



山东金岭矿业股份有限公司

(股票代码:000655)

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

公司法定代表人：刘远清_____

主管会计工作负责人：刘远清_____

会计机构负责人：张永丰_____

二〇二一年八月十九日

（一）会计报表

财务报表

合并资产负债表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2021 年 06 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,290,857,425.59	988,885,000.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	9,072,500.00	65,790,834.18
应收账款	五(三)	60,440,309.49	56,217,937.30
应收款项融资	五(四)	401,586,143.28	414,057,660.34
预付款项	五(五)	13,407,302.52	7,826,094.23
其他应收款	五(六)	1,635,618.86	1,500,451.13
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五(七)	105,566,865.27	65,855,755.38
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	五(八)	307,960.42	3,862,416.00
流动资产合计		1,882,874,125.43	1,603,996,148.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五(九)	548,158.86	548,158.86
长期股权投资	五(十)	742,634,148.16	720,216,258.71
其他权益工具投资	五(十一)	215,300,000.00	215,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(十二)	264,419,098.86	272,906,615.09
在建工程	五(十三)	2,911,616.28	1,539,233.18
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五(十四)	261,527,872.68	266,612,037.42
开发支出			
商誉	五(十五)		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十六)	20,848,994.68	24,087,450.90
其他非流动资产	五(十七)	160,934.24	457,718.08
非流动资产合计		1,508,350,823.76	1,501,667,472.24
资产总计		3,391,224,949.19	3,105,663,621.06
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(十八)	3,400,000.00	7,550,000.00
应付账款	五(十九)	126,801,539.98	80,095,542.85
预收款项	五(二十)	1,540,443.42	1,540,443.42
合同负债	五(二十一)	57,541,732.92	47,869,130.24
应付职工薪酬	五(二十二)	60,608,710.82	71,599,032.23
应交税费	五(二十三)	50,204,128.23	6,978,242.53
其他应付款	五(二十四)	26,454,047.87	29,452,415.05
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五(二十五)	7,480,425.28	6,222,986.93
流动负债合计		334,031,028.52	251,307,793.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五(二十六)	27,885,037.72	28,419,060.17
递延收益	五(二十七)	1,940,588.22	1,940,588.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,825,625.94	30,359,648.39
负债合计		363,856,654.46	281,667,441.64
股东权益：			

股本	五(二十八)	595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十九)	487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五(三十)	12,935,974.11	12,556,692.83
盈余公积	五(三十一)	321,768,154.77	321,768,154.77
未分配利润	五(三十二)	1,588,167,705.49	1,391,011,010.39
归属于母公司股东权益合计		3,006,210,195.53	2,808,674,219.15
少数股东权益		21,158,099.20	15,321,960.27
股东权益合计		3,027,368,294.73	2,823,996,179.42
负债和股东权益总计		3,391,224,949.19	3,105,663,621.06

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

母公司资产负债表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2021年06月30日 单位：人民币元

项 目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,163,169,586.12	957,873,346.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	53,126,861.55	54,055,477.82
应收款项融资		390,874,143.28	407,057,660.34
预付款项		6,367,212.72	5,005,046.40
其他应收款	十二(二)	171,706,405.46	166,887,313.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		69,226,874.20	34,678,962.15
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			1,505,035.51
流动资产合计		1,854,471,083.33	1,627,062,842.47
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	十二（三）	908,393,046.65	885,975,157.20
其他权益工具投资		215,300,000.00	215,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		118,236,351.49	122,395,177.40
在建工程		2,828,744.15	1,539,233.18
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		205,801,370.27	208,800,108.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,927,565.12	11,970,610.00
其他非流动资产		160,934.24	299,718.08
非流动资产合计		1,462,648,011.92	1,446,280,004.09
资产总计		3,317,119,095.25	3,073,342,846.56
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,400,000.00	7,550,000.00
应付账款		153,318,752.57	83,690,492.31
预收款项		1,525,000.00	1,525,000.00
合同负债		31,747,844.17	32,058,408.94
应付职工薪酬		49,496,642.30	61,504,448.30
应交税费		35,882,940.18	5,291,950.01
其他应付款		20,922,220.08	23,382,586.87
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,127,219.74	4,167,593.16
流动负债合计		300,420,619.04	219,170,479.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		300,420,619.04	219,170,479.59
股东权益：			
股本		595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		6,614,261.80	7,039,624.90
盈余公积		321,768,154.77	321,768,154.77
未分配利润		1,604,977,698.48	1,442,026,226.14
股东权益合计		3,016,698,476.21	2,854,172,366.97
负债和股东权益总计		3,317,119,095.25	3,073,342,846.56

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

合并利润表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十三)	936,331,376.81	609,197,457.96
减：营业成本	五(三十三)	563,949,883.63	385,718,998.91
税金及附加	五(三十四)	15,387,432.33	15,056,027.33
销售费用	五(三十五)	1,148,636.73	8,532,215.00
管理费用	五(三十六)	89,325,030.13	54,821,400.91
研发费用	五(三十七)	13,947,654.27	4,031,621.10
财务费用	五(三十八)	-11,051,071.96	-4,162,533.36
其中：利息费用			3,781.26
利息收入		11,100,300.05	4,192,469.18
加：其他收益	五(三十九)	542,269.22	2,051,791.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	62,417,889.45	15,407,562.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,417,889.45	15,407,562.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十一)	3,466,082.55	-101,354.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十二)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十三)		43,243.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		330,050,052.90	162,600,971.53
加：营业外收入	五(四十四)	2,673.99	
减：营业外支出	五(四十五)	27,150.00	20,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		330,025,576.89	162,580,771.53
减：所得税费用	五(四十六)	67,733,148.41	36,834,169.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		262,292,428.48	125,746,602.21
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		262,292,428.48	125,746,602.21
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）		256,690,718.10	125,481,987.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,601,710.38	264,614.97
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		262,292,428.48	125,746,602.21
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		256,690,718.10	125,481,987.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,601,710.38	264,614.97
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.431	0.211
（二）稀释每股收益		0.431	0.211

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

母公司利润表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2021 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	781,715,211.95	531,183,315.29
减：营业成本	十二（四）	490,486,032.83	341,670,746.63
税金及附加		7,747,726.10	10,003,221.81
销售费用		1,148,636.73	4,770,080.58
管理费用		71,504,644.52	45,515,115.18
研发费用		10,094,385.90	947,910.31
财务费用		-14,399,833.57	-7,793,432.98
其中：利息费用			
利息收入		14,441,282.70	7,809,276.09
加：其他收益		36,397.94	1,304,048.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	62,417,889.45	15,407,562.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,417,889.45	15,407,562.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-404,643.49	-2,401,358.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			43,243.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		277,183,263.34	150,423,169.68
加：营业外收入		500.00	
减：营业外支出		27,150.00	20,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		277,156,613.34	150,402,969.68
减：所得税费用		54,671,118.00	34,325,202.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		222,485,495.34	116,077,766.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		222,485,495.34	116,077,766.91
（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(现金流量套期损益的有效部分)			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		222,485,495.34	116,077,766.91
七、每股收益			
(一) 基本每股收益			

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

合并现金流量表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2021 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,121,850,633.31	778,431,106.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十七)	10,837,458.14	7,859,676.09
经营活动现金流入小计		1,132,688,091.45	786,290,782.98
购买商品、接受劳务支付的现金		431,111,087.51	298,001,596.64
支付给职工以及为职工支付的现金		211,119,247.92	178,298,971.24
支付的各项税费		95,861,664.42	69,510,675.66
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十七)	36,342,354.21	28,570,072.91
经营活动现金流出小计		774,434,354.06	574,381,316.45
经营活动产生的现金流量净额		358,253,737.39	211,909,466.53
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		5,817,747.24	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			125,242.72
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	五(四十七)		
投资活动现金流入小计		5,817,747.24	40,125,242.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,370,647.43	4,457,946.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十七)		
投资活动现金流出小计		3,370,647.43	4,457,946.51

投资活动产生的现金流量净额		2,447,099.81	35,667,296.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,330,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,534,023.00	3,781.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,534,023.00	3,781.26
筹资活动产生的现金流量净额		-59,534,023.00	1,326,218.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		301,166,814.20	248,902,981.48
加：期初现金及现金等价物余额		974,514,514.15	758,683,873.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,275,681,328.35	1,007,586,855.26

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

母公司现金流量表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		868,717,802.61	667,111,758.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,132,549.79	6,943,047.54
经营活动现金流入小计		878,850,352.40	674,054,805.83
购买商品、接受劳务支付的现金		393,271,525.82	290,902,422.92
支付给职工以及为职工支付的现金		128,673,284.80	120,021,306.12
支付的各项税费		71,461,183.22	54,011,743.12
支付其他与经营活动有关的现金		26,226,765.14	24,150,410.48
经营活动现金流出小计		619,632,758.98	489,085,882.64
经营活动产生的现金流量净额		259,217,593.42	184,968,923.19
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		5,817,747.24	40,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			125,242.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,817,747.24	40,125,242.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,010,689.01	2,074,951.08

投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,010,689.01	2,074,951.08
投资活动产生的现金流量净额		4,807,058.23	38,050,291.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,534,023.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		59,534,023.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-59,534,023.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		204,490,628.65	223,019,214.83
加：期初现金及现金等价物余额		943,502,860.23	731,205,734.79
六、期末现金及现金等价物余额		1,147,993,488.88	954,224,949.62

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

合并所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			12,556,692.83	321,768,154.77		1,391,011,010.39		2,808,674,219.15	15,321,960.27	2,823,996,179.42
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	595,340,230.00				487,998,131.16			12,556,692.83	321,768,154.77		1,391,011,010.39		2,808,674,219.15	15,321,960.27	2,823,996,179.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							379,281.28				197,156,695.10		197,535,976.38	5,836,138.93	203,372,115.31
（一）综合收益总额											256,690,718.10		256,690,718.10	5,601,710.38	262,292,428.48
（二）所有者投入															

和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 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						379,281.28					379,281.28	234,428.55	613,709.83	
1. 本期提取						4,391,476.03					4,391,476.03	234,428.55	4,625,904.58	
2. 本期使用						4,012,194.75					4,012,194.75		4,012,194.75	
(六) 其他														
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16	12,935,974.11	321,768,154.77		1,588,167,705.49		3,006,210,195.53	21,158,099.20	3,027,368,294.73	

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

合并所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			12,115,978.03	321,768,154.77		1,160,559,313.76		2,577,781,807.72	12,813,746.69	2,590,595,554.41
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	595,340,230.00			487,998,131.16		12,115,978.03	321,768,154.77		1,160,559,313.76		2,577,781,807.72	12,813,746.69	2,590,595,554.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						607,144.06			125,481,987.24		126,089,131.30	630,171.52	126,719,302.82
（一）综合收益总额									125,481,987.24		125,481,987.24	264,614.97	125,746,602.21
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资													

本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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							607,144.06				607,144.06	365,556.55	972,700.61	
1. 本期提取							5,559,070.18				5,559,070.18	427,408.74	5,986,478.92	
2. 本期使用							4,951,926.12				4,951,926.12	61,852.19	5,013,778.31	
（六）其他														
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16		12,723,122.09	321,768,154.77		1,286,041,301.00	2,703,870,939.02	13,443,918.21	2,717,314,857.23	

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			7,039,624.90	321,768,154.77	1,442,026,226.14		2,854,172,366.97
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	595,340,230.00			487,998,131.16			7,039,624.90	321,768,154.77	1,442,026,226.14			2,854,172,366.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-425,363.10		162,951,472.34			162,526,109.24
（一）综合收益总额									222,485,495.34			222,485,495.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-59,534,023.00			-59,534,023.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-59,534,023.00			-59,534,023.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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								-425,363.10				-425,363.10
1. 本期提取								137,633.76				137,633.76
2. 本期使用								562,996.86				562,996.86
(六) 其他												
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			6,614,261.80	321,768,154.77	1,604,977,698.48		3,016,698,476.21

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2021 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	2020 年半年度											
	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	其 他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			8,079,562.50	321,768,154.77	1,219,973,101.23		2,633,159,179.66
加：会计政策变 更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16			8,079,562.50	321,768,154.77	1,219,973,101.23		2,633,159,179.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-245,821.24		116,077,766.91		115,831,945.67
（一）综合收益总额										116,077,766.91		116,077,766.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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								-245,821.24				-245,821.24
1. 本期提取								1,806,283.12				1,806,283.12
2. 本期使用								2,052,104.36				2,052,104.36
(六) 其他												
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			7,833,741.26	321,768,154.77	1,336,050,868.14		2,748,991,125.33

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：张永丰

（二）会计报表附注

山东金岭矿业股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

山东金岭矿业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名山东淄博华光陶瓷股份有限公司,系经山东省淄博市经济体制改革委员会以淄体改字[1989]7号、原国家体改委以体改生字[1993]252号文批复为规范化股份制试点企业。1996年11月8日经中国证监会以证监发字[1996]322号文批复为社会募集的上市股份公司。

2006年6月,公司召开相关股东会议,审议通过了关于股权分置改革方案的议案。公司股权分置改革与重大资产重组相结合,山东金岭铁矿以其合法拥有的侯家庄、铁山辛庄铁矿、选矿厂等铁矿石采选业务经营性资产及少量辅助性资产与公司合法拥有的整体资产以及除1.63亿元负债之外的其它全部负债进行置换。置入净资产评估值高于置出净资产评估值形成的置换差额由公司向山东金岭铁矿非公开发行62,000,000股股份换取,并于2006年10月完成了非公开发行,公司股本总额增至321,254,374股,公司名称变更为山东金岭矿业股份有限公司。

截止2021年06月30日公司总股本595,340,230元,公司股票在深交所挂牌交易,股票代码000655。

本公司注册地及总部地址:山东省淄博市张店区中埠镇。公司所属行业为黑色金属矿采选业,公司的经营范围:许可范围内发电业务;铁矿开采;普通货运(以上项目有效期限以许可证为准)。铁精粉、铜精粉、钴精粉的生产、销售,机械设备及备件制造与销售;住宿、餐饮服务;货物进出口(国家禁止或限制进出口的商品除外)。

本财务报表业经公司2021年8月19日第八届第二十七次董事会批准对外报出。

本公司将子公司塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司、山东金召矿业有限公司,控股公司喀什金岭球团有限公司(详见“本附注六、在其他主体中的权益披露”)纳入本期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础:本公司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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 06 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司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本公司管理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。

本公司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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和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，本公司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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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为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）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并报表范围内的应收账款组合

应收账款组合 2：合并报表范围之外的应收账款组合

应收票据组合 1: 商业承兑汇票

应收票据组合 2: 银行承兑汇票

对于划分为合并报表范围内的应收账款组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为合并报表范围之外的应收账款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，按照划分为合并报表范围之外的应收账款组合的原则计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司对信用风险显著不同的其他应收款、长期应收款单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的其他应收款、长期应收款外，本公司根据款项性质将其他金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1: 合并报表范围内的其他应收款组合

其他应收款组合 2: 合并报表范围之外的其他应收款组合

其他应收款组合 3: 应收员工款项

长期应收款组合: 为当地政府基建垫资款

对于划分为合并报表范围内的其他应收款组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为合并报表范围之外的其他应收款组合、应收员工款项及长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大

融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-35	5	2.71-6.33
机器设备	10-22	5	4.32-9.50
运输设备	3-6	5	15.83-31.67
其他设备	4-10	5	9.50-23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资

产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
采矿权	37	直线法
软件	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(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。

(十八) 长期资产减值

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、采用成本模

式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

1、收入确认原则

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

公司应于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各项履约义务，并确定各项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一的，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）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。（2）客户能够控制企业履约过程中在建的商品。（3）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入确认的具体方法

本公司及下属子公司销售的铁精粉、球团矿等矿产品在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：（1）约定客户自提的，货物已经发出；约定由公司运送至合同约定地点的，产品已送达合同约定地点。（2）购销双方对按照过磅单汇集的结算单已确认无误。（3）已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

（二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本次会计政策变更对本公司财务报表数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、1%
资源税	自产铁矿石的销售收入	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	16,589.35	37,811.57
银行存款	1,275,664,739.00	974,476,702.58
银行存款-未到期应计利息	15,176,097.24	14,370,486.11
合计	1,290,857,425.59	988,885,000.26

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	10,550,000.00	70,250,000.00
减：坏账准备	1,477,500.00	4,459,165.82
合计	9,072,500.00	65,790,834.18

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

项 目	金 额
商业承兑汇票	0.00
合 计	0.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	78,342,284.39	52.80	78,342,284.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：（合并报表范围之外的应收账款组合）	70,022,982.15	47.20	9,582,672.66	13.69
组合小计	70,022,982.15	47.20	9,582,672.66	13.69
合 计	148,365,266.54	100.00	87,924,957.05	59.26

类 别	期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	78,342,284.39	54.18	78,342,284.39	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：（合并报表范围之外的应收账款组合）	66,251,847.16	45.82	10,033,909.86	15.15
组合小计	66,251,847.16	45.82	10,033,909.86	15.15
合 计	144,594,131.55	100.00	88,376,194.25	61.12

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	34,539,453.73	5 年以上	100.00	公司资不抵债，未发现可执行资产
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	25,926,973.57	25,926,973.57	注 1	100.00	按照债务人破产财产第一次分配方案确认不能收回的金额
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	17,875,857.09	17,875,857.09	注 2	100.00	公司资不抵债，未发现可执行资产
合 计	78,342,284.39	78,342,284.39			

注 1：应收山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司款项账龄为：5 年以上 25,926,973.57 元；2019 年山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司进行第一次破产清算，其中喀什金岭球团有限公司作为第三顺位清偿，分配额为 3,534,182.90 元；塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司作为第三顺位清偿，分配额为 713,995.73 元，上述分配额款项已于 2020 年 1 月收回。2020 年度因清算资产未变卖完毕，故未进行第二次分配。

注 2：应收新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司款项账龄为：3-5 年 6,582,070.32 元，5 年以上 11,293,786.77 元。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 2: 按合并报表范围之外的应收账款组合计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	62,949,114.43	5.00	3,147,455.72	57,818,817.09	5.00	2,890,940.86
1 至 2 年	166,284.91	10.00	16,628.49	702,035.96	10.00	70,203.60
2 至 3 年	312,286.78	30.00	93,686.03	561,499.40	30.00	168,449.82
3 至 5 年	1,351,968.09	80.00	1,081,574.48	1,325,895.59	80.00	1,060,716.46
5 年以上	5,243,327.94	100.00	5,243,327.94	5,843,599.12	100.00	5,843,599.12
合计	70,022,982.15		9,582,672.66	66,251,847.16		10,033,909.86

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 451,237.2 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
淄博铁鹰钢铁有限公司	38,430,025.87	25.90	1,921,501.29
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	23.28	34,539,453.73
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	25,926,973.57	17.48	25,926,973.57
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	17,875,857.09	12.05	17,875,857.09
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	12,864,162.61	8.67	643,208.13
合计	129,636,472.87	87.38	80,906,993.81

(四) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据—银行承兑汇票	401,586,143.28	414,057,660.34
合计	401,586,143.28	414,057,660.34

注 1: 本公司视其日常资金管理的需要, 将银行承兑汇票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。本公司按照整个存续期预期信用损失计量损失准备, 本公司认为银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低。

注 2: 期末已质押的应收票据金额为 6,000,000.00 元, 已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 21,090,000.00 元。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,457,674.99	92.92	6,907,701.59	88.26
1 至 2 年	81,234.89	0.61	50,000.00	0.64
2 至 3 年	143,872.91	1.07	143,872.91	1.84
3 年以上	724,519.73	5.40	724,519.73	9.26
合计	13,407,302.52	100.00	7,826,094.23	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
淄博供电公司	3,500,000.48	26.11
新疆新冶华美科技有限公司	1,573,913.78	11.74
中信重工机械股份有限公司	807,000.00	6.02
烟台宏力达工程机械有限公司	631,893.00	4.71
盐城云涛变压器制造有限公司	589,800.00	4.40
合计	7,102,607.26	52.98

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	8,264,190.03	8,162,201.83
减：坏账准备	6,628,571.17	6,661,750.70
合计	1,635,618.86	1,500,451.13

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
合计		

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位往来	7,956,987.07	7,616,435.10
员工款项	208,616.47	435,293.09
其他	98,586.49	110,473.64
减：坏账准备	6,628,571.17	6,661,750.70
合计	1,635,618.86	1,500,451.13

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	773,951.65	9.37	506,001.88	6.20
1 至 2 年	1,000,000.00	12.10	1,118,197.16	13.70
2 至 3 年			7,724.46	0.09
3 至 5 年	455,506.67	5.51	39,823.94	0.49
5 年以上	6,034,731.71	73.02	6,490,454.39	79.52
合计	8,264,190.03	100.00	8,162,201.83	100.00

(3) 坏账准备计提情况

① 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	355,518.11		6,306,232.59	6,661,750.70
期初余额在本期重新评估后	355,518.11		6,306,232.59	6,661,750.70
本期计提				
本期转回	33,179.53			33,179.53
期末余额	322,338.58		6,306,232.59	6,628,571.17

② 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) 明细

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	原因
金钢公司原股东	6,306,232.59	6,306,232.59	100.00%	追偿存在困难, 预计无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
金钢公司原股东	外部单位往来	6,306,232.59	注	76.31	6,306,232.59
山东金鼎矿业有限责任公司	安全保证金	1,000,000.00	1-2 年	12.10	100,000.00
张荣学	个人借款	90,251.91	1 年以内	1.09	4,512.60
张店区中医院	应收电费	80,127.23	1 年以内	0.97	4,006.36
淄博翔宇勘探工程有限公司	工程款	50,000.00	5 年以上	0.61	50,000.00
合计		7,526,611.73		91.08	6,464,751.55

注: 应收金钢公司原股东代付判决款的账龄为: 4 至 5 年 453,682.73 元, 5 年以上 5,852,549.86 元。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	65,842,799.41	7,409,503.46	58,433,295.95	56,660,682.71	7,409,503.46	49,251,179.25
周转材料						
在产品	10,784,523.81	3,724,278.02	7,060,245.79	10,131,831.73	3,724,278.02	6,407,553.71
库存商品	40,154,199.59	80,876.06	40,073,323.53	10,277,898.48	80,876.06	10,197,022.42
合计	116,781,522.81	11,214,657.54	105,566,865.27	77,070,412.92	11,214,657.54	65,855,755.38

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	7,409,503.46				7,409,503.46
在产品	3,724,278.02				3,724,278.02
库存商品	80,876.06				80,876.06
合计	11,214,657.54				11,214,657.54

注：公司以存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值，对账面余额高于可变现净值的部分计提跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	307,960.42	702,942.26
预交企业所得税		3,156,429.94
预缴印花税		3,043.80
合计	307,960.42	3,862,416.00

(九) 长期应收款

项目	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
疏勒县人民政府注1	8,763,952.25	8,215,793.39	548,158.86	8,763,952.25	8,215,793.39	548,158.86

新疆南电力有限责任公司注2	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00	
合计	12,563,952.25	12,015,793.39	548,158.86	12,563,952.25	12,015,793.39	548,158.86

注1：该款项为子公司金岭球团为疏勒县人民政府修路所代垫的款项，根据签署的合同要求，疏勒县政府以上年税收地方留存部分予以归还；

注2：该款项系金钢矿业为修建高压输电线路代垫的款项，预计此款项收回的可能性不大。

(十) 长期股权投资

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
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业						
山东金鼎矿业有限责任公司	848,054,737.37	62,417,889.45	40,000,000.00		870,472,626.82	127,838,478.66
小计	848,054,737.37	62,417,889.45	40,000,000.00		870,472,626.82	127,838,478.66
合计	848,054,737.37	62,417,889.45	40,000,000.00		870,472,626.82	127,838,478.66

(十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
山东钢铁集团财务有限公司	215,300,000.00	215,300,000.00	215,300,000.00			
合计	215,300,000.00	215,300,000.00	215,300,000.00			

(十二) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	335,997,188.61	344,484,704.84
固定资产清理		
减：减值准备	71,578,089.75	71,578,089.75
合计	264,419,098.86	272,906,615.09

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	417,244,008.54	355,561,729.51	31,239,739.76	15,316,838.19	819,362,316.00
2. 本期增加金额		5,045,048.17			5,045,048.17
(1) 购置		3,599,758.86			3,599,758.86
(2) 在建工程转入		1,445,289.31			1,445,289.31
3. 本期减少金额		0.01			0.01
(1) 处置或报废		0.01			0.01
4. 期末余额	417,244,008.54	360,606,777.67	31,239,739.76	15,316,838.19	824,407,364.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	249,011,559.51	189,268,533.43	24,664,186.18	11,933,332.04	474,877,611.16
2. 本期增加金额	8,970,391.05	3,733,279.15	495,628.54	335,439.65	13,534,738.39
(1) 计提	8,970,391.05	3,733,279.15	495,628.54	335,439.65	13,534,738.39
3. 本期减少金额		2,174.00			2,174.00
(1) 处置或报废		2,174.00			2,174.00
4. 期末余额	257,981,950.56	192,999,638.58	25,159,814.72	12,268,771.69	488,410,175.55
三、减值准备					
1. 期初余额	29,979,336.04	40,872,126.09	100,897.66	625,729.96	71,578,089.75
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	29,979,336.04	40,872,126.09	100,897.66	625,729.96	71,578,089.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	129,282,721.94	126,735,013.00	5,979,027.38	2,422,336.54	264,419,098.86
2. 期初账面价值	138,253,112.99	125,421,069.99	6,474,655.92	2,757,776.19	272,906,615.09

(2) 截止 2021 年 06 月 30 日, 暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	18,249,516.26	4,550,393.77	13,433,542.65	265,579.84	
机器设备	23,022,903.03	13,469,645.85	8,197,644.32	1,355,612.86	
其他设备	365,331.26	341,793.42	5,983.82	17,554.02	
合计	41,637,750.55	18,361,833.04	21,637,170.79	1,638,746.72	

(十三) 在建工程

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
其他工程	2,911,616.28		2,911,616.28	1,539,233.18		1,539,233.18

合计	2,911,616.28		2,911,616.28	1,539,233.18		1,539,233.18
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	321,301,515.65	86,668,684.67	1,255,106.38	409,225,306.70
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	321,301,515.65	86,668,684.67	1,255,106.38	409,225,306.70
二、累计摊销				
1. 期初余额	92,465,819.20	47,515,725.47	800,256.39	140,781,801.06
2. 本期增加金额	3,225,921.54	1,815,221.94	43,021.26	5,084,164.74
(1) 计提	3,225,921.54	1,815,221.94	43,021.26	5,084,164.74
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	95,691,740.74	49,330,947.41	843,277.65	145,865,965.80
三、减值准备				
1. 期初余额		1,831,468.22		1,831,468.22
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		1,831,468.22		1,831,468.22
四、账面价值				
1. 期末账面价值	225,609,774.91	35,506,269.04	411,828.73	261,527,872.68
2. 期初账面价值	228,835,696.45	37,321,490.98	454,849.99	266,612,037.42

(十五) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	14,803,890.72			14,803,890.72
合计	14,803,890.72			14,803,890.72

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	14,803,890.72			14,803,890.72
合计	14,803,890.72			14,803,890.72

注：公司采用未来现金流量折现方法对商誉进行减值测试，全资子公司金钢矿业生产及生活厂区的建筑、设备及工程已在当地政府的要求下，于2018年度全部进行了拆除，生产及生活土地已平整，平硐等工程已封闭，未来无可持续的现金

流流入，已全额计提减值准备。

(十六) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	19,623,640.75	78,494,562.97	20,347,134.82	81,388,539.23
可抵扣亏损			3,490,180.66	13,960,722.62
内部交易未实现利润	1,225,353.93	4,901,415.71	250,135.42	1,000,541.67
小 计	20,848,994.68	83,395,978.68	24,087,450.90	96,349,803.52

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,966,916.18	36,539,022.47
可抵扣亏损	521,263,984.76	521,283,372.33
长期股权投资减值准备	127,838,478.66	127,838,478.66
固定资产减值准备	71,578,089.75	71,578,089.75
无形资产减值准备	1,831,468.22	1,831,468.22
商誉减值准备	14,803,890.72	14,803,890.72
预计弃置费用	27,885,037.72	28,419,060.17
合 计	801,167,866.01	802,293,382.32

注：本期末未确认递延所得税资产变动均为子公司金钢矿业减值准备项目变动及可抵扣亏损变动所致。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2020 年度	32,004,286.08	32,023,673.65
2021 年度	20,974,661.87	20,974,661.87
2022 年度	8,890,717.27	8,890,717.27
2023 年度	455,098,637.84	455,098,637.84
2024 年度	3,706,580.80	3,706,580.80
2025 年度	589,100.90	589,100.90
合 计	521,263,984.76	521,283,372.33

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	160,934.24	232,688.08

预付设备款		225,030.00
合计	160,934.24	457,718.08

(十八) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,400,000.00	7,550,000.00
合计	3,400,000.00	7,550,000.00

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	123,154,575.87	74,844,391.31
1 年以上	3,646,964.11	5,251,151.54
合计	126,801,539.98	80,095,542.85

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
山东汇联工矿设备有限公司	479,084.94	未结算尾款
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	338,367.80	未结算尾款
山东汇联管业有限公司	241,591.00	未结算尾款
中煤第三建设公司总机厂	210,290.47	未结算尾款
淄博海州充填胶结材料有限公司	171,340.75	未结算尾款
合计	1,440,674.96	

(二十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	15,443.42	15,443.42
1 年以上	1,525,000.00	1,525,000.00
合计	1,540,443.42	1,540,443.42

1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
山东金鼎矿业有限责任公司	1,525,000.00	预收租赁费, 按每年租金确认收入
合计	1,525,000.00	

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	57,541,732.92	47,869,130.24

合计	57,541,732.92	47,869,130.24
----	---------------	---------------

(二十二)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	70,783,501.09	174,950,778.33	186,468,284.92	59,265,994.50
离职后福利-设定提存计划	815,531.14	25,276,789.27	24,749,604.09	1,342,716.32
辞退福利				
合计	71,599,032.23	200,227,567.60	211,217,889.01	60,608,710.82

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,360,000.00	131,934,411.61	143,570,911.61	15,723,500.00
职工福利费		15,074,236.03	15,074,236.03	
社会保险费		9,785,946.99	9,785,946.99	
其中：医疗保险费		8,212,076.86	8,212,076.86	
工伤保险费		1,573,870.13	1,573,870.13	
生育保险费				
住房公积金		13,566,098.92	13,566,098.92	
工会经费和职工教育经费	43,423,501.09	4,590,084.78	4,471,091.37	43,542,494.50
合计	70,783,501.09	174,950,778.33	186,468,284.92	59,265,994.50

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		16,418,828.74	16,418,828.74	
失业保险费		716,089.73	716,089.73	
企业年金缴费	815,531.14	8,141,870.80	7,614,685.62	1,342,716.32
合计	815,531.14	25,276,789.27	24,749,604.09	1,342,716.32

(二十三)应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	5,797,887.24	3,550,078.30
个人所得税	557,404.96	458,763.87
城市维护建设税	429,336.41	249,910.29
教育费附加	184,001.45	110,763.40
地方教育费附加	122,667.54	73,842.20
地方水利基金		17,749.11
房产税	276,758.34	261,013.80
资源税	1,011,910.44	608,197.60

税种	期末余额	期初余额
土地使用税	1,160,226.22	1,160,226.23
印花税	50,352.63	50,679.90
企业所得税	40,219,027.42	0.01
水资源税	338,748.00	323,987.00
环保税	55,807.58	66,692.65
残保金		46,338.17
合计	50,204,128.23	6,978,242.53

(二十四)其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	26,454,047.87	29,452,415.05
合计	26,454,047.87	29,452,415.05

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围外关联方往来	2,614,546.59	3,197,196.04
外部单位款项	16,018,291.05	18,340,659.41
应付内部员工款项	5,102,491.88	7,186,378.95
其他	2,718,718.35	728,180.65
合计	26,454,047.87	29,452,415.05

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
山东金岭铁矿有限公司	1,717,692.06	未结算尾款
喀什银根资产管理有限公司	1,000,000.00	未结算暂借款
合计	2,717,692.06	——

(二十五)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,480,425.28	6,222,986.93
合计	7,480,425.28	6,222,986.93

(二十六)预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
----	------	-------	-------	------	------

弃置费用	28,419,060.17		534,022.45	27,885,037.72	
合计	28,419,060.17		534,022.45	27,885,037.72	

注：子公司塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司因受国家政策影响，已关停，并负有开展地质环境恢复治理义务。

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,940,588.22			1,940,588.22	疏勒县政府补助
合计	1,940,588.22			1,940,588.22	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
余热工程补助	1,940,588.22				1,940,588.22	与资产相关
合计	1,940,588.22				1,940,588.22	

(二十八) 股本

项目	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	595,340,230.00						595,340,230.00

(二十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	463,862,791.52			463,862,791.52
二、其他资本公积	24,135,339.64			24,135,339.64
合计	487,998,131.16			487,998,131.16

(三十) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	12,556,692.83	4,391,476.03	4,012,194.75	12,935,974.11	计提和使用
合计	12,556,692.83	4,391,476.03	4,012,194.75	12,935,974.11	

(三十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	321,768,154.77			321,768,154.77
合计	321,768,154.77			321,768,154.77

(三十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,391,011,010.39	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,391,011,010.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,690,718.10	
减：提取法定盈余公积		盈余公积累计额已达 注册资本的 50%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	59,534,023.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,588,167,705.49	

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	891,029,287.63	519,647,109.92	571,902,031.16	351,582,117.36
铁精粉	709,949,946.71	395,017,768.57	481,015,220.44	285,804,812.04
铜精粉	35,398,335.75	7,012,959.22	18,610,997.87	5,901,294.23
球团	126,062,051.15	102,770,894.91	54,722,817.01	44,214,382.77
机械加工	4,584,242.11	5,872,096.79	5,050,247.51	6,397,899.50
钒钛球团	15,034,711.91	8,973,390.43	12,502,748.33	9,263,728.82
二、其他业务小计	45,302,089.18	44,302,773.71	37,295,426.80	34,136,881.55
材料及电力销售	14,769,039.76	7,455,017.33	11,982,042.21	6,015,628.62
工程施工	28,556,206.28	35,180,907.02	20,532,142.77	24,459,018.52
其他	1,976,843.14	1,666,849.36	4,781,241.82	3,662,234.41
合计	936,331,376.81	563,949,883.63	609,197,457.96	385,718,998.91

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	铁精粉	铜精粉	球团及钒钛球团	机械加工	其他业务收入
在某一时点确认	709,949,946.71	35,398,335.75	141,096,763.06	4,584,242.11	45,302,089.18
合计	709,949,946.71	35,398,335.75	141,096,763.06	4,584,242.11	45,302,089.18

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,794,022.71	2,617,568.65
教育费附加	2,691,470.30	1,793,844.60
资源税	4,718,798.14	6,511,546.23

房产税	548,809.54	528,813.26
土地使用税	2,320,527.45	2,320,527.45
车船使用税	3,060.00	1,800.00
印花税	234,096.63	115,604.16
环境保护税	371,400.14	192,793.35
水利建设基金	1.28	184,720.21
水资源税	682,384.00	746,805.00
残保金	22,862.14	42,004.42
合计	15,387,432.33	15,056,027.33

(三十五)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费		7,655,499.95
职工薪酬	1,136,786.49	875,403.67
其他	11,850.24	1,311.38
合计	1,148,636.73	8,532,215.00

(三十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	68,863,782.72	34,158,743.23
折旧费	5,044,744.24	5,953,150.47
无形资产摊销	5,084,164.74	4,705,730.74
咨询设计费用	1,229,799.36	1,344,258.50
水电及维修费	1,828,361.26	1,666,579.23
取暖费	1,010,769.22	1,114,252.31
物料消耗	1,213,952.95	921,119.70
差旅费	274,578.34	297,573.19
财产保险费	284,159.80	367,134.43
业务招待费	409,924.13	301,442.00
办公费	127,392.42	188,185.54
运杂费	318,310.00	283,011.17
其他零星费用	3,474,332.58	3,136,610.52
水土保持补偿费		
党组织工作经费	160,758.37	383,609.88
合计	89,325,030.13	54,821,400.91

(三十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,998,781.05	1,297,006.73
材料	6,837,488.02	2,078,943.46
折旧费	308,336.67	187,861.67
动力费	1,137,582.07	

其他费用	1,665,466.46	467,809.24
合计	13,947,654.27	4,031,621.10

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		3,781.26
减：利息收入	11,100,300.05	4,192,469.18
手续费支出	49,228.09	26,154.56
合计	-11,051,071.96	-4,162,533.36

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		1,183,642.00	与收益相关
产业发展扶持基金	500,000.00	400,000.00	与收益相关
国三车补贴款		160,000.00	与收益相关
个税返还	39,069.22	26,356.64	与收益相关
保险返还		67,996.58	与收益相关
就业补助资金	2,000.00	213,796.24	与收益相关
失业动态监测补贴	1,200.00		与收益相关
合计	542,269.22	2,051,791.46	

(四十) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	62,417,889.45	15,407,562.70
其他权益工具投资取得的投资收益		
其他		
合计	62,417,889.45	15,407,562.70

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,466,082.55	-101,354.49
合计	3,466,082.55	-101,354.49

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		
合计		

(四十三) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失		43,243.79
合计		43,243.79

(四十四) 营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助			
确实无法支付的应付账款			
罚没收入	500.00		500.00
其他	2,173.99		2,173.99
合计	2,673.99		2,673.99

(四十五) 营业外支出

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
非流动资产损坏报废损失			
滞纳金及罚款	27,150.00	20,200.00	27,150.00
其他			
合计	27,150.00	20,200.00	27,150.00

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	59,626,696.52	34,349,191.39
递延所得税费用	8,106,451.89	2,484,977.93
合计	67,733,148.41	36,834,169.32

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	330,025,576.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,506,394.22
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	49,264.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	929,835.58
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	-147,873.46
专项储备变动的的影响	0.00
权益法下投资收益的影响	-15,604,472.36
残疾人保证金等调减项的影响	
研究开发费加计扣除的影响	

报废固定资产冲减减值准备及会税折旧差异影响	
所得税费用	67,733,148.41

(四十七)现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	10,837,458.14	7,859,676.09
其中：存款利息收入	10,294,688.92	5,686,969.18
政府补助	542,269.22	2,051,791.46
往来款项		120,915.45
定期存款		
其他	500.00	
支付其他与经营活动有关的现金	36,342,354.21	28,570,072.91
其中：费用中的付现支出	32,680,826.38	26,365,162.48
往来	3,634,377.83	2,184,710.43
支付的其他付现支出	27,150.00	20,200.00

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：收到前期代政府支付的修路款项		
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：本期支付修路款		

(四十八)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	262,292,428.48	125,746,602.21
加：信用减值损失	-3,466,082.55	101,354.49
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,534,738.39	12,963,283.10
无形资产摊销	5,084,164.74	4,705,730.74
长期待摊费用摊销		
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)		-43,243.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-2,173.99	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-	3,781.26

投资损失（收益以“-”号填列）	-62,417,889.45	-15,407,562.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,238,456.22	2,484,977.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,711,109.89	-11,560,470.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,700,458.58	110,571,971.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,000,746.86	-17,656,957.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	358,253,737.39	211,909,466.53
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	1,275,681,328.35	1,007,586,855.26
减：现金的期初余额	974,514,514.15	758,683,873.78
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	301,166,814.20	248,902,981.48

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,275,681,328.35	974,514,514.15
其中：库存现金	16,589.35	37,811.57
可随时用于支付的银行存款	1,275,664,739.00	974,476,702.58
二、期末现金及现金等价物余额	1,275,681,328.35	974,514,514.15

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	新疆塔什库尔干塔吉克自治县	新疆塔什库尔干塔吉克自治县	铁矿石开采、加工、销售	100.00		非同一控制下的合并
喀什金岭球团有限公司	新疆疏勒县	新疆疏勒县	铁精粉、球团矿的生产、销售	70.00		投资设立
山东金召矿业有限公司	山东淄博	山东淄博	铁矿石开采、加工、销售	100.00		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	喀什金岭球团有限公司	30.00%	5,601,710.38		21,158,099.20

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
喀什金岭球团有限公司	175,820,880.59	120,841,219.02	296,662,099.61	224,194,514.05	1,940,588.22	226,135,102.27

子公司名称	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
喀什金岭球团有限公司	117,812,920.99	127,294,620.89	245,107,541.88	192,093,752.76	1,940,588.22	194,034,340.98

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
喀什金岭球团有限公司	141,211,915.51	18,672,367.94	18,672,367.94	98,014,818.79

子公司名称	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
喀什金岭球团有限公司	67,228,877.89	882,049.90	882,049.90	28,552,130.58

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东金鼎矿业有限责任公司	山东淄博	山东淄博	铁矿石开采	40.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产	336,214,734.66	216,460,647.55
其中：现金和现金等价物	184,758,610.37	153,077,173.26
非流动资产	1,685,672,249.39	1,686,924,642.38
资产合计	2,021,886,984.05	1,903,385,289.93
流动负债	137,292,021.30	75,756,053.54
非流动负债	10,672,879.39	10,672,879.39

负债合计	147,964,900.69	86,428,932.93
扣除专项储备的净资产	1,863,597,692.19	1,799,636,835.37
专项储备金额	10,324,391.17	17,319,521.63
按持股比例计算的净资产份额	745,439,076.88	719,854,734.15
调整事项		
其中：内部交易未实现利润	-7,955,605.15	2,117,571.18
对联营企业权益投资的账面价值	742,634,148.16	720,216,258.71
营业收入	457,890,453.81	250,783,684.69
财务费用	-168,011.05	499,642.24
所得税费用	67,595,522.04	27,562,047.62
净利润	156,044,723.63	79,460,671.79
综合收益总额	156,044,723.63	79,460,671.79
本年度收到的来自联营企业的股利	40,000,000.00	40,000,000.00

七、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险：本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险：本公司目前流动资金充足借款业务较少，因此无重大的利率风险。

(3) 其他价格风险：由于市场环境的活跃，市场的整体需求上升，本报告期精粉的售价得到回升，但由于市场环境多变，企业已采取了各种措施，预防销售价格跌破成本价的风险，包括但不限于降低采矿的成本，生产中节能降耗等。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据金额较大，银行承兑汇票由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险；商业承兑汇票由国有大型企业出票，抗风险能力较强，不存在重大的信用风险。

公司的产品主要为铁精粉等，面对的客户为大型钢铁企业，公司对长期合作的重点客户采用了较为宽松的应收账款账期，产生了较大金额的应收账款，应收账款是公司资产的重要组成部分，如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司通过建立制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定单）签订、发货、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。主要的赊销对象为抗风险能力较强的大型钢铁公司。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
山东金岭铁矿有限公司	山东淄博	铁矿开采，铁精粉等销售	20,000.00 万	58.41	58.41

本企业的母公司情况的说明：

山东金岭铁矿有限公司的最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会，其旗下拥有全资子公司淄博铁鹰钢铁有限公司和控股子公司山东金岭矿业股份有限公司。

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。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东钢铁集团有限公司	母公司之母公司的控股股东
淄博铁鹰钢铁有限公司	受同一母公司控制
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山东球墨铸铁管有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
淄博张钢制铁铸管有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山东莱钢永锋钢铁有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
济南钢城矿业有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受同一母公司之母公司控制
山东钢铁股份有限公司济南分公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
济南鲍德汽车运输有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
济钢集团有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
淄博张钢钢铁有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山东钢铁集团财务有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	受同一母公司之母公司的控股股东控制

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
山东金鼎矿业有限责任公司	采购商品	铁矿石	协议价	185,030,193.57	59.96	103,049,034.02	59.53
销售商品、提供劳务：							
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	销售商品	铁精粉	市场价			5,065,204.79	1.05
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	44,797,839.08	6.31	61,021,528.09	12.69
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	380,957,367.67	53.66	146,782,163.20	30.52
山东钢铁集团永锋淄博有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	45,795,137.95	6.45		
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	零部件	协议价	908,537.63	11.66	253,333.62	5.02
山东金鼎矿业有限责任公司	提供劳务	工程施工	市场价	35,180,907.02	100.00	20,532,142.77	100.00
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品	零部件	协议价	300,000.01	3.85	380,530.98	7.53

淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	电	成本价(代购)	6,711,298.44	39.12	5,310,743.36	40.72
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品	电	成本价(代购)	1,238,097.11	7.22	1,093,132.20	8.38
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品	废石款	市场价	96,085.49	1.44	317,131.01	100.00
山东金鼎矿业有限责任公司	提供劳务	劳务费	市场价	2,391,611.08	100.00	1,593,309.89	100.00
山东金鼎矿业有限责任公司	提供劳务	住宿费	协议价	1,811.32	8.61		
山东钢铁集团有限公司	提供劳务	住宿费	协议价	1,301.89	6.19		
山东金鼎矿业有限责任公司	提供劳务	维护费	协议价	30,973.45	100.00		
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	材料	市场价	5,080.19	0.01		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
山东金岭矿业股份有限公司	山东金鼎矿业有限责任公司	井筒等		

3. 本公司在山东钢铁集团财务有限公司的存款情况

(1) 本公司在山东钢铁集团财务有限公司的存款变动情况

关联方	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
山东钢铁集团财务有限公司	115,209,572.06	1,070,851,731.58	1,114,228,629.96	71,832,673.68	活期存款
山东钢铁集团财务有限公司	650,000,000.00	380,000,000.00	330,000,000.00	700,000,000.00	定期存款

(2) 本公司在山东钢铁集团财务有限公司的定期存款明细

关联方	存款单位	金额	起始日	到期日	利率
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	50,000,000.00	2019/2/26	2022/2/25	3.85%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	50,000,000.00	2019/4/12	2022/4/12	3.85%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/7/8	2021/7/8	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/7/29	2021/7/29	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	100,000,000.00	2020/8/27	2021/8/27	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/9/7	2021/9/7	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/9/7	2021/9/7	2.10%

山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/9/7	2021/9/7	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2020/9/30	2021/9/30	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	30,000,000.00	2021/1/21	2022/1/21	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2021/1/21	2022/1/21	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	30,000,000.00	2021/3/4	2022/3/4	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2021/3/16	2022/3/16	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	30,000,000.00	2021/3/26	2022/3/26	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	50,000,000.00	2021/3/26	2022/3/26	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	100,000,000.00	2021/5/6	2022/5/6	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	30,000,000.00	2021/5/19	2022/5/19	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2021/6/10	2022/6/10	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2021/6/11	2022/6/11	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	10,000,000.00	2021/6/11	2022/6/11	2.10%
山东钢铁集团财务有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	20,000,000.00	2021/6/28	2022/6/28	2.10%
合计		700,000,000.00			

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合计		

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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
应收票据	淄博铁鹰钢铁有限公司	180,849,242.90		189,760,000.00	
应收票据	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司			10,000,000.00	
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	43,000,000.00		48,500,000.00	
应收票据	山东钢铁集团永锋淄博有限公司	26,633,448.66		2,000,000.00	
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	26,985.00	2,332.50	1,035.00	1,035.00
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分	1,529,311.64	76,465.58	1,529,311.64	76,465.58

	公司				
应收账款	淄博张钢钢铁有限公司	318,025.62	318,025.62	318,025.62	318,025.62
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	12,864,162.61	643,208.13	8,242,604.51	412,130.23
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	25,926,973.57	25,926,973.57	25,926,973.57	25,926,973.57
应收账款	淄博铁鹰钢铁有限公司	38,430,025.87	1,921,501.29	41,936,202.35	2,096,810.12
应收账款	山东金鼎矿业有限责任公司	7,409,719.99	370,486.00	1,996,827.61	99,841.38
其他应收款	山东金鼎矿业有限责任公司	1,000,000.00	100,000.00	1,000,000.00	100,000.00
其他应收款	山东钢铁集团财务有限公司	8,790.67	439.53		
其他应收款	济钢集团有限公司	48,313.04	48,313.04	48,313.04	48,313.04

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	淄博铁鹰钢铁有限公司	500,000.00	1,000,000.00
预收账款	山东钢铁集团永锋淄博有限公司		3,850,291.80
预收账款	济南钢城矿业有限公司	319,646.00	319,646.00
预收账款	山东金鼎矿业有限责任公司	1,525,000.00	1,525,000.00
预收账款	山东钢铁股份有限公司济南分公司	589,887.71	589,887.71
应付账款	山东金鼎矿业有限责任公司	64,496,168.46	33,952,829.56
应付账款	济南鲍德汽车运输有限公司	24,607.60	24,607.60
应付账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	338,367.80	338,367.80
应付账款	山东金岭铁矿有限公司		55,810.00
其他应付款	山东金岭铁矿有限公司	2,141,386.04	2,141,386.04

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止财务报表日，无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止财务报表日，无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止财务报表日，无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 本公司主营业务为生产、销售铁精粉及其铁精粉生产的球团矿产品。目前公司的产品比较单一，主要经营铁精粉及其球团业务，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(二) 金钢矿业采矿权注销情况及补偿进展情况

金钢矿业生产及生活厂区的建筑、设备及工程已在当地政府的的要求下，已于 2018 年度全部进行了拆除。但截至报告出具日，未见新疆维吾尔自治区关于退出自然保护区矿山企业的赔偿制度及文件，未收到新疆维吾尔自治区及塔什库尔干县政府任何有关赔偿的承诺信息，未来应收补偿款无法确定。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	34,539,453.73	35.66	34,539,453.73	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：（合并报表范围之外的应收账款组合）	62,316,865.79	64.34	9,190,004.24	14.75
组合小计	62,316,865.79	64.34	9,190,004.24	14.75
合计	96,856,319.52	100.00	43,729,457.97	45.15

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	34,539,453.73	35.27	34,539,453.73	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：（合并报表范围之外的应收账款组合）	63,393,144.29	64.73	9,337,666.47	14.73
组合小计	63,393,144.29	64.73	9,337,666.47	14.73
合计	97,932,598.02	100.00	43,877,120.20	44.80

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	34,539,453.73	5 年以上	100.00	公司资不抵债，未发现可执行资产
合计	34,539,453.73	34,539,453.73			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2：按合并报表范围之外的应收账款组合计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	55,250,748.18	5.00	2,762,537.41	55,624,864.11	5.00	2,781,243.21

1 至 2 年	166,284.91	10.00	16,628.49	615,142.47	10.00	61,514.25
2 至 3 年	312,286.78	30.00	93,686.03	561,499.40	30.00	168,449.82
3 至 5 年	1,351,968.06	80.00	1,081,574.45	1,325,895.56	80.00	1,060,716.44
5 年以上	5,235,577.86	100.00	5,235,577.86	5,265,742.75	100.00	5,265,742.75
合计	62,316,865.79		9,190,004.24	63,393,144.29		9,337,666.47

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 147,662.23 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
淄博铁鹰钢铁有限公司	38,430,025.87	39.68	1,921,501.29
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	35.66	34,539,453.73
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	12,864,162.61	13.28	643,208.13
山东源源矿业有限公司	1,936,749.02	2.00	1,936,749.02
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	1,529,311.64	1.58	76,465.58
合计	89,299,702.87	92.20	39,117,377.75

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款项	813,876,987.49	808,505,590.22
减：坏账准备	642,170,582.03	641,618,276.31
合计	171,706,405.46	166,887,313.91

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
减：坏账准备		
合计		

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联方往来	813,107,082.89	807,859,806.17
外部单位往来	574,656.53	268,578.49
员工款项	118,364.56	266,731.92
其他	76,883.51	110,473.64
减：坏账准备	642,170,582.03	641,618,276.31

合计	171,706,405.46	166,887,313.91
----	----------------	----------------

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	24,806,040.66	3.05	19,383,075.19	2.39
1 至 2 年	22,314,350.80	2.74	22,320,194.54	2.76
2 至 3 年	47,413,738.10	5.83	47,421,462.56	5.87
3 至 5 年	143,031,720.69	17.57	143,069,720.69	17.70
5 年以上	576,311,137.24	70.81	576,311,137.24	71.28
合计	813,876,987.49	100.00	808,505,590.22	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	200,165.72		641,418,110.59	641,618,276.31
期初余额在本期重新评估后	200,165.72		641,418,110.59	641,618,276.31
本期计提			576,823.00	576,823.00
本期转回	24,517.28			24,517.28
本期核销				
其他变动				
期末余额	175,648.44		641,994,933.59	642,170,582.03

整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) 明细

单位名称	账面余额	坏账准备余额	预期信用损失率	原因
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	641,994,933.59	641,994,933.59	100.00%	注 1

注 1: 2017 年度, 新疆维吾尔自治区国土资源厅发布《关于自然保护区内有效勘查许可证采矿许可证办理注销登记的公告》, 金钢矿业受该政策影响, 相关采矿权注销。2018 年度金钢矿业对生产及生活厂区的建筑、设备及工程已在当地政府的要求下, 全部进行了拆除, 金钢矿业目前已严重资不抵债, 已发生信用减值, 其预期信用损失率为 100%。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	借款	641,994,933.59	注 1	78.88	641,994,933.59
喀什金岭球团有限公司	借款	171,112,149.30	注 2	21.02	
接待处	内部单位往来	148,095.78	1 年以内	0.02	7,404.79

个人养老保险费	外部单位往来	81,988.78	1 年以内	0.01	4,099.44
淄博市张店区中医院	外部单位往来	80,127.23	1 年以内	0.01	4,006.36
合计		813,417,294.68		99.94	642,010,444.18

注 1: 公司应收金钢矿业的款项账龄情况: 1 年以内 3,488,837.00 元, 1 至 2 年 12,743,243.27 元, 2 至 3 年 13,600,514.20 元, 3 至 5 年 35,994,133.73 元, 5 年以上 576,168,205.39 元。

注 2: 公司应收金岭球团的款项账龄情况: 1 年以内 20,692,054.85 元, 1 至 2 年 9,571,107.53 元, 2 至 3 年 33,813,223.90 元, 3 至 5 年 107,035,763.02 元。

(三) 长期股权投资

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	226,796,518.95	61,037,620.46	165,758,898.49	226,796,518.95	61,037,620.46	165,758,898.49
对联营、合营企业投资	870,472,626.82	127,838,478.66	742,634,148.16	848,054,737.37	127,838,478.66	720,216,258.71
合计	1,097,269,145.77	188,876,099.12	908,393,046.65	1,074,851,256.32	188,876,099.12	885,975,157.20

1. 对子公司投资

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
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	61,037,620.46			61,037,620.46		61,037,620.46
喀什金岭球团有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
山东金召矿业有限公司	116,758,898.49			116,758,898.49		
合计	226,796,518.95			226,796,518.95		61,037,620.46

2. 对联营、合营企业投资

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
		权益法下确认的投资损益	收到的分红		
一、联营企业					
山东金鼎矿业有限责任公司	848,054,737.37	62,417,889.45	40,000,000.00	870,472,626.82	127,838,478.66
合计	848,054,737.37	62,417,889.45	40,000,000.00	870,472,626.82	127,838,478.66

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	753,137,889.27	468,908,842.87	507,547,383.56	324,354,827.10
铁精粉	709,949,946.71	452,818,422.16	481,015,220.44	309,184,715.63
铜精粉	35,398,335.75	7,012,959.22	18,610,997.87	5,901,294.23
机械加工	7,789,606.81	9,077,461.49	7,921,165.25	9,268,817.24
二、其他业务小计	28,577,322.68	21,577,189.96	23,635,931.73	17,315,919.53
材料及电力	28,510,490.78	21,576,473.96	19,585,999.72	13,886,736.76
其他	66,831.90	716.00	4,049,932.01	3,429,182.77
合计	781,715,211.95	490,486,032.83	531,183,315.29	341,670,746.63

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	铁精粉	铜精粉	机械加工	其他业务收入
在某一时点确认	709,949,946.71	35,398,335.75	7,789,606.81	28,577,322.68
合计	709,949,946.71	35,398,335.75	7,789,606.81	28,577,322.68

(五) 投资收益

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	62,417,889.45	15,407,562.70
其他权益工具投资取得的投资收益		
债务重组损失		
合计	62,417,889.45	15,407,562.70

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	542,269.22	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,476.01	
4. 所得税影响额	136,235.81	
5. 少数股东影响额	-683,554.44	
合计	1,065,111.84	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本报告期	上年同期	本报告期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	8.74	4.75	0.431	0.211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.70	4.67	0.429	0.207

山东金岭矿业股份有限公司

二〇二一年八月十九日

第 20 页至第 70 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: _____

签名: _____

签名: _____

日期: _____

日期: _____

日期: _____