12,685,597.66
城市维护建设税	3,185,482.41	5,058,494.14
教育费附加	1,395,387.65	2,185,091.29
地方教育费附加	880,910.50	1,457,256.38
房产税	5,682,581.63	6,565,531.79
土地使用税	3,647,259.36	3,633,211.71
印花税	10,923,893.65	6,781,168.35
矿产资源补偿费		46,539,788.31
代扣流转税金	4,178,196.50	815,988.78
车船使用税	666,285.60	595,249.53
地方水利建设基金	78,403.39	152,037.37
水资源费	3,273,261.85	3,183,759.20
环保税	197,489.57	216,451.90
土地增值税	14,622,249.37	14,622,249.37
水土保持费	8,099,526.27	5,794,089.60
残疾人保证金	129,313.80	
其他	76,623.90	9,071.28
合计	470,793,641.26	412,427,412.57

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	231,667,486.43	286,181,011.38
其他应付款	4,694,861,742.96	9,312,567,244.68
合计	4,926,529,229.39	9,598,748,256.06

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		

优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
济南玉泉发展中心	168,300.00	168,300.00
山东金洲矿业集团有限公司 (个体股东)	6,683,000.00	6,683,000.00
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
乳山市润城国有资产管理有限 公司	1,469,028.92	1,469,028.92
乳山国鑫经营管理有限公司	5,503,319.50	
山东省地质矿产勘查开发局第 六地质大队	163,425,000.00	217,900,000.00
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公 司(个人股东)	9,266,924.95	17,474,886.00
甘肃省有色金属地质勘察局天 水矿产勘察院	3,774,390.03	
甘肃西和县中宝矿业有限公司 (个人股东)	18,871,950.17	
其他		19,980,223.60
合计	231,667,486.43	286,181,011.38

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	260,061,288.49	433,612,867.55
医疗费	264,182.21	1,339,405.56
借款及代垫款	221,779,676.81	178,156,191.18
薪酬社保		
党建工作经费	26,286,089.56	
应付暂收款	103,797,909.53	
矿权款	35,936,975.00	142,586,862.16
押金	9,777,313.84	12,241,751.75
股权款	19,300,464.98	5,205,515,402.63
应付土地租赁款	24,624,836.16	
工程设备款	23,903,410.00	
期货风险准备金	46,891,615.12	39,295,749.76
应付货币保证金	3,365,009,449.39	2,970,414,649.33
保证金	392,756,265.11	254,197,614.07
其他	164,472,266.76	75,206,750.69
合计	4,694,861,742.96	9,312,567,244.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	119,570,048.19	未达到付款条件
单位 2	59,468,607.31	未达到付款条件
单位 3	40,664,109.79	未达到付款条件
单位 4	22,284,815.99	未达到付款条件
单位 5	18,000,000.00	未达到付款条件
合计	259,987,581.28	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	433,800,000.00	472,000,000.00
1 年内到期的应付债券		999,942,313.38
1 年内到期的长期应付款	131,561,892.39	104,835,505.90
1 年内到期的租赁负债	64,506,367.41	40,684,923.37
一年内到期的应付债券利息		32,083,333.26
一年内到期的长期借款利息	17,747,610.02	1,809,958.34
合计	647,615,869.82	1,651,356,034.25

其他说明：

应付债券本期已于 2022 年 3 月 22 日到期全部偿还，共计偿还 1,038,500,000.00 元。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税金	22,921,324.79	19,070,693.98
超短期融资债券	2,714,852,465.75	2,515,776,986.31
票据重分类	175,761,107.38	
合计	2,913,534,897.92	2,534,847,680.29

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	8,672,305,000.00	4,306,635,931.58
信用借款	4,876,000,000.00	1,033,000,000.00
合计	13,548,305,000.00	5,339,635,931.58

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	162,525,327.93	109,666,747.43
未确认融资费用	-18,855,620.40	-18,885,393.72



合计	143,669,707.53	90,781,353.71
----	----------------	---------------

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,161,189,652.85	936,860,514.91
专项应付款	3,455,500.00	3,455,500.00
合计	1,164,645,152.85	940,316,014.91

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采矿权使用费	1,140,318,966.46	914,190,786.86
并购款	20,870,686.39	22,669,728.05
合计	1,161,189,652.85	936,860,514.91

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
焦家三供一业供电分离	1,821,600.00			1,821,600.00	三供一业财政补助资金
三山岛“三供一业”分离移交财政补助资金	1,633,900.00			1,633,900.00	三供一业财政补助资金
合计	3,455,500.00			3,455,500.00	—

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			



产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山环境恢复准备金	900,331,429.25	762,442,155.37	
合计	900,331,429.25	762,442,155.37	—

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团根据已破坏土地面积、预计复垦单价以及已复垦支出计提土地复垦及环境治理费用；本集团之共同经营企业MAS根据闭坑后预计发生的环境恢复成本计提矿山环境恢复准备金。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,163,990.05	7,131,782.75	4,211,750.22	16,084,022.58	政府补助
合计	13,163,990.05	7,131,782.75	4,211,750.22	16,084,022.58	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期计入其 他收益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
深部低废高效机械化 充填采矿技术研究 (2018YFC0604601)	426,538.60			426,538.60			与收益相关
全尾砂短流程低能耗 浓密与精准制备技术 研究 (2018YFC0604602)	48,035.21			48,035.21			与收益相关
全尾砂充填料深井输 送阻力特性与调控技 术研究 (2018YFC0604603)	971.14			971.14			与收益相关
深部金属矿绿色开采 技术集成与示范 (2018YFC0604606)	56,199.12			56,199.12			与收益相关
省级财政拨款	500,000.00					500,000.00	与收益相关
焦家安全生产专项资 金	4,664,634.14			1,097,560.98		3,567,073.16	与资产相关
黄金地勘项目补助资 金	45,304.84			15,101.61		30,203.23	与资产相关
山东黄金焦家金矿生 产系统优化综合节能 改造	454,684.30			283,004.25		171,680.05	与收益相关

矿物加工流程大数据关键技术研究与应用项目		250,000.00		250,000.00			与收益相关
非煤矿山重大安全风险智能预警技术与示范国拨资金		73,550.00				73,550.00	与收益相关
省级安全生产专项资金预算指标通知	89,737.92			20,306.16		69,431.76	与资产相关
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	125,800.00			20,400.00		105,400.00	与资产相关
环境保护专项资金	203,080.78			33,515.16		169,565.62	与资产相关
冬季清洁供暖设施改造补贴	2,548,471.57			81,549.48		2,466,922.09	与资产相关
烟台葆源综合能源服务有限公司需求侧响应电费补贴		49,932.75		49,932.75			与收益相关
一次性扩岗补助		18,000.00		18,000.00			与收益相关
收招远市市场监管局专利补助		4,000.00		4,000.00			与收益相关
国家财政拨款	640,000.00			160,000.00		480,000.00	与资产相关
魏子沟尾矿库提升改造项目		4,810,000.00				4,810,000.00	与资产相关
四儿沟安全绿色矿山信息化工程	200,000.00			50,000.00		150,000.00	与资产相关
深部金属矿智能化开采关键技术设备集成研究和工程示范	701,791.70			404,446.71		297,344.99	与收益相关
山东省关键核心技术知识产权品牌建设项目	255,939.00			199,990.00		55,949.00	与收益相关
山东省重大科技创新工程项目—深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范	1,156,229.98			253,704.16		902,525.82	与收益相关
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群	192,871.75			181,347.80		11,523.95	与收益相关
山东省自然科学基金重大基础研究—采动诱发断裂带滑移和岩爆灾变机制与智能定量预警		1,500,000.00		130,847.09		1,369,152.91	与收益相关
省级财政拨款	853,700.00					853,700.00	与资产相关
《深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范项目》		426,300.00		426,300.00			与资产相关
合计	13,163,990.05	7,131,782.75		4,211,750.22		16,084,022.58	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
计提的诉讼事项	41,921,236.74	11,417,036.63
合计	41,921,236.74	11,417,036.63

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,473,429,525.00						4,473,429,525.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

项目	数量	本金面值	利率	起始日期	期限	付息方式
20 鲁金 Y1	27,000,000.00	2,700,000,000.00	4.80%	2020-12-3	3+N	每年付息一次
20 鲁金 Y2	13,000,000.00	1,300,000,000.00	4.69%	2020-12-21	3+N	每年付息一次
平安-山东黄金基础设施债权投资计划-第一期		2,250,000,000.00	4.75%	2021-12-23	5+N	每季度付息一次
平安-山东黄金基础设施债权投资计划-第二期		670,000,000.00	4.35%	2022-11-08	5+N	每季度付息一次
中诚信托-山东黄金股份永续集合资金信托计划		3,000,000,000.00	4.42%	2022-8-8	3+N	每年付息一次
合计	40,000,000.00	9,920,000,000.00				

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 鲁金 Y1	27,000,000.00	2,699,586,084.90		129,600,000.00		129,600,000.00	27,000,000.00	2,699,586,084.90
20 鲁金 Y2	13,000,000.00	1,299,800,707.55		60,970,000.00		60,970,000.00	13,000,000.00	1,299,800,707.55
平安-山东黄金基础设施债权投资计划		2,250,000,000.00		782,731,125.00		96,769,929.23		2,935,961,195.77



中诚信托-山东黄金股份永续集合资金信托计划			3,049,794,630.11		47,614,904.10		3,002,179,726.01
合计	40,000,000.00	6,249,386,792.45	4,023,095,755.11		334,954,833.33	40,000,000.00	9,937,527,714.23

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,566,797,679.74		1,198,322,596.96	4,368,475,082.78
其他资本公积	1,181,763.44			1,181,763.44
合计	5,567,979,443.18		1,198,322,596.96	4,369,656,846.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积减少的主要原因为：

(1) 2018年12月，公司控股子公司玲珑公司引入战略投资者工银投资，现金增资10亿元，增资完成后对玲珑公司持股比例为25.43%；本年公司按照双方协议约定履行回购权利，减少资本公积391,091,101.38元。

(2) 2019年12月，公司控股子公司莱州公司引入战略投资者中银投资，现金增资5亿元，增资完成后对莱州公司持股比例为4.6903%；本年公司按照双方协议约定履行回购权利，减少资本公积376,455,357.07元。

(3) 2019年12月，公司控股子公司鑫汇公司引入战略投资者中银投资、建信投资，各现金增资5亿元，增资完成后对鑫汇公司持股比例各为16.6005%；本年公司按照双方协议约定履行回购权利，减少资本公积472,110,990.15元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	6,293,137.08		6,293,137.08	
合计	6,293,137.08		6,293,137.08	



57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-258,332.16							-258,332.16
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-258,332.16							-258,332.16
企业自身信用风险公允价值变动								
其他								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-378,728,654.86	469,581,723.83				469,581,723.83		90,853,068.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								



其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额	-378,728,654.86	469,581,723.83				469,581,723.83		90,853,068.97
其他								
其他综合收益合 计	-378,986,987.02	469,581,723.83				469,581,723.83		90,594,736.81

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。

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,648,882.07	279,942,835.23	257,494,081.35	39,097,635.95
合计	16,648,882.07	279,942,835.23	257,494,081.35	39,097,635.95

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	904,461,093.10	150,565,708.93		1,055,026,802.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	904,461,093.10	150,565,708.93		1,055,026,802.03

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	12,393,180,134.99	13,544,462,177.81
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-482,937,415.76
调整后期初未分配利润	12,393,180,134.99	13,061,524,762.05
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,245,858,630.24	-193,687,290.91
减:提取法定盈余公积	150,565,708.93	46,183,163.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	223,671,476.25	223,427,269.05
转作股本的普通股股利		
其他	353,095,755.11	205,046,904.10
期末未分配利润	12,911,705,824.94	12,393,180,134.99

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,072,441,167.82	43,080,172,505.38	33,643,078,176.54	30,207,145,412.47
其他业务	233,313,090.63	131,846,994.20	291,882,276.40	143,662,598.71
合计	50,305,754,258.45	43,212,019,499.58	33,934,960,452.94	30,350,808,011.18

(2). 合同产生的收入的情况

 适用 不适用

合同产生的收入说明：

 适用 不适用

(3). 履约义务的说明

 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用 不适用

62、税金及附加

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	87,283.25	12,100.21
营业税		
城市维护建设税	23,270,014.38	4,229,048.66
教育费附加	10,041,023.50	1,839,339.52
资源税	566,542,301.06	351,816,823.68
房产税	27,232,474.53	25,271,647.95
土地使用税	22,042,793.86	16,334,594.98
车船使用税	1,192,156.13	1,155,497.28
印花税	27,274,281.63	25,580,907.29
地方教育附加	6,694,060.41	1,225,909.25
地方水利建设基金	4,173.51	544,509.18
水资源税	21,905,574.86	12,008,711.80
环境保护税	1,633,758.16	746,627.27
出口关税	111,770,125.99	187,235,333.58
土地增值税	1,236,898.39	4,484,688.85
其他	1,146,692.35	555,519.70
合计	822,073,612.01	633,041,259.20

其他说明：

出口关税为本集团共同经营企业 MAS 主要经营地阿根廷对出口产品征收的出口关税；其他包括残疾人保障金、水土资源保持费。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,590,949.69	37,079,980.67
包装费	770,794.79	682,667.23
运输费	1,531,205.11	770,745.44
黄金交易费	14,525,058.57	15,774,685.90
差旅费	1,180,501.57	853,607.82
仓储保管费	1,480,825.75	444,369.31
销售佣金	88,974,656.12	287,161,876.43
咨询费	361,670.08	4,130,295.07
其他	20,005,754.78	14,250,922.22
合计	176,421,416.46	361,149,150.09

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,490,566,233.88	1,572,799,439.25
无形资产摊销	46,322,709.32	524,065,116.62
折旧费	170,243,299.35	182,709,564.32
修理费	42,698,996.73	101,725,199.69
宣传费	30,461,271.13	10,797,196.14
差旅费	9,501,847.98	14,907,251.73
办公费	12,043,350.47	7,232,304.88
聘请中介机构费	73,064,398.74	77,226,454.17
业务招待费	9,821,750.81	11,167,970.39
保险费	37,889,295.34	33,219,121.48
租赁费	71,258,457.67	38,691,721.28
水电费	41,028,519.58	55,394,543.87
环境治理费	32,309,009.79	65,135,233.05
其他	248,514,811.55	235,013,905.40
合计	2,315,723,952.34	2,930,085,022.27

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
鑫汇公司 I 号脉深部地应力分布规律、岩爆倾向及支护技术研究与应用	3,008,462.98	1,566,093.86
新城金矿低品位资源大直径深孔高效采矿技术研究	2,051,625.75	2,550,198.17
寺庄金矿深部多手段探矿及成矿预测 19B1010/202010606014	3,476,087.77	2,583,106.64
深部缓倾斜厚大破碎矿体高浓度充填下向采矿方法研究与应用	2,119,303.44	1,688,348.70



金青顶矿区残矿探采回收方法研究与应用	5,135,774.97	2,734,179.61
金精矿综合回收利用工艺优化研究 KY20-09	3,365,817.14	2,181,559.79
焦家金矿选矿高效化碎磨和分选新技术研究 21B3002	4,787,753.01	2,135,810.83
焦家金矿尾砂综合处置关键技术研究及应用 21B2012	1,907,528.28	3,481,443.47
焦家金矿寺庄矿区细粒级尾砂高浓度充填研究与应用 20A2001	2,663,492.24	4,319,361.14
黄金矿山边界品位矿体无废开采及综合利用 19B2021	4,686,806.99	3,365,813.99
缓倾斜破碎厚大矿体大断面上向水平充填法机械化连续开采关键技术研究与应用 19B2022/202010606004	5,832,284.49	1,184,397.05
归来庄矿业主体矿样无氰选矿工艺试验研究	2,178,344.03	1,582,399.69
柴矿 5 号脉深部破碎矿体预应力横撑支柱开采工艺与地压调控技术研究	7,521,702.82	5,226,518.32
采选工艺技术升级研究与应用 19B2024/202150600034	11,096,287.47	3,697,903.21
细粒堆浸尾矿综合回收利用	30,916,639.01	13,069,273.14
深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范	27,652,470.79	15,621,620.87
焦家金矿中深孔高效采矿技术研发与工程示范 21B2010	10,393,342.39	
新城金矿选矿工艺参数优化提质增效研究	7,866,327.94	
新城金矿深部高应力巷道稳定性分析与支护措施研究	7,691,782.41	
山东省乳山市东北部金矿区矿田构造解析与找矿预测	6,207,116.12	
焦家金矿深部采场岩体质量分级及采场结构参数优化 22B2047	5,660,377.36	
望儿山金矿床控矿断裂带流变学演化及隐伏矿体定位预测 20C1001/202160600117	4,801,087.84	
充填料浆长距离管输行为研究及智能监测预警技术开发	4,741,091.13	
磨浮提质扩能技术研究	4,606,909.16	
深部高地应力破碎矿体安全高效开采技术研究	4,441,733.95	
破碎厚大金矿体高浓度胶凝充填下向水平采矿综合技术研究 19B2023	4,268,072.88	2,376,897.83
四儿沟门金矿成矿规律研究	3,872,468.81	1,876,469.95
焦家金矿深部充填体力学特性及长期稳定性研究 22B2046	3,773,584.91	
精确化补加磨矿介质提高磨矿效果的研究与应用	3,693,309.57	
残留矿柱分区协同回采技术研究与应用	3,677,609.33	2,325,765.12
焦家金矿深部采矿结构参数优化及机械化无废开采综合技术研究 22B2006	3,638,894.40	
归来庄金矿防治水综合治理	3,553,871.73	4,007,142.19
鑫汇矿区成矿规律研究及深部两翼成矿预测（集团立项）	3,491,425.39	
平邑县榆林地区矿物成矿带规律研究与验证	3,472,381.11	
鑫汇公司深部掘进热环境治理及通风系统优化研究（集团立项）	3,440,997.27	
玲珑金矿大断面进路采矿及充填工艺研究	3,189,574.47	
归来庄金矿充填系统优化研究	3,165,732.85	1,684,149.53
井下电机车无人驾驶系统研究	3,137,790.81	1,895,403.33
提高含银金矿石选矿回收率实验研究	3,126,624.00	
四儿沟门金矿充填采矿方法研究与应用	3,096,707.03	6,865,663.66
地下非煤矿山重大隐患智能识别与态势判别技术	3,019,008.69	

及装备 2021YFC3001301		
浮选尾矿多途径生态综合利用及高浓度充填技术研究	2,979,639.23	
赤峰柴矿公司残矿资源安全回收技术研究	2,916,140.72	2,031,633.32
极破碎矿体机械化开采试验研究	2,820,082.22	
鑫汇金矿深部采场地压与损贫指标控制关键技术研究与应用(集团立项)	2,805,429.62	
极薄石英脉群精准回采技术探索与应用	2,693,916.51	2,216,034.23
高硫超细磨技术的应用研究 KY21-10	2,687,280.50	
生产数据数字化平台研究	2,591,422.50	
深竖井大吨位高速提升设备与控制关键技术	2,572,583.66	
井下采掘废石破碎充填关键技术研究	2,555,976.54	
望儿山矿区采空区地质灾害处理及残采资源回采技术研究 22B2005	2,535,076.32	
金(银)尾矿全尾充填工艺技术在绿色无尾领域的研究	2,495,485.33	
提升机远程集控系统(2021信09-04)	2,451,689.06	
软破岩体稳定治理技术在井下工程中的研究与应用	2,424,597.83	
泥质构造带内极破碎矿体下向安全开采关键技术	2,302,474.56	2,569,242.86
金洲公司全尾砂及细粒级尾砂高浓度充填关键技术研究与应用	2,238,004.63	
基于岩体可爆性分级的凿岩爆破支护一体化研究	2,191,131.22	
焦家金矿深部采动灾害风险评价与地压协同控制技术研究 21B2102	2,119,262.17	
尾矿高效净化及综合利用技术研究	2,066,407.46	
贵液除杂工艺研究	2,014,850.05	
超黏全尾砂浓密活化技术研究与应用	1,962,746.82	
基于复杂采矿条件下深井通风系统建设及智能调控技术研究	1,920,034.91	
磨浮系统工艺流程的优化与应用	1,916,475.23	
新城金矿矿山水下渗流规律与积水状况研究	1,916,105.40	
莱西公司山后矿区岩体质量分级及采场结构参数优化研究	1,860,948.78	
黄金矿石生物堆浸预氧化研究	1,844,156.39	
4m3 铲运机的开发	1,805,662.11	
氰化尾渣资源化利用技术研究 KY21-07	1,749,320.00	
黄金选冶废水处理方法的研究与应用 KY21-03	1,695,006.37	
基于钻孔成像技术的岩体力学特性调查研究	1,672,289.50	
山东省地下非煤矿山地压监测预警平台	1,645,145.32	
高硫含金铜矿石工艺矿物学研究及选矿试验研究	1,621,458.82	
沂南金矿铜井分矿 F17#断层控矿规律研究	1,567,579.75	
深部缓倾斜破碎矿体全尾砂似膏体充填下向开采关键技术研究(集团立项)	1,540,396.90	
基于外购尾砂和机制砂高浓度充填基础实验与充填工艺研究	1,532,418.99	
玲珑金矿薄矿脉中深孔水平落矿试验研究	1,531,762.65	
山后金矿区石英脉型矿体赋存规律技术研究	1,525,963.92	
四儿沟矿石选矿指标优化研究	1,510,362.81	
东风分矿大断面进路采矿及充填工艺研究	1,373,786.70	2,192,444.55
新城金矿深部矿体成矿规律研究及预测	1,039,428.69	154,449.67
矿物加工流程大数据关键技术研究与应用	867,693.04	1,624,055.46
燕甘断裂榆林区段找矿研究	842,931.73	852,311.43
无毒非氰提金及尾矿无害化处理关键技术	561,281.80	842,496.64
残留矿壁回采技术研究及应用	524,860.43	9,626,163.86
柴矿深部开采关键技术研究	521,448.29	5,151,279.94
矿岩稳定性分析与控制技术管理方法研发	466,310.81	529,291.17

国际一流—深部采矿方法变革试验研究	415,299.45	609,664.06
地质力学特征及围岩稳定性分析	355,610.02	546,619.98
新城金矿深部地压监测与规律分析研究	342,925.55	219,527.69
四儿沟原生矿浮选指标优化研究	321,324.45	2,626,244.72
采动完全破碎缓倾斜厚矿体残矿回收技术研究	297,876.09	886,237.07
三山岛金矿深部掘进巷道局部制冷降温	137,590.38	993,674.42
3m ³ 电动铲运机的研制开发	1,475.00	1,757,306.04
爆破扰动下破碎岩体巷道变形及深部地压控制技术 研究 201720606004/16C2034		336,528.30
采空区互层充填体力学特性及其对挡墙稳定性影响 研究		3,514,379.69
地下金属矿规模化无人采矿关键技术研发与示范		3,531,484.85
动态扰动下细尾砂充填体稳定性及调控关键技术 研究		1,893,756.33
堆浸尾矿综合回收利用		16,348,507.68
复杂条件下矿床开采地表错动演化规律研究与应用 18C2025/201931906014		5,012,552.24
高硫型浮选尾矿资源化研究应用		1,705,473.99
高温矿床采矿方法试验研究		2,418,609.83
归来庄金矿倾斜中厚破碎矿体安全高效采矿技术 研究		996,653.99
国际一流—深部开采地压监测研究与系统建立		1,620,081.00
基于流程考察和工艺矿物学产品检查的选矿工艺 提质增效研究		2,065,244.14
胶东望儿山金矿床深部构造成矿规律研究及隐伏 矿体预测 201911906015		1,978,787.60
焦家金矿磨矿精细化装补球技术研究与应用 201911906013		1,669,418.59
焦家金矿全流程智能化选矿应用技术研究 201931906016		2,211,035.07
焦家金矿深部地质成矿规律及工艺矿物学综合研 究 19B1011/202010606016		1,241,791.46
焦家金矿水害治理技术的研究 201911906017		5,852,400.28
焦家金矿岩石力学数据管理系统应用及示范 21B2101		3,653,694.57
金青顶矿区地应力分布规律及岩爆倾向性研究		1,333,798.26
金青顶矿区急倾斜薄矿脉上向采准下向进路充填 采矿方法研究		1,779,329.41
金青顶矿区井下自动化排水系统研究与应用		2,687,924.78
课题 1:深部低废高效机械化充填采矿技术研究		2,232,392.61
课题 6:深部金属矿绿色开采技术集成与示范		1,869,902.85
玲珑金矿深部地应力测试及岩爆倾向性评价研究		3,500,000.00
玲珑金矿田构造蚀变岩成矿规律和深部预测研究		540,722.64
玲珑金矿无尾矿山建设技术方案研究		127,752.21
玲珑矿区遗留空区(群)探测与充填治理关键技 术研究		10,314,499.04
破碎矿体下向开采充填假顶构筑参数及配套充填 工艺研究		1,361,268.66
浅部主矿体下盘次级构造控矿规律研究与应用		2,254,618.70
三山岛金矿全尾砂(膏体)充填关键技术研究 与工程示范		590,204.52
深部极复杂地质条件下井巷围岩稳定控制关键技 术研究		1,810,979.37
深井开采多级配充填工艺及尾砂无废利用的研究 与应用		198,755.27
深井细粒级尾砂材料充填试验及工艺优化研究		3,986,467.08
数字化车间智能化改造		1,896,676.30

新城金矿井下热交换降温技术研究与应用		3,546,375.41
新城金矿曲家矿区缓倾斜极破碎富水厚大矿体采矿方法研究		515,400.93
鑫汇公司极薄陡倾斜矿体安全高效开采研究与应用		1,195,404.97
鑫汇金矿 4 号脉成矿规律研究及探矿研究		2,079,375.07
信息化-智慧矿山建设-三维软件		1,553,287.75
选矿厂智能化控制研究		2,107,482.31
选矿提能增效工艺优化		2,600,866.74
岩体结构面识别及巷道围岩体破坏特征研究		222,234.65
智能矿山建设项目		3,529,998.54
其他	82,789,571.81	112,271,538.53
合计	399,566,901.77	345,605,853.41

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,050,999,730.09	731,782,011.07
减：利息收入	85,146,569.22	68,001,863.00
手续费支出	29,105,793.90	14,864,119.91
加：汇兑损失	52,147,169.27	32,116,345.69
其他支出		
合计	1,047,106,124.04	710,760,613.67

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工业和信息化部资金补贴		3,363,600.00
稳岗补贴	4,819,202.01	3,294,216.36
省级、县级财政拨款	604,436.71	1,879,400.00
深部采矿技术研究专项拨款		1,713,860.97
个税返还	1,990,106.79	1,358,292.48
专项资金补助	784,304.25	1,117,400.00
安全生产专项资金结转收益	1,097,560.98	1,097,560.98
走出去企业境外风险防范扶持资金		1,000,000.00
技工工作站建设经费		932,945.21
山东省企业研究开发财政补助资金	747,460.00	715,470.00
焦家能源节约利用补助及奖励		632,890.24
地下金属矿规模化无人采矿关键技术国拨资金		610,909.00
就业及技能培训补贴	112,500.00	467,300.00
高新技术企业奖励	130,000.00	400,000.00
国三货车淘汰工作补贴		391,200.00
人才补贴资金	144,000.00	380,000.00
以工代训补贴	112,000.00	304,500.00

无人采矿系统增强现实与集控一体化平台国拨资金		270,000.00
高质量发展奖励	500,000.00	142,450.00
深部低废高效机械化充填采矿技术研究	426,538.60	140,432.61
海底大型金属矿床高效开采与安全保障关键技术专利群	181,347.80	137,128.25
全尾砂短流程低能耗浓密与精准制备技术研究	48,035.21	128,035.21
黄金地勘项目资金补助	15,101.61	101,768.29
冬季清洁供暖设施改造补贴	81,549.48	81,549.48
加计抵扣进项税	33,315.59	73,360.97
环境保护专项资金	33,515.16	33,515.16
沂南金场矿区金矿普查地址勘察项目	33,333.33	33,333.33
金洲安全监管监察专项-充填治理采空区	20,306.16	20,306.16
深部金属矿绿色开采技术集成与示范	56,199.12	2,301.85
全尾砂充填料深井输送阻力特性与调控技术研究	971.14	971.14
企业新型学徒制补助资金	30,000.00	
扩岗补助	57,500.00	
科技补贴	986,704.16	
电费补贴	49,932.75	
沂南黄金地质钻探资金	126,666.67	
燃煤锅炉淘汰专项资金补助	20,400.00	
企业经济、技术改造、工业及增产、小升规奖励	5,106,000.00	
科学技术局奖励	220,000.00	
退役士兵减免税	19,343.17	
企业疫情补助、专利补助及技术交易后补助款	232,000.00	
莱西市公共就业和人社局高校毕业生保险补贴	30,501.48	
四儿沟安全绿色矿山信息化工程递延收益摊销	50,000.00	
政和县政府慰问金	5,000.00	
工业企业救助资金	30,000.00	
失业动态检测补贴	2,400.00	
知识产权专项资金	2,000.00	
采动诱发断裂带滑移和岩爆灾变机制与智能定量预警	130,847.09	
烟台工信局新上和技改项目奖补	480,000.00	
《深部金属矿智能化开采关键技术及装备集成研究和工程示范项目》	426,300.00	
深圳市商务局支持批发零售企	3,000,000.00	

业扩大市场奖励		
2021 年金融人才补贴资金	280,000.00	
政府扶持资金	2,800,000.00	
其他补贴	12,233.60	278,885.55
合计	26,069,612.86	21,103,583.24

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	35,273,569.43	21,820,178.05
处置长期股权投资产生的投资收益		298,914,956.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	47,326,362.58	67,590,416.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		155,318.96
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	121,623,766.80	202,734,920.70
处置交易性金融负债取得的投资收益	-124,233,697.29	42,774,186.39
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
黄金期货交易及 T+D 业务产生的投资收益	3,957,743.17	95,130,342.27
处置衍生金融工具取得的投资收益	-5,776,165.47	-798,336.68
其他	40,066.04	
合计	78,211,645.26	728,321,982.82

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-206,081,757.41	597,128,411.94
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-203,197,995.13	574,480,467.95
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-2,987,476.50	-20,756,611.81
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-2,987,476.50	435,771.90

衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-21,192,383.71
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-209,069,233.91	576,371,800.13

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	5,328,478.14	-617,869.17
其他应收款坏账损失	-131,979,811.00	1,321,998.25
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他流动资产减值损失		2,304,862.05
合计	-126,651,332.86	3,008,991.13

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	25,903.55	-290,224.88
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-596,535.64	-891,914.54
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-4,549,398.49
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-570,632.09	-5,731,537.91

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,256,639.38	142,780,803.07
其中：固定资产处置收益	1,256,639.38	142,780,803.07
无形资产处置收益		-887,029.42

非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
其他	-23,921.20	
合计	1,232,718.18	141,893,773.65

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	990,170.69	94,904.83	990,170.69
其中：固定资产处置利得	990,170.69	94,904.83	990,170.69
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
罚款收入	2,047,710.89	3,523,746.37	2,047,710.89
无需支付的应付款	2,679,699.24	16,454,760.45	2,679,699.24
违约金及赔偿款收入	3,156,156.42	928,826.33	3,156,156.42
政府补助			
其他	2,164,715.27	1,581,150.23	2,164,715.27
合计	11,038,452.51	22,583,388.21	11,038,452.51

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,397,804.80	17,135,447.34	20,397,804.80
其中：固定资产处置损失	20,397,804.80	17,135,447.34	20,397,804.80
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	2,960,000.00	1,896,913.19	2,960,000.00
罚款支出	1,672,993.27	1,229,649.09	1,672,993.27
赔偿金	5,907,896.65	4,476,390.09	5,907,896.65
税费滞纳金	74,069,730.23	41,678,927.25	74,069,730.23
其他	1,719,816.13	2,183,826.93	1,719,816.13
合计	106,728,241.08	68,601,153.89	106,728,241.08

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,274,011,617.25	391,892,634.64
递延所得税费用	-691,067,705.53	-174,019,882.84
合计	582,943,911.72	217,872,751.80

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,006,375,741.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	300,956,361.18
子公司适用不同税率的影响	139,115,130.64
调整以前期间所得税的影响	31,102,477.75
非应税收入的影响	-979,686.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,097,050.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,172,551.31
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	168,948,523.91
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-532,517.43
研发费用加计扣除	-52,397,790.02
残疾人工资加计扣除	-922,287.79
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,010,420.38
利息税	22,233,762.46
安全、节能减排生产专用设备投资抵免	-10,262,855.48
其他	-55,231,285.72
所得税费用	582,943,911.72

其他说明：

√适用 □不适用

利息税为山东黄金矿业（香港）有限公司对 MAS 提供贷款取得的利息收入，按照阿根廷税法规定以 35% 税率缴纳利息预提所得税。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见七、合并报表项目注释 57。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	83,132,002.32	44,912,451.98
财政拨款	27,166,489.41	12,665,509.81
往来款项	1,570,330,558.56	262,103,993.61
委托贷款及利息		137,966,041.67
金融产品赎回及收益	6,270,742,513.90	5,224,665,842.03
交易所出入金	19,768,337,544.89	17,384,262,210.86
营业外收入	2,871,967.37	
其他	60,320,663.39	66,040,308.40
合计	27,782,901,739.84	23,132,616,358.36

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	246,035,647.76	377,057,614.94
财务费用	18,762,709.70	3,672,123.88
营业外支出	78,935,809.43	43,215,279.24
销售费用	33,695,426.34	19,954,338.35
往来款项	1,757,531,932.36	552,982,763.31
委托贷款		598,539,823.35
交易所出入金	19,532,400,955.54	16,058,237,194.45
金融产品认购及损失	6,558,554,333.81	5,488,756,644.86
其他	43,863,485.43	56,719,302.10
合计	28,269,780,300.37	23,199,135,084.48

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	94,711,950.70	565,098,969.52
矿山环境恢复保证金及利息	35,833,760.27	2,362,687.86
定期存款收回		149,270,000.00
取得子公司支付的现金净额		95,206,415.37
合计	130,545,710.97	811,938,072.75

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	217,445,266.24	600,935,315.99
矿山环境恢复保证金及利息	30,741,319.96	239,299,833.81
定期存款		73,000,000.00
并购诚意金	1,000,000,000.00	
合计	1,248,186,586.20	913,235,149.80

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	10,952,268,456.00	9,171,511,276.50
票据保证金	102,471,778.50	59,847,278.58
募集资金专户利息收入	699,339.86	142,374.27
资金拆借		368,859,900.00
出售股权款	101,399,824.53	
仓单质押保证金退回	10,963,968.00	
合计	11,167,803,366.89	9,600,360,829.35

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	10,019,052,864.50	8,520,766,933.60
票据保证金	330,613,560.70	239,979,780.19
租赁费	25,808,508.70	47,886,019.29
收购金兴矿权	8,800,000.00	4,000,000.00
矿山地质环境保护与恢复治理费	15,980,600.00	12,311,016.16
资金拆借		956,719,900.00
同一控制下企业合并股权收购款	5,179,241,248.18	1,953,000,000.00
资产管理计划份额赎回款		25,898,658.85
贷款手续费		
分配股利手续费		
收购少数股东股权款	2,500,000,000.00	
其他	10,000.00	748,232.00
合计	18,079,506,782.08	11,761,310,540.09

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,423,431,829.40	-195,411,381.30
加：资产减值准备	570,632.09	5,731,537.91

信用减值损失	126,651,332.86	-3,008,991.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,366,454,148.20	1,919,848,957.11
使用权资产摊销	90,116,670.19	43,195,477.50
无形资产摊销	779,828,676.95	535,776,586.14
长期待摊费用摊销	14,761,771.44	11,025,339.63
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)	-1,481,827.78	-141,893,773.65
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	19,669,602.44	17,040,542.51
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	209,069,233.91	-576,371,800.13
财务费用(收益以“－”号填列)	719,695,557.54	731,782,011.07
投资损失(收益以“－”号填列)	-24,443,078.86	-467,718,621.21
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	63,806,425.09	-174,700,394.21
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-567,460,189.00	-866,450.59
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,270,916,773.73	214,442,994.66
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,201,928,593.08	991,819,461.13
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	1,223,949,961.66	-1,088,448,760.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,971,775,379.32	1,822,242,735.09
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	7,753,482,026.42	4,525,364,635.03
减: 现金的期初余额	4,525,364,635.03	3,182,468,658.71
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	3,228,117,391.39	1,342,895,976.32

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,753,482,026.42	4,525,364,635.03
其中：库存现金	393,366.73	341,736.15
可随时用于支付的银行存款	5,423,905,569.88	2,896,260,963.03
可随时用于支付的其他货币资金	2,329,183,089.81	1,628,761,935.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,753,482,026.42	4,525,364,635.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,880,825,472.71	土地复垦及环境治理保证金、银行承兑汇票保证金、期货保证金、黄金交易准备金等
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,880,825,472.71	/

82、外币货币性项目
(1). 外币货币性项目
 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	85,275,968.57	6.9646	593,913,010.70
澳门元	464,744.94	4.7138	2,190,714.70
港币	50,059,550.50	0.8933	44,716,694.68
阿根廷比索	4,809,218.67	0.0394	189,435.12
加拿大元	563,773.90	5.1385	2,896,952.19
塞地	4,020,701.64	1.4071	5,657,529.28
欧元	0.03	7.4229	0.22
应收账款	-	-	-
其中：美元	11,013,734.30	6.9646	76,706,253.91
其他应收款	-	-	-
其中：美元	715,517.57	6.9646	4,983,293.67
短期借款	-	-	-
其中：美元	175,000,000.00	6.9646	1,218,805,000.00
应付账款	-	-	-
其中：美元	1,052,287.04	6.9646	7,328,758.32
塞地	83,192,789.40	1.4071	117,060,573.96
其他应付款	-	-	-
其中：美元	5,546,455.00	6.9646	38,628,840.49
澳门元	91,198.00	4.7138	429,889.13
塞地	2,259,260.00	1.4071	3,179,004.75
长期借款	-	-	-
其中：美元	675,000,000.00	6.9646	4,701,105,000.00

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

√适用 □不适用

本公司之子公司山东黄金矿业（香港）有限公司主要经营地位于香港，其经营所处的主要经济环境中的货币为美元，因此以美元作为记账本位币。

山东黄金矿业（香港）有限公司之子公司极光黄金矿业有限公司主要经营地位于多伦多，其经营所处的主要经济环境中的货币为加元，因此以加元作为记账本位币。

本公司之子公司 CardinalResourcesLimited、CardinalResourcesAustraliaLimited 主要经营地位于澳大利亚，其经营所处的主要经济环境中的货币为澳元，因此以澳元作为记账本位币；子公司 CardinalResourcesGhanaLimited、CardinalNamdiniMiningLimited 主要经营地位于加纳，其经营所处的主要经济环境中的货币为塞地，因此以塞地作为记账本位币。

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

与收益相关	24,591,179.47	其他收益	24,591,179.47
与资产相关	1,478,433.39	其他收益	1,478,433.39
合计	26,069,612.86		26,069,612.86

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东黄金矿业(莱州)有限公司	莱州	莱州	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并

山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	蓬莱	蓬莱	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
山东黄金归来庄矿业有限公司	平邑	平邑	金矿采选	70.65		同一控制下企业合并
山东黄金冶炼有限公司	莱州	莱州	金银冶炼	100.00		分立设立
山东金洲矿业集团有限公司	乳山	乳山	金矿采选	60.78		非同一控制下企业合并
山东金洲集团富岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		100.00	非同一控制下企业合并
山东金洲集团千岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		90.00	非同一控制下企业合并
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	赤峰	赤峰	金矿采选	73.52		非同一控制下企业合并
山东金石矿业有限公司	莱州	莱州	矿业投资	100.00		非同一控制下企业合并
西和县中宝矿业有限公司	西和	西和	金矿采选	70.00		非同一控制下企业合并
深圳市山金矿业贵金属有限公司	龙岗	龙岗	黄金加工		75.00	设立
福建省政和县源鑫矿业有限公司	政和	政和	金矿采选	90.31		非同一控制下企业合并
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	青岛	青岛	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	招远	招远	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业（沂南）有限公司	沂南	沂南	金铜铁矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业（莱西）有限公司	莱西	莱西	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业科技有限公司	莱州	济南	矿业技术研发	100.00		设立
山东黄金矿业（香港）有限公司	香港	香港	矿业投资	100.00		设立
极光黄金矿业有限公司	多伦多	多伦多	黄金资源勘探		100.00	设立
山金重工有限公司	莱州	莱州	装备制造	100.00		设立
山金金控资本管理有限公司	上海	上海	投资与资产管理	100.00		同一控制下企业合并

山金金控（上海）贵金属投资有限公司	上海	上海	贵金属投资		100.00	同一控制下企业合并
山金期货有限公司	天津	天津	期货经纪		100.00	同一控制下企业合并
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	深圳	深圳	黄金产业投资		100.00	同一控制下企业合并
山金国际资产管理有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
山金金泉（上海）私募基金管理有限公司	上海	上海	资产管理		100.00	同一控制下企业合并
山金金泉（上海）投资管理有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	同一控制下企业合并
上海山金实业发展有限公司	上海	上海	咨询与调查		100.00	设立
山东地矿来金控股有限公司	莱州	莱州	投资控股		100.00	同一控制下企业合并
莱州鸿昇矿业投资有限公司	莱州	莱州	金矿采选		100.00	同一控制下企业合并
莱州金盛矿业投资有限公司	莱州	莱州	金矿采选		100.00	同一控制下企业合并
山东天承矿业有限公司	莱州	莱州	金矿采选		100.00	同一控制下企业合并
山东莱州鲁地金矿有限公司	莱州	莱州	基础地质勘查		100.00	同一控制下企业合并
莱州章鉴投资有限公司	莱州	莱州	金矿采选		100.00	非同一控制下企业合并
CardinalResourcesLimited	澳大利亚	澳大利亚	投资控股		100.00	非同一控制下企业合并
CardinalResourcesGhanaLimited	加纳	加纳	金矿采选		85.00	非同一控制下企业合并
CardinalResourcesSubranumLimited	加纳	加纳	采矿服务		85.00	非同一控制下企业合并
CardinalMiningServicesLimited	加纳	加纳	采矿服务		85.00	非同一控制下企业合并
CardinalNamdiniMiningLimited	加纳	加纳	金矿采选		85.00	非同一控制下企业合并
CardinalResourcesAustraliaLimited	澳大利亚	澳大利亚	投资控股		100.00	非同一控制下企业合并

恒兴黄金控股有限公司	开曼	开曼	投资控股	100.00		非同一控制下企业合并
GoldenPlanetInvestments	香港	英属维尔京	投资控股		100.00	非同一控制下企业合并
TianshanGoldSecurities(HongKong)Limitede	香港	香港	投资控股		100.00	非同一控制下企业合并
新疆天山金田投资咨询有限公司	伊宁县	伊宁县	管理咨询		100.00	非同一控制下企业合并
新疆金川矿业有限公司	伊宁县	伊宁县	金银开采选冶		100.00	非同一控制下企业合并

子公司山东山金建设集团有限公司（曾用名：山金井巷工程（山东）有限公司）于 2021 年 6 月 11 日成立，至今未开展经营活动，无财务数据；山金矿山工程（山东）有限公司于 2022 年 12 月 8 日成立，无财务数据，本年未纳入合并范围内。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团拥有 37 个纳入合并范围的结构化主体，主要为基金。对于本公司作为管理人或投资该等结构化主体，本公司根据附注四、30 所述的会计政策评估控制权。

2022 年 12 月 31 日，本集团拥有下列已合并的结构化主体：

名称	持有份额占比 (%)	实收资本	业务性质
黄金时代新动力 FOF1 号	100%	29,940,119.76	基金投资
珠池量化对冲多策略基金 1 期	100%	84,930,278.88	基金投资
珠池量化稳健投资母基金 1 号 1 期	100%	218,518,098.75	基金投资
山金金石 1 号私募证券投资基金	95%	441,498,391.16	其他投资
山金金石 2 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 3 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 4 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金金石 5 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
山金星汉一号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
金泉山金金源一号私募证券投资基金	100%	30,000,000.00	其他投资
金泉山金金源二号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
金泉山金金源三号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
金泉山金金源四号私募证券投资基金	100%	60,000,000.00	其他投资

山金崮坤一号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
山金崮坤二号私募证券投资基金	100%	2,000,000.00	其他投资
山金期货金色时代单一资产管理计划	100%	31,680,216.80	基金投资
黄金时代新动力 FOF2 号集合资产管理计划	100%	30,000,933.33	基金投资
山金一创长江金鼎 FOF1 号集合资产管理计划	71%	59,154,316.55	基金投资
山金期货金源 FOF1 号集合资产管理计划	56%	17,798,085.68	基金投资
衍复中性十三号私募证券投资基金	87%	88,756,153.74	其他投资
念空水星 CTA 私募投资基金	100%	20,011,396.71	其他投资
念空裕泰多策略 2 号私募证券投资基金	100%	14,500,000.00	其他投资
锋滔星剑 CTA 二号私募证券投资基金	100%	10,000,000.00	基金投资
固禾山金翡翠 1 号私募证券投资基金	100%	10,000,000.00	基金投资
衍盛山金量化一号私募证券投资基金	100%	20,000,000.00	基金投资
山金橡杉尊享一号私募证券投资基金	100%	30,030,030.03	基金投资
星阔山金江月 1 号私募证券投资基金	100%	29,982,010.79	基金投资
念觉山金优恒 19 号私募证券投资基金	100%	20,000,000.00	基金投资
孝庸山金专享 1 号私募证券投资基金	100%	40,000,000.00	基金投资
鲲鹏山金复合 CTA 一号私募证券投资基金	100%	19,982,016.19	基金投资
财通基金-安吉 9 号资产管理计划	100%	19,670,364.04	其他投资
财通基金安泰 3 号单一资产管理计划	100%	79,295,341.93	其他投资
山金博孚利 FOF1 号私募证券投资基金	95%	21,000,000.00	基金投资
淳臻山金专享 FOF1 期私募证券投资基金	95%	21,018,917.02	基金投资
财通基金安泰 5 号单一资产管理计划	100%	49,920,159.68	其他投资
山金金石 6 号私募证券投资基金	100%	1,000,000.00	其他投资
济南金盈投资合伙企业(有限合伙)	19.9989%	500,000,000.00	股权投资

2022 年 12 月 31 日，合并结构化主体的净资产为人民币 4,139,941,706.55 元。本公司持有的上述结构化主体权益已抵消，主要体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币 1,447,394,057.03 元。

相关期间末，本公司已重新评估对有关结构化主体的控制权，并决定本公司是否将其纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东金洲矿业集团有限公司	39.22%	49,324,183.80		478,699,637.19
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48%	59,831,414.68	18,533,909.95	209,147,753.08
西和县中宝矿业有限公司	30.00%	41,173,960.05	22,646,340.20	260,450,887.88
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69%	410,768.42		41,180,287.80
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35%	-12,424,802.44		216,481,493.65

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东金洲矿业集团有限公司	207,072,170.21	1,278,757,406.02	1,485,829,576.23	212,219,830.13	39,838,329.27	252,058,159.40	208,540,455.68	1,155,317,378.38	1,363,857,834.06	214,016,517.03	39,559,248.42	253,575,765.45
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	90,394,044.98	1,324,450,827.20	1,414,844,872.18	583,462,560.97	41,462,897.51	624,925,458.48	66,734,380.04	1,114,863,675.97	1,181,598,056.01	515,916,721.86	31,736,119.60	547,652,841.46
西和县中宝矿业有限公司	97,935,622.56	1,461,862,339.87	1,559,797,962.43	521,416,742.61	170,211,593.54	691,628,336.15	56,262,347.29	1,337,786,944.01	1,394,049,291.30	406,576,833.13	181,061,564.71	587,638,397.84
福建省政和县源鑫矿业有限公司	75,136,665.40	498,419,408.17	573,556,073.57	147,428,098.04	1,150,805.25	148,578,903.29	65,136,670.90	449,880,627.37	515,017,298.27	93,590,441.04	687,516.44	94,277,957.48
山东黄金归来庄矿业有限公司	239,773,257.84	837,420,300.31	1,077,193,558.15	319,935,451.66	19,672,097.46	339,607,549.12	196,282,589.03	813,787,062.01	1,010,069,651.04	205,962,843.83	24,187,570.11	230,150,413.94

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	455,146,006.61	127,149,237.04	123,489,348.22	63,985,928.61	404,347,892.90	103,820,488.84	83,951,006.15	182,792,747.58
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	674,570,200.91	225,974,199.15	225,974,199.15	312,710,880.89	584,996,483.25	222,506,589.40	222,506,589.40	219,393,370.47
西和县中宝矿业有限公司	390,657,785.90	137,246,533.50	137,246,533.50	167,285,081.15	376,533,368.41	135,072,031.32	135,072,031.32	164,458,492.14
福建省政和县源鑫矿业有限公司	126,541,213.61	4,239,096.23	4,239,096.23	32,275,314.57	161,448,168.17	38,116,046.06	38,116,046.06	48,952,047.65
山东黄金归来庄矿业有限公司	257,578,835.90	-42,333,228.07	-42,333,228.07	-25,641,740.75	100,637,400.43	-128,452,172.48	-128,452,172.48	-54,770,516.48

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	上年持股比例	本年持股比例
山东黄金矿业（莱州）有限公司	95.31%	100.00%
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	66.80%	100.00%
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	74.57%	100.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	山东黄金矿业（莱州） 有限	山东黄金矿业（鑫汇） 有限公司	山东黄金矿业（玲珑） 有限公司
购买成本/处置对价			
—现金	500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
—非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	123,544,642.93	527,889,009.85	608,908,898.62
差额	376,455,357.07	472,110,990.15	391,091,101.38
其中：调整资本公积	376,455,357.07	472,110,990.15	391,091,101.38
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东黄金集团财务有限公司	山东黄金集团财务有限公司
流动资产	4,752,289,538.10	7,985,957,605.83
非流动资产	5,799,238,299.54	555,090,138.67
资产合计	10,551,527,837.64	8,541,047,744.50
流动负债	6,946,531,808.43	5,053,516,238.89
非流动负债		
负债合计	6,946,531,808.43	5,053,516,238.89
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,604,996,029.21	3,487,531,505.61
按持股比例计算的净资产份额	1,081,498,808.76	1,046,259,451.68
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	1,081,498,808.76	1,046,259,451.68
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	294,894,853.08	260,266,480.93
净利润	117,464,523.60	74,312,030.80
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	117,464,523.60	74,312,030.80

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	907,726,596.17	907,368,283.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	34,212.35	-245,536.77
--其他综合收益		
--综合收益总额	34,212.35	-245,536.77

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

√适用 □不适用

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

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

本公司于 2017 年 6 月 30 日根据 2017 年 4 月 6 日之购股协议，由在香港设立的山东黄金矿业（香港）有限公司（以下简称“山东黄金香港公司”）作为交易主体，收购 ArgentinaGold(Bermuda) IILtd.（以下简称“AGBII”）50%的股权，同时认购 MineraAndinaDelSolS.R.L.（以下简称“MAS”）新发行的 2.1547%的股权（MAS 为 AGBII 之非全

资附属公司），购买巴理克黄金公司（BarrickGoldCorporation，以下简称“巴理克”）持有 MAS 的 50% 的股东贷款。收购价款为 9.6 亿美元（根据股份购买协议根据若干财务指标于 2017 年 11 月调整至 9.9 亿美元，相当于约人民币 67.05 亿元）。其中，1.41 亿美元（相当于约人民币 9.35 亿元）用于购买 MAS 的 50% 股东贷款。

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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益包括由本公司管理有自有资金投入但未纳入合并范围的结构化主体和由本公司管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体。2022 年 12 月 31 日，公司管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体权益为人民币 0 元，公司管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体资产规模为人民币 197,687,639.84 元，确认管理费收入人民币 699,123.68 元。

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和赛地有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币、欧元及阿根廷比索等余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-美元	593,913,010.70	489,821,760.08
货币资金-港币	44,716,694.68	18,907,484.24
货币资金-塞地	5,657,529.28	21,195,701.00

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金-加元	2,896,952.19	669,905.20
货币资金-澳元	2,190,714.70	4,806,907.45
货币资金-阿根廷比索	189,435.12	51,175,252.92
货币资金-欧元	0.22	
应收账款-美元	76,706,253.91	35,772,624.16
其他应收款-美元	4,983,293.67	33,652,906.47
短期借款-美元	1,218,805,000.00	1,117,263,112.28
应付账款-美元	7,328,758.32	272,550,932.26
应付账款-塞地	117,060,573.96	17,064,722.30
其他应付款-美元	38,628,840.49	1,951,691.56
其他应付款-澳元	429,889.13	607,908.55
其他应付款-塞地	3,179,004.75	
长期借款-美元	4,701,105,000.00	4,306,635,931.58

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

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。

3) 价格风险

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

本集团亦开展衍生交易，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。本集团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，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团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

于2022年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应

收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2022年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为50,831,720,468.44元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	9,634,307,499.13				9,634,307,499.13
交易性金融资产	2,959,704,058.66				2,959,704,058.66
应收票据	54,117,832.88				54,117,832.88
应收账款	141,180,551.58				141,180,551.58
应收款项融资	8,567,000.00				8,567,000.00
其它应收款	2,698,831,931.39				2,698,831,931.39
金融负债					
短期借款	6,614,230,992.78				6,614,230,992.78
交易性金融负债	11,265,744,835.92				11,265,744,835.92
应付票据	3,351,666,665.87				3,351,666,665.87
应付账款	3,841,352,568.25				3,841,352,568.25
其它应付款	4,926,529,229.39				4,926,529,229.39
其中：应付股利	231,667,486.43				231,667,486.43
一年内到期的非流动 负债	647,615,869.82				647,615,869.82
其他流动负债	2,913,534,897.92				2,913,534,897.92
长期借款		6,116,055,000.00	6,397,250,000.00	1,035,000,000.00	13,548,305,000.00
租赁负债		50,971,084.79	62,094,287.56	30,604,335.18	143,669,707.53
长期应付款		150,744,414.57	336,215,639.12	677,685,099.16	1,164,645,152.85

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	398,159,496.91	1,634,276,433.62	927,468,128.13	2,959,904,058.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	398,159,496.91	1,634,276,433.62	927,468,128.13	2,959,904,058.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	398,159,496.91	1,634,276,433.62	927,468,128.13	2,959,904,058.66
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
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				
(3) 其他				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			7,900,000.00	7,900,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物				

资产				
(六) 其他非流动金融资产	19,412,097.08	5,099,433,458.38	41,228,428.01	5,160,073,983.47
持续以公允价值计量的资产总额	417,571,593.99	6,733,709,892.00	976,596,556.14	8,127,878,042.13
(六) 交易性金融负债		11,265,744,835.92		11,265,744,835.92
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		11,206,694,086.21		11,206,694,086.21
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		59,050,749.71		59,050,749.71
持续以公允价值计量的负债总额		11,265,744,835.92		11,265,744,835.92
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

交易性金融资产为股票、债券、权益类投资，以交易所获得的报价为确定依据。

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

√适用 □不适用

交易性金融资产及其他非流动金融资产的资管计划、信托计划、私募投资基金等，以底层资产的估值为确定基础，按照净值作为估值依据；其他非流动金融资产中股票按照可比公司法确定，并给予一定的流动性折扣，重要参数为可观察输入值；交易性金融负债为黄金租赁，以上海黄金交易所公布价格为基础调整确定的；交易性金融负债中的结构化主体及其他持有者份额以底层资产的估值为基础，按照净值作为估值依据。

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
山东黄金集团有限公司	济南	黄金地质探矿	131,914.56	45.5834	45.5834

本企业的母公司情况的说明

母公司主营业务为：黄金地质探矿、开采；黄金矿山电力供应；黄金珠宝首饰提纯、加工、生产、销售；黄金选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售，物业管理。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

(1) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

山东黄金集团有限公司	131,914.56			131,914.56
------------	------------	--	--	------------

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
山东黄金集团有限公司	390.70 亿元	382.45 亿元	45.58	45.43

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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
莱州汇金矿业投资有限公司	子公司的投资企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东黄金电力有限公司	同一母公司
山东黄金有色矿业集团有限公司	同一母公司
山东设计咨询有限公司	同一母公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	同一母公司
山东黄金高级技工学校	同一母公司
山东黄金创业投资有限公司	同一母公司
山东黄金（北京）产业投资有限公司	同一母公司
山东黄金金创集团有限公司	同一母公司
雅诚投资有限公司	同一母公司
莱州鑫源矿业投资开发有限公司	同一母公司
山东黄金集团建设工程有限公司	同一母公司
山东省地矿工程集团有限公司	同一母公司

山东黄金集团（上海）国际贸易有限公司	同一母公司
山东黄金汽车服务有限责任公司	同一母公司
山金企业管理（山东）有限公司	同一母公司
上海惠岚房地产开发有限公司	同一控制人
烟台金畅汽车服务有限责任公司	同一控制人
山东金创金银冶炼有限公司	同一控制人
山东黄金地质矿产勘查有限公司	同一控制人
青岛金星矿业股份有限公司	同一控制人
青岛黄金铅锌开发有限公司	同一控制人
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	同一控制人
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	同一控制人
山金瑞鹏（上海）贸易有限公司	同一控制人
海南山金矿业有限公司	同一控制人
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	同一控制人
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	同一控制人
青海昆仑黄金有限公司	同一控制人
山东金创股份有限公司	同一控制人
福建省政和县宏坤矿业有限公司	同一控制人
山东省黄金工程建设监理有限公司	同一控制人
山东黄金金控集团（香港）有限公司	同一控制人
山金瑞鹏（天津）贸易有限公司	同一控制人
赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	同一控制人
锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	同一控制人
锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	同一控制人
青海山金矿业有限公司	同一控制人
山东黄金集团莱州矿业有限公司	同一控制人
嵩县山金矿业有限公司	同一控制人
赤峰山金银铅有限公司	同一控制人
山东国欣颐养集团投资发展有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额 度(如适用)	上期发生额
山东黄金电力有限公司	电费、工程劳务费、材料等	63,354.39			37,944.86

山金瑞鹏(天津)贸易有限公司	合质金				34,220.08
海南山金矿业有限公司	黄金	26,730.06			31,286.15
青岛金星矿业股份有限公司	黄金	23,798.37			22,066.72
青海昆仑黄金有限公司	黄金、加工费	36,868.50			21,996.64
山东黄金地质矿产勘查有限公司	劳务工程、化验费、勘探费报告编制费等	748.49			12,195.23
山金设计咨询有限公司	设备材料款、设计费、工程劳务款等	1,461.48			8,836.82
山东金创金银冶炼有限公司	黄金、加工费				5,295.96
山东黄金金创集团有限公司	黄金	10,072.42			3,629.18
山东金创股份有限公司	黄金	1,672.90			2,451.90
山东黄金高级技工学校	培训费	2,497.64			2,023.37
山东黄金(北京)产业投资有限公司	劳务费				1,687.84
赤峰山金银铅有限公司	合质金、合质金含银				1,636.18
山东省黄金工程建设监理有限公司	监理费、咨询费	712.69			588.80
山东省地矿工程集团有限公司	设计费、工程劳务费	544.71			156.46
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	勘察费	60.18			152.76
山东黄金集团建设工程有限公司	项目建设、安装费	412.52			

山东金创金银冶炼有限公司	加工费、白银	3,122.69			
山金企业管理(山东)有限公司	物业费、水电费、服务费	1,667.82			
山金瑞鹏(天津)贸易有限公司	合质金	769.38			
合计		174,494.24	255,214.87	否	186,168.95

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	设备款、技术服务费	157.52	370.59
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	期货业务手续费	12,389.71	0.62
赤峰山金银铅有限公司	技术服务、加工费	0.03	0.06
海南山金矿业有限公司	技术服务	11.69	65.09
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	办公用品等	0.54	0.39
青岛黄金铅锌开发有限公司	售铅锌、氰渣及泡沫矿	587.98	428.53
青岛金星矿业股份有限公司	技术服务	180.98	27.36
青海昆仑黄金有限公司	黄金、加工费	14,361.24	1,284.26
山东黄金地质矿产勘查有限公司	设备款、销售纪念章、电力	6.60	65.94
山东黄金高级技工学校	住宿费、餐费	2.36	5.01
山东黄金集团(上海)国际贸易有限公司	货品款、证书服务费	2.63	
山东黄金集团建设工程有限公司	证书服务费	0.05	
山东黄金金融控股集团(香港)有限公司	工艺品	6.15	10.23
山东金创金银冶炼有限公司	精矿金、精矿银、黄金加工、技术服务费等	7,595.02	8,998.09
山金企业管理(山东)有限公司	取暖费	50.80	
山金瑞鹏(天津)贸易有限公司	黄金、白银	5,035.05	2,420.55
嵩县山金矿业有限公司	技术服务费	76.62	45.93
锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限责任公司	技术服务费、销售纪念章	10.81	45.28
山金设计咨询有限公司	设备款、电力	0.64	
锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限责任公司	设备款、技术服务费		262.42
青海山金矿业有限公司	设备款		64.06

福建省政和县宏坤矿业有限公司	设备款、技术服务		60.28
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	设备款		2.36
山东黄金电力有限公司	水电		0.12

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2021.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	169.81 万元	169.81
山东黄金集团青岛黄金有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2021.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	37.74 万元	37.74
山东黄金有色金属矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2021.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	132.08 万元	132.08
莱州鑫源矿业投资开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2021.1.1	委托方将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元	18.87

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东黄金集团莱州矿业有限公司	房屋及建筑物、物资	75.85	75.85
山东瑞鹏(上海)贸	房租		52.76

易有限公司			
青岛黄金铅锌开发有限公司	设备	4.35	8.85
青岛黄金铅锌开发有限公司	房屋	91.06	1.83
福建省政和县宏坤矿业有限公司	设备	8.63	1.45
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	设备	2.99	0.13



本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东黄金集团有限公司	土地					8,363,195.41	8,213,853.21	751,324.67	857,790.20	5,367,798.17	4,523,713.49
山东黄金集团青岛黄金有限公司	土地					2,064,000.00	1,893,577.97	115,407.96	197,861.26		5,861,102.47
山东黄金集团有限公司	房屋建筑物					9,135,480.36		1,857,648.47	133,925.93	7,258,856.73	32,798,187.23
山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	房屋建筑物	860,268.00	860,268.00								
上海惠岚房地产开发有限公司	房屋建筑物					24,206,183.98		2,386,240.58		67,191,753.32	
山东黄金集团青岛黄金有限公司	运输工具		232,912.44								
烟台金畅汽车服务有限责任公司	运输工具							2,031.35		560,371.25	
山东黄金汽车服务有限责任公司	运输工具	420,344.98	789,279.48			1,599,964.54	613,274.31	613,274.31	207,561.18	2,530,408.36	712,589.35
青岛黄金铅锌开发有限公司	运输工具		66,605.50								



福建省政和县香炉坪 矿业有限公司	设备	1,412.39	117.70								
福建省政和县宏坤矿 业有限公司	设备	21,238.94	2,212.39			8,363,195.41	8,213,853.21	751,324.67	857,790.20	5,367,798.17	4,523,713.49

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-12-30	2023-3-29	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2022-11-7	2022-11-28	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-12-6	2022-12-29	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2022-5-12	2022-6-30	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2022-7-1	2022-8-19	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-1-26	2022-3-3	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-3-15	2022-3-23	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-4-19	2022-6-17	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-6-20	2022-6-24	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-6-22	2022-6-24	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-9-5	2022-9-23	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-11-11	2022-12-2	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-12-20	2022-12-30	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	200,000,000.00	2022-3-31	2022-4-8	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	150,000,000.00	2022-4-13	2022-4-22	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	300,000,000.00	2022-5-17	2022-5-24	法人透支

山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-6-17	2022-6-22	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	500,000,000.00	2022-7-15	2022-8-8	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	200,000,000.00	2022-9-15	2022-9-26	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2022-9-5	2022-9-27	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2022-9-19	2022-9-27	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	150,000,000.00	2022-9-23	2022-9-27	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	3,000,000.00	2022-1-18	2022-1-25	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	3,000,000.00	2022-3-28	2022-4-8	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	3,000,000.00	2022-4-26	2022-4-28	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	2,000,000.00	2022-8-12	2022-9-8	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-2-28	2022-3-1	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	150,000,000.00	2022-3-7	2022-3-11	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2022-3-8	2022-3-9	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2022-3-9	2022-3-11	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	25,000,000.00	2022-3-15	2022-3-21	法人透支
山东黄金集团财务有限公司	25,000,000.00	2022-7-12	2023-7-11	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,000,000.00	2022-12-20	2023-12-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	25,000,000.00	2022-3-24	2023-3-23	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2022-8-11	2023-8-10	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-5-18	2023-5-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2022-1-17	2023-1-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	18,000,000.00	2022-10-17	2023-10-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2022-02-14	2023-02-13	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2022-01-26	2023-01-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	18,000,000.00	2022-08-19	2023-08-18	一般借款

有限公司				
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2022-12-19	2023-12-18	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,000,000.00	2022-06-27	2023-06-26	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2022-01-12	2022-12-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2022-06-27	2023-06-26	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	200,000,000.00	2022-09-13	2023-09-12	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,000,000.00	2022-06-29	2023-06-28	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2022-12-08	2023-12-07	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	25,000,000.00	2022-06-30	2023-06-29	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	8,000,000.00	2022-01-07	2023-01-06	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,200,000.00	2022-01-10	2022-12-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,000,000.00	2022-01-26	2023-01-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2022-01-07	2022-12-19	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,200,000.00	2022-01-10	2023-01-09	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	25,000,000.00	2021-07-14	2022-07-13	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2021-3-9	2022-3-8	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	18,000,000.00	2021-09-07	2022-09-06	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	80,000,000.00	2021-02-07	2022-02-06	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	20,000,000.00	2021-09-17	2022-09-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	19,200,000.00	2021-01-08	2022-01-07	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2021-10-18	2022-10-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	6,000,000.00	2021-01-26	2022-01-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	35,000,000.00	2021-01-15	2022-01-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	60,000,000.00	2021-12-08	2022-12-07	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2021-01-22	2022-01-21	一般借款

山东黄金集团财务有限公司	18,000,000.00	2021-10-26	2022-10-25	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2021-06-15	2022-06-14	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,200,000.00	2021-05-19	2022-05-18	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	5,000,000.00	2022-01-12	2023-01-11	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2021-05-18	2022-05-17	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	16,000,000.00	2021-06-07	2022-06-06	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	9,800,000.00	2021-05-17	2022-05-16	一般借款
山东黄金集团财务有限公司	180,000,000.00	2021-09-14	2022-09-13	一般借款
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
莱州汇金矿业投资有限公司	50,000,000.00	2019-2-5	无期限	一般借款
莱州汇金矿业投资有限公司	67,000,000.00	2019-9-3	无期限	一般借款

说明：本期拆入资金利率期间为 2.55%-4.00%，总计应付利息 2,212.88 万元，实际偿还利息 2,206.77 万元；拆出资金利率为 4.35%、5.00%，本年总计应收利息 5,601,736.11 元。

(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
山东省黄金电力有限公司	设备		311.21
山东国欣颐养集团投资发展有限公司	房屋		38,037.85
山金设计咨询有限公司	设备	15.00	
青岛金星矿业股份有限公司	设备	3.27	

(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	613.20	663.83

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元

出租方	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	商标权	660,377.36	660,377.36
山东黄金集团有限公司	矿权		9,567,324.00
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	矿权	18,094,150.48	
合计		18,754,527.84	10,227,701.36

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青海昆仑黄金有限公司	2,564.89	128.99	120.00	6.00
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	1,955.11	100.76	2,644.79	132.24
应收账款	山金瑞鹏（天津）贸易有限公司	1,018.13	50.91	179.37	8.97
应收账款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	214.94	42.47	511.72	79.70
应收账款	青岛金星矿业股份有限公司	131.47	106.32	134.00	106.50
应收账款	山金设计咨询有限公司	83.09	11.34	2,772.48	9.34
应收账款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	32.13	5.79	341.40	58.05
应收账款	山东黄金高级技工学校	30.74	1.54		
应收账款	海南山金矿业有限公司	20.65	1.98	19.00	0.95
应收账款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	17.80	0.89	13.20	0.66
应收账款	锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	10.00	0.50		
应收账款	雅诚投资有限公司			1,430.42	532.17
应收账款	青海山金矿业有限公司			2.50	0.13
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司			0.44	0.02
其他应收款	莱州汇金矿业投资有限公司	16,834.84	841.74		
其他应收款	山东国欣颐养集团投资发展有限公司	373.86	18.69	21,104.36	18.70
其他应收款	山东黄金集团有限公司	307.08	15.35	127.07	6.35
其他应收款	青海山金矿业有限公司	85.58	4.28		
其他应收款	山金设计咨询有限公司	37.23	32.26	32.00	32.00
其他应收款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	36.76	0.37	36.76	0.37
其他应收款	山东黄金汽车服务有限责任公司	10.61	0.53		
其他应收款	青海昆仑黄金有限公司	8.71	0.44	0.02	
其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	8.38	0.42		

其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	5.00	0.05	5.00	0.05
其他应收款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	1.54	0.02	1.54	0.02
其他应收款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	0.55			
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	0.18	0.0018	0.18	
其他应收款	锡林郭勒盟山金阿尔哈达矿业有限公司	0.18	0.0018	19.58	0.20
其他应收款	山东省黄金工程建设监理有限公司			0.02	
其他非流动资产	山东黄金集团有限公司	5,600.00		5,600.00	
其他非流动资产	山东黄金集团建设工程有限公司			65.10	
其他非流动资产	山东黄金电力有限公司	170.70			
其他非流动资产	山金设计咨询有限公司	50.00		50.00	
应收票据	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	2,005.00			
应收票据	青海昆仑黄金有限公司	1,000.00			
应收票据	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	300.00			
应收票据	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	30.00			
应收票据	青岛金星矿业股份有限公司	184.90			
应收票据	福建省政和县宏坤矿业有限公司	24.26			
应收票据	山金设计咨询有限公司	1,685.27			
预付账款	山东黄金电力有限公司	7.90			
预付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	5.35			
预付账款	山东黄金汽车服务有限责任公司	1.95			
预付账款	山金设计咨询有限公司	16.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	山金设计咨询有限公司	4,842.50	2,201.25
应付票据	山东省黄金电力公司	3,986.77	1,490.71
应付票据	山东黄金地质矿产勘查有限公司	282.96	583.58
应付票据	山东黄金高级技工学校	484.26	234.45
应付票据	山东省黄金工程建设监理有限公司	438.71	70.00
应付票据	山东省地矿工程集团有限公司	242.50	52.50
应付票据	山东黄金集团建设工程有限公司	191.25	
应付票据	山东黄金汽车服务有限责任公司	71.80	
应付票据	山金企业管理(山东)有限公司	90.99	
应付账款	山东黄金电力公司	5,774.95	11,027.42
应付账款	山金设计咨询有限公司	12566.19	6,516.90
应付账款	青海昆仑黄金有限公司		2,525.97
应付账款	山东黄金(北京)产业投资有限公司	1,170.81	2,485.62
应付账款	山东省黄金工程建设监理有限公司	327.12	646.64
应付账款	海南山金矿业有限公司		619.25
应付账款	山东省地矿工程集团有限公司	978.10	506.73

应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	491.31	405.89
应付账款	山东黄金高级技工学校	855.80	380.16
应付账款	山东黄金金创集团有限公司		299.18
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	690.93	249.58
应付账款	山东金创股份有限公司		191.90
应付账款	山东黄金集团青岛黄金有限公司	149.68	149.68
应付账款	青岛金星矿业股份有限公司	16.08	146.72
应付账款	内蒙古山金地质矿产勘查有限公司		23.84
应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	228.74	5.81
应付账款	山东黄金汽车服务有限责任公司	43.20	
其他应付款	山东黄金集团有限公司	13,288.73	531,639.17
其他应付款	山金设计咨询有限公司	714.86	1,462.08
其他应付款	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司		501.19
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	382.55	378.10
其他应付款	山东黄金高级技工学校	292.24	350.76
其他应付款	青海昆仑黄金有限公司		180.97
其他应付款	山东黄金电力公司	419.39	150.40
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	山东黄金地质矿产勘查有限公司	138.24	95.23
其他应付款	山东省黄金工程建设监理有限公司	58.18	47.62
其他应付款	赤峰山金银铅有限公司	0.21	0.57
其他应付款	嵩县山金矿业有限公司		0.48
其他应付款	山东黄金创业投资有限公司		0.04
其他应付款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	1,793.70	
其他应付款	青海山金矿业有限公司	3.01	
其他应付款	山东黄金创业投资有限公司	0.04	
其他应付款	山东黄金集团有限公司莱州鑫利分公司	8.27	
其他应付款	山东黄金汽车服务有限责任公司	15.00	
其他应付款	山东省地矿工程集团有限公司	48.56	
其他应付款	山金企业管理(山东)有限公司	1.00	
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55
应付股利	山东黄金集团有限公司	45.01	45.01
一年内到期的非流动负债	山东黄金集团有限公司	1,614.78	1,994.83
一年内到期的非流动负债	山东黄金集团青岛黄金有限公司	204.64	194.86
一年内到期的非流动负债	山东黄金汽车服务有限责任公司	158.28	
一年内到期的非流动负债	上海惠岚房地产开发有限公司	497.00	
租赁负债	山东黄金集团有限公司	2,527.37	2,946.93
租赁负债	山东黄金集团青岛黄金有限公司		204.64
租赁负债	山东黄金汽车服务有限责任公司	352.79	
租赁负债	上海惠岚房地产开发有限公司	516.15	
合同负债	赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	4,101.11	
合同负债	青岛黄金铅锌开发有限公司	12.86	
合同负债	山东黄金集团莱州矿业有限公司	18.96	
合同负债	山东金创金银冶炼有限公司	39.86	
合同负债	嵩县山金矿业有限公司	34.46	

7、关联方承诺

适用 不适用

项目	年末金额（万元）	年初金额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺		9,595.08
-重要劳务合同	2,043.00	1,421.47
合计	2,043.00	11,016.55

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	年末金额（万元）	年初金额（万元）
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	58,910.75	21,530.00
-重要劳务合同	69,240.80	50,297.33
合计	128,151.55	71,827.33

购建长期资产承诺及重要劳务合同为本公司和其他各子公司签订的尚未执行完毕的设备采购合同、工程施工合同及矿权转让合同等。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2022年12月9日，本公司与银泰黄金股份有限公司（以下简称“银泰黄金”）实际控制人沈国军先生、控股股东中国银泰投资有限公司签署《股份转让协议》，沈国军先生及中国银泰投资有限公司拟将其合计持有银泰黄金20.93%的股份转让给本公司。2023年1月19日，本公司与银泰黄金实际控制人沈国军先生、控股股东中国银泰投资有限公司签署《股份转让协议之补充协议》，中国银泰投资有限公司将其持有公司401,060,950股股份、沈国军先生将其持有银泰黄金180,120,118股股份（合计581,181,068股股份，占公司总股本的20.93%）转让给本公司。

本公司已收到山东省国有资产监督管理委员会出具的《关于山东黄金矿业股份有限公司协议受让银泰黄金股份有限公司控股权的批复》，同意本次交易。本次交易的实施尚需香港联合交易所审核、公司股东大会批准，需通过国家市场监督管理总局经营者集中审查、需按照深圳证券交易所协议转让规定履行有关程序，目前相关工作正在进一步推进中。

截止目前，本次收购事项尚未完成。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	313,140,066.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司总股本4,473,429,525.00股，本公司于2023年3月29日召开的第六届董事会第三十六次会议审议通过了《公司2022年度利润分配预案》，2022年以未分配利润向全体股东每10股派现金红利0.70元（含税），共计分配未分配利润313,140,066.75元。上述利润分配预案尚未经本公司股东大会批准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

公司年金缴费由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资代扣代缴。职工单位缴费基数为职工个人上年度月平均工资，缴费比例为 8%；职工个人缴费基数为职工个人上年度月平均工资，并按照上年社平工资的 3 倍进行封顶，缴费比例为 2%。

公司企业年金采用法人受托管理模式，本公司所归集的企业年金基金由本公司委托受托人进行管理。个人账户下设单位缴费子账户和个人缴费子账户，分别记录单位缴费分配给职工个人的部分及其投资收益、职工个人缴费及其投资收益。职工企业年金个人账户中单位缴费及其投资收益，按一定规则归属于职工个人。未归属于职工个人的部分，记入企业账户。职工企业年金个人账户中个人缴费及其投资收益自始归属于职工个人。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	黄金	银金属	铜金属	铁精粉	铅金属	锌金属	外购金	外购银	小金条	其他	分部间抵销	合计
2022 年收入	15,183,125,796.08	69,480,928.50	94,090,768.00	21,219,143.65	15,088,662.51	880,399.90	20,743,875,635.06	61,459,742.89	10,805,402,273.66	3,077,817,817.57		50,072,441,167.82
2022 年成本	8,604,255,321.60	8,869,361.55	49,426,180.96	14,284,129.32	1,847,337.24	110,967.40	20,641,211,197.46	14,589,607.82	10,707,700,666.29	3,037,877,735.73		43,080,172,505.37
2021 年收入	9,778,953,526.30	124,535,153.33	60,543,640.45	23,978,667.46	22,135,382.63	30,388.51	11,946,898,214.63	13,021,230.01	8,768,934,487.45	2,904,047,485.77		33,643,078,176.54
2021 年成本	6,934,963,110.12	44,300,785.95	24,167,455.20	17,846,045.80	2,888,212.60	4,276.22	11,916,754,389.37	918,086.26	8,754,509,773.43	2,510,793,277.52		30,207,145,412.47

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	540,497,596.23
1 年以内小计	540,497,596.23
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	2,256,469.00
5 年以上	
合计	542,754,065.23

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						171,922,470.96	97.40			171,922,470.96
其中：										
按组合计提坏账准备	542,754,065.23	100.00	944,572.57	0.17	541,809,492.66	4,583,945.79	2.60	1,357,431.91	29.61	3,226,513.88
其中：										
账龄组合	3,096,168.43	0.57	944,572.57	30.51	2,151,595.86	4,583,945.79	2.60	1,357,431.91	29.61	3,226,513.88
无风险组合	539,657,896.80	99.43			539,657,896.80					
合计	542,754,065.23	/	944,572.57	/	541,809,492.66	176,506,416.75	/	1,357,431.91	/	175,148,984.84

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	839,699.43	41,984.97	5
4-5 年	2,256,469.00	902,587.60	40
合计	3,096,168.43	944,572.57	30.51

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,357,431.91	-412,859.34				944,572.57
合计	1,357,431.91	-412,859.34				944,572.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	538,069,000.80	94.14	
单位 2	2,256,469.00	0.42	902,587.60

单位 3	1,482,516.00	0.27	
单位 4	307,412.00	0.06	15,370.60
单位 5	254,062.83	0.05	12,703.14
合计	542,369,460.63	99.93	930,661.34

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	2,229,657,819.69	1,128,699,142.25
其他应收款	15,154,358,344.29	10,662,929,073.08
合计	17,384,016,163.98	11,791,628,215.33

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东金洲矿业集团有限公司	96,900,000.00	96,900,000.00
山东黄金矿业(莱州)有限公司	1,458,968,574.43	618,640,583.28
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	342,225,261.40	190,647,500.00
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	41,466,090.05	101,948,158.97
山东黄金归来庄矿业有限公司	10,562,900.00	10,562,900.00
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	226,693,533.33	110,000,000.00
西和县中宝矿业有限公司	52,841,460.48	
合计	2,229,657,819.69	1,128,699,142.25

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
山东金洲矿业集团有限公司	96,900,000.00	3年以上	母子公司	否
山东黄金归来庄矿业有限公司	10,562,900.00	3年以上	母子公司	否
合计	107,462,900.00	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,810,714,116.75
1 年以内小计	11,810,714,116.75
1 至 2 年	3,342,647,495.59
2 至 3 年	1,302,877.52
3 年以上	
3 至 4 年	365,309.46
4 至 5 年	118,077.81
5 年以上	13,323,059.39
合计	15,168,470,936.52

(2). 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	55,409,377.40	1,089,828.53
水电费	8,883,096.71	11,324,995.39
借款及代垫款	15,096,273,562.24	10,449,105,464.68
押金	30,000.00	33,887.40
备用金	505,739.83	49,283.50
房租	3,738,586.38	3,740,586.38
应收房屋款		207,305,000.00
其他	3,630,573.96	3,557,046.56
合计	15,168,470,936.52	10,676,206,092.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	390,980.57		12,886,038.79	13,277,019.36
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	753,606.58		81,966.30	835,572.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,144,587.14		12,968,005.09	14,112,592.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	12,886,038.79	81,966.30				12,968,005.09
按组合计提坏账准备	390,980.57	753,606.58				1,144,587.14
合计	13,277,019.36	835,572.87				14,112,592.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	5,898,850,000.00	1 年以内 5,746,498,982.48; 1-2 年 152,351,017.52	38.89	
单位 2	往来款	2,301,000,000.00	1 年以内	15.17	
单位 3	往来款	2,219,698,197.69	1 年以内 677,151,567.71; 1-2 年 1,542,546,629.98	14.63	
单位 4	往来款	1,843,487,438.06	1 年以内 795,337,105.24; 1-2 年 1,048,150,332.82	12.15	
单位 5	往来款	543,700,000.00	1 年以内	3.58	
合计	/	12,806,735,635.75	/	84.42	

(7). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,897,650,131.29		22,897,650,131.29	19,867,652,131.29		19,867,652,131.29
对联营、合营企业投资	1,081,498,808.77		1,081,498,808.77	1,046,259,451.69		1,046,259,451.69
合计	23,979,148,940.06		23,979,148,940.06	20,913,911,582.98		20,913,911,582.98

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00			48,450,000.00		
山东黄金矿业(莱西)有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
山东黄金矿业(莱州)有限公司	696,236,471.52	500,000,000.00		1,196,236,471.52		
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	300,000,000.00	1,000,000,000.00		1,300,000,000.00		
济南金盈投资合伙企业(有限合伙)		500,000,000.00	2,000.00	499,998,000.00		
山东黄金矿业(沂南)有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	597,918,904.11	1,000,000,000.00		1,597,918,904.11		
赤峰柴胡栏子黄金矿业股份有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东金石矿业有限公司	4,892,311,849.60			4,892,311,849.60		
西和县中宝矿业有限公司	856,507,000.00			856,507,000.00		
福建省政和县源鑫矿	553,200,000.00			553,200,000.00		

业有限公司					
山东黄金矿业科技有 限公司	100,000,000.00	30,000,000.00		130,000,000.00	
山东黄金矿业(香港) 有限公司	4,531,145,600.00			4,531,145,600.00	
山金重工有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00	
恒兴黄金控股有限公 司(开曼)	2,177,638,705.18			2,177,638,705.18	
山东黄金冶炼有限公 司	350,000,000.00			350,000,000.00	
山东黄金集团蓬莱矿 业有限公司	612,072,135.67			612,072,135.67	
山东黄金归来庄矿业 有限公司	564,942,852.93			564,942,852.93	
山金金控资本管理有 限公司	2,008,224,235.57			2,008,224,235.57	
合计	19,867,652,131.29	3,030,000,000.00	2,000.00	22,897,650,131.29	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
山东黄金集团财务有限公司	1,046,259,451.69			35,239,357.08						1,081,498,808.77
小计										
合计	1,046,259,451.69			35,239,357.08						1,081,498,808.77

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,981,170,884.04	887,381,191.33	729,245,323.23	636,321,547.46
其他业务	38,863,336.88	28,299,036.75	145,894,635.89	69,240,644.82

合计	2,020,034,220.92	915,680,228.08	875,139,959.12	705,562,192.28
----	------------------	----------------	----------------	----------------

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	1,320,537,643.06	954,985,106.70
权益法核算的长期股权投资收益	35,239,357.08	22,293,609.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,355,777,000.14	977,278,715.94

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,174,915.93	
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）	24,079,506.07	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,284,656.72	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,282,154.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,946,520.14	
少数股东权益影响额	11,640,582.00	
合计	-58,398,845.74	

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

理层不将期货及远期合约损益列入非经常性损益。(2) 本公司分别与山东黄金集团有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司、莱州鑫源矿业投资开发有限公司签订股权托管协议，每年的托管收入固定，该协议自托管日起至股权转让完成之日止，故本公司管理层不将该托管损益列入非经常性损益。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.87	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,245,858,630.24	-193,687,290.91	32,877,039,085.18	29,219,805,746.69
按国际会计准则调整的项目及金额：				
商誉初始确认差异	-54,499,970.11	-27,613,961.87	54,348,041.83	108,848,011.94
按国际会计准则	1,191,358,660.13	-221,301,252.78	32,931,387,127.01	29,328,653,758.63

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

公司境外审计机构为：信永中和（香港）会计师事务所有限公司。

差异原因说明如下：中国企业会计准则下，公司收购子公司合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量，在合并财务报表中单独列报。商誉在每年年度终了进行减值测试，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。公司按照国际财务报告准则编制在香港联合交易所披露财务报表时，按并购资产价值

分摊报告将商誉分摊至相关资产价值中，导致相关资产每年度的折旧、摊销金额不同，因此形成一项差异。

4、其他

适用 不适用

董事长：李航

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 29 日

修订信息

适用 不适用