证券代码：600331　证券简称：宏达股份　公告编号：临2026-062

四川宏达股份有限公司 2026年第二季度主要经营数据公告

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

四川宏达股份有限公司(以下简称“公司”)根据上海证券交易所《上市公司自律监管指引第3号—行业信息披露》附件《第十三号——化工》的相关要求，现将公司2026年第二季度主要经营数据披露如下：

一、主要产品的产量、销量及收入实现情况

主要产品	2026年4-6月产量(吨)	2026年4-6月销量(吨)	2026年4-6月营业收入(万元)
磷酸盐系列产品	88,880.91	67,960.02	29,462.77
自产复合肥	36,649.50	35,116.22	9,920.45

二、主要产品和原材料的价格变动情况

(一)主要产品的价格变动情况(不含税)

单位：元/吨

主要产品	2026年4-6月平均售价	2025年4-6月平均售价	2026年1-3月平均售价	同比变动比率	环比变动比率
磷酸盐系列产品	4,335	3,747	4,244	15.69%	2.14%
自产复合肥	2,825	2,702	2,493	4.55%	13.32%

(二)主要原材料的价格变动情况(不含税)

单位：元/吨

主要原材料	2026年4-6月平均进价	2025年4-6月平均进价	2026年1-3月平均进价	同比变动比率	环比变动比率
磷矿石	920	959	917	-4.07%	0.33%
液氨	2,282	2,248	2,259	1.51%	1.02%
硫磺	4,633	2,150	3,283	115.49%	41.12%
尿素	1,705	1,728	1,582	-1.33%	7.77%

三、其他说明

报告期内无其他对公司生产经营具有重大影响的事项。以上经营数据信息来源于公司报告期内财务数据统计，且未经审计，仅为投资者及时了解公司生产经营概况之用，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

四川宏达股份有限公司董事会
2026年8月29日

公司代码：600331　公司简称：宏达股份

四川宏达股份有限公司 2026年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到http://www.sse.com.cn/网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 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

本报告期，公司无利润分配方案和公积金转增股本预案。

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	宏达股份	600331

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王玲	傅婕
电话	028-86141081	028-86141081
办公地址	四川省成都市高新区交子大道499号中海国际中心H座8楼	四川省成都市高新区交子大道499号中海国际中心H座8楼
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com	dshbgs@sichuanhongda.com

2.2 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	3,714,308,802.89	3,621,432,353.16	2.56
归属于上市公司股东的净资产	3,126,530,853.25	3,151,128,685.65	-0.78
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,733,014,869.84	1,810,979,336.02	-4.31
利润总额	-24,294,450.30	-74,933,775.63	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-25,101,708.10	-74,994,580.55	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,064,785.63	-77,044,118.27	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-256,591,974.94	-6,342,251.38	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.80	-21.21	增加20.41个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0095	-0.0369	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0095	-0.0369	不适用

2.3 前10名股东持股情况表

单位：股

截至报告期末股东总数(户)				84,130		
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)						
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
蜀道投资集团有限责任公司	国有法人	41.49	1,095,914,805	609,600,000	无	0
四川天府信托有限公司-四川信托-名嘉百货流动资金贷款集合资金信托计划	其他	3.79	100,000,000	0	无	0
四川宏达实业有限公司	国有法人	1.89	50,000,000	0	质押	50,000,000
张增荣	境内自然人	1.30	34,300,900	0	无	0
香港中央结算有限公司	其他	1.20	31,682,146	0	无	0
向克坚	境内自然人	1.15	30,380,006	0	无	0
申万宏源证券有限公司	其他	0.95	25,090,575	0	无	0
新华联控股有限公司破产企业财产处置专用账户	其他	0.81	21,473,888	0	无	0
华泰证券股份有限公司-鹏华中证细分化工产业主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.62	16,259,000	0	无	0
中国信达资产管理股份有限公司	其他	0.47	12,477,161	0	无	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川宏达实业有限公司和四川天府信托有限公司-四川信托-名嘉百货流动资金贷款集合资金信托计划为公司控股股东蜀道投资集团有限责任公司的一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前10名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则，说明报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

证券代码：600331　证券简称：宏达股份　公告编号：临2026-063

四川宏达股份有限公司 关于召开2026年半年度业绩说明会的公告

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

重要内容提示：

会议召开时间：2026年9月16日(星期三)11:00-12:00

会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心(网址：https://roadshow.sseinfo.com/)

会议召开方式：上证路演中心网络互动

投资者可于2026年9月9日(星期三)至9月15日(星期二)16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司邮箱dshbgs@sichuanhongda.com进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

四川宏达股份有限公司(以下简称“公司”)于2026年8月29日发布公司2026年半年度报告，为便于广大投资者更全面深入地了解公司2026年半年度经营成果、财务状况，公司计划于2026年9月16日(星期三)11:00-12:00举行2026年半年度业绩说明会，就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开，公司将针对2026年半年度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通，在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

(一)会议召开时间：2026年9月16日(星期三)11:00-12:00

(二)会议召开地点：上证路演中心

(三)会议召开方式：上证路演中心网络互动

三、参加人员

董事长：乔胜俊先生

副董事长、总经理：杜若榕女士

董事、常务副总经理：帅巍先生

财务总监：唐春云先生

董事会秘书：王玲女士

独立董事、审计委员会主任委员：刘娅女士

四、投资者参加方式

(一)投资者可在2026年9月16日(星期三)11:00-12:00，通过互联网登录上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/)，在线参与本次业绩说明会，公司将及时回答投资者的提问。

(二)投资者可于2026年9月9日(星期三)至9月15日(星期二)16:00前登录上证路演中心网站首页，点击“提问预征集”栏目(https://roadshow.sseinfo.com/preCallQa)，根据活动时间，选中本次活动或通过公司邮箱dshbgs@sichuanhongda.com向公司提问，公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法

联系部门：董事会办公室

电话：028-86141081

邮箱：dshbgs@sichuanhongda.com

六、其他事项

本次投资者说明会召开后，投资者可以通过上证路演中心(https://roadshow.sseinfo.com/)查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

四川宏达股份有限公司
2026年8月29日

证券代码：600331　证券简称：宏达股份　公告编号：临2026-061

四川宏达股份有限公司 第十一届董事会第三次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

四川宏达股份有限公司(以下简称“公司”或“宏达股份”)第十一届董事会第三次会议通知于2026年8月18日以邮件、电话等方式发出，于2026年8月28日9:30在成都中海国际中心H座8楼会议室以现场结合视频通讯方式召开。会议由董事长乔胜俊先生主持，会议应到董事9人，实到董事9人，其中董事长乔胜俊先生，董事王浩先生、刘松先生，独立董事张建文先生因工作原因，无法参加现场会议，以视频通讯方式参会并表决；公司高管列席了本次董事会。本次会议的召集和召开符合《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的相关规定，会议形成的决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《宏达股份2026年半年度报告全文及摘要》

该议案已经第十一届董事会审计委员会2026年第一次专门会议审议通过。

内容详见同日披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)上的宏达股份2026年半年度报告全文及摘要；公司2026年半年度报告摘要同时刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(二)审议通过了《关于受让香港宏达国际贸易有限公司10%股权方案及变更其公司名称、董事的议案》

香港宏达国际贸易有限公司为公司控股子公司，于2008年8月在中国香港注册登记设立，注册资本及实缴资本均为30万美元，主营业务为投资及贸易。目前，公司及控股子公司四川绵竹川润化工有限公司分别持有其90%和10%的股权。

为充分发挥控股子公司香港宏达国际贸易有限公司境外项目投资、国际平台贸易的作用，公司对该主体股权结构及治理安排实施优化调整。本次调整旨在进一步理顺内部治理架构，提升业务决策效能，健全内控合规管理机制。调整完成后，该主体将更好地承接公司磷、有色金属类原材料国际采购、产成品出口及对外投资等相关业务，助力公司主营业务平稳运营，赋能中长期高质量发展。

董事会同意公司以人民币167,356.11元的价格，通过非公开协议方式受让控股子公司四川绵竹川润化工有限公司持有的香港宏达国际贸易有限公司10%股权，并同意将“香港宏达国际贸易有限公司”更名为“宏达(香港)国际矿业有限公司”(最终以香港公司注册处核准为准)，将其董事由“帅巍”变更为“杜若榕”。本次股权转让完成后，公司将直接持有香港宏达国际贸易有限公司100%股权，四川绵竹川润化工有限公司不再持有该公司任何股权。

董事会授权公司经理层办理本次股权受让相关的全部手续，并按商务主管部门等相关部门的要求更新完善香港宏达国际贸易有限公司对外投资备案信息(包括但不限于公司名称、董事、股权结构及经营范围等)。

本次交易为公司与控股子公司之间的交易，不涉及外部股东，不构成关联交易，不会导致公司合并报表范围发生变化，不会对公司财务及经营状况产生不利影响。该议案已经第十一届董事会战略与ESG委员会2026年第一次专门会议审议通过。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

特此公告。

四川宏达股份有限公司董事会
2026年8月29日

证券代码：600547　证券简称：山东黄金　编号：临2026-045

山东黄金矿业股份有限公司 第七届董事会第十八次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

山东黄金矿业股份有限公司(以下称“公司”)第七届董事会第十八次会议于2026年8月28日以现场和通讯相结合的方式召开。本次会议应参会董事8人，实际参会董事8人。会议的召开符合《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、香港《公司条例》等监管规定以及《公司章程》规定，会议合法有效。

经与会董事审议，会议以记名投票表决方式，形成如下决议：

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《公司2026年半年度报告及摘要》

2026年半年度报告包括A股半年报和H股中期报告，其中，A股半年报包括A股半年报全文和摘要，于2026年8月28日收市后在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露；H股中期报告包括中期业绩公告和中期报告，业绩公告于2026年8月28日收市后在香港联合交易所有限公司网站(http://www.hkexnews.hk)披露；H股中期报告全文将不迟于2026年9月30日在香港联合交易所有限公司网站(http://www.hkexnews.hk)披露。

本议案提交董事会审议前，已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司同日于上海证券交易所网站的《公司2026年半年度报告》《公司2026年半年度报告摘要》。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(二)审议通过了《关于公司〈2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告〉的议案》

本议案提交董事会审议前，已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体及上海证券交易所网站披露的《山东黄金矿业股份有限公司〈关于2026年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告〉的公告》(临2026-046号)。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(三)审议通过了《关于山东黄金集团财务有限公司的风险持续评估报告》

本议案提交董事会审议前，已经公司独立董事专门会议审议通过。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站的《山东黄金矿业股份有限公司关于山东黄金集团财务有限公司的风险持续评估报告》。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(四)审议通过了《关于公司利用保险资金进行权益性融资的议案》

本议案提交董事会审议前，已经公司董事会审计委员会审议通过。

为持续优化资本结构，拓宽融资渠道，公司拟利用保险资金进行权益性融资不超过100.00亿元，具体方案为：公司拟通过信托公司设立无固定期限集合信托计划进行融资，并由其募集保险等机构资金进行融资，融资总规模不超过100.00亿元，实际规模根据募集情况确定，募集资金用途为置换公司存量债务及补充流动资金。融资期限、融资成本等具体交易要素以无固定期限集合信托计划产品相关具体协议文本的约定为准。

公司董事会授权公司董事长代表公司办理上述权益融资事宜并签署有关合同及其他文件。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(五)审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》

本议案提交董事会审议前，已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体及上海证券交易所网站披露的《山东黄金矿业股份有限公司关于会计政策变更的公告》(临2026-047号)。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(六)审议通过了《关于调整第七届董事会专门委员会的议案》

鉴于公司独立董事发生变更，为保证董事会专门委员会正常有序开展工作，根据《公司章程》《公司董事会专门委员会实施细则》的相关规定，补选高永涛先生为董事会战略委员会、可持续发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员。

选举高永涛先生为董事会提名委员会主任委员。

以上战略委员会、可持续发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员；提名委员会主任委员任期自本次会议审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

(七)审议通过了《关于公司向香港交易所联讯通申请注册的议案》

公司批准申请注册香港交易所联讯通账户，及：(i)委任公司证券事务代表作为本公司于香港交易所联讯通的发行人管理员；(ii)接受香港交易所联讯通的条款及细则；(iii)授权公司联席公司秘书申请联讯通账号、签署接受香港交易所联讯通条款及细则的函件及处理香港交易所联讯通注册有关的任何后续事宜。

表决结果：同意8票；反对0票；弃权0票。

山东黄金矿业股份有限公司董事会
2026年8月28日

证券代码：600547　证券简称：山东黄金　公告编号：临2026-048

山东黄金矿业股份有限公司关于全资子公司山东金洲矿业集团有限公司竞拍取得山东省乳山市金青顶外围金矿普查探矿权的公告

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

重要内容提示：

● 山东黄金矿业股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司山东金洲矿业集团有限公司(以下简称“金洲公司”)参与山东省自然资源厅在山东省公共资源交易中心公开挂牌出让的山东省乳山市金青顶外围金矿普查探矿权(以下简称“金青顶外围探矿权”)的竞拍，金洲公司以7075.00万元竞得金青顶外围探矿权。

● 本次交易不构成关联交易

● 本次交易不构成重大资产重组

● 本次交易未达到股东会审议批准，无需提交股东会审议

● 其它需要提醒投资者重点关注的风险事项

1、金洲公司已收到探矿权出让成交通知书，5个工作日内需到山东省公共资源交易中心签订《山东省探矿权出让成交确认书》并公示10个工作日，成交公示完成前，最终竞拍成交结果尚存在一定不确定性。

2、金洲公司此次取得的金青顶外围探矿权，尚需进一步开展勘查工作和依法依规办理探转采等相关手续，探矿权转采矿权存在一定的不确定性。

一、交易概述

(一)本次交易的基本情况

1、本次交易概况

2026年7月3日，山东省自然资源厅委托山东省公共资源交易中心以网上挂牌方式公开出让金青顶外围探矿权。根据公司发展战略，为进一步增加资源储备、夯实主业发展基础，持续提升公司核心竞争力，由公司全资子公司金洲公司参与竞拍金青顶外围探矿权。

2026年8月28日，金洲公司以7075.00万元竞得金青顶外围探矿权。

2、本次交易的交易要素

交易事项(可多选)	购买 □置换 □其他，具体为：
交易标的类型(可多选)	股权资产 非股权资产
交易标的名称	山东省乳山市金青顶外围金矿普查
是否涉及跨境交易	□是 否
是否属于产业整合	是 □否
交易价格	已确定，具体金额(万元)：7075.00 尚未确定
资金来源	自有资金 □募集资金 银行贷款 □其他：
支付安排	全额一次付清，约定付款时点：2026年10月3日前一次付清 □ 分期付款，约定分期条款：
是否设置业绩对赌条款	是 否

(二)公司董事会审议本次交易相关议案的表决情况

公司于2026年8月27日召开第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司参与竞拍山东省乳山市金青顶外围金矿普查探矿权的议案》，公司全体董事参与表决，表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

根据上海证券交易所《股票上市规则》《公司章程》等法律法规、规范性文件之规定，本次竞拍的金青顶外围探矿权的挂牌起始金额及成交金额在董事会审批权限内，无需提交公司股东会审议；公司董事会授权金洲公司管理层按相关程序及法律法规的规定签署相关协议、文件及办理其他具体事宜。本次交易不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、交易标的基本情况

(一)出让人：山东省自然资源厅

(二)项目名称：山东省乳山市金青顶外围金矿普查

(三)勘查矿种：金

(四)地理位置：山东省威海市乳山市

(五)面积：10.83平方千米

(六)勘查工作程度：普查

(七)资源储量：该探矿权与金洲公司金青顶矿区采矿权南侧、西侧无缝衔接，结合金青顶矿区现有成矿规律类比研判，该探矿权区域成矿条件优越，找矿潜力与资源拓展空间充足，具有勘查开发区域协同效应，为金洲公司的区域整合和长远发展提供支撑。

(八)拟出让年限：首次出让期限为5年，期限届满前可按规定申请延续，续期最多不超过三次，每次期限为5年。

(九)地理坐标拐点：具体详情请参见山东省公共资源交易中心发布的《山东省乳山市金青顶外围金矿普查探矿权挂牌出让公告》及相关附件。

三、交易标的定价及成交情况

标的资产名称	山东省乳山市金青顶外围金矿普查
定价方法	协商定价 □ 以评估或估值结果为依据定价 公开挂牌方式确定 其他：
交易价格	已确定，具体金额(万元)：7075.00 尚未确定

四、合同签订及出让收益缴纳

金洲公司已确认网上竞拍结果，尚需在2026年9月2日前到山东省公共资源交易中心签订《山东省探矿权出让成交确认书》，成交结果在自然资源部门户网站、山东省自然资源厅门户网站、山东省公共资源交易中心门户网站公示10个工作日。金洲公司将于2026年9月24日前按照《山东省探矿权出让成交确认书》与山东省自然资源厅签订《山东省探矿权出让合同》，出让合同签订后，竞得人按照合同约定缴款通知书要求，一次性缴纳本次挂牌竞买确定的探矿权出让成交价。

矿业权出让收益按矿业权出让收益率形式征收：矿业权出让收益=探矿权成交价+逐年征收的采矿权出让收益。其中，逐年征收的采矿权出让收益=年度矿产品销售收入×矿业权出让收益率2.3%。金洲公司将按照合同约定缴款通知书要求一次性缴纳本次挂牌竞买确定的探矿权出让成交价，并按照《矿业权出让收益征收办法》(财综〔2023〕10号)等相关文件要求，在该探矿权转为采矿权后，缴纳逐年征收的采矿权出让收益。

五、本次交易对公司的影响

本次金洲公司竞拍获得金青顶外围探矿权，符合公司的发展战略，有利于公司进一步扩充黄金资源储备，为企业长远可持续发展提供有力的资源保障与发展动能，持续夯实核心竞争优势，为公司后续经营提质增效、实现业绩稳步增长筑牢坚实基础。本次竞拍的资金来源为自有及自筹资金，不会对公司的正常生产经营造成不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

六、风险提示

(一)金洲公司已收到探矿权出让成交通知书，5个工作日内需到山东省公共资源交易中心签订《山东省探矿权出让成交确认书》并公示10个工作日，成交公示完成前，最终竞拍成交结果尚存在一定不确定性。

(二)金洲公司此次取得的金青顶外围探矿权，尚需进一步开展勘查工作和依法依规办理探转采等相关手续，探矿权转采矿权存在一定的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

山东黄金矿业股份有限公司董事会
2026年8月28日

证券代码：600547　证券简称：山东黄金　编号：临2026-047

山东黄金矿业股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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

重要内容提示：

山东黄金矿业股份有限公司(以下简称“公司”)根据中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布的《企业会计准则解释第19号》(以下简称“《解释第19号》”)、《企业会计准则解释第20号》(以下简称“《解释第20号》”)相关规定进行了会计政策变更。变更后的会计政策符合相关法律法规的规定和公司的实际情况。

本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

本次会计政策变更无需提交公司股东会审议。

一、本次会计政策变更概述

2025年12月5日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第19号>的通知》(财会[2025]32号)，规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”和“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”等相关内容自2026年1月1日起施行。

2026年6月4日，财政部发布了《企业会计准则解释第20号》(财会〔2026〕7号)，规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”相关内容，自公布之日起施行。2026年1月1日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。

公司于2026年8月28日召开第七届董事会第十八次会议，以8票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司本次会计政策变更事项。

本次会计政策的变更是公司根据法律法规和国家统一的会计制度的要求进行的变更，无需提交公司股东会审议。

二、变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

三、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行财政部发布的《解释第19号》《解释第20号》的相关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

四、会计政策变更日期

根据财政部上述相关准则及通知规定，公司自2026年1月1日起执行上述会计政策变更。

五、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

六、审计委员会审议情况

公司于2026年8月13日召开了董事会审计委员会2026年第七次会议，全票审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。审计委员会认为：本次会计政策是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更。执行新的会计政策后，能够使公司财务报告更加客观、真实、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，能够为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，不存在损害公司及中小股东利益的情况。同意本次会计政策变更事项并将该议案提交公司董事会审议。

特此公告。

山东黄金矿业股份有限公司董事会
2026年8月28日

公司代码：600547　公司简称：山东黄金

山东黄金矿业股份有限公司 2026年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 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

公司于2026年7月21日召开第七届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2026年中期利润分配方案的议案》，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)。公司本次中期利润分配方案以本次董事会会议召开前最近一期的定期报告，即《2026年第一季度报告》为基础编制并实施。截至本次董事会召开日，公司总股本4,609,929,525股，以此为基数计算派发现金红利460,992,952.50元。公司2026年中期现金分红金额占当期扣除永续债利息后归属于上市公司普通股股东净利润的34.84%。

本次利润分配不送股，不进行资本公积金转增股本。

公司A股2026年中期现金红利已于2026年8月21日发放完毕，H股2026年中期现金红利将于9月7日发放。

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王毅	张如英
电话	0531-67710376	0531-67710376
办公地址	济南市历城区经十路2503号	济南市历城区经十路2503号
电子信箱	hj600547@163.com	hj600547@163.com

2.2 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	177,553,651,820.08	170,374,158,329.33	4.21
归属于上市公司股东的净资产	47,137,192,506.79	44,899,269,631.44	4.98
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	53,587,760,376.93	56,765,895,355.68	-5.60
利润总额	8,156,096,717.96	5,483,379,971.67	48.74
归属于上市公司股东的净利润	3,543,114,145.74	2,808,157,860.94	26.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,543,934,078.39	2,809,502,578.83	26.14
经营活动产生的现金流量净额	7,770,589,430.90	10,502,900,464.64	-26.01
加权平均净资产收益率(%)	10.15	9.81	增加0.34个百分点
基本每股收益(元/股)	0.72	0.57	26.32
稀释每股收益(元/股)	0.72	0.57	26.32

注：公司全资子公司山金金控资本管理有限公司对持有的东海证券18.71%股份确认公允价值变动损失705,325,143.24元，详见《关于子公司拟确认公允价值变动损失的公告》(临2026-024号)，扣除上述因素后公司本期归属于上市公司股东的净利润为4,072,108,003.17元，同比增幅45.01%。

2.3 前10名股东持股情况表

单位：股

截至报告期末股东总数(户)				220,415		
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)				0		
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
山东黄金集团有限公司	国有法人	34.17	1,575,127,175	0	无	0
山东黄金资源开发有限公司	国有法人	5.82	268,372,049	0	无	0
山东黄金有色矿业集团有限公司	国有法人	2.23	102,941,860	0	无	0
香港中央结算(代理人)有限公司	境外法人	21.59	995,486,178	0	无	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.69	77,844,964	0	无	0
基本养老保险基金八零二组合	其他	0.72	33,044,910	0	无	0
全国社保基金一一三组合	其他	0.70	32,150,462	0	无	0
山东黄金集团青岛黄金有限公司	国有法人	0.68	31,467,157	0	无	0
全国社保基金一一二组合	其他	0.56	25,980,108	0	无	0
中国农业银行股份有限公司-永赢中证沪深港黄金产业股票交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50	22,947,201	0	无	0
中国工商银行股份有限公司-南方中证申万有色金属交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.41	18,965,813	0	无	0
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。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前10名优先股股东情况表

□适用 √不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)
山东黄金矿业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)详见注1	鲁金KY01	240265	2023-11-15	2026-11-17	20	3.19
山东黄金矿业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第二期)详见注2	鲁金KY02	240334	2023-11-23	2026-11-27	20	3.22
山东黄金矿业股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第一期)(品种一)	24鲁金K1	240785	2024-03-25	2029-03-27	20	2.80
山东黄金矿业股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第二期)(品种一)	24鲁金K3	241624	2024-09-10	2027-09-12	10	2.12
山东黄金矿业股份有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第二期)(品种二)	24鲁金K4	241625	2024-09-10	2034-09-12	10	2.50

注1：山东黄金矿业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第一期)以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，公司有权选择将债券期限延长1个周期(即延长3年)，或选择在该周期末到期全额兑付债券。

注2：山东黄金矿业股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券(第二期)以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，公司有权选择将债券期限延长1个周期(即延长3年)，或选择在该周期末到期全额兑付债券。

反映发行人偿债能力的指标：

√适用 □不适用

主要指标	报告期末	上年末
资产负债率	61.90%	62.21%
	本报告期	上年同期
EBITDA利息保障倍数	14.14	10.08

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则，说明报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

为确保公司可持续高质量发展，2026年以来，公司全面加大烟台区域包括焦家金矿、新城金矿、三山岛金矿、蓬莱矿业等资源整合项目的建设力度。面对行业安全监管升级态势，公司开展安全规范管理提升工作，强化安全标准化建设；统筹基建与生产，减少生产作业面，预计将对公司2026年矿产金产量及全年生产经营指