

山东黄金矿业股份有限公司

600547

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	67

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈玉民
主管会计工作负责人姓名	汪晓玲
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	汪晓玲

公司负责人陈玉民、主管会计工作负责人汪晓玲及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	山东黄金矿业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山东黄金
公司法定代表人	陈玉民

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林朴芳	汤琦
联系地址	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
电话	0531-67710376	0531-67710376
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	gold547@sina.com	gold547@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	济南市解放路 16 号
注册地址的邮政编码	250014
办公地址	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
办公地址的邮政编码	250101
公司国际互联网网址	www.sdhjgf.com
电子信箱	gold547@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	6,976,065,204.07	6,262,657,648.40	11.39
所有者权益(或股东权益)	3,387,019,600.48	2,879,698,768.64	17.62
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.38	4.05	-41.23
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	821,847,647.38	692,576,409.34	18.67
利润总额	817,266,460.17	692,656,389.19	17.99
归属于上市公司股东的净 利润	571,823,829.81	485,246,573.33	17.84
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	575,654,772.93	485,141,434.03	18.66
基本每股收益(元)	0.40	0.34	17.65
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.40	0.34	17.65
稀释每股收益(元)	0.40	0.34	17.65
加权平均净资产收益率 (%)	18.13	19.66	减少 1.53 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	860,422,243.19	384,689,934.31	123.67
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.60	0.54	11.11

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-3,014,702.18
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)	1,659,581.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,226,066.72
所得税影响额	1,132,793.69
少数股东权益影响额(税后)	-382,549.60
合计	-3,830,943.12

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	365,576,204	51.378		182,788,102	182,788,102		365,576,204	731,152,408	51.378
1、国家持股	357,548,868	50.25		178,774,434	178,774,434		357,548,868	715,097,736	50.25
2、国有法人持股	8,027,336	1.128		4,013,668	4,013,668		8,027,336	16,054,672	1.128
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	345,960,000	48.622		172,980,000	172,980,000		345,960,000	691,920,000	48.622
1、人民币普通股	345,960,000	48.622		172,980,000	172,980,000		345,960,000	691,920,000	48.622
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	711,536,204	100		355,768,102	355,768,102		711,536,204	1,423,072,408	100

股份变动的批准情况

经公司 2009 年度股东大会审议批准，公司决定以 2009 年 12 月 31 日总股本 711,536,204 股为基数，向全体股东送派红股，向全体股东实施 10 股送 5 股。

以 2009 年 12 月 31 日总股本 711,536,204 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施 10 股转增 5 股。

股份变动的过户情况

公司转增股本股权登记日为 2010 年 5 月 14 日，除权除息日为 2010 年 5 月 17 日，新增可流通股份上市日为 2010 年 5 月 18 日，转增股份及送派红股由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日登记在册的股东持股数，将所分派股份直接记入股东账户。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响
实施送转股方案后，按新股本 1,423,072,408 股摊薄计 2009 年年度每股收益为 0.525 元。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				234,108 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东黄金集团有限公司	国家	50.25	715,097,736		715,097,736	无
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	1.17	16,620,897			无
山东黄金集团平度黄金有限公司	国有法人	1.13	16,054,672		16,054,672	无
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.87	12,322,246			无
UBS AG	其他	0.81	11,547,829			无
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	0.70	9,999,744			无
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.63	9,019,716			无
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.61	8,659,942			无
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.58	8,267,420			无
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.54	7,699,615			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	16,620,897	人民币普通股				
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	12,322,246	人民币普通股				
UBS AG	11,547,829	人民币普通股				
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	9,999,744	人民币普通股				
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	9,019,716	人民币普通股				
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	8,659,942	人民币普通股				
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	8,267,420	人民币普通股				
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,699,615	人民币普通股				
中国工商银行—博时平衡配置混合型证券投资基金	7,600,000	人民币普通股				
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	6,897,844	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

除山东黄金集团有限公司与山东黄金集团平度黄金有限公司为关联公司外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东黄金集团有限公司	659,600,000	2012年1月30日		所持股份自股改方案实施起70个月不上市交易或转让
2	山东黄金集团有限公司	55,497,736	2011年1月25日		认购的非公开发行的股票在发行之日起36个月内不得转让
3	山东黄金集团平度黄金有限公司	16,054,672	2011年1月25日		认购的非公开发行的股票在发行之日起36个月内不得转让

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

第三届董事会第五十一次会议(临时)于2010年1月5日以通讯表决的方式审议通过了以下议案:

1、审议通过了《关于孙秀恩辞去公司财务总监的议案》;

同意孙秀恩先生因工作变动,辞去公司财务总监的职务。

2、审议通过了《关于聘任汪晓玲为公司财务总监的议案》。

决定聘任汪晓玲女士为公司财务总监,任期至本届经理班子届满。

独立董事已就以上议案发表同意的独立意见。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司通过科学调度合理调整生产布局,对现有矿山资源进行深度整合,不断扩大采选规模,降低运营成本,实现了生产经营业绩的健康快速发展,2010年上半年实现利润总额8.17亿元,较上年同期增长17.99%;实现归属于上市公司股东的净利润5.72亿元,较上年同期增加17.84%,实现基本每股收益0.40元,较上年度同期增加17.65%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
黄金	17,371,817,053.64	16,054,087,299.81	7.59	67.86	71.69	减少2.06个百分点
其中:外购非标准金冶炼	15,099,208,144.26	15,042,437,471.12	0.38	76.01	75.89	增加0.07个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海黄金交易所	17,288,142,657.30	67.05

其他地区	170,910,529.75	76.04
合计	17,459,053,187.05	67.13

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司已根据中国证监会、山东证监局和上海证券交易所的要求，建立健全了公司的内部治理结构和内控制度体系，达到了相关部门对上市公司治理的规范性文件要求，今后公司将进一步梳理有关内部治理的法规制度，继续完善公司内部治理结构，不断提升公司内部治理的规范化、科学化。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2009 年度股东大会审议批准

公司 2009 年度利润分配方案为：

经北京天圆全会计师事务所审计确认，本公司 2009 年度母公司的净利润 195,855,662.85 元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积 19,585,566.29 元，加上年初未分配利润 498,639,028.55 元，扣除本年度支付 2008 年现金股利 106,730,430.60 元，当年可供股东分配的利润为 568,178,694.51 元。

以 2009 年 12 月 31 日总股本 711,536,204 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），合计分配现金红利 71,153,620.40 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

关于公积金转增股本及送派红股的方案为：

公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 711,536,204 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施 10 股转增 5 股，同时以未分配利润送派红股，向全体股东实施 10 股送 5 股的分配方案。

该分配方案实施公告刊登于 2010 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，目前已实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内完成公司 2009 年度分红事宜。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

公司于 2010 年 5 月 22 日通过在青岛鑫莱矿业投资有限公司双方股东之间拍卖竞价的方式，以人民币壹亿陆仟陆佰陆拾万元（¥166,600,000.00）价款，竞得了青岛宝华矿业投资有限公司所持有青岛鑫莱矿业投资有限公司 49%股权，2010 年 7 月底完成股权转让，经过此次交易，青岛鑫莱矿业投资有限公司成为本公司持有的全资子公司。

2010 年 5 月 27 日公司第三届董事会第五十五次会议（临时）审议通过了本次股权收购的议案，5 月 29 日公司在中国证券报和上海证券报及上海证券交易所网站公告了此项交易。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东省黄金电力公司	母公司的全资子公司	购买商品	电力	独立核算、公平合理、平等互利		11,240.21	100			
山东黄金归来庄矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利		19,075.63	1.24			
海南山金矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利		5,870.26	0.38			
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利		6,364.95	0.41			

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
山东黄金集团有限公司	母公司	购买除商品以外的资产	探矿权	独立核算、公平合理、平等互利			16,107.86			

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	所持股份自股改方案实施起 70 个月不上市交易或转让	报告期内未发生违反相关承诺的事项
发行时所作承诺	非公开发行的股份,在发行完毕后,控股股东山东黄金集团认购的股份在发行之日起三十六个月内不得转让	报告期内未发生违反相关承诺的事项

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山东黄金第三届董事会第五十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
山东黄金第三届董事会第五十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
山东黄金第三届董事会第五十三次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
日常关联交易披露公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
山东黄金年报摘要	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
山东黄金年报	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
第三届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
业绩预增公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
山东黄金 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
山东黄金 2009 年年度股东大会的法律意见		2010 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
山东黄金第三届董事会第五十四次会议(临时)决议公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
山东黄金关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn

山东黄金内幕信息知情人登记制度		2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
山东黄金外部信息使用人管理制度		2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
山东黄金第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
山东黄金 2009 年利润分配及公积金转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
山东黄金关于办公地址、联系电话变更的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
山东黄金关于股权收购的公告	中国证券报、上海证券报	2010 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 山东黄金矿业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		574,058,866.76	401,066,026.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		14,820,000.00	5,150,000.00
应收账款		17,404,646.26	15,073,921.00
预付款项		713,748,597.84	456,331,150.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		101,601,012.15	119,950,728.98
买入返售金融资产			
存货		333,944,088.41	394,255,927.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,755,577,211.42	1,391,827,754.12
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		33,648,975.68	50,672,112.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,793,560.15	10,793,560.15
投资性房地产			
固定资产		2,653,482,219.59	2,475,506,511.54
在建工程		1,074,729,407.29	991,993,521.70
工程物资		61,396,620.57	72,919,506.03
固定资产清理		1,638,478.39	1,810,401.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,221,633,068.66	1,108,415,806.21
开发支出			
商誉		117,586,380.47	117,586,380.47
长期待摊费用		1,419,717.98	990,408.01
递延所得税资产		44,159,563.87	40,141,685.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,220,487,992.65	4,870,829,894.28
资产总计		6,976,065,204.07	6,262,657,648.40
流动负债:			
短期借款		1,650,000,000	1,790,000,000
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		5,000,000.00	2,900,000.00
应付账款		343,338,437.11	330,765,443.14
预收款项		24,039,270.36	20,106,087.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		110,150,461.60	42,901,611.56
应交税费		119,594,025.31	116,372,240.46
应付利息			255,000
应付股利		64,131,248.15	27,573,627.75
其他应付款		276,709,058.64	276,199,163.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,742,962,501.17	2,607,073,174.06
非流动负债：			
长期借款		350,000,000.00	300,000,000.00
应付债券			
长期应付款		71,322,429.58	71,322,429.58
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		61,861,799.93	68,682,755.68
其他非流动负债		27,037,317.83	27,178,607.43
非流动负债合计		510,221,547.34	467,183,792.69
负债合计		3,253,184,048.51	3,074,256,966.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,423,072,408.00	711,536,204.00
资本公积		115,507,295.58	463,752,020.71
减：库存股		2,720,000.00	1,360,000.00
专项储备		351,245.56	
盈余公积		143,638,864.43	143,638,864.43
一般风险准备			
未分配利润		1,707,169,786.91	1,562,131,679.50
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,387,019,600.48	2,879,698,768.64
少数股东权益		335,861,555.08	308,701,913.01
所有者权益合计		3,722,881,155.56	3,188,400,681.65
负债和所有者权益总计		6,976,065,204.07	6,262,657,648.40

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：汪晓玲 会计机构负责人：汪晓玲

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 山东黄金矿业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		280,776,956.54	44,030,924.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		32,672,269.79	0.00
预付款项		217,560,669.77	176,119,908.33
应收利息			
应收股利		90,423,000.00	90,423,000.00
其他应收款		2,095,634,430.81	1,155,577,376.93
存货		32,621,581.58	40,431,411.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,749,688,908.49	1,506,582,621.47
非流动资产:			
可供出售金融资产			17,325.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		912,821,531.67	862,821,531.67
投资性房地产			
固定资产		523,060,740.50	718,295,687.37
在建工程		208,002,846.93	504,620,966.57
工程物资		7,062,294.14	12,405,194.98
固定资产清理		1,081,037.43	1,081,037.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,114,841.73	704,632,339.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,818,860.71	18,828,432.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,680,962,153.11	2,822,702,515.20
资产总计		4,430,651,061.60	4,329,285,136.67
流动负债:			
短期借款		1,150,000,000.00	1,470,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		77,357,857.88	96,064,610.15
预收款项		7,654,407.83	72,105,054.39
应付职工薪酬		21,650,918.20	10,770,738.59
应交税费		42,678,469.33	26,478,578.33
应付利息			
应付股利		37,065,920.40	372,300.00

其他应付款		461,230,158.03	249,993,179.61
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,947,637,731.67	1,925,784,461.07
非流动负债：			
长期借款		350,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		22,830,229.58	22,830,229.58
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,348,584.46	3,348,584.46
非流动负债合计		376,178,814.04	326,178,814.04
负债合计		2,323,816,545.71	2,251,963,275.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,423,072,408.00	711,536,204.00
资本公积		307,119,596.62	653,968,098.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		143,638,864.43	143,638,864.43
一般风险准备			
未分配利润		233,003,646.84	568,178,694.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,106,834,515.89	2,077,321,861.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,430,651,061.60	4,329,285,136.67

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：汪晓玲 会计机构负责人：汪晓玲

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,471,319,039.21	10,458,022,572.07
其中:营业收入		17,471,319,039.21	10,458,022,572.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,645,425,047.76	9,767,774,385.49
其中:营业成本		16,115,794,488.06	9,411,771,997.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		993,902.12	764,647.93
销售费用		12,745,759.50	11,689,301.68
管理费用		442,568,432.56	307,244,841.55
财务费用		54,737,461.84	32,023,120.36
资产减值损失		18,585,003.68	4,280,476.39
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			4,910,000
投资收益(损失以“—”号填列)		-4,046,344.07	-2,581,777.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		821,847,647.38	692,576,409.34
加:营业外收入		2,230,317.86	1,931,645.70
减:营业外支出		6,811,505.07	1,851,665.85
其中:非流动资产处置损失		3,497,570.45	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		817,266,460.17	692,656,389.19
减:所得税费用		206,178,126.27	175,689,913.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		611,088,333.90	516,966,476.05
归属于母公司所有者的净利润		571,823,829.81	485,246,573.33
少数股东损益		39,264,504.09	31,719,902.72
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.40	0.34
(二)稀释每股收益		0.40	0.34
七、其他综合收益		-2,474,759.10	9,417,876.21
八、综合收益总额		608,613,574.80	526,384,352.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		579,347,206.68	472,019,282.13
归属于少数股东的综合收益总额		29,266,368.12	54,365,070.13

法定代表人:陈玉民 主管会计工作负责人:汪晓玲 会计机构负责人:汪晓玲

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		397,607,656.32	589,767,387.00
减:营业成本		148,887,365.79	265,414,352.02
营业税金及附加		34,076.21	100,106.99
销售费用		10,606.29	32,791.33
管理费用		88,682,150.53	101,684,909.24
财务费用		39,884,041.20	26,280,404.67
资产减值损失		3,303,862.25	5,027,070.14
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“—”号填列)		6,045,269.90	0.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		122,850,823.95	191,227,752.61
加:营业外收入		49,267.90	3,934.00
减:营业外支出		2,588,766.56	637,831.17
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		120,311,325.29	190,593,855.44
减:所得税费用		28,564,650.56	47,648,463.86
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		91,746,674.73	142,945,391.58
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		8,919,600.00	
七、综合收益总额		100,666,274.73	142,945,391.58

法定代表人:陈玉民 主管会计工作负责人:汪晓玲 会计机构负责人:汪晓玲

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,380,396,416.57	10,491,545,200.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		101,103,867.13	55,799,616.01
经营活动现金流入小计		17,481,500,283.70	10,547,344,816.91
购买商品、接受劳务支付的现金		15,644,669,641.41	9,125,606,700.22
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		413,178,808.59	369,135,314.40
支付的各项税费		313,298,663.01	168,249,704.42
支付其他与经营活动有关的现金		249,930,927.50	499,663,163.56
经营活动现金流出小计		16,621,078,040.51	10,162,654,882.60
经营活动产生的现金流量净额		860,422,243.19	384,689,934.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		178,525.93	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,199,439.7	309,268.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		26,944,600.00	628,035,062.96
投资活动现金流入小计		36,322,565.63	632,844,331.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		423,820,829.90	384,799,214.41
投资支付的现金		190,991,000.00	253,401,500.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金		38,727,625.00	598,710,679.68
投资活动现金流出小计		653,539,454.90	1,236,911,394.09
投资活动产生的现金流量净额		-617,216,889.27	-604,067,062.53
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		1,240,000,000.00	1,040,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,240,000,000.00	1,040,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,234,700,000.00	613,003,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,465,638.92	133,312,778.24
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		46,874.38	
筹资活动现金流出小计		1,310,212,513.30	746,315,778.24
筹资活动产生的现金流量净额		-70,212,513.30	293,884,221.76
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		172,992,840.62	74,507,093.54
加：期初现金及现金等价物余额		401,066,026.14	287,160,984.29
六、期末现金及现金等价物余额		574,058,866.76	361,668,077.83

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：汪晓玲 会计机构负责人：汪晓玲

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		266,712,697.03	499,348,764.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		628,897,034.63	742,356,685.89
经营活动现金流入小计		895,609,731.66	1,241,705,450.65
购买商品、接受劳务支付的现金		89,031,187.16	134,619,941.67
支付给职工以及为职工支付的现金		70,319,751.00	131,842,200.53
支付的各项税费		22,788,297.98	19,965,206.44
支付其他与经营活动有关的现金		71,850,910.43	733,414,166.75
经营活动现金流出小计		253,990,146.57	1,019,841,515.39
经营活动产生的现金流量净额		641,619,585.09	221,863,935.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	4,500,000.00
取得投资收益收到的现金		6,045,269.90	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,919,600.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,964,869.90	4,513,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,071,727.44	147,665,501.41
投资支付的现金		240,991,000.00	467,863,880.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,657,711.49	166,427,652.63
投资活动现金流出小计		339,720,438.93	781,957,034.04
投资活动产生的现金流量净额		-324,755,569.03	-777,444,034.04
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,140,000,000.00	1,040,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,140,000,000.00	1,040,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,160,000,000.00	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,071,109.66	126,863,774.24
支付其他与筹资活动有关的现金		46,874.38	
筹资活动现金流出小计		1,220,117,984.04	631,863,774.24
筹资活动产生的现金流量净额		-80,117,984.04	408,136,225.76
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		236,746,032.02	-147,443,873.02
加:期初现金及现金等价物余额		44,030,924.52	200,240,887.87
六、期末现金及现金等价物余额		280,776,956.54	52,797,014.85

法定代表人: 陈玉民 主管会计工作负责人: 汪晓玲 会计机构负责人: 汪晓玲

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	711,536,204.00	463,752,020.71	1,360,000.00		143,638,864.43		1,562,131,679.50		308,701,913.01	3,188,400,681.65
加: 会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年年 初余额	711,536,204.00	463,752,020.71	1,360,000.00		143,638,864.43		1,562,131,679.50		308,701,913.01	3,188,400,681.65
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)	711,536,204.00	-348,244,725.13	1,360,000.00	351,245.56	0.00	0.00	145,038,107.41	0.00	27,159,642.07	534,480,473.91
(一)净利润							571,823,829.81		39,264,504.09	611,088,333.90
(二)其他 综合收益		7,523,376.87							-9,998,135.97	-2,474,759.10
上述(一) 和(二)小 计	0.00	7,523,376.87	0.00	0.00	0.00	0.00	571,823,829.81	0.00	29,266,368.12	608,613,574.80
(三)所有 者和减少 资本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										

3. 其他										
(四)利润分配	355,768,102.00	0.00	680,000.00	0.00	0.00	0.00	-426,785,722.40	0.00	-2,177,025.33	-73,874,645.73
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	355,768,102.00		680,000.00				-426,785,722.40		-2,177,025.33	-73,874,645.73
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	355,768,102.00	-355,768,102.00	680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-680,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	355,768,102.00	-355,768,102.00	680,000.00							-680,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	351,245.56	0.00	0.00	0.00	0.00	70,299.28	421,544.84
1. 本期提取				51,029,263.74					981,499.13	52,010,762.87
2. 本期使用				50,678,018.18					911,199.85	51,589,218.03
四、本期期末余额	1,423,072,408.00	115,507,295.58	2,720,000.00	351,245.56	143,638,864.43		1,707,169,786.91		335,861,555.08	3,722,881,155.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	355,768,102.00	838,378,432.50	680,000.00		124,037,750.87		943,491,208.86		167,469,466.01	2,428,464,960.24
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	355,768,102.00	838,378,432.50	680,000.00		124,037,750.87		943,491,208.86		167,469,466.01	2,428,464,960.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	355,768,102.00	-367,848,005.45	680,000.00	-2,783,092.42	0.00	0.00	377,572,754.98	0.00	54,365,070.13	416,394,829.24
(一)净利润							485,246,573.33		31,719,902.72	516,966,476.05
(二)其他综合收益		-12,079,903.45					-1,147,387.75		22,645,167.41	9,417,876.21
上述(一)和(二)小计		-12,079,903.45					484,099,185.58		54,365,070.13	526,384,352.26
(三)所有者投入和减少资本							0		0	
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额							0		0	
3.其他										
(四)利润分配							-106,526,430.60			-106,526,430.60
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							-106,526,430.60			-106,526,430.60
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转	355,768,102.00	-355,768,102.00	680,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-680,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	355,768,102.00	-355,768,102.00	680,000.00							-680,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	-2,783,092.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,783,092.42
1. 本期提取				36,346,460.03					2,030,176.41	38,376,636.44
2. 本期使用				39,129,552.45					2,030,176.41	41,159,728.86
四、本期期末余额	711,536,204.00	470,530,427.05	1,360,000.00	-2,783,092.42	124,037,750.87	0.00	1,321,063,963.84	0.00	221,834,536.14	2,844,859,789.48

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：汪晓玲 会计机构负责人：汪晓玲

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,536,204.00	653,968,098.62	0.00	0.00	143,638,864.43		568,178,694.51	2,077,321,861.56
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,536,204.00	653,968,098.62			143,638,864.43		568,178,694.51	2,077,321,861.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	711,536,204.00	-346,848,502.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-335,175,047.67	29,512,654.33
(一)净利润							91,746,674.73	91,746,674.73
(二)其他综合收益		8,919,600.00						8,919,600.00
上述(一)和(二)小计		8,919,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,746,674.73	100,666,274.73
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	355,768,102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-426,921,722.40	-71,153,620.40

1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	355,768,102.00						-426,921,722.40	-71,153,620.40
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	355,768,102.00	-355,768,102.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	355,768,102.00	-355,768,102.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取				10,334,214.92				10,334,214.92
2. 本期使用				10,334,214.92				10,334,214.92
四、本期期末余额	1,423,072,408.00	307,119,596.62			143,638,864.43		233,003,646.84	2,106,834,515.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	355,768,102.00	1,009,736,200.62			124,037,750.87		498,654,575.82	1,988,196,629.31
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年初余额	355,768,102.00	1,009,736,200.62	0.00	0.00	124,037,750.87	0.00	498,654,575.82	1,988,196,629.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	355,768,102.00	-355,768,102.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,214,960.98	36,214,960.98
(一)净利润							142,945,391.58	142,945,391.58
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							142,945,391.58	142,945,391.58
(三)所有者投入和减少资本								0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配							-106,730,430.60	-106,730,430.60
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般								

风险准备								
3. 对所有者 (或股东)的 分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-106,730,430.60	-106,730,430.60
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转	355,768,102.00	-355,768,102.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	355,768,102.00	-355,768,102.00						0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积 弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六)专项储 备								0.00
1. 本期提取				7,715,402.10				7,715,402.10
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	7,715,402.10	0.00	0.00	0.00	7,715,402.10
四、本期期末 余额	711,536,204.00	653,968,098.62	0.00	0.00	124,037,750.87	0.00	534,869,536.80	2,024,411,590.29

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：汪晓玲 会计机构负责人：汪晓玲

(二) 公司概况

山东黄金矿业股份有限公司(以下简称“公司”)是根据山东省经济体制改革委员会鲁体改企字[2000]第 3 号文《关于同意设立山东黄金矿业股份有限公司的批复》,由山东黄金集团有限公司、山东招金集团公司、山东莱州黄金(集团)有限公司、济南玉泉发展有限公司(原名济南玉泉发展中心)、山东金洲矿业集团有限公司(原乳山市金矿)五家法人单位共同发起设立的。

山东黄金集团有限公司(以下简称“集团公司”)根据资产重组方案以 1999 年 9 月 30 日的资产及相关负债所产生的净资产投入拟成立的山东黄金矿业股份有限公司,上述资产负债由山东正源会计师事务所有限公司评估。山东省国有资产管理局鲁国资评字[1999]第 157 号文《关于山东黄金集团有限公司资产评估项目审核意见的通知》确认其资产总额为 31,827.11 万元,负债总额为 17,384.78 万元,净资产总额为 14,442.33 万元。山东招金集团公司、山东莱州黄金(集团)有限公司以货币方式各投入 148.89 万元,济南玉泉发展有限公司、山东金洲矿业集团有限公司以货币方式分别投入 89.334 万元和 59.556 万元,共计 446.67 万元。根据山东省国有资产管理局鲁国资企字[1999]第 60 号文,将五家发起人投入股份公司的净资产 14,889 万元,按 67.16%的比例折股本 10,000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]89 号文批准,公司于 2003 年 8 月 13 日通过上海证券交易所采取“上网定价”方式公开向社会公众发行人民币普通股 6,000 万股,每股面值为人民币 1.00 元,每股发行价 4.78 元。上述新增的注册资本已由山东乾聚有限责任公司会计师事务所于 2003 年 8 月 19 日进行了审验并出具了验资报告(乾聚验字[2003]15 号)。本次发行后注册资本变为 16,000 万元。其中山东黄金集团有限公司出资 9,700 万元,占总股本的 60.625%;山东招金集团公司出资 100 万元,占总股本的 0.625%;山东莱州黄金(集团)有限公司出资 100 万元,占总股本的 0.625%;济南玉泉发展有限公司出资 60 万元,占总股本的 0.375%;山东金洲矿业集团有限公司出资 40 万元,占总股本的 0.25%;社会公众股股东出资 6,000 万元,占总股本的 37.5%。公司已于 2003 年 9 月 28 日领取新的营业执照,注册号为 3700001805943,公司注册地:济南市解放路 16 号。

2006 年 3 月,公司完成了股权分置改革。公司非流通股股东集团公司、山东招金集团有限公司、山东莱州黄金(集团)有限公司、济南玉泉发展有限公司、山东金洲矿业集团有限公司按每 10 股流通股获送 2.5 股的比例向全体流通股股东送股,送股总数为 1,500 万股。方案实施后,公司股份总数不变,所有股份均为流通股,原非流通股 10,000 万股转变为有限售条件的流通股 8,500 万股,占公司总股本的 53.125%,其中,集团公司占总股本的 51.531%,山东招金集团有限公司占总股本的 0.531%,山东莱州黄金(集团)有限公司占总股本的 0.531%,济南玉泉发展有限公司占总股本的 0.319%,山东金洲矿业集团有限公司占总股本的 0.213%。无限售条件的流通股 6,000 万股增加到 7,500 万股,占公司总股本的 46.875%。

2007 年 11 月 29 日公司经中国证监会发行审核委员会审核通过非公开发行股票议案,并于 2007 年 12 月 21 日获得中国证监会《关于核准山东黄金矿业股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]487 号)核准,核准本公司非公开发行不超过 7,900 万股。经询价,公司非公开发行股票价格确定为 110.93 元/股,共发行人民币普通股 17,884,051 股,募集资金总额:1,983,877,893.20 元。

2008 年 1 月 17 日,北京天圆全会计师事务所有限公司对募集资金进行了验证,确认截至 2008 年 1 月 18 日,本公司已收到股东以现金及净资产增资的实收资本 17,884,051.00 元,本次增资后公司实收资本金额合计为人民币 177,884,051.00 元,其中:集团公司和山东黄金集团平度黄金有限公司以净资产及股权出资 992,163,693.20 元,中国人寿资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、北京开元久盛投资有限公司、融通基金管理有限公司以货币资金出资人民币

991,714,200.00 元,各股东出资合计 1,983,877,893.20 元,新增注册资本合计 17,884,051.00 元。

本次增发后,公司总股本为 177,884,051.00 元,其中:集团公司占总股本的 50.25%,山东黄金集团平度黄金有限公司占总股本的 1.13%,中国人寿资产管理有限公司占总股本的 1.12%,上投摩根基金管理有限公司占总股本的 1.12%,南方基金管理有限公司占总股本的 1.09%,北京开元久盛投资有限公司占总股本的 0.84%,融通基金管理有限公司占总股本的 0.84%;其余股份均为流通 A 股,合计占总股本的 43.61%。

2008 年 1 月 24 日,中国证券登记结算有限公司上海分公司出具了关于公司非公开发行股份的证券变更登记证明。

公司 2008 年 4 月 18 日召开的 2007 年度股东大会审议通过了“2007 年度利润分配及资本公积转增股本”方案,以增发完成后的总股本 177,884,051 股为基数,以资本公积转增股本,向全体股东实施 10 股转增 10 股,转增后公司总股本增至 355,768,102 股。

公司 2009 年 3 月 20 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了“2008 年度利润分配及资本公积转增股

本”方案，以总股本 355,768,102 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东实施 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增至 711,536,204 股。

公司 2010 年 4 月 7 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了“2009 年度利润分配及资本公积转增股本”方案，以总股本 711,536,204 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施 10 股转增 5 股，同时以未分配利润送派红股，向全体股东实施 10 股送 5 股，转增后公司总股本增至 1,423,072,408 股。公司的行业性质为黄金行业，公司的经营范围：黄金地质探矿、开采、选冶；贵金属、有色金属制品、黄金珠宝饰品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售等。公司的主要产品是黄金和白银。

公司注册地：山东省济南市解放路 16 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场

母公司名称：山东黄金集团有限公司

集团最终控制人名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

企业合并具体分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

2、企业合并中，将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

(1) 企业合并协议已获股东大会通过；

(2) 企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；

(4) 合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

3、本公司作为合并方参与的在同一控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

(1) 合并方取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。所确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于合并方的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将合并方在合并前实现的留存收益中属于合并方的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 合并方为合并而发生的诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 在控股合并中，合并方在合并日应该按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入合并方编制的合并财务报表。在编制比较报表时，合并方按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

4、本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一控制下的企业合并，购买方以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并发生的各项直接相关费用之和作为合并成本；作为合并对价付出的净资产的公允价值与账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

(2) 吸收合并中，购买方取得的被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(3) 控股合并时，购买方在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整留存收益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 1、本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2、本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。

编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

本公司收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

5、若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中享有的份额，其余额分别下列情况进行处理：

(1) 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益。

(2) 公司章程或协议中未规定少数股东有义务承担的，该项余额应当冲减母公司的股东权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，应当全部归属于母公司的股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

1、外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

2、外币会计报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2)持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

(3)应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5)其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为

可供出售金融资产的情形)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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的,且公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 持有至到期投资资产的减值

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(2) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

可供出售金融资产的减值损失一经确认,不再通过损益转回。

10、应收款项:

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项,采用与经单独测试后未减值的应收款项(包括单项金额重大的应收款项)一起按类似信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失,计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	50	50
计提坏账准备的说明	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计	

	处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。
--	---

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、周转材料、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(1) 存货的可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，以该存货的估计售价减去估计销售费用和相关税费后的金额确定；

②需要经过加工的材料，在产品存货的可变现净值，以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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

(2) 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量

存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

五五摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法确定合并成本。公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司可以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作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；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差额，计入当期损益。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
 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初始投资成本。
 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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。
 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。
 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。如果公司无法取得被投资单位会计政策的详细资料，则公司与被投资单位之间的关系不认定为重大影响、共同控制，对该项权益性投资将重新进行分类并确定其核算方法。
 按权益法核算长期股权投资时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额（以被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。
 长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
 公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策；存在减值迹象的，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定进行处理。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。
 固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	3	9.70-2.77

机器设备	4-18	3	5. 39-24. 25
电子设备	6	3	16. 17
运输设备	4	3	24. 25
井巷			18 元 / 吨原矿

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几个资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程：

1. 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

3. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③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；
- ④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相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

16、借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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 个月的，借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

2. 借款费用资本化期间

按月计算借款费用资本化金额。

3. 借款费用资本化金额的确定方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产：

1. 无形资产的确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

3. 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本公司报告期内的无形资产全部为使用寿命有限的无形资产。

使用寿命有限的无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

4. 研究开发费用的会计处理

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出，于发生时计入当期损益；开发阶段支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

归属于该无形资产开发阶段的支出使用寿命有限的，按该无形资产使用寿命的年限采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的，不予摊销。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司暂未授予高管人员、公司职工以权益结算或以现金结算的股权激励。

(2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

用于股权激励的权益工具将按照授权日的公允价值计量。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，将按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

20、收入：

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并

按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- (1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

21、政府补助:

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本, 划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助, 难以区分的, 将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助, 视情况不同计入当期损益, 或者在项目期内分期确认为当期收益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债:

公司在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税的基础上, 将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益), 但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

递延所得税是由于财务报表中资产及负债的账面价值与其计税基础之间的差额所产生的预期应付或可收回税款。递延所得税采用资产负债表债务法进行核算。

资产负债表日, 公司按照暂时性差异与适用所得税税率计算的结果, 确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用(或收益)。一般情况下, 所有应税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认, 而递延所得税资产则只能在未来应纳税所得额足以用作抵销暂时性差异的限度内, 才予以确认。如果暂时性差异是由商誉, 或在某一既不影响应纳税所得额、也不影响会计利润的交易或事项(除了实际合并)中的其他资产和负债的初始确认下产生的, 该递延所得税资产及负债则不予确认。

对合营公司及联营公司投资, 以及在合营公司的权益产生的应税暂时性差异会确认为递延所得税负债, 但公司能够控制这些暂时性差异的转回, 而且暂时性差异在可预见的将来很可能不会转回的情况则属例外。

公司在每一资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行核查, 并且在未来不再很可能有足够纳税所得以转回部分或全部递延所得税资产时, 按不能转回的部分扣减递延所得税资产。

递延所得税是以相关资产实现或相关负债清偿当期所使用的所得税率计算。递延所得税通常计入损益, 除非其与直接计入权益的项目有关, 在这种情况下, 递延所得税作为权益项目处理。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%、13%
消费税	应税消费品销售额	5%

营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税	4%

2、税收优惠及批文

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。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东金博经贸有限公司	全资子公司	济南	金银加工	5,200	金银、铂金、珠宝玉器镶嵌饰品等	5,200		100	100	是			
青岛鑫莱矿业投资有限公司	控股子公司	莱西	矿业投资	1,000	自有资金对矿业进行投资	510		51	51	是			
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	全资子公司	青岛	黄金冶炼	7,000	黄金采选、冶炼	7,000		100	100	是			
山东黄金矿业(沂南)有限公司	全资子公司	沂南	黄金冶炼	4,000	合质金、含金量、含量银、含量铜、铁砂的生产、	4,000		100	100	是			

山东黄金矿业(玲珑)有限公司	全资子公司	招远	黄金冶炼	5,000	销售 金矿 石采 选、 冶 炼、 硫精 矿、 尾砂 销售	5,000		100	100	是		
----------------	-------	----	------	-------	---	-------	--	-----	-----	---	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东黄金鑫意首饰有限公司	控股子公司	济南	有限公司	1,000	金银首饰加工、批发	900		90	90	否			
山东黄金矿业(莱州)有限公司	全资子公司	莱州	有限	9,000	金矿采选、金冶炼、黄金销售	9,000		100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

山东金洲矿业集团有限公司	控股子公司	乳山	有限公司	9,500	矿石、黄金、白银、铜采选、冶炼	4,845		51	51	是	27,845.19		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	控股子公司	赤峰	有限公司	1,001.77	黄金矿石开采、选冶、销售,石英岩矿开采	737		73.5229	73.5229	是	5,740.97		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	473,175.38	437,826.76
银行存款：	533,779,603.91	290,710,903.71
其他货币资金：	39,806,087.47	109,917,295.67
合计	574,058,866.76	401,066,026.14

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,820,000.00	5,150,000.00
合计	14,820,000.00	5,150,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
招远河西金矿	2010年4月27日	2010年10月26日	200,000.00	
招远河西金矿	2010年4月23日	2010年10月23日	720,000.00	
青岛多丰新型建材公司	2010年5月11日	2010年11月11日	100,000.00	

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	17,659,919.40	83.96	1,441,046.64	8.16	17,064,767.19	88.63	1,990,846.19	11.67
其他不重大应收账款	3,374,851.98	16.04	2,189,078.48	64.86	2,189,078.48	11.37	2,189,078.48	100
合计	21,034,771.38	/	3,630,125.12	/	19,253,845.67	/	4,179,924.67	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
三山岛劳动服务公司	1,432,046.78	1,432,046.78	100	收回可能性很小
新泰第二化工厂	15,187.94	15,187.94	100	收回可能性很小
海南魏星	500,000.00	500,000.00	100	收回可能性很小
栖霞磷肥厂	109,852.53	109,852.53	100	收回的可能性小
烟台冶炼厂	87,201.64	87,201.64	100	收回的可能性小
招远青龙铜业有限公司	733.89	733.89	100	收回的可能性小
沂南县鞋厂	37,159.85	37,159.85	100	收回的可能性小
铜陵三立公司	6,895.85	6,895.85	100	收回的可能性小
上海黄金交易所	1,105,288.50	0	0	结算期很短
山东黄金金斯顿陶瓷有限公司	70,555.00	0	0	结算期很短
海南山金矿业有限公司	2,250.00	0	0	结算期很短
山东黄金归来庄矿业有限公司	7,680.00	0	0	结算期很短
合计	3,374,851.98	2,189,078.48	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	12,227,562.10	5	611,378.11	9,157,967.81	5	457,898.39
1 至 2 年	3,435,320.71	10	343,532.07	2,734,479.67	10	273,447.97
2 至 3 年	1,235,199.60	20	247,039.92	2,921,960.79	20	584,392.15

3 至 4 年	656,382.59	30	196,914.78	2,250,358.92	30	675,107.68
4 至 5 年	105,454.40	40	42,181.76			
合计	17,659,919.40		1,441,046.64	17,064,767.19		1,990,846.19

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	非关联方	7,301,782.10	1 年以内	34.71
三山岛劳动服务公司	关联方	1,432,046.78	5 年以上	6.81
招远市河西金矿	非关联方	859,860.41	1 年以内	4.09
威海银鹏建筑公司	非关联方	792,840.08	1-2 年	3.77
莱州市建设集团有限公司	非关联方	667,815.96	1 年以内	3.17
	/		/	
合计	/	11,054,345.33	/	52.55

(5) 应收关联方账款情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东黄金归来庄矿业有限公司	同一母公司	0.77	0.04
海南山金矿业有限公司	同一母公司	0.23	0.01
山东黄金金斯顿陶瓷有限公司	同一母公司	7.06	0.34
合计	/	8.06	0.39

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	130,454,677.82	54.08	84,445,094.41	64.73	146,717,888.59	60.84	67,690,723.51	46.14
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	61,584,266.61	25.53	9,784,402.95	15.89	44,190,151.24	18.33	7,864,073.98	17.80
其他不重大的其他应收	49,198,853.95	20.39	45,407,288.87	92.29	50,230,932.76	20.83	45,633,446.12	90.85

款								
合计	241,237,798.38	/	139,636,786.23	/	241,138,972.59	/	121,188,243.61	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
莱西市矿业集团公司	29,550,000.00	22,550,000.00	76.31	回收的可能性很小
山东黄金鑫意首饰有限公司	10,306,010.98	10,306,010.98	100.00	按回收的可能性计提
莱西山后矿区	21,133,280.02	16,856,390.02	79.76	按回收的可能性计提
兰州楚玉江	69,465,386.82	34,732,693.41	50.00	按回收的可能性计提
合计	130,454,677.82	84,445,094.41	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	32,876,811.68	5	1,643,840.58	18,054,090.80	5	902,704.54
1 至 2 年	7,652,238.47	10	765,223.85	10,587,745.03	10	1,058,774.52
2 至 3 年	6,407,543.84	20	1,281,508.77	3,101,547.75	20	620,309.55
3 至 4 年	4,280,515.66	30	1,284,154.70	2,596,432.47	30	778,929.74
4 至 5 年	3,739,034.41	40	1,495,613.77	4,218,119.83	40	1,687,247.94
5 年以上	6,628,122.55	50	3,314,061.28	5,632,215.36	50	2,816,107.69
合计	61,584,266.61		9,784,402.95	44,190,151.24		7,864,073.98

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
兰州楚玉江	非关联方	69,465,386.82	1-2 年	28.8
莱西市矿业集团公司	非关联方	29,550,000	5 年以上	12.25
莱西山后矿区	非关联方	21,133,280.02	5 年以上	12.25
山东黄金鑫意首饰有限公司	关联方	10,306,010.98	5 年以上	4.27
招远市蚕庄镇拉格庄村	非关联方	4,273,864.85	1 年以上	1.77
合计	/	134,728,542.67	/	59.34

(5) 应收关联方款项

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
山东黄金集团阳光矿业有限公	同一母公司	71.85	0.30

司			
山东省烟台黄金技工学校	同一母公司	76.32	0.32
山东黄金鑫意首饰有限公司	子公司	1,030.69	4.27
山东省黄金工程建设监理中心	同一母公司	13.47	0.06
合计	/	1,192.33	4.95

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	688,431,136.81	96.45	437,441,061.33	95.86
1 至 2 年	24,606,529.02	3.45	18,890,089.40	4.14
2 至 3 年	710,932.01	0.10		
合计	713,748,597.84	100.00	456,331,150.73	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛拍卖行有限责任公司	非关联方	186,600,000.00	1 年以内	收购鑫莱公司少数股权款
贵州某公司分公司	非关联方	85,899,349.10	1 年以内	预付外购合质金款
某个人商户	非关联方	42,684,979.42	1 年以内	预付外购合质金款
莱州市人民政府三山岛街道办事处	非关联方	37,160,000.00	1-2 年	征地补偿费
山东黄金集团有限公司	关联方	30,350,000.00	1 年以内	预付代购设备款
合计	/	382,694,328.52	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东黄金集团有限公司	3,035		1,185	
合计	3,035		1,185	

(4) 预付款项的说明：

期末预付账款余额比年初增加 257,417,447.11 元，增加比例为 56.41%，主要原因为：本期收购青岛鑫莱矿业投资有限公司少数股东款及预付工程货款增加。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	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	148,438,067.81		148,438,067.81	128,627,164.65		128,627,164.65
在产品	25,805,229.35		25,805,229.35	32,070,785.35		32,070,785.35
库存商品	159,033,678.41	83,897.26	158,949,781.15	233,449,446.87	529,731.94	232,919,714.93
周转材料	744,706.88		744,706.88	638,262.34		638,262.34
低值易耗品	6,303.22		6,303.22			
合计	334,027,985.67	83,897.26	333,944,088.41	394,785,659.21	529,731.94	394,255,927.27

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	529,731.94			445,834.68	83,897.26
合计	529,731.94			445,834.68	83,897.26

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	16,100.00	16,100.00
可供出售权益工具	33,632,875.68	50,656,012.82
合计	33,648,975.68	50,672,112.82

可供出售金融资产期末数比年初数减少 17,023,137.14 元，减少比例为 33.59%，减少的原因为：可供出售权益工具的公允价值变动。

(2) 可供出售金融资产的长期债权投资

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	期末余额
山东省中央电力建设债券	16,100.00	16,100.00	2002年6月30日	16,100.00	16,100.00
合计	16,100.00	16,100.00	/	16,100.00	16,100.00

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)
山东黄金鑫意首饰有限公司		2,414,625.59		2,414,625.59	2,414,625.59	90
上海黄金交易所席位费		1,500,000.00		1,500,000.00		
山东玉龙车辆股份有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00	3,500,000.00	8.55
乳山金珠粉末注射制造有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	60
莱州云峰山宾馆		1,000,000.00	-1,000,000.00			
莱州大莱龙铁路		3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	
莱州市金宏石材厂		1,109,000.00		1,109,000.00	1,109,000.00	
莱州市港运公司		176,400.00		176,400.00	176,400.00	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)
山东数字证书	11,000,000.00	8,793,560.15		8,793,560.15		

认证管理有限 公司					
--------------	--	--	--	--	--

公司于 2008 年 12 月 15 日与上海华申智能卡应用系统有限公司、山东金证信科技有限公司法人联合购买体在山东产权交易中心签署了产权交易合同，将其持有的山东省数字证书认证管理有限公司 36.67% 国有股权有偿转让给受让方，转让价格为 10,928,300 元，截至资产负债表日，该转让事项尚未完成。

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,166,948,815.37	387,943,435.38	32,131,689.76	4,522,760,560.99
其中：房屋及建筑物	2,798,559,772.27	263,732,322.48	7,308,213.14	3,054,983,881.61
机器设备	1,198,124,975.43	90,097,087.15	16,582,839.10	1,271,639,223.48
运输工具	137,958,415.82	17,192,491.55	7,032,343.40	148,118,563.97
电子设备	32,305,651.85	16,921,534.20	1,208,294.12	48,018,891.93
二、累计折旧合计：	1,665,519,979.22	186,961,092.50	9,125,054.93	1,843,356,016.79
其中：房屋及建筑物	1,119,543,357.65	110,807,359.96	3,810,642.69	1,226,540,074.92
机器设备	463,293,011.52	54,942,790.66	2,593,864.29	515,641,937.89
运输工具	66,157,654.69	10,157,059.98	2,720,547.95	73,594,166.72
电子设备	16,525,955.36	11,053,881.90		27,579,837.26
三、固定资产账面净值合计	2,501,428,836.15	200,982,342.88	23,006,634.83	2,679,404,544.20
其中：房屋及建筑物	1,679,016,414.62	152,924,962.52	3,497,570.45	1,828,443,806.69
机器设备	734,831,963.91	35,154,296.49	13,988,974.81	755,997,285.59
运输工具	71,800,761.13	7,035,431.57	4,311,795.45	74,524,397.25
电子设备	15,779,696.49	5,867,652.30	1,208,294.12	20,439,054.67
四、减值准备合计	25,922,324.61			25,922,324.61
其中：房屋及建筑物	25,922,324.61			25,922,324.61
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	2,475,506,511.54	200,982,342.88	23,006,634.83	2,653,482,219.59
其中：房屋及建筑物	1,653,094,090.01	152,924,962.52	3,497,570.45	1,802,521,482.08
机器设备	734,831,963.91	35,154,296.49	13,988,974.81	755,997,285.59
运输工具	71,800,761.13	7,035,431.57	4,311,795.45	74,524,397.25
电子设备	15,779,696.49	5,867,652.30	1,208,294.12	20,439,054.67

本期折旧额：186,961,092.5 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：303,613,636.44 元。

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,074,729,407.29		1,074,729,407.29	991,993,521.70		991,993,521.70

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
股份总部综合办公楼	160,248,511.23	50,616,528.77	210,865,040.00	0
新城金矿盲竖井深部开拓工程	94,244,879.72	18,880,145.36		113,125,025.08
新城金矿深部开拓配套工程	24,712,720.24	12,197,792.63	1,275,854.26	35,634,658.61
新城金矿地表工程及其他	39,107,586.86	10,477,322.54	19,730,862.42	29,854,046.98
新城金矿设备安装	35,643,601.70	21,178,342.82	27,432,828.26	29,389,116.26
三山岛采选8000t/d扩建工程	194,019,715.93	59,653,157.88		253,672,873.81
三山岛技措工程	22,773,319.49	1,097,699.19		23,871,018.68
三山岛井巷工程	13,367,050.69	1,767,101.09		15,134,151.78
三山岛地质探矿工程	22,359,336.35	9,792,851.70		32,152,188.05
三山岛安全专项工程	13,122,771.10	2,798,543.16		15,921,314.26
6000吨扩建工程	23,233,307.93	36,161,392.08		59,394,700.01
1200吨/日金精矿综合回收利用	6,638,380.55	8,898,655.01		15,537,035.56
玲珑金矿建筑工程	29,079,635.56	13,176,952.84	1,689,357.30	40,567,231.10
玲珑金矿井巷工程	91,996,036.39	21,132,307.40	198,249.48	112,930,094.31
玲珑系统地质探矿	29,587,994.87	3,140,000.00		32,727,994.87
合计	800,134,848.61	270,968,792.47	261,192,191.72	809,911,449.36

期末在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	72,919,506.03	67,743,373.54	79,266,259.00	61,396,620.57
合计	72,919,506.03	67,743,373.54	79,266,259.00	61,396,620.57

12、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理残值（损失）	1,810,401.87	1,638,478.39	报废
合计	1,810,401.87	1,638,478.39	/

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,252,677,579.83	164,946,364.62		1,417,623,944.45
二、累计摊销合计	136,225,069.44	51,729,102.17		187,954,171.61
三、无形资产账面净值合计	1,116,452,510.39	113,217,262.45		1,229,669,772.84
四、减值准备合计	8,036,704.18			8,036,704.18
五、无形资产账面价值合计	1,108,415,806.21	113,217,262.45		1,221,633,068.66

本期摊销额：51,729,102.17 元。

1、三山岛土地使用权的减值准备为以前年度清产核资时计提。

2、无形资产期末数比年初数增加 113,217,262.45 元，增加比例为 10.21%，原因为：公司本期购入探矿权所致。

14、商誉：

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	期末减值准备
非同一控制下企业合并	117,586,380.47				117,586,380.47
合计	117,586,380.47				117,586,380.47

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
治水费用	186,643.31		186,643.31		
储量报告编制费	8,850.08		1,474.98		7,375.10
修路费	27,500		15,000.00		12,500
石城修路费	7,916.55		1,900.02		6,016.53
金青顶矿区至河南村路段修路费	84,000		42,000.00		42,000
人寿保险费		139,485.00	39,135.01		100,349.99
车辆保险费		197,130.21	123,956.66		73,173.55
财产保险费		681,322.61	623,065.62		58,256.99
工程材料费	43,589.25	353,747.00	219,990.97		177,345.28
温州井巷公司招远分公司	6,501.88				6,501.88
土地补偿费		278,690.00	4,644.84		274,045.16

软件维护费		30,000.00	7,500.00		22,500
土地使用权		84,072.00	1,401.20		82,670.80
金龙矿区探矿待摊费用	460,310.19		57,538.74		402,771.45
铜井矿区至金龙矿区通风井土地租赁费	165,096.75		10,885.50		154,211.25
通风井土地租赁费					
合计	990,408.01	1,764,446.82	1,335,136.85		1,419,717.98

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	44,159,563.87	40,141,685.48
小计	44,159,563.87	40,141,685.48
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		1,093,837.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,190,553.26	10,442,006.30
固定资产评估增值	2,703,550.22	2,823,561.64
无形资产评估增值	52,967,696.45	54,323,350.24
小计	61,861,799.93	68,682,755.68

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	125,368,168.28	18,585,003.68		686,260.61	143,266,911.35
二、存货跌价准备	529,731.94			445,834.68	83,897.26
三、可供出售金融资产减值准备	217,686.38				217,686.38
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	17,200,025.59			1,000,000.00	16,200,025.59
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	25,922,324.61				25,922,324.61
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	8,036,704.18				8,036,704.18
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	177,274,640.98	18,585,003.68		2,132,095.29	193,727,549.37

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	1,650,000,000	1,790,000,000
合计	1,650,000,000	1,790,000,000

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	2,900,000.00
合计	5,000,000.00	2,900,000.00

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	283,156,506.66	311,485,063.72
一年以上	60,181,930.45	19,280,379.42
合计	343,338,437.11	330,765,443.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东黄金集团有限公司	100.19	100.19
合计	100.19	100.19

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	17,659,146.22	19,162,504.21
一年以上	6,380,124.14	943,583.39
合计	24,039,270.36	20,106,087.60

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,492,707.98	335,999,682.99	276,813,653.42	90,678,737.55

二、职工福利费		54,852,300.63	47,798,669.99	7,053,630.64
三、社会保险费	1,117,371.02	72,080,887.24	71,935,244.12	1,263,014.14
其中：1. 医疗保险费	29,920.29	13,557,074.80	12,149,048.42	1,437,946.67
2. 基本养老保险费	757,812.99	47,305,806.14	48,397,769.81	-334,150.68
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	95,312.31	3,180,148.13	3,422,734.04	-147,273.60
5. 工伤保险费	197,246.13	6,730,098.90	6,750,016.87	177,328.16
6. 生育保险费	37,079.30	1,307,759.27	1,215,674.98	129,163.59
四、住房公积金	2,669,163.30	16,263,278.52	18,324,531.47	607,910.35
五、辞退福利				
六、其他		27,063.09	27,063.09	
七、工会经费和职工教育经费	7,622,369.26	11,860,755.23	8,935,955.57	10,547,168.92
合计	42,901,611.56	491,083,967.70	423,835,117.66	110,150,461.60

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,631,933.55	2,565,651.61
消费税		
营业税	530,724.73	309,211.63
企业所得税	75,684,337.05	86,266,162.62
个人所得税	20,934,371.59	13,393,827.92
城市维护建设税	143,795.76	176,860.62
资源税	3,130,201.25	1,326,876.92
房产税	989,065.64	738,436.96
土地使用税	2,765,237.13	2,634,783.88
印花税	115,530.96	692,966.93
教育费附加	86,507.33	113,002.80
其他	190,836.46	286,926.48
代扣流转税金	1,633,199.52	6,084,964.42
矿产资源补偿费	11,758,284.34	1,782,567.67
合计	119,594,025.31	116,372,240.46

无

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
济南玉泉发展中心	168,300.00	168,300.00	
乳山国鑫资产管理有限 公司	1,469,028.92	1,469,028.92	
山东金洲矿业集团有限 公司自然人股东	3,430,725.97	3,430,725.97	
山东黄金集团有限公司	36,204,998.26	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	
山东黄金集团青岛黄金 有限公司	802,733.60		
合计	64,131,248.15	27,573,627.75	/

应付股利期末数比年初数增加 36,557,620.4 元，增加比例为 132.58%，主要原因是本年部分应付股利尚未结算。

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内（含一年）	92,815,886.39	189,328,740.98
一年以上	183,893,172.25	86,870,422.57
合计	276,709,058.64	276,199,163.55

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：万元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山东黄金集团有限公司	3,538.52	4,994.28
合计	3,538.52	4,994.28

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金 额	性质或内容
青岛宝华矿业投资有限公司	38,710,000.00	往来款
乳山市国鑫资产管理有限公司	21,007,187.91	往来款
山东黄金集团有限公司	16,201,200.28	往来款
乳山市财政局	1,176,988.99	往来款
合计	77,095,377.18	

26、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	350,000,000.00	300,000,000.00
合计	350,000,000.00	300,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					外币金额	外币金额
中国银行济南分行	2009 年 5 月 31 日	2011 年 5 月 30 日	人民币	4.86		15,000
中国银行济南分行	2009 年 7 月 24 日	2011 年 7 月 23 日	人民币	4.86	15,000	15,000
招商银行济南和平路	2010 年 1 月	2012 年 1 月	人民币	4.86	5,000	

支行	19 日	18 日				
招商银行济南和平路支行	2010 年 1 月 6 日	2012 年 1 月 5 日	人民币	4.86	10,000	
农业银行济南明湖支行	2010 年 2 月 1 日	2012 年 1 月 31 日	人民币	5.13	5,000	

说明：长期借款期末数比年初数增加 50,000,000.00 元，增加原因为：本年新增的向中国银行的信用借款。

28、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
临沂环保局	30,000.00			30,000.00
山东黄金集团有限公司	71,292,429.58			71,292,429.58

29、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
新城水文勘测资金	60,000.00	60,000.00
金洲科技三费	1,200,600.00	1,200,600.00
金洲企业挖潜改造资金	529,466.01	163,190.95
地质探矿基金	14,888,584.46	8,978,584.46
金洲危机矿山基金	411,560.78	5,270,000.00
财政局补贴	1,000,000.00	1,607,955.62
矿井水回用工程	2,200,000.00	2,100,000.00
金洲尾矿利用项目专项资金	349,438.12	1,291,142.94
金洲尾矿环境保护专项资金		109,465.00
焦家黄金地堪项目资金补助	6,397,668.46	6,397,668.46
合计	27,037,317.83	27,178,607.43

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,536,204.00		355,768,102	355,768,102		711,536,204.00	1,423,072,408.00

公司 2010 年 4 月 7 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了“2009 年度利润分配及资本公积转增股本”方案，以总股本 711,536,204 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施 10 股转增 5 股，同时以未分配利润送派红股，向全体股东实施 10 股送 5 股，转增后公司总股本增至 1,423,072,408 股。。

31、专项储备：

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 数
专项储备		51,029,263.74	50,678,018.18	351,245.56
合 计		51,029,263.74	50,678,018.18	351,245.56

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	462,568,410.65		355,768,102.00	106,800,308.65

其他资本公积	1,183,610.06	8,919,600.00	1,396,223.13	8,706,986.93
合计	463,752,020.71	8,919,600.00	357,164,325.13	115,507,295.58

1、股本溢价减少原因：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 711,536,204 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东实施 10 股转增 5 股。

2、资本公积的其他增加是因为母公司山东黄金集团有限公司回购本公司采矿权所致。

3、资本公积的其他减少是因山东金洲矿业集团有限公司可供出售金融资产公允价值变动所致。

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	143,638,864.43			143,638,864.43
合计	143,638,864.43			143,638,864.43

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,562,131,679.50	/
调整后 年初未分配利润	1,562,131,679.50	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	571,823,829.81	/
应付普通股股利	71,017,620.40	
转作股本的普通股股利	355,768,102.00	
期末未分配利润	1,707,169,786.91	/

35、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,459,053,187.05	10,446,275,997.63
其他业务收入	12,265,852.16	11,746,574.44
营业成本	16,115,794,488.06	9,411,771,997.58

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	2,272,608,909.38	1,011,649,828.69	1,770,703,241.72	798,370,967.44
白银	7,340,281.99	850,269.83	13,115,316.77	4,423,568.82
硫精矿	2,162,434.99	505,352.89	1,050,872.56	364,077.01
外购合质金	15,099,208,144.26	15,042,437,471.12	8,578,486,793.76	8,552,226,864.53
外购白银	1,204,339.77	1,142,327.12		
精矿金	22,778,177.72	14,263,702.79	37,836,725.20	25,038,697.93
精矿银	1,760,124.37	1,042,263.17	16,025,548.30	2,028,202.85
建筑材料	5,245,858.69	4,082,591.05	3,686,055.78	2,875,125.84
铜矿粉	79,188.89	13,849.37	198,814.36	187,120.23
精矿铜	20,345,937.21	12,760,631.33	11,567,587.03	7,880,830.00
其他(铁精矿)	26,319,789.78	16,445,108.03	13,605,042.15	8,628,033.61
合计	17,459,053,187.05	16,105,193,395.39	10,446,275,997.63	9,402,023,488.26

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海黄金交易所	17,288,142,657.30	98.95
铜陵铜都股份公司	40,861,536.22	0.23
伦敦黄金交易市场	33,632,095.14	0.19
山东招金金银精炼有限公司	30,408,563.69	0.17
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	21,409,469.33	0.12
合计	17,414,454,321.68	99.66

营业收入本期数比上年同期数增加 7,013,296,467.14 元，增加比例为 67.06%，增加原因为：黄金销售量的增加及销售价格的生长。

36、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	173.83		应税消费品销售额
营业税	13,550.00	19,973.50	营业额
城市维护建设税	577,210.08	445,755.09	实缴流转税
教育费附加	402,968.21	298,919.34	4%
合计	993,902.12	764,647.93	/

37、公允价值变动收益：

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
其他		4,910,000
合计		4,910,000

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	161,200.93	
其他	-4,207,545.00	-2,581,777.24
合计	-4,046,344.07	-2,581,777.24

39、资产减值损失：

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	18,585,003.68	4,280,476.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,585,003.68	4,280,476.39

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	482,868.27	119,960.31
其中：固定资产处置利得	482,868.27	119,960.31
政府补助	1,659,581.69	1,800,000.00
罚款收入	600	4,042.05
其他收入	87,267.90	7,643.34
合计	2,230,317.86	1,931,645.70

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
计入当期损益的政府补助	1,659,581.69	1,800,000.00	
合计	1,659,581.69	1,800,000.00	/

营业外收入本期数比上年同期数增加 298,672.16 元，增加比例为 15.46%。

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,497,570.45	59,747.80
其中：固定资产处置损失	3,497,570.45	59,747.80
对外捐赠	2,220,000.00	190,000.00
非常损失		18,684.33
罚款损失	50,012.49	581,724.00
其他	1,043,922.13	1,001,509.72
合计	6,811,505.07	1,851,665.85

营业外支出本年数比上年数增加 4,959,839.22 元，增加比例为 267.86%，增加原因为：本期固定资产处置损失增加所致。

42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	212,747,977.06	176,730,948.29
递延所得税调整	-6,569,850.79	-1,041,035.15
合计	206,178,126.27	175,689,913.14

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = P ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)
其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。
公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-15,192,478.80	14,352,241.96
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,798,119.70	3,588,060.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-11,394,359.10	10,764,181.46
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	8,919,600.00	-1,346,305.25
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	8,919,600.00	-1,346,305.25
合计	-2,474,759.10	9,417,876.21

45、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	101,103,867.13
合计	101,103,867.13

本期收到的其他与经营活动有关的现金主要是收回的往来款等。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	249,930,927.50
合计	249,930,927.50

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要是差旅费、修理费、土地租赁费等费用。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与投资活动有关的现金	26,944,600.00
合计	26,944,600.00

本期收到的其他与投资活动有关的现金主要是收回的期货投资款、黄金租赁款等。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与投资活动有关的现金	38,727,625.00
合计	38,727,625.00

本期支付的其他与投资活动有关的现金主要是期货投资款、黄金租赁款等。

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	46,874.38
合计	46,874.38

支付的其他与筹资活动有关的现金是付流通股股利代扣手续费。

46、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	611,088,333.90	516,966,476.05
加：资产减值准备	18,585,003.68	4,280,476.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,961,092.5	154,931,429.37
无形资产摊销	51,729,102.17	11,373,102.35
长期待摊费用摊销	1,335,136.85	2,015,967.57
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）	3,014,702.18	500.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	-60,712.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-4,910,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,201,926.43	32,023,120.26
投资损失（收益以“-”号填列）	4,604,344.07	2,581,777.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,017,878.39	2,927,137.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,820,955.75	3,361,393.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,311,838.86	-5,132,582.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-259,029,661.03	-304,152,217.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,459,257.72	-31,515,934.63

其他		
经营活动产生的现金流量净额	860,422,243.19	384,689,934.31
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	574,058,866.76	361,668,077.83
减: 现金的期初余额	401,066,026.14	287,160,984.29
加: 现金等价物的期末余额		0.00
减: 现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	172,992,840.62	74,507,093.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	574,058,866.76	401,066,026.14
其中: 库存现金	473,175.38	388,690.40
可随时用于支付的银行存款	533,779,603.91	290,760,040.07
可随时用于支付的其他货币资金	39,806,087.47	109,917,295.67
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	574,058,866.76	401,066,026.14

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东黄金集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	济南	王建华	黄金地质探矿、开采、选冶等	127,261.89	50.25	50.25	山东省人民政府国有资产监督管理委员会	16309611-5

2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东金洲矿业集团有限公司	有限责任公司	乳山	陈玉民	黄金冶炼	9,500	51	51	16677789-9
山东黄金矿业 (莱州) 有限公司	有限责任公司	莱州	陈玉民	黄金冶炼	9,000	100	100	75086342-X
山东黄金	有限责任	青岛	张炳旭	黄金冶炼	7,000	100	100	70648719-9

矿业(鑫汇)有限公司	公司							
山东金博经贸有限公司	有限责任公司	济南	陈瑞忠	金银加工	5,200	100	100	78231577-8
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	有限责任公司	招远	庄文广	黄金冶炼	5,000	100	100	55220970-X
山东黄金矿业(沂南)有限公司	有限责任公司	沂南	刘清德	黄金冶炼	4,000	100	100	67813850-5
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	赤峰	邓鹏飞	黄金开采	1,001.77	73.5229	73.5229	93902187-5
青岛鑫莱矿业投资有限公司	有限责任公司	莱西	张炳旭	矿业投资	1,000	51	51	79400907-3

3、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	组织机构代码
山东省黄金电力公司	母公司的全资子公司	16988939-4
山东省金兴黄金设备有限公司	母公司的全资子公司	16309632-6
山东黄金集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司	16307021-4
济南金绿苑新型建材有限公司	母公司的控股子公司	74338533-5
山东黄金集团阳光矿业有限公司	母公司的控股子公司	26711077-8
招远玲珑实业发展公司	母公司的全资子公司	16523959-7
招远市玲珑矿山工程有限责任公司	母公司的控股子公司	73262162S
山东省黄金物资公司	母公司的全资子公司	16305208-3
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	母公司的全资子公司	16500352-5
山东黄金归来庄矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	72073417-6
海南山金矿业有限公司	母公司的控股子公司	72124263-2
嵩县天运矿业有限公司	母公司的控股子公司	78624632-7
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	母公司的控股子公司	16520612-x
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	母公司的全资子公司	75747676-4
青岛黄金铅锌开发有限公司	母公司的控股子公司	75692924x
山东烟台黄金技工学校	母公司的全资子公司	49554346-0
山东省装饰集团总公司	母公司的全资子公司	163044083
山东黄金集团莱州矿业有限公司	母公司的控股子公司	75086342-x
山东省黄金工程建设监理中心	母公司的全资子公司	16308871-3

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	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(%)
山东省黄金电力公司	购买商品	电力	独立核算、公平合理、平等互利	11,240.21	100	5,344.73	100
山东黄金集团烟台设计研究院工程有限公	购买商品	材料、备件	独立核算、公平合理、平等互利	541.29	0.04	193.5	1.83

司							
嵩县天运矿业有限公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利	1,810.28	0.12	1,182.89	0.11
招远市玲珑矿山工程有限责任公司	购买商品	材料	独立核算、公平合理、平等互利	255.28	0.02	561.92	10.51
山东黄金归来庄矿业有限公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利	19,075.63	1.24		
海南山金矿业有限公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利	5,870.26	0.38	1,997.33	0.19
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	购买商品	合质金	独立核算、公平合理、平等互利	6,364.95	0.41	557.35	0.05
招远玲珑实业发展有限公司	购买商品	钢材	独立核算、公平合理、平等互利	1,027.67	0.07	918.09	9.64
山东黄金集团阳光矿业有限公司	购买商品	钢球	独立核算、公平合理、平等互利	111.18	0.01	80.81	8.52
山东黄金集团有限公司	购买商品	代购机器设备	独立核算、公平合理、平等互利	1,850.00	100	2,507.00	92.06
青岛鲁润矿业	购买商品	材料	独立核算、公平合理、平等互利			750.57	0.07
海南山金矿业有限公司	销售商品	工作服	独立核算、公平合理、平等互利	0.94	0	0	
山东黄金归来庄矿业有限公司	销售商品	工作服	独立核算、公平合理、平等互利	0.66	0	0	
青岛黄金铅锌开发有限公司	销售商品	氰渣	独立核算、公平合理、平等互利	161.35	100	113.51	100
山东黄金集团阳光矿业有限公司	销售商品	材料	独立核算、公平合理、平等互利	68.81	0.03		
山东黄金工程建设监理中心	接受劳务	监理费	独立核算、公平合理、平等互利	46	100.00	20	100.00
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	接受劳务	设计费	独立核算、公平合理、平等互利	495.2	1.49	416.43	2.56
山东省烟台黄金技工学校	接受劳务	培训费	独立核算、公平合理、平等互利	54.65	0.16		
招远市玲珑工程有限责任公司	接受劳务	劳务工程	独立核算、公平合理、平等互利	178.08	0.54	623.6	6.21
山东黄金集团建设工程有限公司	接受劳务	残采工程	独立核算、公平合理、平等互利	2,831.58	8.54		
山东黄金集团阳光矿业有限公司	接受劳务	加工	独立核算、公平合理、平等互利	28.05	0.08	0	
山东黄金集团	接受劳务	劳务工程	独立核算、公	68.07	0.21	0	

有限公司莱州鑫利分公司	务		平合理、平等互利				
莱州市地质矿产勘查有限公司	接受劳务	劳务工程	独立核算、公平合理、平等互利	218.48	0.66		
山东省装饰集团总公司	接受劳务	装修	独立核算、公平合理、平等互利	1,142.00	3.44		

(2) 关联租赁情况
公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
山东黄金集团有限公司	新城	土地	10	
山东黄金集团有限公司	焦家	土地	47.59	
山东黄金集团莱州矿业有限公司	焦家	土地	8	
山东黄金集团莱州矿业有限公司	三山岛	土地	19.38	
山东黄金集团有限公司	焦家	采矿权	821.58	

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
山东黄金集团有限公司	探矿权	收购	独立核算、公平合理、平等互利	16,107.86	100		
山东黄金集团有限公司	采矿权	出售	独立核算、公平合理、平等互利	891.96	100		

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		金额	金额
应收账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司		180.04
应收账款	山东黄金归来庄矿业有限公司	0.77	
应收账款	海南山金矿业有限公司	0.23	
应收账款	山东黄金金斯顿陶瓷有限公司	7.06	
其他应收款	山东黄金集团阳光矿业有限公司	71.85	54.7
其他应收款	山东省烟台黄金技工学校	76.32	76.32
其他应收款	山东黄金鑫意首饰有限公司	1,030.69	1,043.33
其他应收款	山东黄金集团莱州矿业有限公司		36.26
其他应收款	山东省黄金工程建设监理中心	13.47	13.47
预付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	1,233.38	1,297.99
预付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	543.44	533.32
预付账款	山东省黄金电力公司	1,313.78	1,529.21
预付账款	山东黄金集团有限公司	3,035	1,185.00

上市公司应付关联方款项:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		金额	金额
应付账款	招远玲珑实业发展公司	8.52	164.19

应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	785.55	543.62
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	362.77	215.63
应付账款	招远市玲珑矿山工程有限责任公司	0.81	159.4
应付账款	山东黄金物资公司	0	57.91
应付账款	山东黄金归来庄矿业有限公司	4,501.72	2,127.65
应付账款	山东黄金集团有限公司	100.19	100.19
应付账款	山东黄金工程建设监理中心	49.88	0
应付账款	山东省装饰集团总公司	1,230.27	0
其他应付款	山东黄金集团有限公司	3,538.52	4,994.28
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	92.66	106.71
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	265.94	217.93
其他应付款	山东省黄金电力公司	5.37	5.37
其他应付款	山东省黄金物资公司	30	35.58
其他应付款	山东黄金集团平度黄金有限公司	104.57	40
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	12.64
其他应付款	济南金绿苑新型建材有限公司	0	6.29
其他应付款	招远玲珑实业发展公司	37.21	
其他应付款	招远市玲珑矿山工程有限责任公司	83.83	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	7,129.24	7,129.24
应付股利	山东黄金集团有限公司	3,620.50	45.01
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55
应付股利	山东黄金集团青岛黄金有限公司	80.27	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、其他或有负债及其财务影响:

2008年,公司所属分公司山东黄金矿业(莱州)有限公司精炼厂在外购合质金时发生了一起购金款被骗事件,系购金人员在验货封存后付款,但提货未果所致,涉案金额6946万元。公司在事件发生后立即向公安机关报案并协同公安机关封存冻结相关银行账户和实物资产。公司董事会基于审慎原则,考虑了采取上述措施后发生损失的可能性,按照会计准则的规定计提了3473万元(涉案金额的50%)的坏帐准备。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

2010年5月22日公司通过在青岛鑫莱矿业投资有限公司双方股东之间拍卖竞价的方式,以人民币壹亿陆仟陆佰陆拾万元(¥166,600,000.00)价款,竞得了青岛宝华所持有的青岛鑫莱矿业投资有限公司49%股权,于2010年7月底办理完成了该股权转让手续。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,672,269.79	100						
其他不重大应收账款					197,788.06	100	197,788.06	100
合计	32,672,269.79	/		/	197,788.06	/	197,788.06	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东黄金矿业(莱州)有限公司精炼厂	子公司的分公司	32,672,269.79	1 年以内	100
合计	/	32,672,269.79	/	100

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,130,447,151.40	99.33	44,743,898.41	2.10	1,182,762,432.14	96.29	41,755,314.10	3.53
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	12,373,224.61	0.58	2,691,425.45	21.75	18,098,538.54	1.47	4,236,044.26	23.41
其他不重大的其他应收款	1,935,756.37	0.09	1,686,377.71	87.12	27,417,722.80	2.24	26,709,958.19	97.42
合计	2,144,756,132.38	/	49,121,701.57	/	1,228,278,693.48	/	72,701,316.55	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
山东黄金鑫意首饰有限公司	5,337,508.39	5,337,508.39	100	回收可能性很小
莱西市矿业集团公司	29,550,000.00	22,550,000.00	76.31	按回收的可能性计提
莱西山后金矿	21,133,280.02	16,856,390.02	79.76	按回收的可能性计提
山东金博经贸有限公司	14,331,500.00			股份内部不计提
青岛鑫莱矿业投资有限公司	41,310,000.00			股份内部不计提
山东黄金矿业(莱州)有限公司	686,528,180.13			股份内部不计提
山东黄金矿业股份有限公司三山岛金矿	825,613,304.17			股份内部不计提
山东黄金矿业股份有限公司玲珑金矿	300,708,387.35			股份内部不计提
山东黄金矿业(沂南)有限公司	83,975,345.11			股份内部不计提
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	121,959,646.23			股份内部不计提
合计	2,130,447,151.40	44,743,898.41	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,972,071.00	5	198,603.55	4,875,120.46	5	243,756.03
1 至 2 年	2,289,997.56	10	228,999.76	4,441,879.37	10	444,187.95
2 至 3 年	1,201,136.60	20	240,227.32	1,346,147.94	20	269,229.59
3 至 4 年	1,571,211.08	30	471,363.32	1,652,073.00	30	495,621.90
4 至 5 年	1,171,726.81	40	468,690.72	1,084,101.04	40	433,640.42
5 年以上	2,167,081.56	50	1,083,540.78	4,699,216.73	50	2,349,608.37
合计	12,373,224.61		2,691,425.45	18,098,538.54		4,236,044.26

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	关联方	686,528,180.13	32.01
山东黄金(莱州)有限公司三山岛金矿	关联方	825,613,304.17	38.49
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	关联方	121,959,646.23	5.69
山东黄金矿业(沂南)有限公司	关联方	83,975,345.11	3.92
青岛鑫莱矿业投资有限公司	关联方	41,310,000.00	1.93
合计	/	1,759,386,475.64	82.04

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东黄金鑫意首饰有限公司		2,414,625.59		2,414,625.59	2,414,625.59		90	
山东金洲矿业集团有限公司		48,450,000.00		48,450,000.00			51	
山东金博经贸有限公司		52,000,000.00		52,000,000.00			100	
山东黄金矿业(莱州)有限公司		376,236,471.52		376,236,471.52			100	
山东黄金矿业(沂南)有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00			100	
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00			100	
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司		261,741,500.00		261,741,500.00			73.52	
青岛鑫莱矿业投资有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00			51	
上海黄金交易所席位费		500,000.00		500,000.00				
山东黄金矿业(玲珑)有限公司			50,000,000.00	50,000,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山东数字证书认证管理有限公司	11,000,000.00	8,793,560.15		8,793,560.15					

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	395,982,676.13	589,049,657.41
其他业务收入	1,624,980.19	717,729.59
营业成本	148,887,365.79	265,414,352.02

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	395,320,321.96	147,506,516.64	582,244,535.05	261,736,297.26
白银			6,714,872.47	2,997,413.29
硫精矿	662,354.17	280,506.42	90,249.89	35,384.21
合计	395,982,676.13	147,787,023.06	589,049,657.41	264,769,094.76

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海黄金交易所	395,320,321.96	99.42
合计	395,320,321.96	99.42

营业收入本期数比上年同期数减少 192,159,730.68 元，减少比例为 32.58%，减少原因为：母公司包含的分公司数量减少。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,045,269.90	
合计	6,045,269.90	0.00

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,746,674.73	142,945,391.58

加：资产减值准备	3,303,862.25	5,027,070.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,724,378.54	37,634,501.51
无形资产摊销	1,432,104.04	5,370,195.24
长期待摊费用摊销	0	0
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）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	40,219,241.50	26,324,823.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,045,269.90	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-760,744.48	12,991,980.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	-24,300.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,449,765.30	58,358,523.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	313,263,947.84	-445,031,533.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,185,155.87	378,267,282.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	641,619,585.09	221,863,935.26
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	280,776,956.54	52,797,014.85
减：现金的期初余额	44,030,924.52	200,240,887.87
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	236,746,032.02	-147,443,873.02

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-3,014,702.18
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）	1,659,581.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,226,066.72
所得税影响额	1,132,793.69
少数股东权益影响额（税后）	-382,549.60
合计	-3,830,943.12

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	571,823,829.81	485,246,573.33	3,387,019,600.48	2,879,698,768.64

3、净资产收益率及每股收益

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	18.13	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	18.25	0.40	0.40

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期末货币资金 57,405.89 万元，比报告期初 40,106.60 万元增加了 43.13%，主要原因是期末销售黄金所致；

(2) 报告期末应收票据 1,482 万元，比报告期初 515 万元增加了 187.77%，主要原因是销售产品收到的应收票据增加所致；

(3) 报告期末预付款项 71,374.86 万元，比报告期初 45,633.12 万元增加了 56.41%，主要原因是本期预付收购青岛鑫莱矿业投资有限公司少数股权款及预付工程货款增加；

(4) 报告期末应付股利 6,413.12 万元，比报告期初 2,757.36 万元增加了 132.58%，主要为本期部分应付股利尚未支付；

(5) 报告期末股本 142,307.24 万元，比报告期初 71,153.62 万元增加了 100%，主要是本报告期资本公积转增资本、送派红股所致；

(6) 报告期营业收入 1,747,131.90 万元比上年同期 1,045,802.26 万元增加了 67.06%，主要原因是黄金销售量的增加及销售价格的增长；

(7) 报告期营业成本 1,611,579.45 万元比上年同期 941,177.20 万元增加了 71.23%，主要原因是公司自产黄金、外购合质金销售数量增加所致；

(8) 报告期管理费用 44,256.84 万元比上年同期 30,724.48 万元增加了 44.04%，主要原因是无形资产摊销、技术开发费投入增加所致；

(9) 报告期财务费用 5,473.75 万元比上年同期 3,202.31 万元增加了 70.93%，主要原因是增加借款所致；

(10) 报告期资产减值损失 1,858.50 万元比上年同期 428.05 万元增加了 334.18%，主要原因是本年计提坏账准备增加所致；

(11) 经营活动产生的现金流量净额 2010 年 1-6 月比上年同期增加 47,573.23 万元，主要为黄金产销量增加及黄金销售价格上涨所致；

(12) 筹资活动产生的现金流量净额 2010 年 1-6 月比上年同期减少 36,409.67 万元，主要为本期偿还银行借款增加所致。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈玉民
山东黄金矿业股份有限公司
2010 年 8 月 24 日