

# 山东黄金矿业股份有限公司

600547

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 释义 .....             | 4  |
| 第二节 公司简介 .....           | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 6  |
| 第四节 董事会报告 .....          | 7  |
| 第五节 重要事项 .....           | 10 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 11 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 13 |
| 第八节 财务报告（未经审计） .....     | 14 |
| 第九节 备查文件目录 .....         | 89 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义              |   |                                 |
|---------------------|---|---------------------------------|
| 山东黄金、公司、本公司         | 指 | 山东黄金矿业股份有限公司                    |
| 公司第一大股东、控股股东、山东黄金集团 | 指 | 山东黄金集团有限公司                      |
| 报告期                 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |
| 公司章程                | 指 | 《山东黄金矿业股份有限公司章程》                |
| 上交所                 | 指 | 上海证券交易所                         |
| 山东证监局               | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局                |
| 元、万元                | 指 | 人民币元、人民币万元                      |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |              |
|-----------|--------------|
| 公司的中文名称   | 山东黄金矿业股份有限公司 |
| 公司的中文名称简称 | 山东黄金         |
| 公司的法定代表人  | 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、67710381 | 0531-67710376、67710381 |
| 传真   | 67710380               | 67710380               |
| 电子信箱 | gold547@sina.com       | gold547@sina.com       |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼 |
| 公司注册地址的邮政编码  | 250100                 |
| 公司办公地址       | 济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼 |
| 公司办公地址的邮政编码  | 250100                 |
| 公司网址         | www.sdhjgf.com.cn      |
| 电子信箱         | gold547@sina.com       |
| 报告期内变更情况查询索引 | gold547@sina.com       |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 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          | 公司董事会办公室       |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |
|--------|---------|------|--------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   |
| A 股    | 上海证券交易所 | 山东黄金 | 600547 |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期(1-6月)        | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)      |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 28,033,747,577.19 | 25,355,764,341.18 | 10.56               |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 967,416,241.85    | 1,405,625,120.32  | -31.18              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 964,062,298.08    | 1,407,620,580.91  | -31.51              |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,833,103,357.13  | 1,276,739,681.30  | 43.58               |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 8,351,682,360.11  | 7,598,330,655.36  | 9.91                |
| 总资产                    | 17,484,217,816.04 | 17,459,915,085.54 | 0.14                |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|------------|-------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.68       | 0.99  | -31.31         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.68       | 0.99  | -31.31         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.68       | 0.99  | -31.31         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 12.07      | 22.31 | 减少 10.24 个百分点  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.03      | 22.34 | 减少 10.31 个百分点  |

#### 二、 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  | -56,904.41   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,224,868.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 173,047.22   |
| 少数股东权益影响额  | -2,302.74    |
| 所得税影响额   | -984,765.04  |
| 合计   | 3,353,943.77 |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，国际金价动荡加剧，高位回落，最低跌破 1200 美元/盎司，据统计 6 月末国际金价较上年末下跌 26%。面对国际国内黄金市场的巨大变化和剧烈冲击，公司积极应对，紧紧围绕“提高发展质量和效益”这一根本任务，坚持以技改技措、优化系统为重要途径，深入挖掘生产潜能，广泛开展多种形式的竞赛活动；深入推进“降本增效”工作，提高劳动作业效率，努力降低单位生产成本。

报告期公司实现销售收入 280.34 亿元，同比增长 10.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 9.67 亿元，同比下降 31.18%。截至报告期末，公司总资产为 174.84 亿元，较年初增长 0.14%；归属于上市公司股东的净资产为 83.52 亿元，较年初增加 9.91%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例（%） |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 营业收入          | 28,033,747,577.19 | 25,355,764,341.18 | 10.56   |
| 营业成本          | 25,742,938,332.77 | 22,521,833,885.80 | 14.30   |
| 销售费用          | 21,671,625.53     | 19,294,189.07     | 12.32   |
| 管理费用          | 874,157,444.33    | 760,195,774.67    | 14.99   |
| 财务费用          | 128,649,203.70    | 135,556,993.52    | -5.10   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,833,103,357.13  | 1,276,739,681.30  | 43.58   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,919,440,556.88 | -1,863,254,356.53 | 3.02    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -362,489,384.20   | 583,355,012.87    | -162.14 |
| 研发支出          | 40,882,000.16     | 31,442,003.63     | 30.02   |

营业收入变动原因说明：主要原因是本期黄金销售量较上年同期增加所致；

营业成本变动原因说明：主要原因是本期黄金销售量较上年同期增加所致；

销售费用变动原因说明：主要原因是本期黄金销售量的增加导致相关销售费用增加；

管理费用变动原因说明：主要原因是本期无形资产摊销、固定资产折旧、科技投入以及人工成本较上年同期增加所致；

财务费用变动原因说明：主要原因是公司加强资金管理，压缩资金存量，控制贷款规模，降低银行借款利率所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期黄金销售量的增加，及代理售金业务所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司扩大生产规模，购建固定资产、无形资产使现金净流量减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是银行融资净额较上年同期减少所致；

研发支出变动原因说明：主要原因是本期公司加大研发力度，为新技术研发所发生的支出增加所致。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

|           |
|-----------|
| 主营业务分行业情况 |
|-----------|

| 分行业      | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 黄金       | 27,998,978,705.32 | 25,722,498,604.48 | 8.13    | 10.55         | 14.29         | 减少 3.01 个百分点 |
| 其中：外购金冶炼 | 22,304,452,808.72 | 22,265,390,619.73 | 0.18    | 9.71          | 9.80          | 减少 0.08 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 | 26,392,914,992.49 | 7.05          |
| 其他地区    | 1,611,177,208.33  | 137.62        |

### (三) 投资状况分析

#### 1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 2、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。

#### 3、主要子公司、参股公司分析

| 子公司名称          | 行业  | 主要产品 | 注册资本 (万元) | 总资产 (元)          | 净资产 (元)          | 净利润 (元)        | 净利润占合并净利润比重 | 说明 |
|----------------|-----|------|-----------|------------------|------------------|----------------|-------------|----|
| 山东黄金矿业(莱州)有限公司 | 采掘业 | 黄金   | 76,000    | 7,403,157,267.18 | 3,635,515,376.03 | 656,814,405.71 | 67.22       |    |
| 山东黄金矿业(玲珑)有限公司 | 采掘业 | 黄金   | 30,000    | 1,352,463,821.33 | 991,217,986.50   | 128,407,096.87 | 13.14       |    |

#### 4、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。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

在优先满足 2013 年投资所需资金并考虑 2013 年公司对外并购矿山资金需求后，依据章程规定和证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》精神，公司以 2012 年 12 月 31 日总股



本 1,423,072,408 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.60 元（含税），合计分配现金红利 227,691,585.28 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

该分配方案公告刊登于 2013 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，分配实施方案公告刊登于 2013 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》上，目前已实施完毕。

### 三、 其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

### 九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会的相关要求，坚持“五独立”，注重内控制度的建设，建立了科学有效的法人治理结构，有效提升了公司规范运作水平。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                              |              |          |             |         | 252,142     |            |
|---------------------------------------|--------------|----------|-------------|---------|-------------|------------|
| 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 |         |             | 无          |
| 山东黄金集团青岛黄金有限公司                        | 国有法人         | 1.13     | 16,054,672  |         |             | 无          |
| 中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红                | 未知           | 1.04     | 14,799,770  |         |             | 未知         |
| 中信证券股份有限公司                            | 未知           | 0.59     | 8,424,977   |         |             | 未知         |
| 交通银行一易方达 50 指数证券投资基金                  | 未知           | 0.57     | 8,134,046   |         |             | 未知         |
| 中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L-FH002 沪     | 未知           | 0.55     | 7,778,218   |         |             | 未知         |
| 中国工商银行一南方隆元产业主题股票型证券投资基金              | 未知           | 0.50     | 7,075,000   |         |             | 未知         |
| 中国农业银行一景顺长城资源垄断股票型证券投资基金              | 未知           | 0.39     | 5,582,995   |         |             | 未知         |
| 中国工商银行一上证 50 交易型开放式指数证券投资基金           | 未知           | 0.35     | 4,956,765   |         |             | 未知         |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 未知           | 0.31     | 4,400,074   |         |             | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况                        |              |          |             |         |             |            |
| 股东名称                                  | 持有无限售条件股份的数量 |          |             | 股份种类及数量 |             |            |
| 山东黄金集团有限公司                            | 715,097,736  |          |             | 人民币普通股  |             |            |
| 山东黄金集团青岛黄金有限公司                        | 16,054,672   |          |             | 人民币普通股  |             |            |
| 中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红                | 14,799,770   |          |             | 人民币普通股  |             |            |
| 中信证券股份有限公司                            | 8,424,977    |          |             | 人民币普通股  |             |            |

|                                       |  |        |
|---------------------------------------|--|--------|
| 交通银行—易方达 50 指数证券投资基金                  | 8,134,046  | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪     | 7,778,218  | 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              | 7,075,000  | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金              | 5,582,995  | 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           | 4,956,765  | 人民币普通股 |
| BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST | 4,400,074  | 人民币普通股 |
| 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；未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《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。 |        |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因  |
|-----|--------|------|-------|
| 裴佃飞 | 副董事长   | 选举   | 董事会选举 |
| 裴佃飞 | 常务副总经理 | 聘任   | 董事会聘任 |
| 苗军堂 | 总经济师   | 聘任   | 董事会聘任 |
| 李涛  | 副总经理   | 聘任   | 董事会聘任 |
| 张炳旭 | 副总经理   | 聘任   | 董事会聘任 |

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 448,910,632.4    | 897,737,216.35   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 10,500,000       | 13,200,000       |
| 应收账款          |    | 56,380,486.46    | 17,945,239.91    |
| 预付款项          |    | 2,168,692,164.71 | 2,219,464,171.5  |
| 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         |    | 93,164,781.58    | 116,604,367.99   |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 797,049,099.44   | 1,078,782,790.09 |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 3,574,697,164.59 | 4,343,733,785.84 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 26,098,684.22    | 33,863,018.56    |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 2,000,000        | 2,000,000        |
| 投资性房地产        |    | 142,116,886.12   | 59,185,296       |
| 固定资产          |    | 6,664,967,005.78 | 5,655,100,539.15 |
| 在建工程          |    | 2,092,235,629.66 | 2,273,952,188.65 |

|                 |  |                   |                   |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| 工程物资            |  | 172,917,067.45    | 121,535,426.18    |
| 固定资产清理          |  | 2,795,630.72      | 3,924,653.55      |
| 生产性生物资产         |  |                   |                   |
| 油气资产            |  |                   |                   |
| 无形资产            |  | 3,983,445,144.71  | 4,134,803,013.92  |
| 开发支出            |  |                   |                   |
| 商誉              |  | 665,254,926.15    | 665,254,926.15    |
| 长期待摊费用          |  | 84,908,236.01     | 90,689,623.94     |
| 递延所得税资产         |  | 72,781,440.63     | 75,872,613.6      |
| 其他非流动资产         |  |                   |                   |
| 非流动资产合计         |  | 13,909,520,651.45 | 13,116,181,299.7  |
| 资产总计            |  | 17,484,217,816.04 | 17,459,915,085.54 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                   |                   |
| 短期借款            |  | 3,982,000,000     | 3,410,000,000     |
| 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         |  | 243,330,000       | 667,400,000       |
| 应付票据            |  |                   |                   |
| 应付账款            |  | 1,195,038,836.65  | 1,593,446,375.68  |
| 预收款项            |  | 154,844,254.38    | 41,095,972.49     |
| 卖出回购金融资产款       |  |                   |                   |
| 应付手续费及佣金        |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬          |  | 218,163,165.77    | 208,224,838.33    |
| 应交税费            |  | 171,065,948.47    | 130,044,082.71    |
| 应付利息            |  | 2,683,288.89      | 7,520,487.22      |
| 应付股利            |  | 146,939,776.89    | 137,866,507.48    |
| 其他应付款           |  | 398,776,730.64    | 452,879,590.72    |
| 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<br>负债 |  | 337,000,000.00    | 630,000,000.00    |
| 其他流动负债          |  |                   |                   |
| 流动负债合计          |  | 6,849,842,001.69  | 7,278,477,854.63  |
| <b>非流动负债：</b>   |  |                   |                   |
| 长期借款            |  | 315,600,000       | 575,000,000       |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  | 50,637,319.58     | 50,637,319.58     |
| 专项应付款                |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  | 795,678,656.47    | 812,179,007.68    |
| 其他非流动负债              |  | 28,014,430.22     | 29,529,001.76     |
| 非流动负债合计              |  | 1,189,930,406.27  | 1,467,345,329.02  |
| 负债合计                 |  | 8,039,772,407.96  | 8,745,823,183.65  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,423,072,408.00  | 1,423,072,408.00  |
| 资本公积                 |  |                   |                   |
| 减：库存股                |  | 2,720,000.00      | 2,720,000.00      |
| 专项储备                 |  | 11,038,386.19     | 90,480.28         |
| 盈余公积                 |  | 430,621,958.34    | 428,378,016.07    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 6,489,669,607.58  | 5,749,509,751.01  |
| 外币报表折算差额             |  |                   |                   |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | 8,351,682,360.11  | 7,598,330,655.36  |
| 少数股东权益               |  | 1,092,763,047.97  | 1,115,761,246.53  |
| 所有者权益合计              |  | 9,444,445,408.08  | 8,714,091,901.89  |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 17,484,217,816.04 | 17,459,915,085.54 |

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**

2013 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           |
|--------------|----|------------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                |
| 货币资金         |    | 172,235,853.75   | 594,665,623.31 |
| 交易性金融资产      |    |                  |                |
| 应收票据         |    |                  |                |
| 应收账款         |    | 3,090,833.34     | 3,090,833.34   |
| 预付款项         |    | 1,158,941,818.22 | 868,650,176.81 |
| 应收利息         |    |                  |                |
| 应收股利         |    | 187,106,220.04   | 373,234,484.58 |



|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他应收款         |  | 2,198,128,318.00  | 2,138,673,879.16  |
| 存货            |  | 39,998,206.97     | 32,066,560.08     |
| 一年内到期的非流动资产   |  |                   |                   |
| 其他流动资产        |  |                   |                   |
| 流动资产合计        |  | 3,759,501,250.32  | 4,010,381,557.28  |
| <b>非流动资产:</b> |  |                   |                   |
| 可供出售金融资产      |  |                   |                   |
| 持有至到期投资       |  |                   |                   |
| 长期应收款         |  |                   |                   |
| 长期股权投资        |  | 4,873,824,971.52  | 4,873,824,971.52  |
| 投资性房地产        |  | 132,532,495.00    | 49,196,178.90     |
| 固定资产          |  | 1,037,935,905.12  | 1,115,101,255.29  |
| 在建工程          |  | 224,245,509.26    | 184,598,085.36    |
| 工程物资          |  | 17,432,166.02     | 9,027,322.08      |
| 固定资产清理        |  | 698,278.89        | 741,134.47        |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 无形资产          |  | 13,450,660.18     | 15,351,595.78     |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  | 14,866,157.49     | 16,299,429.03     |
| 递延所得税资产       |  | 5,436,957.10      | 5,428,249.65      |
| 其他非流动资产       |  |                   |                   |
| 非流动资产合计       |  | 6,320,423,100.58  | 6,269,568,222.08  |
| 资产总计          |  | 10,079,924,350.90 | 10,279,949,779.36 |
| <b>流动负债:</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 2,842,000,000.00  | 2,630,000,000.00  |
| 交易性金融负债       |  |                   |                   |
| 应付票据          |  |                   |                   |
| 应付账款          |  | 467,154,637.31    | 611,703,613.14    |
| 预收款项          |  |                   |                   |
| 应付职工薪酬        |  | 28,395,695.95     | 28,540,386.69     |
| 应交税费          |  | 52,762,042.85     | 16,708,070.83     |
| 应付利息          |  | 2,683,288.89      | 6,800,487.22      |
| 应付股利          |  | 111,895,500.00    | 108,452,960.40    |
| 其他应付款         |  | 937,129,068.64    | 697,072,097.58    |
| 一年内到期的非流动     |  | 337,000,000.00    | 630,000,000.00    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 负债                   |  |                   |                   |
| 其他流动负债               |  |                   |                   |
| 流动负债合计               |  | 4,779,020,233.64  | 4,729,277,615.86  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 315,600,000.00    | 575,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  | 18,301,919.58     | 18,301,919.58     |
| 专项应付款                |  |                   |                   |
| 预计负债                 |  |                   |                   |
| 递延所得税负债              |  |                   |                   |
| 其他非流动负债              |  | 4,290,511.14      | 4,290,511.14      |
| 非流动负债合计              |  | 338,192,430.72    | 597,592,430.72    |
| 负债合计                 |  | 5,117,212,664.36  | 5,326,870,046.58  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,423,072,408.00  | 1,423,072,408.00  |
| 资本公积                 |  | 298,199,996.62    | 298,199,996.62    |
| 减：库存股                |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  | 4,328,922.43      |                   |
| 盈余公积                 |  | 473,906,823.78    | 473,906,823.78    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 2,763,203,535.71  | 2,757,900,504.38  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 4,962,711,686.54  | 4,953,079,732.78  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 10,079,924,350.90 | 10,279,949,779.36 |

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**  
2013 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  |    | 28,033,747,577.19 | 25,355,764,341.18 |
| 其中：营业收入  |    | 28,033,747,577.19 | 25,355,764,341.18 |
| 利息收入     |    |                   |                   |
| 已赚保费     |    |                   |                   |
| 手续费及佣金收入 |    |                   |                   |
| 二、营业总成本  |    | 26,776,489,859.67 | 23,443,740,644.19 |
| 其中：营业成本  |    | 25,742,938,332.77 | 22,521,833,885.80 |

|                       |  |                  |                  |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| 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               |  | 2,808,198.83     | 2,586,611.82     |
| 销售费用                  |  | 21,671,625.53    | 19,294,189.07    |
| 管理费用                  |  | 874,157,444.33   | 760,195,774.67   |
| 财务费用                  |  | 128,649,203.70   | 135,556,993.52   |
| 资产减值损失                |  | 6,265,054.51     | 4,273,189.31     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | 69,164,810.00    | -1,402,280.00    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | -24,861,249.84   | 38,440,265.14    |
| 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）     |  | 1,301,561,277.68 | 1,949,061,682.13 |
| 加：营业外收入               |  | 7,395,054.59     | 1,337,618.10     |
| 减：营业外支出               |  | 3,054,043.04     | 3,547,211.49     |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 140,054.39       | 854,018.15       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 1,305,902,289.23 | 1,946,852,088.74 |
| 减：所得税费用               |  | 328,818,264.19   | 491,010,750.59   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 977,084,025.04   | 1,455,841,338.15 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |  | 967,416,241.85   | 1,405,625,120.32 |
| 少数股东损益                |  | 9,667,783.19     | 50,216,217.83    |
| 六、每股收益：               |  |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |  | 0.68             | 0.99             |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.68             | 0.99             |
| 七、其他综合收益              |  | -5,823,250.76    | -160,937.38      |
| 八、综合收益总额              |  | 971,260,774.28   | 1,455,680,400.77 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 969,660,184.12   | 1,401,094,822.25 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |  | 1,600,590.16     | 54,585,578.52    |

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  
2013 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                |    | 723,499,772.24 | 808,633,911.75   |
| 减：营业成本                |    | 279,514,151.84 | 256,044,195.98   |
| 营业税金及附加               |    | 857,724.34     | 599,778.23       |
| 销售费用                  |    | 417,136.93     | 313,166.67       |
| 管理费用                  |    | 154,540,035.66 | 145,531,638.39   |
| 财务费用                  |    | 102,147,862.56 | 114,349,271.62   |
| 资产减值损失                |    | 58,049.78      | 253,788.01       |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    |                |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 68,367,046.62  | 868,975,634.29   |
| 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）     |    | 254,331,857.75 | 1,160,517,707.14 |
| 加：营业外收入               |    | 2,133,073.77   | 227,213.08       |
| 减：营业外支出               |    | 657,499.84     | 1,508,706.62     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 6,265.09       | 853,441.23       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 255,807,431.68 | 1,159,236,213.60 |
| 减：所得税费用               |    | 22,812,815.07  | 72,622,700.03    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 232,994,616.61 | 1,086,613,513.57 |
| 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              |    |                |                  |
| 七、综合收益总额              |    | 232,994,616.61 | 1,086,613,513.57 |

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  
2013 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      |    | 28,222,592,221.69 | 25,257,249,559.88 |

|                     |  |                   |                   |
|---------------------|--|-------------------|-------------------|
| 收到的现金               |  |                   |                   |
| 客户存款和同业存放<br>款项净增加额 |  |                   |                   |
| 向中央银行借款净增<br>加额     |  |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入<br>资金净增加额 |  |                   |                   |
| 收到原保险合同保费<br>取得的现金  |  |                   |                   |
| 收到再保险业务现金<br>净额     |  |                   |                   |
| 保户储金及投资款净<br>增加额    |  |                   |                   |
| 处置交易性金融资产<br>净增加额   |  |                   |                   |
| 收取利息、手续费及<br>佣金的现金  |  |                   |                   |
| 拆入资金净增加额            |  |                   |                   |
| 回购业务资金净增加<br>额      |  |                   |                   |
| 收到的税费返还             |  |                   | 157,247.00        |
| 收到其他与经营活动<br>有关的现金  |  | 686,069,388.18    | 79,110,965.58     |
| 经营活动现金流入<br>小计      |  | 28,908,661,609.87 | 25,336,517,772.46 |
| 购买商品、接受劳务<br>支付的现金  |  | 24,780,543,067.66 | 21,975,106,824.60 |
| 客户贷款及垫款净增<br>加额     |  |                   |                   |
| 存放中央银行和同业<br>款项净增加额 |  |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付<br>款项的现金  |  |                   |                   |
| 支付利息、手续费及<br>佣金的现金  |  |                   |                   |
| 支付保单红利的现金           |  |                   |                   |
| 支付给职工以及为职<br>工支付的现金 |  | 855,336,552.33    | 692,680,626.15    |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付的各项税费                   |  | 437,969,769.77    | 845,969,325.56    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,001,708,862.98  | 546,021,314.85    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 27,075,558,252.74 | 24,059,778,091.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 1,833,103,357.13  | 1,276,739,681.30  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 232,465.10        |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 2,142,654.60      | 1,296,721.79      |
| 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            |  | 201,176,707.25    | 1,395,225,443.20  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 203,551,826.95    | 1,396,522,164.99  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,164,102,948.25  | 930,334,043.84    |
| 投资支付的现金                   |  | 300,000,000.00    | 32,148,090.00     |
| 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       |  | 80,076,710.00     | 469,479,346.22    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 578,812,725.58    | 1,827,815,041.46  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 2,122,992,383.83  | 3,259,776,521.52  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,919,440,556.88 | -1,863,254,356.53 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                   | 57,000,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                   | 57,000,000.00     |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,272,600,000.00 | 2,837,500,000.00 |
| 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                |  | 3,272,600,000.00 | 2,894,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 3,253,000,000.00 | 2,065,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 379,689,384.20   | 245,612,224.30   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 14,843,553.55    | 10,690,150.01    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,400,000.00     | 532,762.83       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 3,635,089,384.20 | 2,311,144,987.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -362,489,384.20  | 583,355,012.87   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -448,826,583.95  | -3,159,662.36    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 897,737,216.35   | 816,652,186.13   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 448,910,632.40   | 813,492,523.77   |

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**

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 717,371,555.62   | 804,281,834.55   |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 6,065,061,731.16 | 6,006,251,766.75 |
| 经营活动现金流入小计            |    | 6,782,433,286.78 | 6,810,533,601.30 |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 190,553,821.42   | 164,833,112.39   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 137,101,370.70   | 119,774,569.34   |
| 支付的各项税费                   |  | 23,082,913.86    | 132,713,337.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 5,965,103,433.54 | 6,346,646,415.43 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 6,315,841,539.52 | 6,763,967,434.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 466,591,747.26   | 46,566,167.05    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 254,495,311.16   | 42,364,838.07    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 69,577,573.00    | 18,948,390.74    |
| 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            |  |                  | 800,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 324,072,884.16   | 861,313,228.81   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 157,005,099.24   | 125,564,335.84   |
| 投资支付的现金                   |  | 300,000,000.00   | 165,148,090.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 80,076,710.00    | 470,279,550.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 800,400,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 537,081,809.24   | 1,561,391,975.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -213,008,925.08  | -700,078,747.03  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |



|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 2,272,600,000.00 | 2,837,500,000.00 |
| 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                |  | 2,272,600,000.00 | 2,837,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,613,000,000.00 | 2,045,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 333,212,591.74   | 212,460,789.14   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 2,400,000.00     | 532,762.83       |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 2,948,612,591.74 | 2,257,993,551.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -676,012,591.74  | 579,506,448.03   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -422,429,769.56  | -74,006,131.95   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 594,665,623.31   | 443,896,978.10   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 172,235,853.75   | 369,890,846.15   |

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  
2013 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              | 1,423,072,408.00 |              | 2,720,000.00 | 90,480.28     | 428,378,016.07 |        | 5,749,509,751.01 |    | 1,115,761,246.53 | 8,714,091,901.89 |
| 加:会计政策变更              |                  |              |              |               |                |        |                  |    |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |              |              |               |                |        |                  |    |                  |                  |
| 其他                    |                  |              |              |               |                |        |                  |    |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,423,072,408.00 |              | 2,720,000.00 | 90,480.28     | 428,378,016.07 |        | 5,749,509,751.01 |    | 1,115,761,246.53 | 8,714,091,901.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |              |              | 10,947,905.91 | 2,243,942.27   |        | 740,159,856.57   |    | -22,998,198.56   | 730,353,506.19   |
| (一)净利润                |                  |              |              |               |                |        | 967,416,241.85   |    | 9,667,783.19     | 977,084,025.04   |
| (二)其他                 |                  | 2,243,942.27 |              |               |                |        |                  |    | -8,067,193.03    | -5,823,250.76    |

|                   |  |              |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
|-------------------|--|--------------|--|--|--|--|-----------------|--|----------------|-----------------|
| 综合收益              |  |              |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 上述（一）和（二）小计       |  | 2,243,942.27 |  |  |  |  | 967,416,241.85  |  | 1,600,590.16   | 971,260,774.28  |
| （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           |  |              |  |  |  |  | -227,256,385.28 |  | -24,620,371.75 | -251,876,757.03 |
| 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   |  |              |  |  |  |  | -227,256,385.28 |  | -24,620,371.75 | -251,876,757.03 |
| 4. 其他             |  |              |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| （五）所有者权益内部结转      |  |              |  |  |  |  |                 |  |                |                 |
| 1. 资本公积转增资        |  |              |  |  |  |  |                 |  |                |                 |

|                  |                  |               |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |
|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|
| 本（或股本）           |                  |               |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |               |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |               |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |               |              |               |                |  |                  |  |                  |                  |
| （六）专项储备          |                  |               |              | 10,947,905.91 |                |  |                  |  | 21,583.03        | 10,969,488.94    |
| 1. 本期提取          |                  |               |              | 75,276,728.08 |                |  |                  |  | 1,784,972.96     | 77,061,701.04    |
| 2. 本期使用          |                  |               |              | 64,328,822.17 |                |  |                  |  | 1,763,389.93     | 66,092,212.10    |
| （七）其他            |                  | -2,243,942.27 |              |               | 2,243,942.27   |  |                  |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,423,072,408.00 |               | 2,720,000.00 | 11,038,386.19 | 430,621,958.34 |  | 6,489,669,607.58 |  | 1,092,763,047.97 | 9,444,445,408.08 |

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 上年同期金额           |      |              |      |                |        |                  |    |  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|----------|------------------|------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----|--|----------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |      |              |      |                |        |                  |    |  |                |                  |
|          | 实收资本（或股本）        | 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 | 1,423,072,408.00 |      | 2,720,000.00 |      | 335,502,188.01 |        | 3,914,747,940.55 |    |  | 726,571,420.44 | 6,397,173,957.00 |

|                       |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |
|-----------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|
| 加：会计政策变更              |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |
| 前期差错更正                |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |
| 其他                    |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |
| 二、本年初余额               | 1,423,072,408.00 |               | 2,720,000.00 |              | 335,502,188.01 | 3,914,747,940.55 | 726,571,420.44 | 6,397,173,957.00 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |               |              | 2,084,636.77 | -4,530,298.07  | 1,192,572,259.12 | 331,878,784.94 | 1,522,005,382.76 |  |
| （一）净利润                |                  |               |              |              |                | 1,405,625,120.32 | 50,216,217.83  | 1,455,841,338.15 |  |
| （二）其他综合收益             |                  | -4,530,298.07 |              |              |                |                  | 4,369,360.69   | -160,937.38      |  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -4,530,298.07 |              |              |                | 1,405,625,120.32 | 54,585,578.52  | 1,455,680,400.77 |  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |               |              |              |                |                  | 290,655,893.93 | 290,655,893.93   |  |
| 1．所有者投入资本             |                  |               |              |              |                |                  | 290,655,893.93 | 290,655,893.93   |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |
| 3．其他                  |                  |               |              |              |                |                  |                |                  |  |

|                  |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
|------------------|--|--|--|---------------|--|--|-----------------|--|----------------|-----------------|
| (四) 利润分配         |  |  |  |               |  |  | -213,052,861.20 |  | -13,362,687.51 | -226,415,548.71 |
| 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  |  |  |  |               |  |  | -213,052,861.20 |  | -13,362,687.51 | -226,415,548.71 |
| 4. 其他            |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| (五) 所有者权益内部结转    |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| 4. 其他            |  |  |  |               |  |  |                 |  |                |                 |
| (六) 专项储备         |  |  |  | 2,084,636.77  |  |  |                 |  |                | 2,084,636.77    |
| 1. 本期提取          |  |  |  | 60,599,622.05 |  |  |                 |  | 2,465,749.53   | 63,065,371.58   |

|          |                  |              |              |               |                |  |                  |                  |                  |
|----------|------------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 2. 本期使用  |                  |              |              | 58,514,985.28 |                |  |                  | 2,465,749.53     | 60,980,734.81    |
| (七) 其他   |                  | 4,530,298.07 |              |               | -4,530,298.07  |  |                  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,423,072,408.00 |              | 2,720,000.00 | 2,084,636.77  | 330,971,889.94 |  | 5,107,320,199.67 | 1,058,450,205.38 | 7,919,179,339.76 |

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

2013 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              | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 |       |              | 473,906,823.78 |        | 2,757,900,504.38 | 4,953,079,732.78 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |              |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |              |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                |       |              |                |        |                  |                  |
| 二、本年年初余额              | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 |       |              | 473,906,823.78 |        | 2,757,900,504.38 | 4,953,079,732.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                |       | 4,328,922.43 |                |        | 5,303,031.33     | 9,631,953.76     |
| （一）净利润                |                  |                |       |              |                |        | 232,994,616.61   | 232,994,616.61   |
| （二）其他综合收益             |                  |                |       |              |                |        |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                |       |              |                |        | 232,994,616.61   | 232,994,616.61   |
| （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          |                  |                |               |                |  | -227,691,585.28  | -227,691,585.28  |
| 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   |                  |                |               |                |  | -227,691,585.28  | -227,691,585.28  |
| 4. 其他             |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| 4. 其他             |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| (六) 专项储备          |                  |                | 4,328,922.43  |                |  |                  | 4,328,922.43     |
| 1. 本期提取           |                  |                | 11,834,630.00 |                |  |                  | 11,834,630.00    |
| 2. 本期使用           |                  |                | 7,505,707.57  |                |  |                  | 7,505,707.57     |
| (七) 其他            |                  |                |               |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 | 4,328,922.43  | 473,906,823.78 |  | 2,763,203,535.71 | 4,962,711,686.54 |



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              | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 |       |      | 350,569,885.30 |        | 1,861,328,919.23 | 3,933,171,209.15 |
| 加：会计政策变更              |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 |       |      | 350,569,885.30 |        | 1,861,328,919.23 | 3,933,171,209.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |                |       |      |                |        | 873,152,652.37   | 873,152,652.37   |
| （一）净利润                |                  |                |       |      |                |        | 1,086,613,513.57 | 1,086,613,513.57 |
| （二）其他综合收益             |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  |                |       |      |                |        | 1,086,613,513.57 | 1,086,613,513.57 |
| （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               |                  |                |       |      |                |        | -213,460,861.20  | -213,460,861.20  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 3. 对所有者（或股东）          |                  |                |       |      |                |        | -213,460,861.20  | -213,460,861.20  |

|                  |                  |                |  |              |                |                  |                  |
|------------------|------------------|----------------|--|--------------|----------------|------------------|------------------|
| 的分配              |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| (六) 专项储备         |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                |  | 9,664,310.91 |                |                  | 9,664,310.91     |
| 2. 本期使用          |                  |                |  | 9,664,310.91 |                |                  | 9,664,310.91     |
| (七) 其他           |                  |                |  |              |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,423,072,408.00 | 298,199,996.62 |  |              | 350,569,885.30 | 2,734,481,571.60 | 4,806,323,861.52 |

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、 公司基本情况

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，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资本的 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资本的 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资本的 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。转增及送派红股后公司总股本增至 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、黄金珠宝首饰提纯、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：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼

组织形式：股份有限公司

总部地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼

母公司名称：山东黄金集团有限公司

集团最终控制方：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：

#### (一) 财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、准则解释及其他相关规定（以下统称"企业会计准则"）进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### (二) 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。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

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。

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盈余公积和未分配利润。

(4) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

公司通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## (六) 合并财务报表的编制方法：

### 1、

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果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，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。

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，自购买日起纳入公司合并财务报表。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。

在编制合并财务报表时，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公司保持一致。

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，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，公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

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、内部交易及未来实现损益在编制

合并财务报表时予以抵销。

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。

在合并财务报表中，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所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是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。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

##### **(1) 外币交易折算**

公司发生外币交易，在初始确认时采用交易日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；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算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

##### **(2) 外币报表折算**

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。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

#### **(九) 金融工具：**

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **(1) 金融工具的分类：**

公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：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、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：持有的主要目的是为了近期内出售、回购或赎回。可以进一步分为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。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

##### **5) 其他金融负债**

##### **(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：**

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。根据此确认条件，公司应将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入所有者权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认：

当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售权益工具投资的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额 500 万元及以上   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未减值的，按照账龄分析法计提坏账准备。 |

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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% |

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项及收回可能性较小的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 个别认定法   |

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货主要分为原材料、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**

存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；发出存货采用加权平均法计价。

**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**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

**(1) 初始计量**

**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。

#### 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。

### (十三) 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的分类：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。不包括自用房地产、作为存货的房地产。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本

包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 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。

(4) 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 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 年 | 3      | 9.70-2.77  |
| 机器设备   | 4-18 年  | 3      | 5.39-24.25 |
| 电子设备   | 4 年     | 3      | 24.25      |
| 运输设备   | 6 年     | 3      | 16.17      |
| 井巷资产   |         |        | 18 元/吨原矿   |

##### 2、 其他说明

(1) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

1) 固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用；

2) 固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。

3) 固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在"固定资产"内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

(2) 持有待售的固定资产的处理：持有待售的固定资产是指在当前状况下仅根据出售同类固定资产的惯例就可以直接出售且极可能出售的固定资产。对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

#### (十五) 在建工程：

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；发包工程按照应支付的工程价款（包括按合同规定向承包企业预付工程款、备料款）等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：公司所建造的固定资产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，根据在建工程已经发生的实际成本及未来发生的预计成本，按估计的价值转入固定资产，并按本会计政策的相关规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

#### (十六) 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则: 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。在同时具备下列三个条件时, 予以资本化, 计入相关资产成本:

- 1) 资产支出已经发生;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间: 为购建符合资本化条件的固定资产所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态前所发生的, 计入资产成本; 符合资本化条件的固定资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至固定资产的购建活动重新开始。如果中断是所购建的符合资本化条件的固定资产达到预定可使用状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法: 为购建符合资本化条件的固定资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。占用了一般借款的, 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。资本化期间, 是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

#### (十七) 无形资产:

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。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。企业自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等, 不能确认为无形资产。

(1) 无形资产的计价方法: 购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术)。

- 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) 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;
- 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;

(2) 无形资产的摊销方法和期限: 公司的土地使用权从出让起始日起, 按其出让年限平均摊销; 公司其他无形资产按预计使用寿命、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销, 须在每年年末进行减值测试。

#### (十八) 长期待摊费用:

长期待摊费用是指公司已经支出, 但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账, 在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在以后会计期间受益的, 将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十九) 附回购条件的资产转让:

对于附回购条件的资产转让, 如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方, 不应当确认销售收入, 也不应当终止确认所出售的资产。

### (二十) 预计负债:

(1) 预计负债的确认原则: 当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、辞退义务、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 公司将其确认为负债:

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司;
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法: 预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。公司在确定最佳估计数时, 考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。预计负债的金额通常应当等于未来应支付的金额, 但未来应支付金额与其现值相差较大的, 应当按照未来应支付金额的现值确定。在确定预计负债金额时, 考虑可能影响履行现时义务所需金额的相关未来事项。

### (二十一) 股份支付及权益工具:

#### 1、 股份支付的种类:

##### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、 权益工具公允价值的确定方法

##### 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值, 按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定。

#### 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日, 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量。

#### 4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### 1) 股份支付的实施

###### a) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日, 后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的, 进行调整, 并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付, 等待期为授予日至可行权日的期间; 对于可行权条件为规定业绩的股份支付, 在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

###### b) 以权益结算的股份支付换取其他方服务的, 分别下列情况处理:

其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值, 计入相关成本或费用, 相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的, 按照权益工具在

服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c)以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2)股份支付的修改

a)修改增加了所授予的权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b)修改增加了所授予的权益工具的数量，将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c)如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d)修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e)修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f)以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

3)股份支付的终止

a)将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b)在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c)如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

**(二十二) 回购本公司股份：**

回购公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；

注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### (二十三) 收入:

公司收入确认原则如下:

(1) 销售商品的收入, 在下列条件均能满足时予以确认:

- 1)企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2)企业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;
- 3)收入的金额能够可靠计量;
- 4)相关经济利益很可能流入企业;
- 5)相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入:

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时具备以下条件:

- 1) 收入的金额能够可靠计量;
- 2)相关的经济利益很可能流入企业;
- 3)交易的完工进度能够可靠确定;
- 4)交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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)已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认收入; 并按相同金额结转成本;

2)已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) 既销售商品又提供劳务的收入:

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的, 或虽能区分但不能单独计量的, 应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入:

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的, 才能予以确认: 相关的经济利益很可能流入企业; 收入的金额能够可靠计量。

### (二十四) 政府补助:

政府补助在能够满足其所附的条件以及能够收到时, 予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量; 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

### (二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

**(二十六) 经营租赁、融资租赁：****(1) 经营租赁**

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

**1) 承租人**

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

**2) 出租人**

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

**(2) 融资租赁**

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移也可能不转移。

**1) 承租人**

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

**2) 出租人**

在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入帐价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进

行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十七) 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

## (二十八) 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：

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率      |
|---------|-----------|---------|
| 增值税     | 销售收入      | 17%     |
| 营业税     | 提供劳务等取得收入 | 5%      |
| 城市维护建设税 | 流转税       | 5%、7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 25%、15% |

### (二) 税收优惠及批文

增值税：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。

企业所得税：根据鲁科高字【2013】32 号文件，山东黄金矿业股份有限公司母公司被认定为高新技术企业，享受 15% 优惠税率。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 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 | 济南市历城区经十路临港经济开发区南区 |      | 5,200  | 金银、铂、金、珠宝、玉器、镶嵌饰品等生产、加工、销售 | 5,200   |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 山东黄金矿业(莱西)有限公司 | 全资子公司 | 莱西市莱西镇驻地           |      | 15,000 | 自有资金对矿业进行投资                | 27,299  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 山东黄金矿业(鑫汇)有限公司 | 全资子公司 | 青岛平度市灰埠镇大庄子村       |      | 18,000 | 黄金及副产品的采选、冶炼、销售            | 18,000  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 山东黄金矿业(沂南)有限公司 | 全资子公司 | 沂南县铜井镇驻地           |      | 12,000 | 黄金及副产品的采选、销售               | 12,000  |                     | 100      | 100       | 是      |        |                      |   |
| 山东黄金矿业(玲珑)有限公司 | 全资子公司 | 招远市玲珑镇黄水路999号      |      | 30,000 | 金矿石采选、冶炼、硫精矿、尾矿销售、汽车货运     | 30,000  |                     | 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 | 济南市历城区港东路十路经济开发区南区 |      | 1,000  | 金银制品、铂金制品、珠宝镶嵌饰品、金属工艺品、模具、包装用品、钟表的生产、加工、销售 | 1,012.56   |                     | 90       | 90        | 否      |        |                      |   |
| 山东黄金矿业(莱州)有限公司 | 全资子公司 | 莱州市莱州北路609号        |      | 76,000 | 金矿的采选、金冶炼及销售                               | 104,623.65 |                     | 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 | 乳山市初镇南庄   |      | 9,500 | 矿石、黄金、白银、铜、硫采选、冶炼及销售;黄金代理买卖; | 4,845.00 |                     | 51       | 51        | 是      | 38,850.29 |                      |   |
| 山东金洲集团富岭矿业有限公司 | 全资子公司 | 乳山市初镇三甲村东 |      | 500   | 矿石开采加工,黄金加工、销售               | 642.15   |                     | 100      | 100       | 是      |           |                      |   |
| 山东金洲集团千        | 控     | 乳山        |      | 1,000 | 黄金、铜、                        | 900.00   |                     | 90       | 90        | 是      | 962.07    |                      |   |

|                |       |               |  |          |  |            |  |         |         |   |           |  |  |
|----------------|-------|---------------|--|----------|--|------------|--|---------|---------|---|-----------|--|--|
| 岭矿业有限公司        | 股子公司  | 市下镇格庄村        |  |          | 白银矿业采选                                       |            |  |         |         |   |           |  |  |
| 赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 | 控股子公司 | 赤峰松区头镇柴胡栏子    |  | 1,001.77 | 黄金矿石开采、选冶、销售；石英岩矿开采                          | 26,174.15  |  | 73.5229 | 73.5229 | 是 | 6,530.40  |  |  |
| 山东金石矿业有限公司     | 控股子公司 | 莱州金城          |  | 2,680    | 对矿业开发项目的投资                                   | 124,500.00 |  | 75      | 75      | 是 | 28,376.92 |  |  |
| 甘肃西和县中宝矿业有限公司  | 控股子公司 | 西和县向阳后        |  | 20,000   | 国家政策许可的矿产品购销；矿山机电设备及民用建材的经销；黄金矿的勘探（凭有效许可证经营） | 85,650.70  |  | 70      | 70      | 是 | 24,725.93 |  |  |
| 天水天龙矿业有限公司     | 全资子公司 | 天水秦州区建华饭店 3 楼 |  | 2,000    | 不需前置审批的矿产品及常用有色金属的销售                         | 964.41     |  | 100     | 100     | 是 |           |  |  |
| 福建政和源鑫矿业有限公司   | 控股子公司 | 政和县石屯镇下村      |  | 5,400    | 多金、银开采加工、销售多种水泥混凝土标准砖，蒸压加气混凝土及其他轻质建筑材料等      | 49,040.00  |  | 80      | 80      | 是 | 9,830.69  |  |  |

六、合并财务报表项目注释

(一) 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： | 565,678.78 | 478,813.21 |
| 人民币 | 565,678.78 | 478,813.21 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 银行存款：   | 244,302,811.03 | 698,782,453.23 |
| 人民币     | 244,302,811.03 | 698,782,453.23 |
| 其他货币资金： | 204,042,142.59 | 198,475,949.91 |
| 人民币     | 204,042,142.59 | 198,475,949.91 |
| 合计      | 448,910,632.4  | 897,737,216.35 |

(二) 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 | 10,500,000.00 | 13,200,000.00 |
| 合计     | 10,500,000    | 13,200,000    |

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期       | 到期日         | 金额            | 备注 |
|--------------------|------------|-------------|---------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |            |             |               |    |
| 1                  | 2013年5月10日 | 2013年11月10日 | 1,077,000.00  |    |
| 2                  | 2013年1月15日 | 2013年7月15日  | 1,000,000.00  |    |
| 3                  | 2013年3月11日 | 2013年9月11日  | 1,000,000.00  |    |
| 4                  | 2013年3月27日 | 2013年9月27日  | 1,000,000.00  |    |
| 5                  | 2013年3月12日 | 2013年9月12日  | 1,000,000.00  |    |
| 其他                 |            |             | 17,500,000.00 |    |
| 合计                 | /          | /           | 22,577,000.00 | /  |

(三) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 33,083,166.77 | 54.28  |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：      |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款    | 25,241,748.37 | 41.41  | 1,944,428.68 | 7.70   | 19,798,305.33 | 88.76  | 1,853,065.42 | 9.36   |

|                        |               |       |              |        |               |       |              |        |
|------------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|-------|--------------|--------|
| 组合小计                   | 25,241,748.37 | 41.41 | 1,944,428.68 | 7.70   | 19,798,305.33 | 88.76 | 1,853,065.42 | 9.36   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,624,422.54  | 4.31  | 2,624,422.54 | 100.00 | 2,507,563.94  | 11.24 | 2,507,563.94 | 100.00 |
| 合计                     | 60,949,337.68 | /     | 4,568,851.22 | /      | 22,305,869.27 | /     | 4,360,629.36 | /      |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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     |
|--------|---------------|------|---------|--------|
| 1      | 33,083,166.77 | 0.00 | 0       | 收回的可能性 |
| 合计     | 33,083,166.77 | 0.00 | /       | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 年以内小计 | 21,176,615.45 | 83.90  | 1,058,830.77 | 15,147,252.53 | 76.51  | 757,362.63   |
| 1 至 2 年 | 1,545,089.05  | 6.12   | 154,508.91   | 1,656,986.87  | 8.37   | 165,698.69   |
| 2 至 3 年 | 1,400,651.25  | 5.55   | 280,130.25   | 829,474.62    | 4.19   | 165,894.93   |
| 3 至 4 年 | 278,864.08    | 1.10   | 83,659.23    | 1,318,154.66  | 6.66   | 395,446.40   |
| 4 至 5 年 | 529,647.51    | 2.10   | 211,859.00   | 545,555.62    | 2.75   | 218,222.25   |
| 5 年以上   | 310,881.03    | 1.23   | 155,440.52   | 300,881.03    | 1.52   | 150,440.52   |
| 合计      | 25,241,748.37 | 100.00 | 1,944,428.68 | 19,798,305.33 | 100.00 | 1,853,065.42 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|--------|--------------|--------------|---------|--------|
| 1      | 1,432,046.78 | 1,432,046.78 | 100     | 收回的可能性 |
| 2      | 500,000.00   | 500,000.00   | 100     | 收回的可能性 |
| 3      | 112,540.22   | 112,540.22   | 100     | 收回的可能性 |
| 4      | 109,852.53   | 109,852.53   | 100     | 收回的可能性 |
| 5      | 87,201.64    | 87,201.64    | 100     | 收回的可能性 |
| 其他     | 382,781.37   | 382,781.37   | 100     | 收回的可能性 |
| 合计     | 2,624,422.54 | 2,624,422.54 | /       | /      |

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

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 |
| 海南山金矿业有限公司 | 0      | 0      | 2.03   | 0.10   |
| 山东黄金集团有限公司 | 131.67 | 9.58   | 131.67 | 9.58   |

|                    |        |       |        |       |
|--------------------|--------|-------|--------|-------|
| 山东黄金有色矿业集团有限公司     | 180.00 | 21.00 | 180.00 | 21.00 |
| 山东黄金矿产资源集团有限公司     | 30.00  | 2.00  | 30.00  | 2.00  |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 6.24   | 0.31  | 6.24   | 0.31  |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     |        |       | 58.46  | 2.92  |
| 山东天承矿业有限公司         | 43.71  | 2.19  |        |       |
| 合计                 | 391.62 | 35.08 | 408.4  | 35.91 |

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 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 1    | 非关联方   | 33,083,166.77 | 1 年以内 | 54.28          |
| 2    | 非关联方   | 5,299,672.73  | 1 年以内 | 8.70           |
| 3    | 非关联方   | 3,905,317.80  | 1 年以内 | 6.41           |
| 4    | 关联方    | 1,800,000.00  | 3 年以内 | 2.95           |
| 5    | 非关联方   | 1,432,046.78  | 5 年以上 | 2.35           |
| 合计   | /      | 45,520,204.08 | /     | 74.69          |

(四) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 27,356,284.98  | 15.69  | 10,806,010.98 | 39.50  | 32,278,250.98  | 16.63  | 10,556,010.98 | 32.70  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款        | 93,259,927.65  | 53.51  | 18,634,244.93 | 19.98  | 110,422,987.35 | 56.89  | 17,347,176.08 | 15.71  |
| 组合小计                     | 93,259,927.65  | 53.51  | 18,634,244.93 | 19.98  | 110,422,987.35 | 56.89  | 17,347,176.08 | 15.71  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 53,686,719.88  | 30.80  | 51,697,895.02 | 96.30  | 51,398,634.20  | 26.48  | 49,592,317.48 | 96.49  |
| 合计                       | 174,302,932.51 | /      | 81,138,150.93 | /      | 194,099,872.53 | /      | 77,495,504.54 | /      |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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         |
|---------|---------------|---------------|---------|------------|
| 1       | 16,550,274.00 |               |         | 系可收回的交易保证金 |
| 2       | 10,806,010.98 | 10,806,010.98 | 100.00  | 收回的可能性     |
| 合计      | 27,356,284.98 | 10,806,010.98 | /       | /          |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计 | 35,472,884.62 | 38.04  | 1,773,644.23  | 58,841,262.48  | 53.29  | 2,942,063.12  |
| 1 至 2 年 | 14,387,501.30 | 15.43  | 1,438,750.13  | 15,989,846.94  | 14.48  | 1,598,984.69  |
| 2 至 3 年 | 12,815,556.24 | 13.74  | 2,563,111.25  | 10,593,222.90  | 9.59   | 2,118,644.57  |
| 3 至 4 年 | 9,176,756.91  | 9.84   | 2,753,027.07  | 5,894,059.96   | 5.34   | 1,768,217.99  |
| 4 至 5 年 | 5,979,020.43  | 6.41   | 2,391,608.17  | 6,330,318.43   | 5.73   | 2,532,127.37  |
| 5 年以上   | 15,428,208.15 | 16.54  | 7,714,104.08  | 12,774,276.64  | 11.57  | 6,387,138.34  |
| 合计      | 93,259,927.65 | 100.00 | 18,634,244.93 | 110,422,987.35 | 100.00 | 17,347,176.08 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|---------|---------------|---------------|---------|--------|
| 1       | 4,941,187.72  | 4,941,187.72  | 100.00  | 收回的可能性 |
| 2       | 3,988,548.17  | 3,988,548.17  | 100.00  | 收回的可能性 |
| 3       | 3,180,190.59  | 3,180,190.59  | 100.00  | 收回的可能性 |
| 4       | 3,009,331.85  | 3,009,331.85  | 100.00  | 收回的可能性 |
| 5       | 2,542,844.85  | 2,542,844.85  | 100.00  | 收回的可能性 |
| 其他      | 36,024,616.70 | 34,035,791.84 | 94.48   | 收回的可能性 |
| 合计      | 53,686,719.88 | 51,697,895.02 | /       | /      |

2、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

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   |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     | 417.18   | 399.77   | 414.10   | 399.62   |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 32.00    | 32.00    | 32.00    | 32.00    |
| 山东黄金集团有限公司         | 1,309.72 | 124.87   | 1,065.88 | 56.57    |
| 山东省黄金工程建设监理中心      | 13.47    | 13.47    | 13.47    | 13.47    |
| 山东省烟台黄金技工学校        | 104.90   | 49.95    | 200.56   | 55.13    |
| 山东黄金鑫意首饰有限公司       | 1,080.60 | 1,080.60 | 1,055.60 | 1,055.60 |
| 山东黄金国际矿业有限公司       | 220.75   | 11.04    | 190.90   | 9.55     |
| 山东黄金集团科技有限公司       | 21.90    | 1.10     | 18.25    | 0.91     |
| 莱州黄金海岸旅游地产有限公司     | 0.75     | 0.04     | 3.59     | 0.18     |

|              |          |          |          |          |
|--------------|----------|----------|----------|----------|
| 青岛金星矿业股份有限公司 | 44.08    | 13.22    | 44.08    | 4.41     |
| 合计           | 3,245.35 | 1,726.06 | 3,038.43 | 1,627.44 |

3、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(%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 1    | 非关联方   | 16,550,274.00 | 1 年以内 | 9.50           |
| 2    | 关联方    | 13,097,180.89 | 1 年以上 | 7.51           |
| 3    | 关联方    | 10,806,010.98 | 1 年以上 | 6.20           |
| 4    | 非关联方   | 5,727,000.00  | 1 年以上 | 3.29           |
| 5    | 非关联方   | 4,941,187.72  | 1 年以上 | 2.83           |
| 合计   | /      | 51,121,653.59 | /     | 29.33          |

(五) 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   | 1,339,293,000.07 | 61.76  | 1,373,183,607.59 | 61.87  |
| 1 至 2 年 | 826,654,974.52   | 38.11  | 841,198,847.05   | 37.90  |
| 2 至 3 年 | 761,418.95       | 0.04   | 4,759,026.19     | 0.21   |
| 3 年以上   | 1,982,771.17     | 0.09   | 322,690.67       | 0.02   |
| 合计      | 2,168,692,164.71 | 100.00 | 2,219,464,171.5  | 100.00 |

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   |
|------|--------|------------------|-------|---------|
| 1    | 非关联方   | 783,500,000.00   | 1-2 年 | 预付股权转让款 |
| 2    | 关联方    | 300,000,000.00   | 1 年以内 | 预付投资款   |
| 3    | 非关联方   | 191,440,109.05   | 1 年以内 | 预付货款    |
| 4    | 非关联方   | 57,699,283.11    | 1 年以内 | 预付货款    |
| 5    | 非关联方   | 54,700,000.00    | 1 年以内 | 预付货款    |
| 合计   | /      | 1,387,339,392.16 | /     | /       |

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 |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     | 634.33   |        | 5.99     |        |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 1,412.73 |        | 1,665.03 |        |
| 山东省黄金电力公司          | 1,053.57 |        | 1,102.32 |        |
| 山东黄金集团有限公司         | 158.66   |        | 458.66   |        |



|                 |           |  |          |  |
|-----------------|-----------|--|----------|--|
| 山东黄金交易中心有限公司    | 0         |  | 0.12     |  |
| 莱州黄金海岸旅游地产有限公司  | 500.00    |  |          |  |
| 山东黄金集团财务有限公司(筹) | 30,000.00 |  |          |  |
| 山东省黄金工程建设监理中心   | 23.95     |  | 23.95    |  |
| 合计              | 33,783.24 |  | 3,256.07 |  |

(六) 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   | 531,778,669.61 |              | 531,778,669.61 | 721,226,436.42   |              | 721,226,436.42   |
| 在产品   | 85,211,062.11  |              | 85,211,062.11  | 198,568,946.72   |              | 198,568,946.72   |
| 库存商品  | 183,883,794.21 | 4,422,443.40 | 179,461,350.81 | 163,785,982.53   | 5,361,598.95 | 158,424,383.58   |
| 周转材料  | 595,110.93     |              | 595,110.93     | 563,023.37       |              | 563,023.37       |
| 低值易耗品 | 2,905.98       |              | 2,905.98       |                  |              |                  |
| 合计    | 801,471,542.84 | 4,422,443.40 | 797,049,099.44 | 1,084,144,389.04 | 5,361,598.95 | 1,078,782,790.09 |

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 | 5,361,598.95 | 2,414,186.26 |      | 3,353,341.81 | 4,422,443.40 |
| 合计   | 5,361,598.95 | 2,414,186.26 |      | 3,353,341.81 | 4,422,443.40 |

(七) 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 | 26,082,584.22 | 33,846,918.56 |
| 合计       | 26,098,684.22 | 33,863,018.56 |

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 |

(八) 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          | 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(%) | 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            | 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          | 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            | 60             |
| 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   |               |                |

(九) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 期初账面余额        | 本期增加额         | 本期减少额 | 期末账面余额         |
|--------------------|---------------|---------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计           | 66,899,682.95 | 89,089,548.36 |       | 155,989,231.31 |
| 1.房屋、建筑物           | 66,899,682.95 | 89,089,548.36 |       | 155,989,231.31 |
| 2.土地使用权            |               |               |       |                |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 7,714,386.95  | 6,157,958.24  |       | 13,872,345.19  |
| 1.房屋、建筑物           | 7,714,386.95  | 6,157,958.24  |       | 13,872,345.19  |
| 2.土地使用权            |               |               |       |                |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 59,185,296.00 | 82,931,590.12 |       | 142,116,886.12 |
| 1.房屋、建筑物           | 59,185,296.00 | 82,931,590.12 |       | 142,116,886.12 |
| 2.土地使用权            |               |               |       |                |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |               |       |                |
| 1.房屋、建筑物           |               |               |       |                |
| 2.土地使用权            |               |               |       |                |

|                    |               |               |  |                |
|--------------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 五、投资性房地产<br>账面价值合计 | 59,185,296    | 82,931,590.12 |  | 142,116,886.12 |
| 1.房屋、建筑物           | 59,185,296.00 | 82,931,590.12 |  | 142,116,886.12 |
| 2.土地使用权            |               |               |  |                |

(十) 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:    | 8,538,680,603.27 | 1,488,328,411.46 |                | 146,511,390.55 | 9,880,497,624.18 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 5,752,839,631.07 | 1,082,189,754.04 |                | 90,982,776.22  | 6,744,046,608.89 |
| 机器设备         | 2,290,116,349.03 | 334,463,871.85   |                | 44,634,037.05  | 2,579,946,183.83 |
| 运输工具         | 314,499,001.26   | 42,256,933.25    |                | 10,894,577.28  | 345,861,357.23   |
| 电子设备及其他      | 181,225,621.91   | 29,417,852.32    |                |                | 210,643,474.23   |
|              |                  | 本期新增             | 本期计提           |                |                  |
| 二、累计折旧合计:    | 2,833,410,807.18 |                  | 359,759,981.22 | 27,809,426.94  | 3,165,361,361.46 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 1,875,242,557.99 |                  | 186,887,667.33 | 4,570,293.80   | 2,057,559,931.52 |
| 机器设备         | 747,056,393.71   |                  | 138,323,638.59 | 19,625,707.82  | 865,754,324.48   |
| 运输工具         | 120,932,296.29   |                  | 24,080,973.40  | 3,613,425.32   | 141,399,844.37   |
| 电子设备及其他      | 90,179,559.19    |                  | 10,467,701.90  |                | 100,647,261.09   |
| 三、固定资产账面净值合计 | 5,705,269,796.09 | /                |                | /              | 6,715,136,262.72 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 3,877,597,073.08 | /                |                | /              | 4,686,486,677.37 |
| 机器设备         | 1,543,059,955.32 | /                |                | /              | 1,714,191,859.35 |
| 运输工具         | 193,566,704.97   | /                |                | /              | 204,461,512.86   |
| 电子设备及其他      | 91,046,062.72    | /                |                | /              | 109,996,213.14   |
| 四、减值准备合计     | 50,169,256.94    | /                |                | /              | 50,169,256.94    |
| 其中: 房屋及建筑物   | 49,810,257.01    | /                |                | /              | 49,810,257.01    |
| 机器设备         | 311,084.41       | /                |                | /              | 311,084.41       |
| 运输工具         | 30,756.32        | /                |                | /              | 30,756.32        |
| 电子设备及其他      | 17,159.20        | /                |                | /              | 17,159.20        |
| 五、固定资产账面价值合计 | 5,655,100,539.15 | /                |                | /              | 6,664,967,005.78 |

|           |                  |   |   |                  |
|-----------|------------------|---|---|------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 3,827,786,816.07 | / | / | 4,636,676,420.36 |
| 机器设备      | 1,542,748,870.91 | / | / | 1,713,880,774.94 |
| 运输工具      | 193,535,948.65   | / | / | 204,430,756.54   |
| 电子设备及其他   | 91,028,903.52    | / | / | 109,979,053.94   |

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|------|--------------|------|------|------|----|
| 机器设备 | 2,344,182.69 |      |      |      |    |
| 运输工具 | 1,499.12     |      |      |      |    |
| 合计   | 8,993,960.45 |      |      |      |    |

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧         | 账面净值         |
|----|------|--------------|--------------|
|    |      | 6,648,278.64 | 8,993,960.45 |

4、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面价值         |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,648,278.64 |
| 机器设备   | 2,344,182.69 |
| 运输工具   | 1,499.12     |
| 合计     | 8,993,960.45 |

(十一) 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 | 2,092,235,629.66 |      | 2,092,235,629.66 | 2,273,952,188.65 |      | 2,273,952,188.65 |

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 | 其他减少 | 期末数            |
|-------------|---------------|---------------|--------|------|----------------|
| 股份北京分公司装饰工程 | 10,304,000.00 |               |        |      | 10,304,000.00  |
| 新城盲竖井深部开拓工程 | 7,024,822.22  | 7,889,515.08  |        |      | 14,914,337.30  |
| 新城深部开拓配套工程  | 93,437,428.09 | 14,252,822.10 |        |      | 107,690,250.19 |

|                    |                  |                |                  |               |                  |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 新城采选万吨建设项目         | 9,154,661.47     | 8,128,699.85   |                  |               | 17,283,361.32    |
| 新城回风井项目            | 26,711,713.68    | 9,749,758.69   |                  |               | 36,461,472.37    |
| 新城地表工程及其他          | 24,167,009.87    | 14,283,737.20  | 9,302,917.63     |               | 29,147,829.44    |
| 新城设备安装             | 13,798,450.03    | 55,969,508.82  | 61,323,700.21    |               | 8,444,258.64     |
| 金博建筑工程             | 67,851,119.94    | 14,678,208.74  |                  |               | 82,529,328.68    |
| 精炼厂 1200 吨/日综合回收利用 | 73,392,183.97    | 111,236,528.27 | 125,385,464.5    | 10,090,358.03 | 49,152,889.71    |
| 玲珑技术改造工<br>程       | 18,910,934.40    | 39,483,975.18  | 12,825,738.07    |               | 45,569,171.51    |
| 玲珑井巷工程             | 30,607,689.90    | 34,046,487.39  | 2,569,798.20     |               | 62,084,379.09    |
| 玲珑地质探矿             |                  | 25,905,377.10  |                  |               | 25,905,377.10    |
| 鑫汇地质探矿             | 20,645,526.70    | 4,055,509.50   |                  |               | 24,701,036.20    |
| 鑫汇井巷工程             | 32,441,861.32    | 60,573,384.62  | 42,730,758.14    |               | 50,284,487.80    |
| 三山岛 8000 吨/日探建结合工程 | 923,899,945.81   | 317,810,483.80 | 1,008,230,381.18 |               | 233,480,048.43   |
| 三山岛地质探矿            | 7,843,191.42     | 4,752,587.91   |                  |               | 12,595,779.33    |
| 三山岛技术改造工<br>程      | 63,272,966.25    | 38,844,713.59  | 15,616,782.84    |               | 86,500,897.00    |
| 三山岛安全专项            | 9,940,711.29     | 2,775,715.37   |                  |               | 12,716,426.66    |
| 金洲建筑工程             | 46,892,722.58    | 17,557,432.41  | 2,839,223.95     |               | 61,610,931.04    |
| 金洲地质探矿             | 72,517,439.23    | 798,271.21     |                  |               | 73,315,710.44    |
| 金洲井巷工程             | 25,180,295.02    | 2,842,078.17   |                  |               | 28,022,373.19    |
| 金洲黄金公园             | 37,205,279.54    | 304,264.64     |                  |               | 37,509,544.18    |
| 焦家 6000 吨扩建        | 38,711,340.56    | 67,678,258.58  | 966,122.65       |               | 105,423,476.49   |
| 焦家新尾矿库建设           | 71,721,826.78    |                |                  |               | 71,721,826.78    |
| 莱西建筑工程             | 71,683,651.21    | 20,616,728.89  |                  |               | 92,300,380.10    |
| 莱西地质探矿             | 25,774,735.77    | 2,823,970.00   |                  |               | 28,598,705.77    |
| 莱西井巷工程             | 84,589,772.73    | 18,771,611.33  |                  |               | 103,361,384.06   |
| 莱西设备购置             | 22,118,842.00    | 1,264,700.00   | 1,037,000.00     |               | 22,346,542.00    |
| 源鑫井巷工程             | 10,594,836.00    | 583,651.75     |                  |               | 11,178,487.75    |
| 中宝建筑工程             | 41,043,363.98    | 23,925,826.77  |                  |               | 64,969,190.75    |
| 中宝地质探矿             | 78,996,649.49    | 4,386,601.58   |                  |               | 83,383,251.07    |
| 千岭地质探矿             | 34,564,243.93    | 6,241,444.80   |                  |               | 40,805,688.73    |
| 千岭井巷工程             | 21,437,497.08    | 3,796,474.50   |                  |               | 25,233,971.58    |
| 柴矿建筑工程             | 8,344,520.19     | 13,082,235.26  |                  |               | 21,426,755.45    |
| 合计                 | 2,124,781,232.45 | 949,110,563.10 | 1,282,827,887.37 | 10,090,358.03 | 1,780,973,550.15 |

(十二) 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 | 121,535,426.18 | 354,238,072.04 | 302,856,430.77 | 172,917,067.45 |
| 合计   | 121,535,426.18 | 354,238,072.04 | 302,856,430.77 | 172,917,067.45 |

(十三) 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 |
|----------|--------------|--------------|---------|
| 废旧机器、设备等 |              | 2,795,630.72 | 报废、毁损等  |
| 合计       | 3,924,653.55 | 2,795,630.72 | /       |

(十四) 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     | 4,962,112,528.05 | 53,940,637.99   |      | 5,016,053,166.04 |
| 土地使用权        | 133,739,027.30   | 53,342,299.51   |      | 187,081,326.81   |
| 采矿权          | 366,358,263.13   |                 |      | 366,358,263.13   |
| 探矿权          | 4,438,253,542.37 |                 |      | 4,438,253,542.37 |
| 软件           | 22,619,352.32    | 598,338.48      |      | 23,217,690.80    |
| 特许权          | 330,000.00       |                 |      | 330,000.00       |
| 商标权          | 801,202.93       |                 |      | 801,202.93       |
| 专利权          | 11,140.00        |                 |      | 11,140.00        |
| 二、累计摊销合计     | 819,272,809.95   | 205,298,507.20  |      | 1,024,571,317.15 |
| 土地使用权        | 26,456,926.71    | 1,867,359.93    |      | 28,324,286.64    |
| 采矿权          | 161,629,362.36   | 11,603,636.14   |      | 173,232,998.50   |
| 探矿权          | 622,254,051.23   | 190,588,654.37  |      | 812,842,705.60   |
| 软件           | 7,876,421.06     | 1,220,162.80    |      | 9,096,583.86     |
| 特许权          | 275,000.00       | 16,500.00       |      | 291,500.00       |
| 商标权          | 780,862.93       | 1,080.00        |      | 781,942.93       |
| 专利权          | 185.66           | 1,113.96        |      | 1,299.62         |
| 三、无形资产账面净值合计 | 4,142,839,718.10 | -151,357,869.21 |      | 3,991,481,848.89 |
| 土地使用权        | 107,282,100.59   | 51,474,939.58   |      | 158,757,040.17   |
| 采矿权          | 204,728,900.77   | -11,603,636.14  |      | 193,125,264.63   |
| 探矿权          | 3,815,999,491.14 | -190,588,654.37 |      | 3,625,410,836.77 |
| 软件           | 14,742,931.26    | -621,824.32     |      | 14,121,106.94    |
| 特许权          | 55,000.00        | -16,500.00      |      | 38,500.00        |
| 商标权          | 20,340.00        | -1,080.00       |      | 19,260.00        |
| 专利权          | 10,954.34        | -1,113.96       |      | 9,840.38         |
| 四、减值准备合计     | 8,036,704.18     |                 |      | 8,036,704.18     |
| 土地使用权        | 8,036,704.18     |                 |      | 8,036,704.18     |
| 采矿权          |                  |                 |      |                  |
| 探矿权          |                  |                 |      |                  |
| 软件           |                  |                 |      |                  |
| 特许权          |                  |                 |      |                  |
| 商标权          |                  |                 |      |                  |
| 专利权          |                  |                 |      |                  |
| 五、无形资产账面     | 4,134,803,013.92 | -151,357,869.21 |      | 3,983,445,144.71 |

|       |                  |                 |  |                  |
|-------|------------------|-----------------|--|------------------|
| 价值合计  |                  |                 |  |                  |
| 土地使用权 | 99,245,396.41    | 51,474,939.58   |  | 150,720,335.99   |
| 采矿权   | 204,728,900.77   | -11,603,636.14  |  | 193,125,264.63   |
| 探矿权   | 3,815,999,491.14 | -190,588,654.37 |  | 3,625,410,836.77 |
| 软件    | 14,742,931.26    | -621,824.32     |  | 14,121,106.94    |
| 特许权   | 55,000.00        | -16,500.00      |  | 38,500.00        |
| 商标权   | 20,340.00        | -1,080.00       |  | 19,260.00        |
| 专利权   | 10,954.34        | -1,113.96       |  | 9,840.38         |

本期摊销额：205,298,507.20 元。

(十五) 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      | 665,254,926.15 |      |      | 665,254,926.15 |        |
| 合计              | 665,254,926.15 |      |      | 665,254,926.15 |        |

(十六) 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           |
|------------|---------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 矿区探矿待摊费用   | 115,077.75    |              | 57,538.74    |       | 57,539.01     |
| 土地租赁费      | 9,552,063.68  | 3,419,917.34 | 695,010.21   |       | 12,276,970.81 |
| 环境治理费      | 74,465,500.38 | 425,110.00   | 8,524,440.60 |       | 66,366,169.78 |
| 软件维护费      | 10,750.00     | 25,800.00    | 12,900.00    |       | 23,650.00     |
| 专项维修资金     | 5,379,206.91  |              | 93,012.24    |       | 5,286,194.67  |
| 租入固定资产改良支出 | 1,167,025.22  |              | 269,313.48   |       | 897,711.74    |
| 合计         | 90,689,623.94 | 3,870,827.34 | 9,652,215.27 |       | 84,908,236.01 |

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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       | 34,081,080.91 | 33,532,130.75 |
| 公允价值变动损益     |               | 149,000.00    |
| 累计折旧与税法差异    | 16,748,932.69 | 19,541,346.46 |
| 未实现内部收益      | 21,951,427.03 | 22,650,136.39 |
| 小计           | 72,781,440.63 | 75,872,613.60 |
| 递延所得税负债：     |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金 | 4,426,584.61  | 6,367,668.19  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 融资产公允价值变动  |                |                |
| 公允价值变动损益   | 17,291,202.50  |                |
| 固定资产评估增值确认 | 7,052,265.22   | 11,782,574.01  |
| 无形资产评估增值确认 | 760,983,098.35 | 793,845,851.88 |
| 在建工程评估增值确认 | 182,913.60     | 182,913.60     |
| 累计折旧与税法差异  | 5,742,592.19   |                |
| 小计         | 795,678,656.47 | 812,179,007.68 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 金额               |
|-----------------------|------------------|
| 应纳税差异项目：              |                  |
| 公允价值变动损益              | 69,164,810.00    |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 17,706,338.44    |
| 固定资产评估增值确认            | 28,209,060.87    |
| 无形资产评估增值确认            | 3,043,932,393.41 |
| 在建工程评估增值确认            | 731,654.40       |
| 累计折旧与税法差异             | 22,970,368.74    |
| 小计                    | 3,182,714,625.86 |
| 可抵扣差异项目：              |                  |
| 坏账准备                  | 80,438,359.30    |
| 存货跌价准备                | 1,507,185.06     |
| 可供出售金融资产减值准备          | 217,686.38       |
| 长期股权投资减值准备            | 8,700,025.59     |
| 固定资产减值的影响             | 50,028,629.70    |
| 无形资产减值的影响             | 1,938,759.30     |
| 公允价值变动损益              |                  |
| 累计折旧与税法差异             | 86,976,307.31    |
| 未实现内部收益               | 81,557,685.02    |
| 小计                    | 311,364,637.66   |

(十八) 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         | 81,856,133.90 | 3,850,868.25 |      |              | 85,707,002.15 |
| 二、存货跌价准备       | 5,361,598.95  | 2,414,186.26 |      | 3,353,341.81 | 4,422,443.40  |
| 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   | 16,200,025.59 |              |      |              | 16,200,025.59 |
| 六、投资性房地产减值准    |               |              |      |              |               |



|                  |                |              |  |              |                |
|------------------|----------------|--------------|--|--------------|----------------|
| 备                |                |              |  |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 50,169,256.94  |              |  |              | 50,169,256.94  |
| 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               | 161,841,405.94 | 6,265,054.51 |  | 3,353,341.81 | 164,753,118.64 |

(十九) 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 | 3,982,000,000.00 | 3,410,000,000.00 |
| 合计   | 3,982,000,000    | 3,410,000,000    |

注：期末无已到期未偿还的借款。

(二十) 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 发行的交易性债券                  |                |                |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 243,330,000.00 | 667,400,000.00 |
| 衍生金融负债                    |                |                |
| 其他金融负债                    |                |                |
| 合计                        | 243,330,000    | 667,400,000    |

说明：交易性金融负债期末数比期初数减少 424,070,000.00 元，减少比例为 63.54%，原因为黄金租赁业务所致。

(二十一) 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              |
|----------|------------------|------------------|
| 其中：1 年以上 | 34,786,196.61    | 45,595,968.86    |
| 1 年以内    | 1,160,252,640.04 | 1,547,850,406.82 |
| 合计       | 1,195,038,836.65 | 1,593,446,375.68 |

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       |
|---------------------|----------|-----------|
| 山东黄金集团建设工程有限公司      | 198.35   | 2,473.36  |
| 海南山金矿业有限公司          | 0        | 1,431.88  |
| 山东黄金工程建设监理中心        | 33.42    | 0.02      |
| 山东黄金归来庄矿业有限公司       | 0        | 12,777.12 |
| 山东黄金集团有限公司          | 100.19   | 100.19    |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司  | 726.88   | 703.44    |
| 山东省黄金电力公司           | 35.01    | 104.59    |
| 山东省烟台黄金技工学校         | 37.96    |           |
| 山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司 | 0        | 50.00     |
| 山东天承矿业有限公司          | 532.81   | 915.74    |
| 青海山金矿业有限公司          | 1,000.00 |           |
| 山东省装饰集团总公司          | 8.43     |           |
| 山金西部冶炼有限公司          | 2.95     |           |
| 合计                  | 2,676    | 18,556.34 |

### 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 金 额           | 性质或内容  |
|----|---------------|--------|
| 1  | 6,693,600.00  | 采矿权价款  |
| 2  | 5,445,333.54  | 原材料款   |
| 3  | 1,647,954.00  | 工程款    |
| 4  | 1,285,025.40  | 设备款    |
| 5  | 1,111,500.00  | 自动化控制屏 |
| 合计 | 16,183,412.94 |        |

### (二十二) 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           |
|-----------|----------------|---------------|
| 其中： 1 年以上 | 1,774,035.79   | 923,616.98    |
| 1 年以内     | 153,070,218.59 | 40,172,355.51 |
| 合计        | 154,844,254.38 | 41,095,972.49 |

#### 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：

单位：万元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末数 | 期初数   |
|--------------|-----|-------|
| 山东金创金银冶炼有限公司 | 0   | 34.87 |
| 合计           | 0   | 34.87 |

#### 3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

(3) 预收账款年末数比年初数增加 113,748,281.89 元，增加比例为 276.79%，增加的主要原因

为：预收的货款增加。

**(二十三) 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 | 88,358,826.01  | 537,346,175.68 | 537,502,305.59 | 88,202,696.10  |
| 二、职工福利费       | 172,000.00     | 83,401,632.03  | 83,323,978.03  | 249,654.00     |
| 三、社会保险费       | 103,540,773.59 | 138,850,104.94 | 133,176,424.79 | 109,214,453.74 |
| (1) 医疗保险费     | 618,527.24     | 33,785,036.30  | 32,131,541.23  | 2,272,022.31   |
| (2) 养老保险费     | 1,116,429.02   | 83,182,687.33  | 80,026,515.99  | 4,272,600.36   |
| (3) 年金缴费      | 101,410,453.87 |                |                | 101,410,453.87 |
| (4) 失业保险费     | 150,679.10     | 4,803,417.01   | 4,588,029.19   | 366,066.92     |
| (5) 工伤保险费     | 183,760.19     | 12,501,645.72  | 12,012,002.00  | 673,403.91     |
| (6) 生育保险费     | 60,924.17      | 4,577,318.58   | 4,418,336.38   | 219,906.37     |
| 四、住房公积金       | 4,086,612.27   | 31,150,638.63  | 32,378,904.33  | 2,858,346.57   |
| 五、辞退福利        |                |                |                |                |
| 六、其他          | 7,008,153.31   | 197,685.00     | 186,152.26     | 7,019,686.05   |
| 七、住房补贴        |                | 298,916.66     | 298,916.66     |                |
| 八、工会经费和职工教育经费 | 5,058,473.15   | 18,880,968.87  | 13,322,051.93  | 10,617,390.09  |
| 九、劳务派遣费       |                | 83,993,097.18  | 83,992,157.96  | 939.22         |
| 合计            | 208,224,838.33 | 894,119,218.99 | 884,180,891.55 | 218,163,165.77 |

**(二十四) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | -8,345,075.74  | 5,964,994.02   |
| 营业税     | 63,571.01      | 264,529.63     |
| 企业所得税   | 62,134,112.95  | 35,971,541.24  |
| 个人所得税   | 82,444,965.63  | 66,400,684.02  |
| 城市维护建设税 | 193,662.41     | 568,418.91     |
| 教育费附加   | 155,436.63     | 417,222.06     |
| 资源税     | 4,577,048.50   | 3,498,597.50   |
| 房产税     | 4,545,082.51   | 4,082,301.49   |
| 土地使用税   | 2,626,480.70   | 2,559,694.32   |
| 印花税     | 449,511.12     | 1,723,088.91   |
| 代扣流转税金  | 1,912,207.47   | 3,766,239.80   |
| 矿产资源补偿费 | 20,215,432.48  | 3,871,335.27   |
| 其他      | 93,512.80      | 955,435.54     |
| 合计      | 171,065,948.47 | 130,044,082.71 |

说明：应交税费期末数较期初数增加 41,021,865.76 元，增加比例为 31.54%，主要原因为：本期应交企业所得税、代扣个人所得税、矿产资源补偿费增加。

**(二十五) 应付利息：**

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末数          | 期初数          |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |              | 2,263,537.22 |
| 短期借款应付利息        | 2,683,288.89 | 5,256,950.00 |
| 合计              | 2,683,288.89 | 7,520,487.22 |

**(二十六) 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     | 4,333,974.22   | 4,333,974.22   |             |
| 山东金洲矿业集团有限公司(个人) | 3,594,000.00   | 3,594,000.00   |             |
| 山东黄金集团有限公司       | 450,111.46     | 107,714,771.86 |             |
| 山东黄金集团莱州矿业有限公司   | 22,055,461.40  | 22,055,461.40  |             |
| 社会流通股            | 110,272,000.00 |                |             |
| 马春明              | 5,151,152.47   |                |             |
| 李景禄              | 914,777.34     |                |             |
| 合计               | 146,939,776.89 | 137,866,507.48 | /           |

**(二十七) 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            |
|-----------|----------------|----------------|
| 其中: 1 年以上 | 143,625,347.77 | 162,259,405.28 |
| 1 年以内     | 255,151,382.87 | 290,620,185.44 |
| 合计        | 398,776,730.64 | 452,879,590.72 |

**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      |
|--------------------|----------|----------|
| 青海山金矿业有限公司         | 0        | 0.01     |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     | 1,234.35 | 1,172.48 |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 974.99   | 682.26   |
| 山东黄金集团有限公司         | 2,991.98 | 3,005.10 |
| 山东省黄金电力公司          | 108.93   | 12.32    |
| 山东省黄金工程建设监理中心      | 0.90     | 0.90     |
| 山东省烟台黄金技工学校        | 57.73    | 45.73    |
| 山东黄金集团莱州矿业有限公司     | 121.79   | 121.79   |
| 山东省装饰集团总公司         | 0        | 20.00    |
| 莱州黄金海岸旅游地产有限公司     | 2.00     | 2.00     |
| 山东黄金蓝球俱乐部有限公司      | 70.00    | 70.00    |

|               |          |          |
|---------------|----------|----------|
| 山东黄金归来庄矿业有限公司 | 2.29     |          |
| 海南山金矿业有限公司    | 683.52   |          |
| 合计            | 6,248.48 | 5,132.59 |

**3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 金 额           | 性质或内容 |
|----|---------------|-------|
| 1  | 26,295,040.00 | 往来款   |
| 2  | 16,079,443.93 | 往来款   |
| 3  | 16,007,187.91 | 往来款   |
| 4  | 5,456,000.00  | 股权转让款 |
| 5  | 5,202,085.21  | 保证金   |
| 合计 | 69,039,757.05 |       |

**(二十八) 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 | 337,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 合计          | 337,000,000.00 | 630,000,000.00 |

**2、 1 年内到期的长期借款**

**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 337,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 合计   | 337,000,000.00 | 630,000,000.00 |

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

**(二十九) 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 | 315,600,000.00 | 575,000,000.00 |
| 合计   | 315,600,000    | 575,000,000    |

**(三十) 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<br>限公司 | 122,917,300.00 |        |      | 50,607,319.58 |
| 合计             | 122,947,300.00 |        |      | 50,637,319.58 |

(三十一) 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        |
|-------------------|---------------|---------------|
| 焦家黄金地质勘探项目资金补助    | 2,424,709.08  | 3,674,411.16  |
| 焦家深部采矿关键技术研究资金    | 200,000.00    |               |
| 金洲地质勘探专项资金        | 2,418,262.20  | 2,723,965.00  |
| 金洲尾矿利用项目专项资金      | 17,878.26     | 17,878.26     |
| 金洲深部采矿关键技术研究资金    | 200,000.00    |               |
| 沂南黄金地质钻探资金        | 1,126,666.67  | 1,126,666.67  |
| 沂南地探专项资金          | 520,000.00    | 520,000.00    |
| 沂南金场矿区金矿普查地址勘察项目  | 433,333.33    | 433,333.33    |
| 沂南矿产资源节约与综合利用     | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 沂南安全生产专项资金        | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 沂南电机车架空线自动停送电装置改造 | 150,000.00    |               |
| 鑫汇财政拨款            | 483,333.34    | 483,333.34    |
| 新城金矿井水回用工程        | 980,988.85    | 980,988.85    |
| 新城低品位矿综合回收利用      | 108.66        | 108.66        |
| 焦家断裂带下盘金矿详查       | 2,090,000.00  | 2,090,000.00  |
| 非煤矿山紧急避险等系统建设     | 1,219,413.63  | 1,219,413.63  |
| 玲珑汽车以旧换新补贴项目      | 49,736.16     | 58,902.84     |
| 玲珑资源节约与综合利用补助     | 6,000,000.04  | 6,500,000.02  |
| 源鑫财政拨款            | 600,000.00    | 600,000.00    |
| 黄金博物馆建设项目         | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 合计                | 28,014,430.22 | 29,529,001.76 |

(三十二) 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 | 1,423,072,408.00 |              |    |       |    |    | 1,423,072,408.00 |

| 股份类别          | 年初账面余额 |        | 本次增减 |    |       |    |    | 年末账面余额 |        |
|---------------|--------|--------|------|----|-------|----|----|--------|--------|
|               | 股数     | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数     | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份     |        |        |      |    |       |    |    |        |        |
| 1、国家持股        |        |        |      |    |       |    |    |        |        |
| 2、国有法人持股      |        |        |      |    |       |    |    |        |        |
| 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     |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 有限售条件股份合计   |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,423,072,408.00 | 100 |  |  |  |  |  | 1,423,072,408.00 | 100 |
| 1、人民币普通股    | 1,423,072,408.00 | 100 |  |  |  |  |  | 1,423,072,408.00 | 100 |
| 2、境内上市的外资股  |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 3、境外上市的外资股  |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 4、其他        |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 无限售条件流通股份合计 |                  |     |  |  |  |  |  |                  |     |
| 三、股份总数      | 1,423,072,408.00 | 100 |  |  |  |  |  | 1,423,072,408.00 | 100 |

(三十三) 专项储备：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初数       | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 专项储备 | 90,480.28 | 75,276,728.08 | 64,328,822.17 | 11,038,386.19 |
| 合计   | 90,480.28 | 75,276,728.08 | 64,328,822.17 | 11,038,386.19 |

(三十四) 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 | 428,378,016.07 | 2,243,942.27 |      | 430,621,958.34 |
| 合计     | 428,378,016.07 | 2,243,942.27 |      | 430,621,958.34 |

(三十五) 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      | 5,749,509,751.01 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 5,749,509,751.01 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 967,416,241.85   | /          |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 10         |
| 应付普通股股利           | 227,256,385.28   |            |
| 期末未分配利润           | 6,489,669,607.58 | /          |

(三十六) 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 | 28,004,092,200.82 | 25,332,803,269.71 |
| 其他业务收入 | 29,655,376.37     | 22,961,071.47     |
| 营业成本   | 25,742,938,332.77 | 22,521,833,885.80 |

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    | 4,236,912,686.12  | 2,103,221,449.05  | 4,426,600,563.10  | 1,734,676,081.56  |
| 白银    | 84,280,338.68     | 29,085,938.96     | 18,830,632.39     | 2,161,705.31      |
| 硫精矿   | 9,558,674.72      | 4,910,366.41      | 10,756,749.28     | 3,554,550.42      |
| 外购合质金 | 22,304,452,808.72 | 22,265,390,619.73 | 20,330,367,309.97 | 20,278,130,450.35 |
| 外购白银  |                   |                   | 589,935.68        | 1,727.86          |
| 精矿金   | 89,813,050.09     | 55,942,340.03     | 97,832,860.96     | 57,774,794.16     |
| 精矿银   | 2,328,731.30      | 1,125,890.30      | 2,307,106.61      | 1,158,229.50      |
| 建筑材料  | 5,113,495.50      | 4,495,403.75      | 4,830,343.66      | 4,192,396.96      |
| 精矿铜   | 32,964,832.79     | 30,643,417.65     | 15,597,536.04     | 11,749,759.69     |
| 铁砂    | 22,462,744.28     | 16,649,479.86     | 29,221,218.07     | 21,477,730.40     |
| 铜矿粉   | 502,338.45        | 664,311.77        | 322,088.45        | 454,975.84        |
| 铅     | 21,273,156.52     | 20,633,901.06     | 3,889,498.50      | 3,530,335.30      |
| 小金条   | 1,194,429,343.65  | 1,194,230,889.66  | 391,657,427.00    | 391,420,694.11    |
| 合计    | 28,004,092,200.82 | 25,726,994,008.23 | 25,332,803,269.71 | 22,510,283,431.46 |

### 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 (%) |
|------|-------------------|------------------|
| 1    | 26,392,914,992.49 | 94.15            |
| 2    | 425,200,809.92    | 1.52             |
| 3    | 137,026,999.04    | 0.49             |
| 4    | 97,199,315.21     | 0.35             |
| 5    | 66,173,708.78     | 0.23             |
| 合计   | 27,118,515,825.44 | 96.74            |

### (三十七) 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      |
|----------|--------------|--------------|-----------|
| 营业税      | 267,748.33   | 194,531.39   | 提供劳务等取得收入 |
| 城市维护建设税  | 1,003,424.12 | 1,047,089.77 | 流转税       |
| 教育费附加    | 842,179.48   | 847,278.45   | 5%        |
| 房产税      | 526,683.00   | 330,006.00   |           |
| 地方水利建设基金 | 168,163.90   | 167,706.21   | 1%        |
| 合计       | 2,808,198.83 | 2,586,611.82 | /         |

### (三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 利息支出  | 130,568,190.95 | 141,893,125.07 |
| 利息收入  | -4,849,258.69  | -6,955,685.44  |
| 手续费支出 | 2,930,271.44   | 619,553.89     |
| 汇兑损失  |                |                |



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 减：汇兑收益 |                |                |
| 其他     |                |                |
| 合计     | 128,649,203.70 | 135,556,993.52 |

(三十九) 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         |
|---------------|----------------|---------------|
| 交易性金融负债       | 90,480,000.00  |               |
| 其他            | -21,315,190.00 | -1,402,280.00 |
| 合计            | 69,164,810.00  | -1,402,280.00 |

(四十) 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         |
|---------------|----------------|---------------|
| 黄金期货及黄金租赁实现收益 | -25,093,714.94 | 38,261,445.84 |
| 其他            | 232,465.10     | 178,819.30    |
| 合计            | -24,861,249.84 | 38,440,265.14 |

(四十一) 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         | 3,850,868.25 | 4,273,189.31 |
| 二、存货跌价损失       | 2,414,186.26 |              |
| 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             | 6,265,054.51 | 4,273,189.31 |

(四十二) 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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合 | 83,149.98 | 525,568.16 | 83,149.98     |

|             |              |              |              |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 计           |              |              |              |
| 其中：固定资产处置利得 | 83,149.98    | 525,568.16   | 83,149.98    |
| 政府补助        | 4,224,868.74 | 161,306.04   | 4,224,868.74 |
| 罚款收入        | 345,580.00   | 453,595.68   | 345,580.00   |
| 其他收入        | 2,741,455.87 | 197,148.22   | 2,741,455.87 |
| 合计          | 7,395,054.59 | 1,337,618.10 | 7,395,054.59 |

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 | 4,224,868.74 | 161,306.04 |    |
| 合计          | 4,224,868.74 | 161,306.04 | /  |

(四十三) 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        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 140,054.39   | 854,018.15   | 140,054.39    |
| 其中：固定资产处置损失 | 140,054.39   | 854,018.15   | 140,054.39    |
| 对外捐赠        | 100,000.00   | 10,000.00    | 100,000.00    |
| 罚款支出        | 51,120.51    | 45,015.97    | 51,120.51     |
| 赔偿金         | 1,810,554.70 | 1,394,491.78 | 1,810,554.70  |
| 其他          | 952,313.44   | 1,243,685.59 | 952,313.44    |
| 合计          | 3,054,043.04 | 3,547,211.49 | 3,054,043.04  |

(四十四) 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 | 342,227,442.43 | 540,492,350.79 |
| 递延所得税调整          | -13,409,178.24 | -49,481,600.20 |
| 合计               | 328,818,264.19 | 491,010,750.59 |

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 报告期利润                 | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|
|                       | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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        | 0.68   | 0.68   | 0.99   | 0.99   |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 0.68   | 0.68   | 0.99   | 0.99   |

基本每股收益及稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P0÷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：P0 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (四十六) 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                | -7,764,334.35 | -214,583.17 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -1,941,083.59 | -53,645.79  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |             |
| 小计                                    | -5,823,250.76 | -160,937.38 |
| 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                                 |               |             |
| 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                                    |               |             |
| 合计                                    | -5,823,250.76 | -160,937.38 |

#### (四十七) 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             |
|------|----------------|
| 利息收入 | 4,849,258.69   |
| 财政拨付 | 2,986,000.00   |
| 往来款项 | 678,234,129.49 |
| 合计   | 686,069,388.18 |

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               |
|-------|------------------|
| 管理费用  | 115,658,782.32   |
| 财务费用  | 530,271.44       |
| 营业外支出 | 2,764,149.34     |
| 销售费用  | 16,306,749.97    |
| 往来款项  | 866,448,909.91   |
| 合计    | 1,001,708,862.98 |

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             |
|-------|----------------|
| 期货投资款 | 201,176,707.25 |
| 合计    | 201,176,707.25 |

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             |
|-------|----------------|
| 期货投资款 | 248,395,580.51 |
| 黄金租赁款 | 327,608,065.68 |
| 其他    | 2,809,079.39   |
| 合计    | 578,812,725.58 |

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           |
|-------|--------------|
| 财务顾问费 | 2,400,000.00 |
| 合计    | 2,400,000.00 |

(四十八) 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             |
|----------------------------|----------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                  |
| 净利润                        | 977,084,025.04 | 1,455,841,338.15 |
| 加：资产减值准备                   | 6,265,054.51   | 4,273,189.31     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产      | 361,347,645.66 | 291,757,872.44   |

|                                      |                  |                  |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| 折旧                                   |                  |                  |
| 无形资产摊销                               | 205,298,507.20   | 150,823,742.76   |
| 长期待摊费用摊销                             | 9,652,215.27     | 1,089,791.99     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) | -134,803.46      | 369,507.69       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 191,707.87       | -41,057.70       |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  | -69,164,810.00   | 1,402,280.00     |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 132,968,190.95   | 141,893,125.07   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      | 24,861,249.84    | -38,440,265.14   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 3,091,172.97     | -29,962,571.85   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -16,500,351.21   | 236,967,379.83   |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -45,874,375.03   | -335,266,973.27  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 340,422,459.51   | -367,170,849.65  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -96,404,531.99   | -236,796,828.33  |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 1,833,103,357.13 | 1,276,739,681.30 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                  |                  |
| 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                             |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                  |                  |
| 现金的期末余额                              | 448,910,632.40   | 813,492,523.77   |
| 减: 现金的期初余额                           | 897,737,216.35   | 816,652,186.13   |
| 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                         | -448,826,583.95  | -3,159,662.36    |

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            | 448,910,632.40 | 897,737,216.35 |
| 其中: 库存现金        | 565,678.78     | 478,813.21     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 244,302,811.03 | 698,782,453.23 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 204,042,142.59 | 198,475,949.91 |
| 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  | 448,910,632.40 | 897,737,216.35 |

七、 关联方及关联交易

(一) 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  | 于青   | 黄金地质探矿 | 127,261.80 | 50.25           | 50.25            | 山东省人民政府国有资产监督管理委员会 | 16309611-5 |

母公司主营业务为:黄金地质探矿、开采、选冶及技术服务;贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售;黄金矿山专用设备及物资、建筑物材料的生产、销售等等。

(二) 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     |
|----------------|--------|-----|------|-------|----------|---------|----------|------------|
| 山东黄金矿业(莱西)有限公司 | 有限责任公司 | 莱西  | 张炳旭  | 矿业投资  | 15,000   | 100     | 100      | 79400907-3 |
| 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 |
| 山东金洲矿业集团有限公司   | 有限责任公司 | 乳山  | 陈玉民  | 黄金开采  | 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  | 黄金开采  | 76,000   | 100     | 100      | 75086342-X |
| 山东黄金矿业(鑫汇)有限公司 | 有限责任公司 | 青岛  | 张炳旭  | 黄金开采  | 18,000   | 100     | 100      | 70648719-9 |
| 山东黄金矿业(沂南)有限公司 | 有限责任公司 | 沂南  | 陈贵亮  | 黄金开采  | 12,000   | 100     | 100      | 67813850-5 |
| 赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 | 有限责任公司 | 赤峰  | 邓鹏飞  | 黄金开采  | 1,001.77 | 73.5229 | 73.5229  | 93902187-5 |
| 山东金石矿业有限公司     | 有限责任公司 | 莱州  | 邓鹏飞  | 矿业投资  | 2,680    | 75      | 75       | 69203417-1 |
| 山东黄金矿业(玲珑)有限公司 | 有限责任公司 | 招远  | 刘润田  | 黄金开采  | 30,000   | 100     | 100      | 55220970-X |
| 西和县中宝矿业有限公司    | 有限责任公司 | 西和  | 邓鹏飞  | 黄金矿勘探 | 20,000   | 70      | 70       | 67082534-3 |
| 福建省政和县源鑫矿业有限公司 | 有限责任公司 | 政和  | 何吉平  | 黄金开采  | 5,400    | 80      | 80       | 76619670-5 |

(三) 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     |
|----------------|-------------|------------|
| 山东黄金有色矿业集团有限公司 | 母公司的控股子公司   | 67921442-6 |
| 山东黄金集团科技有限公司   | 母公司的全资子公司   | 58308369-5 |
| 山东黄金国际矿业有限公司   | 母公司的控股子公司   |            |
| 山东黄金矿产资源集团有限公司 | 母公司的全资子公司   | 67316374-4 |
| 山东省黄金电力公司      | 母公司的全资子公司   | 16988939-4 |

|                     |           |            |
|---------------------|-----------|------------|
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 青岛黄金铅锌开发有限公司        | 母公司的全资子公司 | 75692924-x |
| 山东省烟台黄金技工学校         | 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 | 16304408-3 |
| 山东省黄金工程建设监理中心       | 母公司的全资子公司 | 16308871-3 |
| 山东黄金篮球俱乐部有限公司       | 母公司的全资子公司 | 58450269-5 |
| 山东黄金集团莱州矿业有限公司      | 母公司的全资子公司 | 26555879-8 |
| 山东省旅游汽车公司           | 母公司的全资子公司 | 16304170-4 |
| 山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司 | 母公司的全资子公司 | 67229843-6 |
| 山东天承矿业有限公司          | 母公司的控股子公司 | 16984898-X |
| 青海山金矿业有限公司          | 母公司的控股子公司 | 67919566-7 |
| 山东金创金银冶炼有限公司        | 母公司的控股子公司 | 78611121-1 |
| 莱州黄金海岸旅游地产有限公司      | 母公司的控股子公司 | 76974813-0 |
| 山东金创股份有限公司          | 母公司的控股子公司 | 26717360-5 |
| 山金西部冶炼有限公司          | 母公司的控股子公司 | 59504836-0 |
| 山东黄金五峰山旅游开发有限公司     | 母公司的全资子公司 | 57286647-5 |
| 山金金控（上海）贵金属有限公司     | 母公司的控股子公司 | 06255401-7 |
| 青岛金星矿业股份有限公司        | 母公司的控股子公司 | 70640848-9 |

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 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          | 电力、配电箱、劳务工程    | 市场价格          | 19,399.00 | 14.91          | 15,967.51 | 19.46          |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 工程物资、设备、劳务、设计费 | 市场价格          | 4,101.99  | 3.32           | 3,254.19  | 4.76           |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     | 劳务工程           | 市场价格          | 4,770.60  | 5.86           | 3,858.17  | 9.03           |
| 山东省烟台黄金技工学校        | 培训费            | 市场价格          | 273.04    | 52.13          | 334.42    | 71.35          |
| 山东黄金集团有限公司         | 电费、工程劳务费       | 市场价格          | 750.26    | 0.67           | 274.23    | 0.64           |
| 山东省黄金工程            | 监理费            | 市场价格          | 125.00    | 41.37          | 140.45    | 50.55          |

|                 |          |      |           |       |          |       |
|-----------------|----------|------|-----------|-------|----------|-------|
| 建设监理中心          |          |      |           |       |          |       |
| 山东省装饰集团总公司      | 装修       | 市场价格 | 1,780.66  | 96.22 | 2,258.81 | 99.22 |
| 山东省旅游汽车公司       | 汽油、运输    | 市场价格 | 18.49     | 2.55  | 75.58    | 19.55 |
| 山东黄金篮球俱乐部有限公司   | 宣传费      | 市场价格 | 900.00    | 36.18 | 1,320.00 | 25.73 |
| 青海山金矿业有限公司      | 外购黄金     | 市场价格 | 15,553.07 | 0.70  |          |       |
| 山东金创股份有限公司      | 外购黄金     | 市场价格 | 1,455.33  | 0.07  |          |       |
| 山东天承矿业有限公司      | 外购黄金     | 市场价格 | 6,903.19  | 0.31  |          |       |
| 山金西部冶炼有限公司      | 外购黄金     | 市场价格 | 352.95    | 0.02  |          |       |
| 山东黄金五峰山旅游开发有限公司 | 住宿费、会务费  | 市场价格 | 24.50     | 3.56  |          |       |
| 山东黄金海岸旅游地产有限公司  | 尾矿库治理工程费 | 市场价格 | 500.00    | 0.61  |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方                | 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 (%) |
| 青岛黄金铅锌开发有限公司       | 售氰渣       | 市场价格          | 106.47 | 100.00         | 141.99 | 100.00         |
| 海南山金矿业有限公司         | 工作服、材料    | 市场价格          | 0      | 0.00           | 15.80  | 5.12           |
| 山东黄金归来庄矿业有限公司      | 加工费、代理费   | 市场价格          | 52.34  | 13.17          | 62.18  | 16.86          |
| 海南山金矿业有限公司         | 加工费、代理费   | 市场价格          | 17.40  | 4.38           | 13.27  | 3.60           |
| 山东黄金集团蓬莱矿业有限公司     | 加工费、代理费   | 市场价格          | 1.95   | 0.49           | 13.09  | 1.98           |
| 山东黄金集团有限公司         | 运输劳务、维修劳务 | 市场价格          | 6.01   | 80.02          | 65.56  | 11.57          |
| 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 废旧设备、电力   | 市场价格          | 14.33  | 1.04           | 50.17  | 7.69           |
| 山东黄金集团建设工程有限公司     | 废旧设备、电力   | 市场价格          | 115.83 | 8.11           | 33.59  | 5.15           |
| 莱州黄金海岸旅游地产有限公司     | 电力        | 市场价格          | 20.74  | 1.52           |        |                |



|                     |                       |      |       |      |  |  |
|---------------------|-----------------------|------|-------|------|--|--|
| 山东天承矿业有<br>限公司      | 售水电材料<br>设备           | 市场价格 | 45.87 | 3.19 |  |  |
| 山金金控（上海）<br>贵金属有限公司 | 销售黄金、<br>黄金加工、<br>代理费 | 市场价格 | 19.99 | 0.00 |  |  |

2、 关联托管/承包情况

| 委托方/出包方<br>名称      | 受托方/承包方<br>名称    | 受托/承包资产类型                       | 受托/承包<br>起始日        | 受托/承包终止日                             | 托管收益/承<br>包收益定价<br>依据 | 年度确认的托管<br>收益/承包收益 |
|--------------------|------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|
| 山东黄金集团有<br>限公司     | 山东黄金矿业<br>股份有限公司 | 嵩县天运矿业有限责<br>任公司 70% 股权         | 2010 年 1 月<br>1 日起  | 山东黄金集团将<br>该托管股权予以<br>转让且转让完成<br>之日止 | 20 万元                 | 0 万元               |
|                    |                  | 山东黄金归来庄矿业<br>有限公司 69.24% 股<br>权 |                     |                                      | 40 万元                 |                    |
|                    |                  | 山东盛大矿业股份有<br>限公司 98.5% 股权       | 2012 年 6 月<br>1 日起  |                                      | 20 万元                 | 0 万元               |
|                    |                  | 山东天承矿业有限公<br>司 98.5% 股权         |                     |                                      |                       |                    |
| 山东黄金矿产资<br>源集团有限公司 | 山东黄金矿业<br>股份有限公司 | 青海山金矿业有限公<br>司 52% 股权           | 2011 年 7 月<br>28 日起 | 山东黄金集团将<br>该托管股权予以<br>转让且转让完成<br>之日止 | 20 万元                 | 0 万元               |
| 山东黄金有色矿<br>业集团有限公司 | 山东黄金矿业<br>股份有限公司 | 嵩县山金矿业有限公<br>司 70% 股权           | 2010 年 1 月<br>1 日起  | 山东黄金集团将<br>该托管股权予以<br>转让且转让完成<br>之日止 | 20 万元                 | 0 万元               |
|                    |                  | 山东黄金集团蓬莱矿<br>业有限公司 51% 股权       |                     |                                      | 20 万元                 |                    |
|                    |                  | 海南山金矿业有限公<br>司 63% 股权           |                     |                                      | 20 万元                 |                    |

3、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称                  | 承租方名称                | 租赁资产种<br>类 | 租赁起始<br>日         | 租赁终止<br>日           | 租赁收益定价<br>依据 | 年度确认的<br>租赁收益 |
|------------------------|----------------------|------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------|
| 山东黄金矿业<br>（鑫汇）有限公<br>司 | 青岛黄金铅<br>锌开发有限<br>公司 | 设备         | 2011 年 1 月<br>1 日 | 2013 年 12<br>月 31 日 | 10.00 万元/年   | 0             |
| 山东黄金矿业股<br>份有限公司       | 山东黄金集<br>团有限公司       | 房屋租赁       | 2010 年 6 月<br>1 日 | 2020 年 5 月<br>31 日  | 495.67 万元/年  | 247.84        |
| 山东黄金矿业股<br>份有限公司       | 山东黄金集<br>团科技有限<br>公司 | 房屋租赁       | 2011 年 8 月<br>1 日 |                     | 43.80 万元/年   | 3.65          |
| 山东黄金矿业股<br>份有限公司       | 山东黄金国<br>际矿业有限<br>公司 | 房屋租赁       | 2011 年 9 月<br>1 日 | 2021 年 8 月<br>31 日  | 143.08 万元/年  | 23.52         |

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 | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日       | 年度确认的租赁费 |
|------------|-------|--------|-----------|-------------|----------|
| 山东黄金集团有限公司 | 焦家    | 土地     | 2004年8月1日 | 2019年7月31日  | 0        |
| 山东黄金集团有限公司 | 新城    | 土地     | 2000年2月1日 | 2014年1月31日  | 4.00     |
| 山东黄金集团有限公司 | 新城    | 房屋     | 2013年1月1日 | 2013年12月31日 | 0        |

4、 关联担保情况

无

5、 其他关联交易

无

(五) 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       |          |
|-------|--------------------|----------|----------|----------|----------|
|       |                    | 账面余额     | 坏账准备     | 账面余额     | 坏账准备     |
| 应收账款  | 海南山金矿业有限公司         | 0        | 0        | 2.03     | 0.10     |
| 应收账款  | 山东黄金集团有限公司         | 131.67   | 9.58     | 131.67   | 9.58     |
| 应收账款  | 山东黄金有色矿业集团有限公司     | 180.00   | 21.00    | 180.00   | 21.00    |
| 应收账款  | 山东黄金矿产资源集团有限公司     | 30.00    | 2.00     | 30.00    | 2.00     |
| 应收账款  | 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 6.24     | 0.31     | 6.24     | 0.31     |
| 应收账款  | 山东黄金集团建设工程有限公司     |          |          | 58.46    | 2.92     |
| 应收账款  | 山东天承矿业有限公司         | 43.71    | 2.19     |          |          |
| 其他应收款 | 山东黄金集团建设工程有限公司     | 417.18   | 399.77   | 414.10   | 399.62   |
| 其他应收款 | 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 32.00    | 32.00    | 32.00    | 32.00    |
| 其他应收款 | 山东黄金集团有限公司         | 1,309.72 | 124.87   | 1,065.88 | 56.57    |
| 其他应收款 | 山东省黄金工程建设监理中心      | 13.47    | 13.47    | 13.47    | 13.47    |
| 其他应收款 | 山东省烟台黄金技工学校        | 104.90   | 49.95    | 200.56   | 55.13    |
| 其他应收款 | 山东黄金鑫意首饰有限公司       | 1,080.60 | 1,080.60 | 1,055.60 | 1,055.60 |
| 其他应收款 | 山东黄金国际矿业有限公司       | 220.75   | 11.04    | 190.90   | 9.55     |
| 其他应收款 | 山东黄金集团科技有限公司       | 21.90    | 1.10     | 18.25    | 0.91     |
| 其他应收款 | 莱州黄金海岸旅游地产有限公司     | 0.75     | 0.04     | 3.59     | 0.18     |
| 其他应收款 | 青岛金星矿业股份有限公司       | 44.08    | 13.22    | 44.08    | 4.41     |
| 预付账款  | 山东黄金集团建设工程有限公司     | 634.33   |          | 5.99     |          |
| 预付账款  | 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司 | 1,412.73 |          | 1,665.03 |          |

|      |                 |           |  |          |  |
|------|-----------------|-----------|--|----------|--|
| 预付账款 | 山东省黄金电力公司       | 1,053.57  |  | 1,102.32 |  |
| 预付账款 | 山东黄金集团有限公司      | 158.66    |  | 458.66   |  |
| 预付账款 | 山东黄金交易中心有限公司    | 0         |  | 0.12     |  |
| 预付账款 | 莱州黄金海岸旅游地产有限公司  | 500.00    |  |          |  |
| 预付账款 | 山东黄金集团财务有限公司（筹） | 30,000.00 |  |          |  |
| 预付账款 | 山东省黄金工程建设监理中心   | 23.95     |  | 23.95    |  |

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                 | 期末账面余额   | 期初账面余额    |
|-------|---------------------|----------|-----------|
| 应付账款  | 山东黄金集团建设工程有限公司      | 198.35   | 2,473.36  |
| 应付账款  | 海南山金矿业有限公司          | 0        | 1,431.88  |
| 应付账款  | 山东黄金工程建设监理中心        | 33.42    | 0.02      |
| 应付账款  | 山东黄金归来庄矿业有限公司       | 0        | 12,777.12 |
| 应付账款  | 山东黄金集团有限公司          | 100.19   | 100.19    |
| 应付账款  | 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司  | 726.88   | 703.44    |
| 应付账款  | 山东省黄金电力公司           | 35.01    | 104.59    |
| 应付账款  | 山东省烟台黄金技工学校         | 37.96    |           |
| 应付账款  | 山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司 | 0        | 50.00     |
| 应付账款  | 山东天承矿业有限公司          | 532.81   | 915.74    |
| 应付账款  | 青海山金矿业有限公司          | 1,000.00 |           |
| 应付账款  | 山东省装饰集团总公司          | 8.43     |           |
| 应付账款  | 山金西部冶炼有限公司          | 2.95     |           |
| 预收账款  | 山东金创金银冶炼有限公司        | 0        | 34.87     |
| 其他应付款 | 青海山金矿业有限公司          | 0        | 0.01      |
| 其他应付款 | 山东黄金集团建设工程有限公司      | 1,234.35 | 1,172.48  |
| 其他应付款 | 山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司  | 974.99   | 682.26    |
| 其他应付款 | 山东黄金集团有限公司          | 2,991.98 | 3,005.10  |
| 其他应付款 | 山东省黄金电力公司           | 108.93   | 12.32     |
| 其他应付款 | 山东省黄金工程建设监理中心       | 0.90     | 0.90      |
| 其他应付款 | 山东省烟台黄金技工学校         | 57.73    | 45.73     |
| 其他应付款 | 山东黄金集团莱州矿业有限公司      | 121.79   | 121.79    |
| 其他应付款 | 山东省装饰集团总公司          | 0        | 20.00     |
| 其他应付款 | 莱州黄金海岸旅游地产有限公司      | 2.00     | 2.00      |
| 其他应付款 | 山东黄金篮球俱乐部有限公司       | 70.00    | 70.00     |
| 其他应付款 | 山东黄金归来庄矿业有限公司       | 2.29     |           |
| 其他应付款 | 海南山金矿业有限公司          | 683.52   |           |
| 长期应付款 | 山东黄金集团有限公司          | 5,060.73 | 5,060.73  |
| 应付股利  | 山东黄金集团有限公司          | 45.01    | 10,771.48 |
| 应付股利  | 山东黄金集团莱州矿业有限公司      | 2,205.55 | 2,205.55  |

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 资产负债表日后事项:

(一)其他资产负债表日后事项说明

山东黄金矿业股份有限公司向社会公开发行总额不超过 33 亿元（含 33 亿元）的公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可（2013）318 号文核准，首期发行面值共 20 亿元的公司债券。本期债券由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保，债券期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。有关本次发行的相关资料，请详见《山东黄金矿业股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第一期）募集说明书》，该募集说明书及摘要已刊登在 2013 年 8 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。详情可在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）查询。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:   |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 3,416,666.67 | 100.00 | 325,833.33 | 9.54   | 3,416,666.67 | 100.00 | 325,833.33 | 9.54   |
| 合计                | 3,416,666.67 | /      | 325,833.33 | /      | 3,416,666.67 | /      | 325,833.33 | /      |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 年以内小计 | 1,516,666.67 | 44.39  | 75,833.33  | 1,516,666.67 | 44.39  | 75,833.33  |
| 1 至 2 年 | 1,300,000.00 | 38.05  | 130,000.00 | 1,300,000.00 | 38.05  | 130,000.00 |
| 2 至 3 年 | 600,000.00   | 17.56  | 120,000.00 | 600,000.00   | 17.56  | 120,000.00 |
| 合计      | 3,416,666.67 | 100.00 | 325,833.33 | 3,416,666.67 | 100.00 | 325,833.33 |

2、 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 (%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 1    | 关联方    | 1,316,666.67 | 2 年以内 | 38.54          |

|    |     |              |       |        |
|----|-----|--------------|-------|--------|
| 2  | 关联方 | 1,800,000.00 | 3 年以内 | 52.68  |
| 3  | 关联方 | 300,000.00   | 2 年以内 | 8.78   |
| 合计 | /   | 3,416,666.67 | /     | 100.00 |

3、以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：

本年无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(二) 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 2,180,087,905.38 | 98.57  | 5,837,508.39  | 0.27   | 2,098,991,272.56 | 97.53  | 5,587,508.39  | 0.27   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款       | 30,029,380.25    | 1.36   | 6,151,459.24  | 20.48  | 51,547,126.65    | 2.40   | 6,343,409.46  | 12.31  |
| 组合小计                     | 30,029,380.25    | 1.36   | 6,151,459.24  | 20.48  | 51,547,126.65    | 2.40   | 6,343,409.46  | 12.31  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 1,536,377.71     | 0.07   | 1,536,377.71  | 100.00 | 1,602,775.51     | 0.07   | 1,536,377.71  | 95.86  |
| 合计                       | 2,211,653,663.34 | /      | 13,525,345.34 | /      | 2,152,141,174.72 | /      | 13,467,295.56 | /      |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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                    |
|---------|------------------|--------------|----------|-----------------------|
| 1       | 758,818,515.74   |              |          | 合并范围内母子公司之间往来         |
| 2       | 541,296,344.92   |              |          | 合并范围内母子公司之间往来         |
| 3       | 446,959,619.45   |              |          | 合并范围内母子公司之间往来         |
| 4       | 252,406,127.60   |              |          | 合并范围内母子公司之间往来         |
| 5       | 73,959,778.74    |              |          | 合并范围内母子公司之间往来         |
| 其他      | 106,647,518.93   | 5,837,508.39 | 5.47     | 合并范围内母子公司之间往来、欠款单位清算中 |
| 合计      | 2,180,087,905.38 | 5,837,508.39 | /        | /                     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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   |               |        |              |               |        |              |
| 其中:     |               |        |              |               |        |              |
| 1 年以内   | 9,504,292.38  | 31.65  | 475,214.62   | 35,704,279.42 | 69.27  | 1,785,213.97 |
| 1 年以内小计 | 9,504,292.38  | 31.65  | 475,214.62   | 35,704,279.42 | 69.27  | 1,785,213.97 |
| 1 至 2 年 | 5,942,566.77  | 19.79  | 594,256.68   | 6,314,431.11  | 12.25  | 631,443.11   |
| 2 至 3 年 | 5,790,958.90  | 19.28  | 1,158,191.78 | 1,158,092.15  | 2.25   | 231,618.43   |
| 3 至 4 年 | 1,458,739.93  | 4.86   | 437,621.98   | 1,578,724.30  | 3.06   | 473,617.29   |
| 4 至 5 年 | 1,802,369.56  | 6.00   | 720,947.82   | 1,742,831.84  | 3.38   | 697,132.74   |
| 5 年以上   | 5,530,452.71  | 18.42  | 2,765,226.36 | 5,048,767.83  | 9.79   | 2,524,383.92 |
| 合计      | 30,029,380.25 | 100.00 | 6,151,459.24 | 51,547,126.65 | 100.00 | 6,343,409.46 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|---------|--------------|--------------|---------|--------|
| 1       | 967,200.00   | 967,200.00   | 100     | 收回的可能性 |
| 2       | 282,276.84   | 282,276.84   | 100     | 收回的可能性 |
| 3       | 262,907.24   | 262,907.24   | 100     | 收回的可能性 |
| 4       | 22,056.74    | 22,056.74    | 100     | 收回的可能性 |
| 5       | 1,936.89     | 1,936.89     | 100     | 收回的可能性 |
| 合计      | 1,536,377.71 | 1,536,377.71 | /       | /      |

## 2、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               | 年限   | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|------------------|------|-----------------|
| 1    | 关联方    | 758,818,515.74   | 一年以内 | 34.31           |
| 2    | 关联方    | 541,296,344.92   | 一年以内 | 24.47           |
| 3    | 关联方    | 446,959,619.45   | 一年以内 | 20.21           |
| 4    | 关联方    | 252,406,127.60   | 一年以内 | 11.41           |
| 5    | 关联方    | 73,959,778.74    | 一年以内 | 3.34            |
| 合计   | /      | 2,073,440,386.45 | /    | 93.74           |

## 3、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排:

年度无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

### (三) 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   | 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(%) |
|---------|------|---------------|------|---------------|------|----------|---------------|----------------|
| 山东金博经贸有 |      | 52,000,000.00 |      | 52,000,000.00 |      |          | 100           | 100            |

|                |  |                  |                  |              |  |  |         |         |
|----------------|--|------------------|------------------|--------------|--|--|---------|---------|
| 限公司            |  |                  |                  |              |  |  |         |         |
| 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      | 90      |
| 山东黄金矿业(莱西)有限公司 |  | 272,990,000.00   | 272,990,000.00   |              |  |  | 100     | 100     |
| 山东黄金矿业(沂南)有限公司 |  | 120,000,000.00   | 120,000,000.00   |              |  |  | 100     | 100     |
| 山东黄金矿业(莱州)有限公司 |  | 1,046,236,471.52 | 1,046,236,471.52 |              |  |  | 100     | 100     |
| 山东黄金矿业(鑫汇)有限公司 |  | 180,000,000.00   | 180,000,000.00   |              |  |  | 100     | 100     |
| 山东金洲矿业集团有限公司   |  | 48,450,000.00    | 48,450,000.00    |              |  |  | 51      | 51      |
| 赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 |  | 261,741,500.00   | 261,741,500.00   |              |  |  | 73.5229 | 73.5229 |
| 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 |  | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |              |  |  | 100     | 100     |
| 山东金石矿业有限公司     |  | 1,245,000,000.00 | 1,245,000,000.00 |              |  |  | 75      | 75      |
| 西和县中宝矿业有限公司    |  | 856,507,000.00   | 856,507,000.00   |              |  |  | 70      | 70      |
| 福建省政和县源鑫矿业有限公司 |  | 490,400,000.00   | 490,400,000.00   |              |  |  | 80      | 80      |

(四) 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 | 715,628,814.55 | 801,991,630.71 |
| 其他业务收入 | 7,870,957.69   | 6,642,281.04   |
| 营业成本   | 279,514,151.84 | 256,044,195.98 |

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           |
| 精矿金  | 632,786,832.83 | 245,084,935.76 | 695,972,127.02 | 219,069,486.89 |
| 黄金   | 81,261,411.06  | 29,757,831.56  | 103,847,997.88 | 32,768,721.59  |
| 精矿银  | 1,511,287.97   | 521,701.26     | 1,865,381.68   | 547,857.87     |
| 硫精矿  | 69,282.69      | 22,174.09      | 306,124.13     | 83,082.40      |
| 合计   | 715,628,814.55 | 275,386,642.67 | 801,991,630.71 | 252,469,148.75 |

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 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 1    | 715,628,814.55 | 98.91            |
| 合计   | 715,628,814.55 | 98.91            |

(五) 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             |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                 |                  |
| 净利润                               | 232,994,616.61  | 1,086,613,513.57 |
| 加: 资产减值准备                         | 58,049.78       | 253,788.01       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 67,604,761.91   | 49,492,051.14    |
| 无形资产摊销                            | 1,900,935.60    | 1,826,971.08     |
| 长期待摊费用摊销                          | 1,433,271.54    | 310,095.30       |
| 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) | -58,487.87      | 734,976.37       |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              |                 |                  |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)              |                 |                  |
| 财务费用 (收益以“-”号填列)                  | 109,431,923.58  | 118,196,991.16   |
| 投资损失 (收益以“-”号填列)                  | -68,367,046.62  | -868,975,634.29  |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)             | -8,707.45       | -63,447.00       |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)             |                 |                  |
| 存货的减少 (增加以“-”号填列)                 | -7,931,646.89   | -6,084,792.14    |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)            | -83,221,112.53  | -718,677,999.83  |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)            | 212,755,189.60  | 382,939,653.68   |
| 其他                                |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                     | 466,591,747.26  | 46,566,167.05    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>      |                 |                  |
| 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                          |                 |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>          |                 |                  |
| 现金的期末余额                           | 172,235,853.75  | 369,890,846.15   |
| 减: 现金的期初余额                        | 594,665,623.31  | 443,896,978.10   |
| 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                      | -422,429,769.56 | -74,006,131.95   |

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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                    | -56,904.41   |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, | 4,224,868.74 |



|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 |              |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出              | 173,047.22   |
| 少数股东权益影响额                       | -2,302.74    |
| 所得税影响额                          | -984,765.04  |
| 合计                              | 3,353,943.77 |

(二) 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          | 12.07          | 0.68   | 0.68   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.03          | 0.68   | 0.68   |

## 第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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  
 2013 年 8 月 31 日