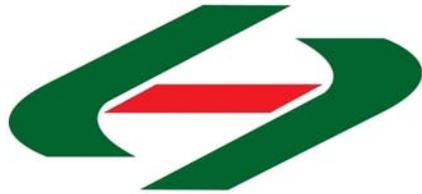


# 山东华联矿业控股股份有限公司

600882

## 2013 年年度报告



山东华联矿业控股股份有限公司董事会  
二〇一四年四月编制

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、 上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人齐银山、主管会计工作负责人崔宝荣及会计机构负责人（会计主管人员）陈长彦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 399,238,045 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），不进行资本公积转增股本。该预案尚待公司股东大会批准。

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

七、 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

八、 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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节	公司治理.....	45
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务会计报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	124

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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		
华联矿业、公司、本公司	指	山东华联矿业控股股份有限公司
华联股份	指	山东华联矿业股份有限公司
银山投资	指	山东银山投资有限公司
东里镇中心	指	东里镇集体资产经营管理中心
汇泉国际	指	北京汇泉国际投资有限公司
华旺投资	指	沂源华旺投资有限公司
齐银山及其一致行动人	指	齐银山、银山投资、东里镇中心、汇泉国际、华旺投资、董方国
宏达矿业	指	淄博宏达矿业有限公司
华为投资	指	沂源华为投资有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
大成农化	指	山东大成农化有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东华联矿业控股股份有限公司
公司的中文名称简称	华联矿业
公司的外文名称	Shandong Hualian Mining Holdings Co., Ltd.
公司的法定代表人	齐银山

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	米常军	孙钊
联系地址	山东省淄博市沂源县东里镇	山东省淄博市沂源县东里镇
电话	0533-3389666	0533-3389666
传真	0533-3389666	0533-3389666
电子信箱	michangjun@126.com	hualianzqb@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省淄博市沂源县东里镇
公司注册地址的邮政编码	256119
公司办公地址	山东省淄博市沂源县东里镇
公司办公地址的邮政编码	256119
电子信箱	hualiankuangye@126.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 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	华联矿业	600882

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年 4 月 24 日之前，公司的主营业务为化学农药，化工产品的生产、销售，经公司 1997 年年度股东大会会议审议，将公司的主营业务变更为化学农药，化工产品的生产、销售；机械加工、制造；公路运输；餐饮、住宿服务；批准范围内的进出口业务。

2000 年 6 月 13 日公司召开 1999 年年度股东大会，将公司的经营范围变更为：化学农药、基本化学原料的生产、销售；机械配件的加工；防腐蚀设备的制作、安装、销售；公路货物运输；餐饮、住宿服务；非出版物印刷（限淄川化工厂）；批准范围内的进出口业务。

2005 年 6 月 7 日公司召开 2004 年年度股东大会，将公司的经营范围变更为化学农药、基本化学原料的生产、销售；公路货物运输；餐饮、住宿服务（限分支机构经营）；非出版物印刷（限淄川化工厂）；批准范围内的进出口业务。

2006 年 9 月 11 日公司召开 2006 年第四次临时股东大会，将公司的经营范围变更为化学农药、基本化学原料的生产、销售；公路货物运输；餐饮、住宿服务（限分支机构经营）；非出版物印刷（限淄川化工厂）；批准范围内的进出口业务；钙塑箱、塑料瓶的生产、销售。

2011 年 7 月 12 日公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，将公司的经营范围变更为：许可经营项目：化学农药、基本化学原料的生产、销售；公路货物运输；（以下限分支机构经营）：餐饮服务；包装装潢印刷品印刷。一般经营项目：批准范围的进出口业务；钙塑箱、塑料瓶的生产、销售。

2012 年 8 月 27 日公司召开 2012 年第一次临时股东大会，将公司的经营范围变更为：对矿山、资源类企业进行投资。

2013 年 5 月 27 日公司召开 2012 年年度股东大会，将公司的经营范围变更为：对矿山、资源类企业进行投资、管理，矿石销售（不含国家限制经营的产品）。

2013 年 9 月 15 日公司召开 2013 年第二次临时股东大会，将公司的经营范围变更为：矿石销售（不含国家限制经营的产品）；货物进出口；矿山设备及配件的销售；矿业开发及管理咨询；矿业技术服务；对矿山、资源类企业进行投资、管理。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

1995 年 11 月 6 日，公司股票上市申请经中国证券监督管理委员会证监发审字（1995）71 号文复审通过，并经上海证券交易所上证上（95）第 022 号文审核批准，在上海证券交易所挂牌交易，控股股东为淄博市国有资产管理局。

2006 年 4 月 3 日，召开的 2006 年股权分置改革相关股东会议通过的《股权分置改革方案》，控股股东由淄博市国有资产管理局变更为淄博市财政局。

2007 年 11 月 20 日，淄博市人民政府作出淄政字（2007）97 号《淄博市人民政府关于同

意无偿划转山东大成农药股份有限公司国家股的批复》，同意淄博市财政局将其持有的 65,266,717 股（占公司股本 30.54%）无偿划转给中国农化。2008 年 11 月该股权过户手续已全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。至此，中国农化持有公司股份 65,266,717 股，成为公司的控股股东。

2012 年 6 月 21 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准山东大成农药股份有限公司重大资产重组及向齐银山等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]829 号）文件，核准本次重大资产重组方案。

2012 年 8 月 17 日，本次重大资产重组涉及股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成证券变更登记手续，齐银山成为本公司实际控制人。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
	签字会计师姓名	赵玉朋 朱清滨
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的财务顾问主办人姓名	张璇 张迪
	持续督导的期间	2012 年 8 月 13 日至 2015 年 12 月 31 日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,001,612,103.07	1,336,711,589.29	-25.07	1,358,240,686.32
归属于上市公司股东的净利润	220,813,905.11	227,404,935.09	-2.90	330,514,055.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	217,108,062.70	224,148,732.21	-3.14	335,967,749.81
经营活动产生的现金流量净额	340,074,973.27	367,392,537.25	-7.44	123,843,778.12
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,448,190,414.67	1,298,143,973.06	11.56	1,064,257,779.58
总资产	1,774,653,446.94	1,854,112,839.06	-4.29	2,025,402,329.34

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.55	0.89	-38.20	1.78
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.89	-38.20	1.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.54	0.87	-37.93	1.81
加权平均净资产收益率(%)	15.93	19.25	减少 3.32 个百分点	36.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.66	18.98	减少 3.32 个百分点	37.44

营业收入变动原因说明：报告期内铁精粉销量减少所致。

基本每股收益变动原因说明：公司重组完成反向收购所致。

稀释每股收益变动原因说明：公司重组完成反向收购所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：公司重组完成反向收购所致。

公司 2013 年度为重大资产重组注入资产数据。公司 2012 年度每股收益计算采用的是为按照反向收购计算，如按报告期内相同口径计算上年同期每股收益为 0.56 元，同比基本持平。

#### 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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	603,552.33		261,960.00	327,319.48
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	4,417,398.88		4,335,233.98	1,250,756.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				754,478.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,239.35		15,810.41	151,164.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,229.73		91,259.09	-8,066,569.94
少数股东权益影响额	-8,915.38		-262,744.73	-8,607.09
所得税影响额	-1,321,203.04		-1,185,315.87	137,764.31
合计	3,705,842.41		3,256,202.88	-5,453,694.10

## 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

2013 年，受宏观经济形势影响，钢铁行业经营状况持续困难，导致矿山行业受到冲击，公司的经济效益受到较大影响。面对复杂严峻的宏观经济形势，公司上下团结一心，紧紧围绕年初制定的工作计划，以全面安全管理和质量控制体系建设为主线，深挖潜力，大力开展增收节支工作，保证了公司的经营情况基本稳定，较好的完成了年初制定的工作任务。2013 年，公司实现营业收入 1,001,612,103.07 元，比上年同期下降 25.07%，实现归属于上市公司股东的净利润 220,813,905.11 元，比上年同期下降 2.90%。报告期内，在公司董事会的正确领导下，主要做了以下几方面的工作：

（一）2013 年，国际市场铁矿石价格进入下行通道，国内铁精粉价格整体呈震荡下降趋势，钢铁企业需求不振，致使公司经济效益受到较大影响。公司董事会认真研究、科学决策、统一部署，进一步优化产品结构，合理控制库存，提高公司效益；强化物流管理，加快货款回收；提高资金利用率，降低财务费用；创新工作理念，不断开拓新的利润增长点。在宏观经济环境较不理想的条件下依旧取得了较好的效益。

（二）以安全管理为主线，强化安全环保的主体责任，全面落实安全生产责任制。实现了全年安全、文明生产。公司在年初制定全年计划时，即确定以安全管理为切入点，以保生产、求效益、促发展。尤其重视基层安全管理，不断强化安全班组建设，取得了较好的效果；积极推进“非煤矿山安全生产标准化二级企业”的申请达标工作，现已取得阶段性进展；大力开展增收节支活动，通过明确岗位职责和精细化管理等途径，有效降低了成本；加大科研投入力度，不断提高技术创新水平，2013 年，公司依托省级技术中心和博士后科研工作站的雄厚科研实力，获得了 43 项专利，进一步巩固了公司在行业内的技术领先地位；积极开展资源综合利用，积极履行公司所肩负的社会职责和环保义务。

（三）秉承以人为本的管理理念，深入推进企业文化建设，不断增强整体队伍的凝聚力；着力落实多渠道的全员培训，特别注重加强员工知识、技能和安全培训，有效提高了员工的综合素质；完善人才选拔和后备干部储备制度，选派职工前往山东科技大学带薪进修培训，提高了公司职工的理论水平，提高了基层管理人员的专业水平和管理能力，为公司的后续发展提供了优秀的人才储备；推进全面绩效考核、职称评聘、计划协调管理、班组建设等管理制度，有效地提高了员工工作的积极性和工作效率。

（四）精心搞好地下开采规划、建设和生产工作。卧虎山露天转地下开采项目，自 2011 年

9 月份投产以来，经过精心规划，各项工作按计划有条不紊开展，产量稳步提高，2013 年全年生产铁矿石 90 万吨，超过了计划产量；下沟矿区地下开采项目建设，按照计划有序推进，经过精心组织和科学施工，基建项目以及巷道掘进项目现已全部竣工，正在组织实施设备安装工作，为 2014 年项目投产打下了坚实的基础。

(五) 创新工作思路，通过进口矿石加工和铁矿石转口贸易等多种形式，积极拓展国际业务，形成了新的经营模式，为公司业绩的提升开辟了新途径。

## (一) 主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,001,612,103.07	1,336,711,589.29	-25.07
营业成本	588,569,056.66	888,071,280.58	-33.73
销售费用	1,733,213.85	4,145,886.92	-58.19
管理费用	91,947,971.76	96,489,552.57	-4.71
财务费用	8,659,748.13	38,104,400.73	-77.27
经营活动产生的现金流量净额	340,074,973.27	367,392,537.25	-7.44
投资活动产生的现金流量净额	-97,611,531.42	-140,684,940.79	30.62
筹资活动产生的现金流量净额	-281,145,404.24	-427,668,226.92	34.26
研发支出	20,111,130.75	21,162,918.69	-4.97

### 2、收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入主要受子公司华联股份收入变动的影 响，报告期内，子公司华联股份营业收入来源以铁精粉、进口铁矿石的销售为主，本期营业收入 1,001,612,103.07 元，其中铁精粉销售等主营业务收入为 971,679,497.57 元，占营业收入总额的 97.01%，本期收入总额与上期收入相比有所下降，主要原因系本期进口矿加工业务量和销售量减少所致。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司营业收入主要受子公司销售变动影响，子公司华联股份 2013 年销售量和铁精粉平均销售价格变动情况如下：

2013 年销售量变动因素影响分析：2013 年公司精粉销售量 906,162.97 吨，上年同期销售 1,282,498.68 吨，同比减少 29.34%。其中：2013 年自产矿铁精粉销售 682,959.05 吨，上年同期销售 760,065.45 吨，同比减少 10.14%；进口矿加工铁精粉销售 223,203.92 吨，上年同期销售 516,433.24 吨，同比减少 56.78%。面对国内铁精粉价格持续低迷的局势，为了降低经营风险，增加效益，通过转口贸易销售进口铁矿石 130,858.80 吨。

2013 年平均销售价格变动因素影响分析：本期铁精粉的平均销售价格为 950.69 元/吨（不含税），较上年同期的 945.30 元/吨（不含税），同比上涨了 0.57%。

### (3) 主要销售客户的情况

公司前五名主要销售客户共为公司带来营业收入 669,683,951.75 元，占公司营业收入的 66.87%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
采矿业	进口矿石	189,649,959.25	39.15	467,141,074.98	59.46	-59.40
	材料	61,738,823.58	12.74	69,302,458.72	8.82	-10.91
	职工薪酬	31,026,194.42	6.40	39,146,226.49	4.98	-20.74
	折旧	38,268,590.20	7.90	43,075,664.25	5.48	-11.16
	动力费	58,466,515.92	12.07	61,069,674.36	7.77	-4.26
	制造费用	105,299,449.97	21.74	105,947,555.16	13.48	-0.61
	合计	484,449,533.34	100.00	785,682,653.95	100.00	-38.34
制造业		9,785,864.51	100	7,371,797.67	100	32.75
其他行业		2,847,181.76	100	0	100	
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
自产矿铁精粉	材料	58,095,501.48	21.33	65,136,097.57	21.51	-10.81
	职工薪酬	28,047,082.82	10.30	37,106,197.28	12.25	-24.41
	折旧	34,641,044.60	12.72	40,867,954.25	13.49	-15.24
	动力费	51,923,151.41	19.07	54,552,324.85	18.01	-4.82
	制造费用	99,600,942.32	36.58	105,201,971.86	34.74	-5.32
	合计	1,531,099.91	100	302,864,545.81	100	-10.09
进口矿铁精粉	进口矿石	198,964,197.64	94.56	464,274,078.25	96.16	-57.15

	材料	1,228,236.11	0.58	4,778,079.21	0.99	-74.29
	职工薪酬	1,873,095.01	0.89	2,390,554.09	0.5	-21.65
	折旧	2,258,948.71	1.07	2,594,010.61	0.54	-12.92
	动力费	4,546,309.02	2.16	7,011,087.67	1.45	-35.16
	制造费用	1,531,099.91	0.73	1,770,298.32	0.37	-13.51
	合计	210,401,886.39	100.00	482,818,108.14	100	-56.42
其他产品	机加工成本	9,785,864.51	0.01	7,371,797.67	0.83	32.75

进口矿石：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

合计：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

进口矿石：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

材料：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

动力费：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

合计：主要系减少进口矿铁精粉的加工量所致

## (2)主要供应商情况

单位	不含税金额	比例
日照港（集团）物流有限公司	94,581,275.79	22.02%
国网山东沂源供电公司	67,093,666.40	15.62%
日照联贸物资有限公司	41,316,239.32	9.62%
COMPANIA MINERA SUTZO-MEXICANA.S.A.DE' C.V.	30,218,799.68	7.04%
山东盘古能源有限公司	23,666,666.67	5.51%
合计	256,876,647.86	59.82%

## 4、费用

报告期内，公司销售费用 2013 年为 1,733,213.85 元比 2012 年 4,145,886.92 元下降 58.19%，主要系本期公司承担运费的销售量减少和装卸费减少所致；管理费用通过加强内部管理比去年有所降低；财务费用 2013 年为 8,659,748.13 元较 2012 年 38,104,400.73 元相比下降 77.27%，主要系本期借款大幅减少所致；资产减值损失 2013 年为 3,748,637.34 元较 2012 年 522,549.62 元相比上涨 617.37%，主要系本期计提进口矿的跌价准备所致。

## 5、研发支出

### (1)研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	20,111,130.75
研发支出合计	20,111,130.75
研发支出总额占净资产比例（%）	1.38
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.01

6、现金流

现金流项目	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	340,074,973.27 元	367,392,537.25 元
投资活动产生的现金流量净额	-97,611,531.42 元	-140,684,940.8 元
筹资活动产生的现金流量净额	-281,145,404.24 元	-427,668,226.92 元

经营活动产生的现金流量净额 2013 年度为 340,074,973.27 元, 2012 年度为 367,392,537.25 元, 减少 7.44%;

投资活动产生的现金流量净额 2013 年度为-97,611,531.42 元, 2012 年度为-140,684,940.8 元, 增加 30.63%, 主要原因为: 2013 年购建固定资产支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额 2013 年度为-281,145,404.24 元, 2012 年度为-427,668,226.92 元, 增加 34.26%, 主要原因为: 贷款减少所致。

(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 (%)
采矿业	881,456,203.39	484,449,533.34	45.04	-27.29	-28.34	增加 9.91 个百分点
制造业	13,633,918.90	9,785,864.51	28.22	25.10	32.75	减少 4.16 个百分点
其他	7,173,070.10	2,847,181.76	60.31	60.70		减少 39.69 个百分点
合计	902,263,192.39	497,082,579.61	44.91	-26.51	-37.32	增加 9.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产矿铁精粉	650,425,513.08	272,307,722.63	58.13	-9.69	-10.09	增加 0.18 个百分点
进口矿铁精粉	211,051,642.50	210,401,886.39	0.31	-57.11	-56.42	减少 1.58 个百分点
其他	40,786,036.81	14,372,970.59	64.76	165.50	94.97	增加 12.75 个百分点
合计	902,263,192.39	497,082,579.61	44.91	-26.51	-37.32	增加 9.51 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 (%)
山东省省内	838,142,504.5	-28.65
山东省省外	64,120,687.9	20.78

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
资产总额	1,774,653,446.94	100.00	1,854,112,839.06	100.00	-4.29
流动资产	774,498,355.38	43.64	882,529,264.18	47.60	-12.24
货币资金	86,132,171.65	4.85	121,190,538.97	6.54	-28.93
应收票据	380,595,123.98	21.45	513,126,431.23	27.68	-25.83
应收账款	110,255,312.91	6.21	87,652,087.33	4.73	25.79
预付款项	82,530,845.11	4.65	63,576,956.37	3.43	29.81
其他应收款	5,371,011.49	0.30	6,310,228.13	0.34	-14.88
存货	109,613,890.24	6.18	90,673,022.15	4.89	20.89
非流动资产	1,000,155,091.56	56.36	971,583,574.88	52.40	2.94
长期股权投资	81,422,206.40	4.59	83,585,083.52	4.51	-2.59
固定资产	447,848,935.91	25.24	461,189,417.80	24.87	-2.89
在建工程	124,333,566.16	7.01	73,551,908.91	3.97	69.04
工程物资	598,546.77	0.03	475,837.36	0.03	25.79
无形资产	278,891,688.78	15.72	290,722,859.33	15.68	-4.07
长期待摊费用		0.83	130,179.96	0.01	-100.00
递延所得税资产	14,786,218.57	0.83	14,287,755.86	0.77	3.49
其他非流动资产	52,273,928.97	2.95	47,640,532.14	2.57	9.73
负债、所有者权益合计	1,774,653,446.94	100.00	1,854,112,839.06	100.00	-4.29
负债合计	313,945,188.43	17.69	544,232,909.12	29.35	-42.31
流动负债合计	234,774,266.83	13.23	453,208,278.83	24.44	-48.20
短期借款	35,000,000.00	1.97	225,000,000.00	12.14	-84.44
应付票据	20,630,000.00	1.16	32,770,301.00	1.77	-37.05
应付账款	46,902,152.13	2.64	40,913,147.96	2.21	14.64
预收款项	47,100,496.63	2.65	48,810,134.92	2.63	-3.50
应付职工薪酬	22,198,666.52	1.25	24,674,644.27	1.33	-10.03
应交税费	26,418,996.85	1.49	29,765,134.68	1.61	-11.24

其他应付款	21,823,954.70	1.23	36,574,916.00	1.97	-40.33
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	0.68	12,000,000.00	0.65	0.00
其他流动负债	2,700,000.00	0.15	2,700,000.00	0.15	0.00
非流动负债合计	79,170,921.60	4.46	91,024,630.29	4.91	-13.02
长期应付款	59,440,359.58	3.35	67,466,368.72	3.64	-11.90
其他非流动负债	19,730,562.02	1.11	23,558,261.57	1.27	-16.25
股东权益合计	1,460,708,258.51	82.31	1,309,879,929.94	70.65	11.51
股本	399,238,045.00	22.50	399,238,045.00	21.53	0.00
专项储备	44,004,242.63	2.48	34,829,473.85	1.88	26.34
盈余公积	115,805,334.53	6.53	91,437,819.80	4.93	26.65
未分配利润	889,118,474.25	50.10	772,519,692.87	41.67	15.09
外币报表折算差额	24,318.26	0.00	118,941.54	0.01	-79.55
归属于母公司股东权益合计	1,448,190,414.67	81.60	1,298,143,973.06	70.01	11.56
少数股东权益	12,517,843.84	0.71	11,735,956.88	0.63	6.66

在建工程：主要系下沟矿区及重选车间工程增加所致。

长期待摊费用：主要系应摊销的费用本期已摊销完毕所致。

短期借款：主要系归还借款所致。

应付票据：主要系本期办理票据较少所致。

其他应付款：主要系退回运输押金所致。

外币报表折算差额：主要系墨西哥比索汇率变动影响所致。

#### (四)核心竞争力分析

1、自然条件和区位优势明显。公司拥有的韩旺矿区卧虎山矿段，为大型变质沉积型铁矿（鞍山式），是山东省境内最大的露天开采铁矿，矿石资源利用充分、回采率高、贫化率低，适于大型机械施工，产量大、劳动生产率高、成本低、劳动条件好、生产安全。同时，公司拥有的下沟矿区施工建设按照计划推进，预计将于 2014 年实现投产，增加了公司的持续盈利能力。

即将施工完成的晋豫鲁铁路通道经过公司主要矿区所在地。一方面将有效降低公司与山钢集团、泰山钢铁等大型钢铁集团的运输成本，进一步巩固公司与传统长期战略合作伙伴的关系；另一方面增加了进口矿运输途径，扩大了公司销售半径，对于公司进一步深入开展多种形式的

进口矿业务以及新客户资源的开发将起到明显的促进作用。

2、公司注重人才培养，技术团队及技术优势明显。公司注重人才的引进和培养，充分利用省级技术中心、市级工程研发中心和博士后科研工作站的科研平台，与北京理工大学、山东科技大学等高等院校建立了合作研发关系，大力开展技术创新，不断优化工艺流程。公司目前已拥有专利 216 项，其中实用新型专利 213 项，发明型专利 3 项。公司“尾矿反浮选提铁降硅资源综合利用技术”被中国资源综合利用协会授予“国家金属尾矿综合利用先进适用技术示范工程”。

3、公司是一家资源综合利用企业，先后被评为山东省安全文化建设示范企业、山东省循环经济与绿色环保十佳示范单位、全市发展循环经济先进集体、淄博市节能先进企业、淄博市清洁生产先进企业，公司矿区生态建设工程被评为省级环境保护示范工程。公司铁尾矿资源化利用和清洁生产项目被淄博市人民政府评为“淄博市节能降耗优秀成果奖”。通过对尾矿的综合利用、节能减排，增加了企业效益，保护了环境，为公司打造“绿色森林矿山企业”奠定了坚实的基础。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
齐商银行	10,000,000.00	10,000,000.00	0.77	10,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	长期股权投资	购入
沂源县农村信用合作联社	2,000,000.00	2,413,433.00	0.80	2,000,000.00	193,074.64	193,074.64	长期股权投资	购入
齐鲁证券有限公司	53,667,278.58	15,003,600.00	0.29	53,667,278.58	869,072.44	869,072.44	长期股权投资	购入
沂源县华联小额贷款有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	20.00	15,754,927.82	-2,162,877.12	-2,162,877.12	长期股权投资	购入
合计	77,667,278.58	39,417,033.00	/	81,422,206.40	-100,730.04	-100,730.04	/	/

#### 2、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

##### 委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国银行沂源支行	开放式理财产品	6,944,444.00	2013 年 10 月 21 日	2013 年 10 月 31 日	3,465.75	6,944,444.00	3,465.75	是	否	否	否
中国银行沂源支行	开放式理财产品	6,700,000.00	2013 年 11 月 1 日	2013 年 11 月 27 日	8,790.40	6,700,000.00	8,790.40	是	否	否	否
中国银行沂源支行	开放式理财产品	4,023,255.00	2013 年 11 月 29 日	2013 年 12 月 20 日	14,367.16	4,023,255.00	14,367.16	是	否	否	否
农业银行沂源支行	开放式理财产品	6,052,632.00	2013 年 11 月 12 日	2013 年 11 月 26 日	7,467.10	6,052,632.00	7,467.10	是	否	否	否
农业银行沂源支行	开放式理财产品	4,200,000.00	2013 年 12 月 1 日	2013 年 12 月 18 日	5,337.32	4,200,000.00	5,337.32	是	否	否	否
建设银行沂源支行	开放式理财产品	9,377,778.00	2013 年 10 月 21 日	2013 年 10 月 31 日	5,202.74	9,377,778.00	5,202.74	是	否	否	否
建设银行沂源支行	开放式理财产品	9,558,824.00	2013 年 11 月 1 日	2013 年 11 月 28 日	21,106.85	9,558,824.00	21,106.85	是	否	否	否
建设银行沂源支行	开放式理财产品	5,000,000.00	2013 年 11 月 26 日	2013 年 12 月 20 日	18,176.43	5,000,000.00	18,176.43	是	否	否	否
合计	/	51,856,933.00	/	/	83,913.75	51,856,933.00	83,913.75	/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额(元)为 0 元。

注:报告期内,公司为了降低所购银行理财产品风险,保证资金安全,严格按照单项银行短期理财产品的投资额不超过 5000 万元、投资期限不超过 30 天的原则购买短期理财产品。因此涉及到的申购和赎回较为频繁,共进行交易 60 笔,平均每笔投入资金 5,458,333 元。为了提高年报的可阅读性,委托理财产品情况中委托理财金额采取当月加权平均值计算投资金额,起始日期按照当月第一笔理财产品申购日,终止日期按照当月最后一笔理财产品赎回日为准。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

公司拥有两个全资子公司；分别为山东华联矿业股份有限公司和沂源县源成企业管理咨询咨询有限公司。公司基本情况如下：

山东华联矿业股份有限公司，住所为淄博市沂源县东里镇，法定代表人：齐银山，注册资本为 36,780 万元，截止 2013 年年末，总资产为 1,770,022,737.59 元、净资产为 1,309,739,400.51 元、净利润为 242,295,763.87 元，其经营范围为，前置许可经营项目：铁矿石开采、精选；一般经营项目为：货物进出口业务。

截止到 2013 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
山东华联矿业股份有限公司	1,770,022,737.59	460,283,337.08	1,309,739,400.51	1,001,612,103.07	242,295,763.87	全资子公司

沂源县源成企业管理咨询咨询有限公司于 2012 年 6 月 29 日成立，住所为沂源县东里镇马家沟村（华联股份院内），法定代表人：齐银山，注册资本 10 万元，总资产为 22,150,696.92 元，净资产为 2,532,510.5 元，净利润 2,435,089.86 元，经营范围为：企业管理咨询；为企业、个人提供投资理财服务（不含证券、基金、期货投资咨询）。沂源县源成企业管理咨询咨询有限公司无子公司。

截止到 2013 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
沂源县源成企业管理咨询咨询有限公司	22,150,696.92	19,618,186.42	2,532,510.5	0	2,435,089.86	全资子公司

## 5、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、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

目前，受国际铁矿石巨头不断释放产能以及银行信用规模缩减等不利因素的影响，钢铁行业持续经营困难，铁矿石价格长期处于低位运行状态。预计受钢铁行业经营困难的影响，铁矿石价格在一段时期内将仍然处于低位徘徊态势，公司经济效益势必将受到一定影响。随着经济改革的深入开展及调结构、转方式工作思路的顺利推进，预计 2014 年国内铁矿采选行业受钢铁行业影响较大。

### (二) 公司发展战略

公司坚持“立足本地，整合资源；面向国内，储备资源；拓展国外，购进资源。突出主业，立足矿山求发展；稳定生产，狠抓管理保发展；储备资源，多矿并举促发展”的发展战略。积极寻求国内外资源，加大后备资源储备，创新经营理念，探索新领域，促进公司健康、和谐、稳定、持续发展。

### (三) 经营计划

2014 年生产经营目标：计划铁精粉产销量 120 万吨，产销平衡；计划实现营业收入总额 12 亿元，成本费用 9.2 亿元，实现利润总额 2.80 亿元，实现净利润 2.1 亿元。

为了达到上述目标，公司在 2014 年将着重做好以下几方面的工作：

#### 1、始终坚持“安全为天、落实为纲”的安全管理指导思想。

树立“安全事故可以预防、事故风险可以控制”的安全理念，以理论教育为先导，以制度建设为基础，以科技进步、技术装备为支撑，进一步提高安全管理水平。总结 2013 年度安全管理方面的好做法，坚持基层班组安全建设为主题，不断落实走动式管理和“手指口述”管理体系。

#### 2、加快推进重点项目规划、建设

精心配置，确保卧虎山矿地下开采达产后的采选平衡工作；按照调整后的建设计划紧张、有序地推进下沟矿区的建设工作，确保今年投产；选矿方面重点推进中矿再加工“提铁降硅”工艺研究项目和建设，常低温浮选剂研究项目以及自动化控制及水平衡系统集成项目。通过重点项目的推进和实施提升技术水平，确保完成经营目标。

#### 3、继续推行全员教育培训，切实提高全员素质

建立、健全基础、专业、综合能力多层次教育培训体系，全面推广以师带徒培训办法，做

好传、帮、带工作，完成公司人才库建设；进一步研究符合公司实际的培训模式，组织开展因人、因岗而异，丰富有效的培训活动，调动员工参加培训的积极性；建立与绩效考核、末位轮训、职称评聘有机结合的培训考核方案。

#### 4、大力抓好节能降耗、增收节支工作

2014 年，公司内部生产成本上升压力较大，公司将一如既往开展节能降耗、增收节支活动，不断通过技术改造、优化工艺流程降低生产成本；加强财务管理，严控非生产性开支，全面完成年度目标任务。

#### 5、积极拓展国际业务，加强后备资源储备、开发工作

一是在保持现有国际业务的基础上，探索通过香港子公司公司利用信用证等措施进行贸易融资，根据市场行情灵活采用转口贸易、套期保值等多种方式寻找新的利润增长点，降低经营风险；二是加大对省内外矿产资源和企业的收购、整合力度；三是充分利用开展国际业务积累的工作经验，加快推进国外矿山探矿、购买、合营步伐，加强后备资源储备、开发，进一步壮大企业实力，增强企业发展后劲。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，支持公司的健康、快速发展。

公司维持日常业务及开展国际业务所需资金约 3 亿元，通过自筹和银行融资可解决全部资金需求。2014 年公司及子公司拟向银行等金融机构申请综合授信不超过 30 亿元，根据资金需求及利率情况向金融机构融资。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济波动与政策风险

公司主营业务为铁矿石开采、精选及铁精粉销售。铁矿石采选加工业属于基础性原材料行业，下游钢铁行业受宏观经济周期性波动及宏观经济政策的影响较大，目前全球经济前景及国内宏观政策方面均存在一定的不确定性；除宏观经济政策外，产业政策和相关部门的政策法规也会给公司经营带来影响。

针对上述风险，公司会在关注国家宏观经济发展动向的同时，着眼全球经济环境趋势，时刻保持警惕，做好行业发展预判，在市场波动前做好经营策略的调整。

#### 2、铁精粉价格波动风险

近年来，国内铁矿石价格受国际巨头垄断、全球及国内铁矿石供求关系、宏观经济形势的

影响，呈现较大波动，而公司的主营业务为铁矿石开采、精选及铁精粉销售。铁精粉的价格走势将直接影响公司收入。

针对上述风险，公司拟通过市场开拓、存货管理、成本控制以及铁矿石期货套期保值等金融工具，不断技术创新，节能降耗，降低矿石贫化率，提高回收率，提高员工及设备的效率，以降低单位成本；进一步完善管理机制，提高效率，从整体上降低成本费用，尽量降低价格波动对盈利能力的影响。

### 3、安全生产风险

公司属于资源采选企业，自然灾害、设备故障、人为失误都会为安全生产带来安全隐患。一旦发生安全事故，会为公司的正常生产经营带来不利影响或损失。

针对上述风险，公司紧紧围绕安全生产目标，以安全生产标准化为主线，全面落实各项安全管理制度，加强员工安全培训，坚持定期进行各种类型的应急演练，使安全管理工作经常化、制度化、科学化、规范化，不断提高员工安全操作意识和技能来减少安全生产隐患。

### 4、环保风险

公司在矿产资源开采、选矿过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。还可能导致地貌变化、植被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境。

针对上述风险，公司已建立一整套符合国家环境保护条例和控制污染物排放的环保管理体系，严格按照环保管理体系认证流程规范运作，严格落实各项相关规章制度。确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源综合利用，废水循环利用；加大环保投入，建立了完善的环保管理、监测和监督体系，以避免因环保安全等问题对公司造成不利影响，努力创建环境友好型企业，打造绿色森林矿山。

### 5、矿山资源储量逐步减少的风险

公司为资源开采类企业，资源储量对公司持续经营至关重要。随着公司正常生产经营的进行，公司拥有的资源储量将不断减少。

针对上述风险，公司在后续生产经营过程中将不断增加资源储备，探索新的业绩增长点，以保证公司的持续盈利能力。

### 6、下沟矿区地下开采无法按期投产经营带来的风险

公司下沟矿区地下开采工程原设计基建期 2.5 年，一期工程已于 2011 年 8 月完成；二期平巷开拓及安装工程原计划 2012 年 8 月全部完成，2013 年 9 月中旬达到投产条件。由于下沟矿区地质条件复杂和设计方案变动等因素，影响了工程进度，目前正在进行设备安装，预计 2014 年 9 月份试生产。下沟矿区地下开采工程如 2014 年无法按期投产可能给公司带来损失的风险。

针对上述风险，公司将调整开采计划，保障正常生产经营和持续盈利能力，并制定了下沟地下开采工程的详细安装调试计划，确保 2014 年底前投产。按重大资产重组时的承诺：对于

2014 年以后造成的华联股份卧虎山矿区和下沟矿区实际利润数与预测利润数的差异，齐银山及其一致行动人承诺对上市公司进行追加现金补偿，追加补偿期至上述矿区如期建成、投产为止。

#### 7、开采方式逐步从露天转入地下带来的成本上升风险

公司目前主要开采方式为露天开采，根据资源储量及排产计划，露天开采产量逐步降低，至 2021 年后全部转入地下开采，开采成本有所上升，对公司盈利带来不确定影响。

针对上述风险，公司正在不断开拓新的铁矿储备资源，以增强公司的持续盈利能力。

#### 8、股市风险

股票市场价格一方面受公司发展战略和经营业绩的影响，另一方面，又受到宏观经济、股票和资金供求关系、利率水平、投资者心理预期等因素的影响，同时也会因国际、国内政治经济形势的变化而产生波动。因此，本公司的股票市场价格可能因上述因素出现背离其价值的波动，从而给投资者带来一定的投资风险。

针对上述风险，公司将进一步规范运作，提高管理水平和经营能力，提升公司的竞争力，严格执行利润分配政策，保障投资者利益。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (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

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 8 月 27 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修订〈公司章程〉的议案》对公司现金分红政策进行了明确、详细的规定。

经公司第八届董事会第五次会议和公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过中期利润分配方案，公司以 2013 年 6 月 30 日的总股本 399,238,045 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配利润 79,847,609.00 元。此次中期利润分配方案的制定、审议和实施，均得到了公司独立董事的事前认可，并由独立董事出具了独立意见。

公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 399,238,045 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），共计分配利润 9,980,951.13 元，不进行资本公积转增股本。该预案尚待公司股东大会批准。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三)公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.25	0	9,980,951.13	220,813,905.11	4.52
2013 年中期	0	2	0	79,847,609.00	220,813,905.11	36.16
2012 年	0	0	0	0	227,404,935.09	0
2011 年	0	0	0	0	330,514,055.71	0

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司 2013 年度生产经营过程中，在保护利益相关者的权益方面履行以下几方面社会责任：保护员工的健康与安全，定期组织全员体检，保障职工的合法权益；加大技术研发投入，不断提高自动化生产水平，降低职工工作强度；支持社会公益事业，创建和谐企业，维护良好的社企关系；严把质量关，保证产品质量，保持良好的客户关系，维护客户的利益；注重投资者关系管理，切实回报股东，保护中小股东权益；重视清洁生产、保护当地环境，在促进区域经济快速发展的同时也为社会和谐稳定做出了积极的贡献。

公司今后将进一步加强与社会各界的沟通、交流，在促进公司持续发展的同时，更好地履行社会责任。

### (二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司环境保护的主要任务和目标是：积极推行清洁生产，发展循环经济，努力实现矿产资源集约化、开采方式环保化、生产工艺清洁化、道路运输无尘化、环保管理制度化、闭坑矿区生态化，促进矿业经济与生态环境和谐发展。为达到环保目标，公司 2013 年通过了环境管理体系认证复审，建立健全了一整套环境保护制度和控制污染物排放的环保体系，严格按照国家规范的采矿标准和管理要求采矿，确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源综合利用、废水循环利用，为创建环境友好型企业，打造绿色森林矿山奠定了基础。

报告期内，公司未发生环境污染事故，主要污染物的排放达到国家排放标准，公司建设项目严格按照“三同时原则”进行。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
山东显通安装有限公司	大成农化及公司		买卖合同纠纷	自 2010 年起,原告为大成股份提供设备安装及设备制作工程,大成股份拖欠其设备安装款 2,305,536.90 元。2011 年 5 月 16 日,大成股份与原告签订一份名为工业品买卖合同实为设备制作的合同,合同标的 1,835,900 元,大成股份尚有 835,900 元设备款未支付。山东显通安装有限公司要求公司支付设备安装及设备制作款 3,141,436.9 元、欠款利息 320,615 元及至付清欠款之日的利息、并由本公司承担诉	3,462,051.9	否	现已审结	大成农化向山东显通安装有限公司支付所拖欠的款项及利息及诉讼费用;公司被查封的 360 万元存款已经解封,未对公司产生不利影响。	山东大成农化有限公司承担全部诉讼责任并支付款项;公司被查封的 360 万元存款已经解封,未对公司产生不利影响。

				讼费用。					
山东大地盐化集团有限公司	公司		买卖合同纠纷	2011年1月2日,大成股份与山东大地盐化集团有限公司签订了一份工业盐买卖合同,截止至2012年5月31日,尚欠618821.82元。2013年1月31日山东省寿光市人民法院出具(2012)寿商初字第1385号《民事判决书》。	618,821.82	否	现已审理终结	经山东省寿光市人民法院出具的(2012)寿商初字第1385号《民事判决书》判决,本公司向山东大地盐化集团有限公司支付货款618821.82元并赔偿利息。	公司向山东大地盐化集团有限公司支付618,821.82元并赔偿利息。但公司依据《山东大成农药股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中规定向中国农化及/或中国农化指定的第三方进行追偿。
天津昌达科技发展有限公司	大成农化及公司		买卖合同纠纷	2011年10月至2012年3月间天津昌达科技发展有限公司与大成股份存在购销事实,截止至2013年3月4日,尚欠958491.34元。天津昌达科技发展有限公司要求公司支付货款及利息。并冻结公司100万元存款。	1,000,000	否	原告诉讼请求	天津市滨海新区人民法院(2013)滨塘初字第992-1,992-2号裁定书裁定,天津昌达科技发展有限公司撤回对本公司的起诉,并解除其对我公司100万银行存款冻结。未对公司造成不利影响	经调解后,天津昌达科技发展有限公司撤回诉讼请求。
江苏新沂泰禾化工有限公司	大成农化及公司		买卖合同纠纷	2010年9月14日江苏新沂泰禾化工有限公司与大成股份签订了《工矿产品购销合同》,截至2013年10月31日,尚拖欠被告货款15万元及利息。	151,916	否	现已审理终结	大成农化与江苏新沂泰禾化工有限公司达成和解协议。	大成农化与江苏新沂泰禾化工有限公司达成和解协议,大成农化已还清所有欠款,已结案。
江阴安凯特电	公司		加工合同纠纷	2005年4月至2011年4月间,原告为大成农化加工定做电解	342,245	否	调解中	尚在调解中	尚在调解中

化学设备有限公司			纠纷	槽阳极涂层、CEC 橡胶垫、阴极箱及钢底板等业务。业务总价 359720 元，大成农化有限公司支付货款 17475 元，剩余货款至今未还。我公司收到江阴安凯特电化学设备有限公司民事起诉状，案件正在进一步调解中。					
山东默锐盐盟化工有限公司	公司		买卖合同纠纷	大成股份与山东默锐盐盟化工有限公司自 2010 年 7 月开始发生工业盐买卖业务关系。经过多次调解后，大成农化尚拖欠山东默锐盐盟化工有限公司货款。	869397 元	否	现已审结	2013 年 1 月收到淄博市中级人民法院 (2012) 淄执字第 198 号《执行裁定书》，分别划扣公司银行存款 81894 元、48946 元；2013 年 12 月 9 日收到 (2012) 淄执字第 198 号协助冻结存款通知书，于 2013 年 12 月 10 日扣划 68557 元并冻结公司存款 670000 元。	大成农化已经偿还公司前期被划扣的 130840 元。尚有 670000 元存款冻结，并被划扣 68557 元。公司将依据《山东大成农药股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中规定向中国农化及/或中国农化指定的第三方继续进行追偿。

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

√ 不适用

**三、破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**四、资产交易、企业合并事项**

√ 不适用

**五、公司股权激励情况及其影响**

√ 不适用

**六、重大关联交易**

√ 不适用

**七、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**

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	齐银山及其一致行动人	齐银山及其一致行动人通过本次重大资产重组及本次股份转让获得的大成股份股票，自股票发行结束日(即 2012 年 8 月 17 日)起 36 个月内不转让，之后按中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2012 年 8 月 17 至 2015 年 8 月 17 日	是	是		
	股份限售	华为投资、宏达矿业、霏易源投资	华为投资、霏易源投资、宏达矿业承诺其通过本次重大资产重组获得的上市公司股票，自股票发行结束之日起 12 个月内不转让，并按中国证监会及上交所的有关规定执行。	2012 年 8 月 17 至 2013 年 8 月 17 日	是	是		
	解决同业竞争	齐银山及其一致行动人	关于避免同业竞争的承诺：根据本次重大资产重组方案，齐银山及其一致行动人及其实际控制的企业已将全部铁矿石开采、生产相关的资产和业务注入上市公司，本次重大资产重组完成后，齐银山及其一致行动人未再控制任何铁矿石开采、生产业务相关企业，亦不会利用仍控制的资产和业务与上市公司进行任何形式的竞争；其所实际控制的企业不会在中国境内直接或间接从事铁矿石开采、生产、销售等与上市公司形成竞争的业务。	长期	否	是		
	解决关联交易	齐银山及其一致行动人	关于规范关联交易的承诺：齐银山及其一致行动人不会利用拥有的上市股东权利或实际控制能力操纵、指使上市公司或上市公司董事、监事、高级管理人员，使上市公司以不公平的条件与其控制的公司或其直接或间接控制的其他企业进行交易。齐银山及其一致行动人控制的公司或其直接或间接控制的其他企业与上市公司进行关联交易	长期	否	是		

			均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序和披露义务。					
其他	齐银山及其一致行动人		关于保障上市公司独立性的承诺：为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，齐银山及其一致行动人承诺保证上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	长期	否	是		
资产注入	齐银山及其一致行动人		关于避免拟注入资产不能按期生产经营给上市公司带来损失的补偿承诺：若按照《盈利预测补偿协议（修订）的补充协议》约定的补偿期限内卧虎山矿区地下开采和下沟矿区未能按计划如期投产，影响拟注入资产按期正常生产经营，根据陕同评报自（2011）第 021 号、第 022 号采矿权评估报告书，对于 2014 年以后华联股份卧虎山矿区和下沟矿区实际利润数与预测利润数的差异，齐银山及其一致行动人将承诺对上市公司进行追加现金补偿，追加补偿期至上述矿区如期建成、投产为止。	如期建成、投产为止	是	是		
其他	齐银山及其一致行动人		《安全生产许可证》办理情况的承诺：下沟矿区因为尚在建设期未投入生产，目前无需取得《安全生产许可证》。如自下沟铁矿地下开采项目安全设施竣工验收合格之日起 3 个月内，华联股份不能如期取得《安全生产许可证》。致使上市公司因此遭受经济损失的，齐银山及其一致行动人将对因此给上市公司造成的全部损失予以现金补偿	项目安全设施竣工验收 3 个月内	是	是		
分红	齐银山及其一致行动人		现金分红及重组完成后在审议现金分红事项的股东大会上投赞成票的承诺：大成股份在本次重大资产重组完成后，将严格遵守公司章程中的现金分红政策，保证利润分配的确定性，并将进一步完善公司章程相关的规定，明确最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。齐银山及其一致行动人承诺在大成股份就上述内容修改公司章程的股东大会上投赞成票。	长期	否	是		

盈利预测及补偿	齐银山及其一致行动人	盈利预测补偿协议承诺：齐银山及其一致行动人 2011 年至 2014 年利润承诺数分别为 24527.06 万元、18899.29 万元、21499.58 万元和 20671.16 万元，合计 85597.09 万元。若华联矿业 2011-2014 四个会计年度累计实际净利润数，未达到预测净利润数，齐银山及其一致行动人将按照其签署《盈利预测补偿协议（修订）》及其补充协议的相关约定进行股份补偿及现金补偿。	2011 年至 2014 年四个会计年度	是	是		
盈利预测及补偿	齐银山	关于盈利预测补偿能力的承诺（齐银山）：当其以其认购的大成股份非公开发行的股份不能足额补偿盈利预测承诺数额时，其将以其合法拥有所投资公司的分红权或将其合法拥有的公司股权、资产进行质押融资进行补偿，不会产生无法履行现金补偿承诺的情形。如因其未履行或未及时履行现金补偿义务，其愿意通过处置上述股权来履行承诺并赔偿因此给上市公司和其他股东造成的损失。	2011 年至 2014 年四个会计年度	是	是		

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

《山东大成农药股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中齐银山及其一致行动人承诺，拟注入资产华联股份在 2011-2014 年预测净利润合计将不低于 85,597.09 万元，其中 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度预测净利润数额分别为 24,527.06 万元、18,899.29 万元、21,499.58 万元和 20,671.16 万元。

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，华联股份 2011 年度、2012 年度、2013 年度实现的归属于母公司所有者的净利润分别为 33,051.41 万元、23,396.63 万元、24,089.60 万元，累计为 80,537.64 万元。

自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，华联股份累计完成情况对比如下表：

单位：万元

项目名称	业绩承诺数	实际实现数	差额	完成率
归属于母公司所有者的净利润	64,925.93	80,537.64	-15,611.71	124.05%

截止 2013 年 12 月 31 日，公司资产重组标的资产——华联股份实现的归属于母公司所有者的净利润超出了业绩承诺金额。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50	50
境内会计师事务所审计年限	5	5

**十、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**

无

**十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	185,511,623	46.47	0	0	0	-68,372,377	-68,372,377	117,139,246	29.34
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	185,511,623	46.47	0	0	0	-68,372,377	-68,372,377	117,139,246	29.34
其中：境内非国有法人持股	176,804,111	44.29	0	0	0	-68,372,377	-68,372,377	108,431,734	27.16
境内自然人持股	8,707,512	2.18	0	0	0	0	0	8,707,512	2.18
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	213,726,422	53.53	0	0	0	68,372,377	68,372,377	282,098,799	70.66
1、人民币普通股	213,726,422	53.53	0	0	0	68,372,377	68,372,377	282,098,799	70.66
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	399,238,045	100	0	0	0	0	0	399,238,045	100

2、股份变动情况说明

有限售条件股份减少的原因为：2013 年 8 月 19 日，法人股东淄博宏达矿业有限公司，沂源华为投资有限公司，新疆霹易源投资管理有限公司持有的限售流通股 1 年限售期届满。详情请见 2012 年 5 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)《山东华联矿业控股股份有限公司关于非公开发行限售股解禁的提示性公告》。

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

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容  
无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
齐银山	4,329,121	0	0	4,329,121	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
山东银山投资有限公司	29,419,702	0	0	29,419,702	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
东里镇集体资产经营管理中心	33,310,434	0	0	33,310,434	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
北京汇泉国际投资有限公司	28,921,387	0	0	28,921,387	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
沂源华旺投资有限公司	16,780,211	0	0	16,780,211	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
董方国	4,378,391	0	0	4,378,391	非公开发行	2015 年 8 月 17 日
淄博宏达矿业有限公司	44,440,571	44,440,571	0	0	非公开发行	2013 年 8 月 17 日
沂源华为投资有限公司	19,048,633	19,048,633	0	0	非公开发行	2013 年 8 月 17 日
新疆霹易源投资管理有限公司	4,883,173	4,883,173	0	0	非公开发行	2013 年 8 月 17 日
合计	185,511,623	68,372,377	0	117,139,246	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股	2012 年 8 月 17 日	8.52	68,372,377	2013 年 8 月 17 日	68,372,377	
非公开发行 A 股	2012 年 8 月 17 日	8.52	117,139,246	2015 年 8 月 17 日	117,139,246	

无

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		27,711		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,153	
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	
东里镇集体资产经营管理中心	境内非国有法人	13.71	54,749,022	0	33,310,434	无	
山东银山投资有限公司	境内非国有法人	12.93	51,629,107	0	29,419,702	无	
北京汇泉国际投资有限公司	境内非国有法人	12.28	49,040,111	0	28,940,111	质押	25,500,000
淄博宏达矿业有限公司	境内非国有法人	11.13	44,440,571	0	0	质押	36,440,571
沂源华为投资有限公司	境内非国有法人	4.31	17,191,492	-1,857,141	0	无	
沂源华旺投资有限公司	境内非国有法人	4.20	16,780,211	0	0	无	
董方国	境内自然人	1.10	4,378,391	0	0	无	
齐银山	境内自然人	1.08	4,329,121	0	0	无	

宏源证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.56	2,224,100	2,224,100	0	未知
张宇	境内自然人	0.50	2,000,000		0	未知

**前十名无限售条件股东持股情况**

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
淄博宏达矿业有限公司	44,440,571	人民币普通股 44,440,571
山东银山投资有限公司	22,209,405	人民币普通股 22,209,405
东里镇集体资产经营管理中心	21,438,588	人民币普通股 21,438,588
北京汇泉国际投资有限公司	20,118,724	人民币普通股 20,118,724
沂源华为投资有限公司	17,191,492	人民币普通股 17,191,492
宏源证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,224,100	人民币普通股 2,224,100
张宇	2,000,000	人民币普通股 2,000,000
沈克平	1,618,773	人民币普通股 1,618,773
颜庆中	1,500,100	人民币普通股 1,500,100
中国化工农化总公司	1,500,000	人民币普通股 1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	齐银山与山东银山投资有限公司控股股东亓瑛系夫妻关系，董方国与北京汇泉国际投资有限公司控股股东董方军系兄弟关系； 齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人。	

注：东里镇集体资产经营管理中心为事业法人（集体资产）。

**前十名有限售条件股东持股数量及限售条件**

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东里镇集体资产经营管理中心	33,310,434	2015年8月17日	0	
2	山东银山投资有限公司	29,419,702	2015年8月17日	0	
3	北京汇泉国际投资有限公司	28,921,387	2015年8月17日	0	
4	沂源华旺投资有限公司	16,780,211	2015年8月17日	0	
5	董方国	4,378,391	2015年8月17日	0	

6	齐银山	4,329,121	2015 年 8 月 17 日	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明			齐银山与山东银山投资有限公司控股股东亓瑛系夫妻关系，董方国与北京汇泉国际投资有限公司控股股东董方军系兄弟关系；齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 自然人

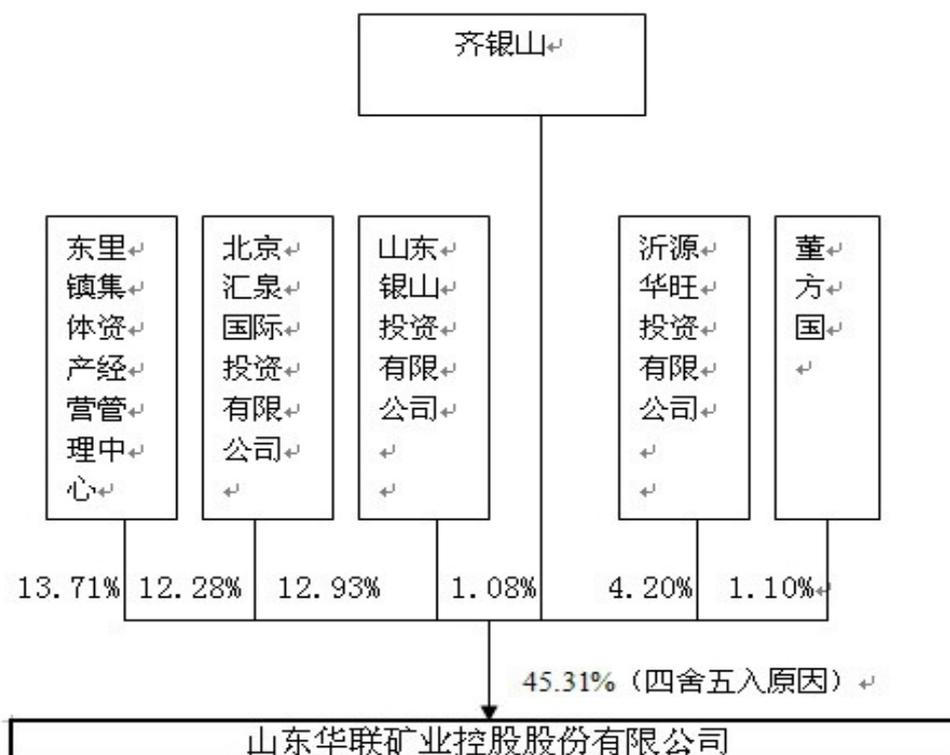
姓名	齐银山
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月至 2009 年 11 月任山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，2008 年 8 月至今担任淄博华联投资有限公司董事长，2008 年 12 月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2009 年 6 月至今任沂源县华联小额贷款有限公司董事长，2012 年 8 月至今任山东华联矿业控股股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

##### (二) 实际控制人情况

###### 1、 自然人

姓名	齐银山
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 8 月至 2009 年 11 月任山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，2008 年 8 月至今担任淄博华联投资有限公司董事长，2008 年 12 月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2009 年 6 月至今任沂源县华联小额贷款有限公司董事长，2012 年 8 月至今任山东华联矿业控股股份有限公司董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

###### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人，齐银山为公司实际控制人。

### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京汇泉国际投资有限公司	董方军	1997年9月30日	16862104-6	1,000	项目投资；投资管理
东里镇集体资产经营管理中心	王士军	2008年8月12日	67814862-3	10	负责东里镇集体资产的经营和管理工作，并代表东里镇政府行使集体资产出资人权利
淄博宏达矿业有限公司	段连文	2003年4月16日	74986698-1	50,000	一般经营项目：铁矿采矿、选矿项目投资、管理；生钢、钢坯、焦炭销售；货物进出口（法律、行政

					法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营)
--	--	--	--	--	--------------------------------------

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
齐银山	董事长	男	46	2012年8月27日	2015年8月27日	4,327,096	4,327,096	0		497.75	
董方军	副董事长	男	42	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		358.65	34.57
孙彦庆	董事、总经理	男	43	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		195.80	
米常军	董事、副总经理兼董事会秘书	男	41	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		118.78	
齐金山	董事	男	49	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0			
祝成芳	董事	男	41	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		112.85	
杨有红	独立董事	男	51	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		12	
王磊	独立董事	女	44	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		12	
梁仕念	独立董事	男	45	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		12	
于守广	监事会主席	男	42	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0			
李伟	监事	男	50	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0			
周清功	职工监事	男	43	2012年8月27日	2015年8月27日	0	0	0		47.51	
张业清	常务副总	男	47	2012	2015年	0	0	0		130.66	

	经理			年 8 月 27 日	8 月 27 日						
崔宝荣	副 总 经 理 兼 财 务 总 监	男	39	2012 年 8 月 27 日	2015 年 8 月 27 日	0	0	0		118.78	
亓中华	副总经理	男	43	2012 年 8 月 27 日	2015 年 8 月 27 日	0	0	0		118.55	
合计	/	/	/	/	/	4,327,096	4,327,096	0	/	1,735.33	34.57

**齐银山：**2007 年 8 月至 2009 年 11 月任山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，2008 年 8 月至今担任淄博华联投资有限公司董事长，2008 年 12 月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2009 年 6 月至今任沂源县华联小额贷款有限公司董事长，2012 年 8 月 27 日起任公司董事长。

**董方军：**现任中国拥军优属基金会理事长助理，北京市残疾人福利基金会常务副理事长，北京汇泉国际投资有限公司董事长。自 2008 年 12 月起至今担任山东华联矿业股份有限公司董事，2012 年 8 月 27 日起任公司副董事长。

**孙彦庆：**2008 年 12 月至今担任山东华联矿业股份有限公司董事、总经理，2012 年 8 月 27 日起任公司董事、总经理。

**米常军：**2008 年任山东华联矿业股份有限公司董事会秘书，自 2011 年 1 月起担任山东华联矿业股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2012 年 8 月 27 日起任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

**齐金山：**现任沂源县鲁村煤矿有限公司董事长、总经理、党委副书记，2012 年 8 月 27 日起任公司董事。

**祝成芳：**自 2008 年 12 月起担任山东华联矿业股份有限公司监事、工会主席，2012 年 8 月 27 日起任公司董事。

**杨有红：**曾任北京工商大学会计学院院长，商学院院长，现任科学技术处处长，2012 年 8 月 27 日起任公司独立董事。

**王磊：**2008 年至今历任齐鲁证券北京朝外大街营业部总经理，银行总部总经理。现任齐鲁证券场外市场业务部行政负责人、中小企业融资部行政负责人，齐鲁证券北京联合协作中心负责人，北京证券业协会理事，2012 年 8 月 27 日起任公司独立董事。

**梁仕念：**现任山东省注册会计师协会监管部负责人，2012 年 8 月 27 日起任公司独立董事。

**于守广：**现任沂源县华联小额贷款有限公司董事、总经理，自 2011 年 12 月起担任山东华联矿业股份有限公司监事，2012 年 8 月 27 日起任公司监事会主席。

**李伟：**现任沂源县华为投资有限公司执行董事兼经理，2012 年 8 月 27 日起任公司监事。

**周清功：**历任公司工程师、地采厂生产技术副厂长、厂长、总工程师，2012 年 8 月 27 日起任公司职工监事。

**张业清：**自 2008 年历任淄博市华联矿业有限责任公司副总经理，山东格赛博玻纤科技有限公司董事

长，自 2012 年 6 月起担任山东华联矿业股份有限公司常务副总经理，2012 年 8 月 27 日起任公司常务副总经理。

**崔宝荣：**自 2008 年 12 月至今担任山东华联矿业股份有限公司副总经理兼财务总监，2012 年 8 月 27 日起任公司副总经理兼财务总监。

**亓中华：**自 2008 年至今任山东华联矿业股份有限公司副总经理，2011 年至今担任沂源县金源矿业有限公司执行董事，2012 年 8 月 27 日起任公司副总经理。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董方军	北京汇泉国际投资有限公司	董事长	2005 年 8 月 1 日	
李伟	沂源华为投资有限公司	执行董事兼经理	2011 年 1 月 25 日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨有红	北京工商大学	科技处处长	2012 年 4 月 1 日	
王磊	齐鲁证券	场外市场业务部、中小企业融资部负责人	2011 年 6 月 1 日	
梁仕念	山东省注册会计师协会	监管部负责人	1998 年 1 月 1 日	
于守广	沂源县华联小额贷款有限公司	董事、总经理	2009 年 1 月 1 日	
齐金山	沂源县鲁村煤矿有限公司	董事长、总经理、党委副书记	2011 年 2 月 1 日	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，由监事会办公室提出监事薪酬方案报请公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。</p> <p>本报告期董事、监事薪酬方案（含独立董事的年度津贴）由公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第八届董事会第三次会议审议确定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>根据任职情况和《关于董事、监事薪酬的议案》和《关于高级管理人员薪酬的议案》中所做出的规定，独立董事、监事薪酬为固定薪酬，公司董事长、副董事长和高级管理人员的实行年薪制。</p>

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 1,229.95 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 1,229.95 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术团队和关键技术人员未发生变化。

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	12
主要子公司在职员工的数量	1,300
在职员工的数量合计	1,312
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,088
销售人员	7
技术人员	150
财务人员	10
行政人员	57
合计	1,312
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	99
大专	275
中专	178
高中	49
初中	711
合计	1,312

##### (二) 薪酬政策

公司根据所处行业及管理模式，严格按照国家相关法律法规制定了完善的薪酬制度。公司实行岗位技能工资，本着“按劳取酬、多劳多得”的原则，采用绩效考核方法，按照员工的学历职称、劳动技能、工作岗位、绩效考核结果以及公司本年度效益确定员工薪酬。

##### (三) 培训计划

公司重视员工的培养，根据公司的发展规划及年度工作方针、目标要求，建立健全了培训管

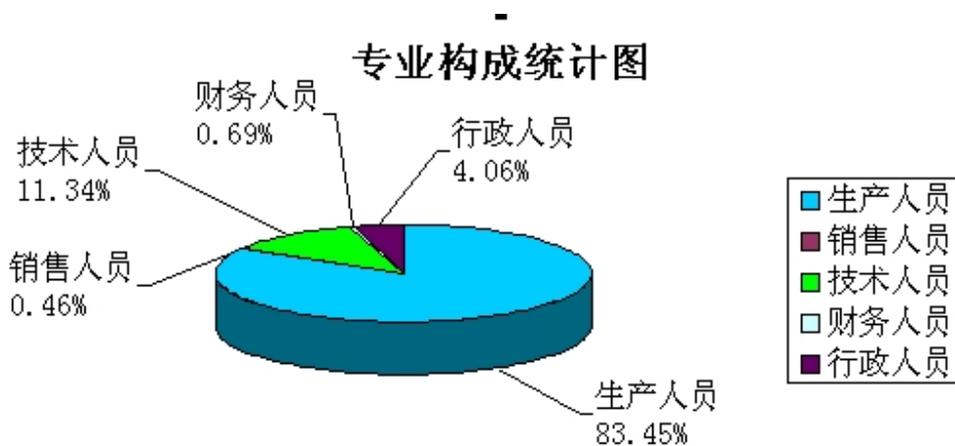
理制度，制定了《教育培训计划》，着重对员工的知识、技能和安全意识进行培训，采取“请进来、走出去”相结合的培训模式，提高全员综合素质。

1、外出或请专家来公司，对中层及以上管理人员进行管理技能、管理方法等培训学习，更新管理理念和管理模式，不断改进工作方法，提高执行力。

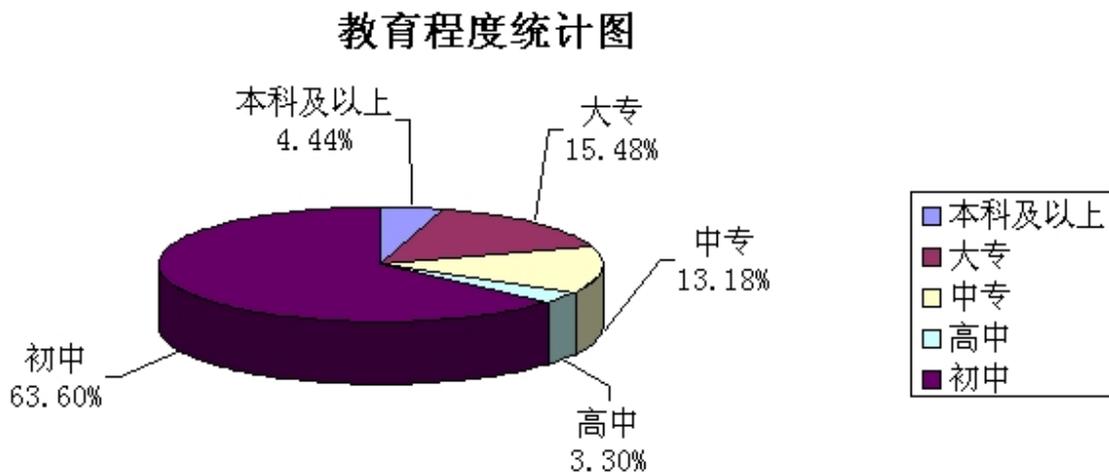
2、增加基层管理人员外出学习交流机会，使他们不断开阔视野，借鉴先进单位好的做法，改变管理方法。

3、对基层员工以技能培训和安全生产培训为主，改变以往单一授课式的培训模式，采用多种手段和渠道，增加员工培训学习积极性，改善培训效果，提高岗位操作技能，增强安全意识。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构，完善内控制度，规范公司运作，加强信息披露，切实维护公司及全体股东的利益。

报告期内，拟定并实施了内控管理体系，进一步完善了公司的法人治理结构。为了适应公司发展的需要，修订了《公司章程》，扩大了经营范围。公司董事、监事、高级管理人员忠实履行自己的职责，公司治理情况符合中国证监会及相关法律法规的治理要求。董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司目前治理结构完整、内控制度较为健全，运作规范，法人治理的实际状况与上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

#### （一）、股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。按照《公司章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序完全符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定。报告期内，公司历次股东大会均在规定的时间内发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露；详细议案材料均在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。公司聘请北京德恒律师事务所作为公司法律顾问，对公司股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及每次股东大会决议的合法有效性向证券监管部门和投资者出具法律意见，本年度共出具法律意见书 3 份，均在上海证券交易所网站披露。

#### （二）、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求，依法行使出资人的权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。实际控制人齐银山严格履行《齐银山及一致行动人关于保障上市公司独立性的承诺函》中做出的承诺，公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

#### （三）、关于董事和董事会

董事会是公司决策机构，对公司股东大会负责。公司第八届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位董事严格依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的要求，从公司和全体股东的利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，共召开四次董事会，董事会全体成员均按要求参加会议，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。

#### （四）、董事会各专门委员会

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，并分别制定了相应的工作细则。各专门委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、财务报告审核、董监高人员选聘、薪酬考核等重大事项进行严格的会前审核，从专业角度做出独立判断并做出是否提交董事会审议的决议。公司各专门委员会组成合规，职责明确，能充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了专业保障。

#### （五）、关于监事和监事会

监事会是公司监督机构。公司第八届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》赋予的职权，出席公司股东大会、列席公司董事会会议，并对公司的财务状况进行了认真细致的检查，对公司内控制度、规范运作、决策程序合法有效进行了审查，对公司董事、高级管理人员勤勉诚信情况进行了核查。公司无违反法律、公司章程或损害股东和公司利益的行为。

#### （六）、信息披露与透明

公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司的定期报告、临时公告等事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司应予公告的信息。公司董事会充分重视投资者的知情权，对于部分未达到披露标准的事项，也进行自愿性信息披露，并且在显著位置提示投资者风险，切实保证了投资者的知情权。

#### （七）、内幕信息知情人登记及管理

公司严格遵守《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）、《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报送制度》、《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度的要求，及时建立更新内幕信息知情人档案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写内幕信息知情人档案，并提交证券监管部门、交易所备案。报告期内，经自查，内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

#### （八）、承诺履行情况自查

公司按照中国证券监督管理委员会山东监管局通知要求及中国证券监督管理委员会公告（2013）55 号《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》的规定，对承诺相关方承诺及履行情况进行了专项自查。经自查后，公司没有不符合监管指引要求和超期未履行的承诺等相关情况。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 12 日	《关于公司董事、监事薪酬的议案》、《关于修订及制定公司治理相关制度的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》。	详情见 2013 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2013-002）	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2013 年 1 月 15 日
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	《关于公司 2012 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2012 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2013 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》、《关于公司及子公司购买短期银行理财产品的议案》、《关于公司及子公司向金融机构申请授信额度的议案》、《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》。	详情见 2012 年年度股东大会决议公告（公告编号：临 2013-011）	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2013 年 5 月 18 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 9 月 15 日	《关于公司 2013 年中期利润分配方案的议案》、《关于变更公司经营范围并修订公司章程的议案》。	详情见 2013 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2013-021）	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2013 年 9 月 17 日

报告期内召开了 2013 年第一次临时股东大会、2012 年年度股东大会和 2013 年第二次临时股东大会，三次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员和召集人资格、会议审议事项和表决程序、会议表决结果均符合我国相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，会议形成的决议合法、有效。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
齐银山	否	4	3	1	0	0	否	3
董方军	否	4	2	2	0	0	否	3
孙彦庆	否	4	3	1	0	0	否	3
米常军	否	4	3	1	0	0	否	3
齐金山	否	4	3	1	0	0	否	3
祝成芳	否	4	3	1	0	0	否	3
杨有红	是	4	2	2	0	0	否	3
王磊	是	4	2	2	0	0	否	3
梁仕念	是	4	2	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会审计委员会在报告期内共召开 4 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。相关履职情况详见公司披露的董事会审计委员会《2013 年度履职报告》。

董事会薪酬与考核委员会在报告期内共召开 2 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。薪酬与考核委员会主要对公司的薪酬考核体系和高级管理人员的履职状况进行了审核。

董事会战略委员会在报告期内共召开 2 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。战略委员会主要对公司探索在香港设立离岸公司以及提议董事会制定《山东华联矿业控股股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016 年）》等议案进行审议。

董事会提名委员会在报告期内共召开 2 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。提名委员会主要对公司董事和高级管理人员的任职资格进行了审核。

#### **五、监事会发现公司存在风险的说明**

监事会认为：公司董事会、股东大会的决策程序合法规范，内部控制体系较为健全，管理制度完善，有效地防范了管理、经营和财务风险。公司董事和高管人员勤勉尽责，不存在违反法律法规、《公司章程》及损害股东和公司利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具备完全自主经营能力。

#### **七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，公司管理层严格按照《公司章程》及《总经理工作制度》规定的决策流程，进行科学、集中决策。董事会薪酬与考核委员会依照八届董事会第三次会议审议通过的《关于高级管理人员薪酬的议案》将高级管理人员的薪酬与公司效益挂钩，完善高级管理人员的考评及激励约束机制，能够有效地促进高级管理人员认真履行忠诚勤勉义务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》及中国证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等法律法规的要求建立了完善的治理结构并规范运作，为加强和规范公司的内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，公司积极组织开展企业内部控制规范建设。公司董事会对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了全面评价，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并得以有效执行，不存在重大缺陷。

#### 2、内部控制建设情况

为进一步完善内控体系建设，保护广大股东利益，保证经营活动的高效性和经营风险的可控性，公司聘请北京中成仁达会计师事务所有限责任公司对公司管理流程、内控制度进行了梳理，已于 2013 年 12 月起在全公司范围内进行试运行。依据相关法律法规、政策标准，结合公司实际情况建立了一系列相对完善的内部控制制度：

(1) 经营管理内控方面：公司制定了物资采购、物资管理、销售管理、设备管理、人力资源管理、内部沟通、资金及安全运营管理等各个运营环节的工作流程，并明确了上述各职能部门的工作权限与职责。同时，公司进一步完善了经营风险控制管理体系，对各个业务部门提报的业务操作方案进行逐级审批，对各项具体业务进行事前审核、事中监控、事后考核，实时跟踪每一笔业务的进展情况，有效控制了业务操作过程中的风险，保证了公司业务开展的安全高效。

(2) 财务管理控制方面：公司根据《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，认真执行《内部控制制度》、《募集资金管理办法》、《财务负责人管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金专项制度》、《资产处置管理制度》、《对外投资管理制度》等财务管理制度，防范财务风险；根据公司开展业务的需要，制定了《期货交易管理制度》。进一步完善了工作流程，有效降低了财务风险，保证了各项财务信息的真实性、准确性和有效性。

(3) 对外担保和关联交易管理控制方面：董事会、管理层严格按照《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《关联方资金往来管理制度》等内部控制制度要求，合理确定日常关联交易的金额和定价基础。保护投资者的合法权益，保证公司的财务安全，降低经营风险。确保公司关联交易符合公正、公平、公开的原则，保证公司关联交易的公允性，维护公司股东和

债权人的合法利益，保障投资者尤其是中小投资者的利益。

(4) 安全环保方面：补充、修订了 16 项安全管理制度和环境保护管理制度，确立了事故隐患排查、危险源辨识等安全生产制度，建立和完善了应急救援体系和应急预案编制以及演练措施，安全管理更加规范和细化。环保方面，建立了环保监测、监督制度体系，切实提高了公司安全生产及环境保护水平。

(5) 信息披露管理控制方面：始终坚持上市公司作为信息披露义务主体的披露义务，严格执行《信息披露管理制度》、《重大信息内部报送制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大责任追究制度》等内控制度，加强对公司信息披露工作的管理，规范公司的信息披露行为，保证公司真实、准确、完整地披露信息，维护公司股东特别是社会公众股东的合法权益。

本年度公司未出具内部控制自我评价报告。

## 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司严格执行了《信息披露管理制度》和《年报信息披露重大责任追究制度》中关于定期报告披露重大差错责任追究制度相关规定，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师赵玉朋、朱清滨审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

上会师报字(2014)第 0908 号

山东华联矿业控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东华联矿业控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 赵玉朋

中国注册会计师 朱清滨

中国 上海

二〇一四年四月二十五日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东华联矿业控股股份有限公司

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	五、1	86,132,171.65	121,190,538.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	380,595,123.98	513,126,431.23
应收账款	五、3	110,255,312.91	87,652,087.33
预付款项	五、4	82,530,845.11	63,576,956.37
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	五、5	5,371,011.49	6,310,228.13
买入返售金融资产			
存货	五、6	109,613,890.24	90,673,022.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		774,498,355.38	882,529,264.18
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	五、8	81,422,206.40	83,585,083.52
投资性房地产			
固定资产	五、9	447,848,935.91	461,189,417.80
在建工程	五、10	124,333,566.16	73,551,908.91
工程物资	五、11	598,546.77	475,837.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	278,891,688.78	290,722,859.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	0	130,179.96
递延所得税资产	五、14	14,786,218.57	14,287,755.86

其他非流动资产	五、15	52,273,928.97	47,640,532.14
非流动资产合计		1,000,155,091.56	971,583,574.88
资产总计		1,774,653,446.94	1,854,112,839.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	35,000,000.00	225,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	20,630,000.00	32,770,301.00
应付账款	五、19	46,902,152.13	40,913,147.96
预收款项	五、20	47,100,496.63	48,810,134.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	22,198,666.52	24,674,644.27
应交税费	五、22	26,418,996.85	29,765,134.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、23	21,823,954.70	36,574,916.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、24	12,000,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	五、25	2,700,000.00	2,700,000.00
流动负债合计		234,774,266.83	453,208,278.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、26	59,440,359.58	67,466,368.72
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、27	19,730,562.02	23,558,261.57
非流动负债合计		79,170,921.60	91,024,630.29
负债合计		313,945,188.43	544,232,909.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、28	399,238,045.00	399,238,045.00
资本公积		0.00	0.00
减：库存股		0.00	0.00
专项储备	五、29	44,004,242.63	34,829,473.85
盈余公积	五、30	115,805,334.53	91,437,819.80
一般风险准备		0.00	0.00

未分配利润	五、31	889,118,474.25	772,519,692.87
外币报表折算差额		24,318.26	118,941.54
归属于母公司所有者 权益合计		1,448,190,414.67	1,298,143,973.06
少数股东权益		12,517,843.84	11,735,956.88
所有者权益合计		1,460,708,258.51	1,309,879,929.94
负债和所有者权益 总计		1,774,653,446.94	1,854,112,839.06

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：山东华联矿业控股股份有限公司

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		3,727,419.57	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	40,112,745.67	
预付款项			
应收利息		0.00	
应收股利		1,300,000.00	
其他应收款	十一、2	119,459,264.34	18,637,277.10
存货			
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		164,599,429.58	18,637,277.10
<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	十一、3	1,942,300,455.35	1,942,300,455.35
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,942,300,455.35	1,942,300,455.35
资产总计		2,106,899,884.93	1,960,937,732.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		500,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		6,589,038.37	2,603,925.00
应交税费		610,335.31	1,091,810.06
应付利息			
应付股利			
其他应付款		427,405.66	2,986,457.56
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,126,779.34	6,682,192.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,126,779.34	6,682,192.62
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		399,238,045.00	399,238,045.00
资本公积		1,624,774,356.91	1,624,774,356.91
减：库存股			
专项储备		16,634,850.05	16,634,850.05
盈余公积		47,733,112.76	37,706,407.22
一般风险准备			
未分配利润		10,392,740.87	-124,098,119.35
所有者权益（或股东权益） 合计		2,098,773,105.59	1,954,255,539.83
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,106,899,884.93	1,960,937,732.45

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

合并利润表  
2013 年 1—12 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		1,001,612,103.07	1,336,711,589.29
其中：营业收入	五、32	1,001,612,103.07	1,336,711,589.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		704,990,183.16	1,039,769,185.64
其中：营业成本	五、32	588,569,056.66	888,071,280.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、33	10,331,555.42	12,435,515.22
销售费用	五、34	1,733,213.85	4,145,886.92
管理费用	五、35	91,947,971.76	96,489,552.57
财务费用	五、36	8,659,748.13	38,104,400.73
资产减值损失	五、37	3,748,637.34	522,549.62
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）	五、38	4,181,509.31	4,429,880.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,037,122.88	2,533,246.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		300,803,429.22	301,372,284.27
加：营业外收入	五、39	5,942,483.81	5,306,265.15
减：营业外支出	五、40	988,762.33	617,812.08
其中：非流动资产处置损失		539,911.04	368,395.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		305,757,150.70	306,060,737.34
减：所得税费用	五、41	83,543,530.13	76,028,409.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		222,213,620.57	230,032,327.78
归属于母公司所有者的净利润		220,813,905.11	227,404,935.09
少数股东损益		1,399,715.46	2,627,392.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.55	0.89
（二）稀释每股收益		0.55	0.89
七、其他综合收益		24,318.26	118,941.54

八、综合收益总额		222,237,938.83	230,151,269.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		220,813,905.11	227,404,935.09
归属于少数股东的综合收益总额		1,399,715.46	2,627,392.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：齐银山                      主管会计工作负责人：崔宝荣                      会计机构负责人：陈长彦

### 母公司利润表

2013 年 1—12 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	十一、4	37,640,633.80	291,821,892.18
减：营业成本	十一、4	37,289,104.71	302,256,142.78
营业税金及附加		3,249.82	589,128.84
销售费用			9,313,989.81
管理费用		20,395,612.91	44,168,608.47
财务费用		-143,819.50	48,000,607.87
资产减值损失		10,515,225.90	980,909.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	254,885,400.00	168,162.16
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）		224,466,659.96	-113,319,332.75
加：营业外收入		0.00	464,326,412.11
减：营业外支出		101,485.20	204,802.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		224,365,174.76	350,802,277.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		224,365,174.76	350,802,277.33
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		224,365,174.76	350,802,277.33

法定代表人：齐银山                      主管会计工作负责人：崔宝荣                      会计机构负责人：陈长彦

### 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,270,967,713.19	1,547,040,097.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	2,762,391.98	5,537,104.59
经营活动现金流入小计		1,273,730,105.17	1,552,577,201.70
购买商品、接受劳务支付的现金		586,872,432.69	797,772,538.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,919,039.60	86,032,070.07
支付的各项税费		218,074,932.04	234,619,512.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	38,788,727.57	66,760,542.63
经营活动现金流出小计		933,655,131.90	1,185,184,664.45
经营活动产生的现金流量净额		340,074,973.27	367,392,537.25

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		333,100,000.00	93,560,000.00
取得投资收益收到的现金		6,352,843.41	1,896,633.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,032,121.58	247,645.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		341,484,964.99	95,704,279.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,025,232.59	143,389,219.91
投资支付的现金		333,300,000.00	93,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,771,263.82	
投资活动现金流出小计		439,096,496.41	236,389,219.91
投资活动产生的现金流量净额		-97,611,531.42	-140,684,940.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			189,003.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			189,003.00
取得借款收到的现金		208,689,597.84	823,588,890.12
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		208,689,597.84	823,777,893.12
偿还债务支付的现金		403,558,960.95	1,219,478,958.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,159,359.18	31,967,161.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		116,681.95	
筹资活动现金流出小计		489,835,002.08	1,251,446,120.04

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-281,145,404.24	-427,668,226.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-94,780.50	-41,726.23
五、现金及现金等价物净增加额		-38,776,742.89	-201,002,356.69
加：期初现金及现金等价物余额		121,190,538.97	322,192,895.66
六、期末现金及现金等价物余额		82,413,796.08	121,190,538.97

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

### 母公司现金流量表

2013 年 1—12 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		1,815,599.29	112,391,412.63
收到的税费返还			385,779.98
收到其他与经营活动有关的现金		264,563.60	593,036,609.82
经营活动现金流入小计		2,080,162.89	705,813,802.43
购买商品、接受劳务支付的现金		43,153,904.64	70,139,835.91
支付给职工以及为职工支付的现金		13,412,002.62	36,365,370.18
支付的各项税费		29,637.77	16,273,321.08
支付其他与经营活动有关的现金		6,656,122.01	170,307,974.65
经营活动现金流出小计		63,251,667.04	293,086,501.82
经营活动产生的现金流量净额		-61,171,504.15	412,727,300.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,334,930.32	0.00
取得投资收益收到的现金		253,585,400.00	410,528.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		294,920,330.32	410,528.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		150,349,443.12	159,386,172.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,771,263.82	71,241,017.79
投资活动现金流出小计		152,120,706.94	230,627,189.93
投资活动产生的现金流量净额		142,799,623.38	-230,216,661.09
<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		427,405.66	448,960,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			147,044,058.34
筹资活动现金流入小计		427,405.66	596,004,058.34
偿还债务支付的现金		2,082,189.94	552,530,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,847,609.00	24,179,477.25
支付其他与筹资活动有关的现金		116,681.95	250,580,500.00
筹资活动现金流出小计		82,046,480.89	827,289,977.25
筹资活动产生的现金流量净额		-81,619,075.23	-231,285,918.91
<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>		9,044.00	-48,775,279.39
加：期初现金及现金等价物余额		0.00	48,775,279.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,044.00	0.00

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—12 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								外币报表折算差额	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	399,238,045.00	0.00		34,829,473.85	91,437,819.80		772,519,692.87	0.00	118,941.54	11,735,956.88	1,309,879,929.94
加:会计政策变更										0.00	
前期差错更正										0.00	
其他										0.00	
二、本年初余额	399,238,045.00	0.00	0.00	34,829,473.85	91,437,819.80	0.00	772,519,692.87	0.00	118,941.54	11,735,956.88	1,309,879,929.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	9,174,768.78	24,367,514.73	0.00	116,598,781.38	0.00	-94,623.28	781,886.96	150,828,328.57
(一)净利润							220,813,905.11		1,399,715.46	222,213,620.57	
(二)其他综合收益									-94,623.28	-3,903.77	-98,527.05
外币报表折									-94,623.28	-3,903.77	-98,527.05

算差额											
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	220,813,905.11		-94,623.28	1,395,811.69	222,115,093.52
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	
1. 所有者投入资本										0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00	
3. 其他										0.00	
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	24,367,514.73		-104,215,123.73		-800,000.00	-80,647,609.00	
1. 提取盈余公积					24,367,514.73		-24,367,514.73			0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-79,847,609.00		-800,000.00	-80,647,609.00	
4. 其他										0.00	
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00	
2. 盈余公积转增资本(或					0.00					0.00	

股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损											0.00	
4. 其他											0.00	
(六)专项储 备				9,174,768.78	0.00	0.00	0.00	0.00	186,075.27	9,360,844.05		
1. 本期提取				14,698,988.20					230,788.10	14,929,776.30		
2. 本期使用				5,524,219.42					44,712.83	5,568,932.25		
(七)其他												
四、本期期末 余额	399,238,045.00	0.00	0.00	44,004,242.63	115,805,334.53	0.00	889,118,474.25	0.00	24,318.26	12,517,843.84	1,460,708,258.51	

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益								外币报表折 算差额	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	185,511,623.00	211,364,663.67		28,467,157.00	70,659,600.80		568,254,735.11		8,856,507.18	1,073,114,286.76	
加：会计政策 变更											
前期差错更 正											

其他									
二、本年年初余额	185,511,623.00	211,364,663.67		28,467,157.00	70,659,600.80		568,254,735.11	8,856,507.18	1,073,114,286.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	213,726,422.00	-211,364,663.67		6,362,316.85	20,778,219.00		204,264,957.76	118,941.54	2,879,449.70
(一)净利润							227,404,935.09	2,627,392.69	230,032,327.78
(二)其他综合收益								118,941.54	7,592.01
外币报表折算差额								118,941.54	7,592.01
上述(一)和(二)小计							227,404,935.09	118,941.54	2,634,984.70
(三)所有者投入和减少资本	213,726,422.00	-211,364,663.67			-2,361,758.33			189,003.00	189,003.00
1. 所有者投入资本	213,726,422.00	-211,364,663.67			-2,361,758.33			189,003.00	189,003.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配					23,139,977.33		-23,139,977.33		
1. 提取盈余公积					23,139,977.33		-23,139,977.33		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者									

(或股东)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			6,362,316.85				55,462.00	6,417,778.85		
1. 本期提取			12,932,511.84				76,090.97	13,008,602.81		
2. 本期使用			6,570,194.99				20,628.97	6,590,823.96		
(七)其他										
四、本期期末余额	399,238,045.00		34,829,473.85	91,437,819.80		772,519,692.87	118,941.54	11,735,956.88	1,309,879,929.94	

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 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	399,238,045.00	1,624,774,356.91		16,634,850.05	37,706,407.22		-124,098,119.35	1,954,255,539.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	399,238,045.00	1,624,774,356.91		16,634,850.05	37,706,407.22		-124,098,119.35	1,954,255,539.83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					10,026,705.54		134,490,860.22	144,517,565.76
（一）净利润							224,365,174.76	224,365,174.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							224,365,174.76	224,365,174.76
（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					10,026,705.54		-89,874,314.54	-79,847,609.00
1. 提取盈余公积					10,026,705.54		-10,026,705.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-79,847,609.00	-79,847,609.00
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								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	399,238,045.00	1,624,774,356.91		16,634,850.05	47,733,112.76		10,392,740.87	2,098,773,105.59

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	213,726,422.00	229,730,135.95		13,929,351.12	37,706,407.22		-474,900,396.68	20,191,919.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,726,422.00	229,730,135.95		13,929,351.12	37,706,407.22		-474,900,396.68	20,191,919.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号)	185,511,623.00	1,395,044,220.96		2,705,498.93			350,802,277.33	1,934,063,620.22

填列)								
(一)净利润							350,802,277.33	350,802,277.33
(二)其他综合收益		-3,197.81						-3,197.81
上述(一)和(二)小计		-3,197.81					350,802,277.33	350,799,079.52
(三)所有者投入和减少资本	185,511,623.0	1,395,047,418.77						1,580,559,041.77
1. 所有者投入资本	185,511,623.00	1,395,047,418.77						1,580,559,041.77
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(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			2,705,498.93				2,705,498.93
1. 本期提取			3,312,048.61				3,312,048.61
2. 本期使用			606,549.68				606,549.68
(七)其他							
四、本期期末 余额	399,238,045.00	1,624,774,356.91		16,634,850.05	37,706,407.22	-124,098,119.35	1,954,255,539.83

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

### 三、 公司基本情况

#### 1、 基本情况

(1) 公司名称：山东华联矿业控股股份有限公司(以下简称“公司”)

(2) 公司注册资本：人民币叁亿玖仟玖佰贰拾叁万捌仟零肆拾伍元(人民币 399,238,045 元)

(3) 公司住所：淄博市沂源县东里镇

(4) 公司法定代表人：齐银山

(5) 公司经营范围：： 矿石销售（不含国家限制经营的产品）；货物进出口；矿山设备及配件的销售；矿业开发及管理咨询；矿业技术服务；对矿山、资源类企业进行投资、管理。

#### 2、 历史沿革

公司系由山东大成农药股份有限公司更名而来，山东大成农药股份有限公司系于 1988 年经山东省体改委体改生字(1988)第 56 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易，股票代码为：600882。

1997 年公司以 1996 年 12 月 31 日的股本 13,248.195 万股为基数，按 10 : 2.608 的比例进行配售，1997 年 9 月完成配股工作，配股完成后总股本 15,253.198 万股。1999 年公司以 1998 年末股本 15,253.198 万股为基数，按 10 : 3 的比例进行配售，1999 年 12 月完成配股工作，配股完成后总股本 18,584.906 万股。2006 年 7 月公司以资本公积金转增资本，增资后总股本为 21,372.6422 万股。

淄博市人民政府于 2007 年 11 月 20 日出具淄政字(2007)97 号文《淄博市人民政府关于同意无偿划转山东大成农药股份有限公司国家股的批复》，同意淄博市财政局将其持有的 65,266,717 股(占公司股本 30.54%)无偿划转给中国化工农化总公司。2008 年 11 月该股权过户手续在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕，中国化工农化总公司(以下简称“中国农化”)持有公司股份 65,266,717 股，成为公司的控股股东。

根据 2011 年 3 月 29 日公司第七届董事会第十二次会议审议通过的《山东大成农药股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易预案》，公司拟以截至 2011 年 3 月 31 日经审计、评估确认的全部资产与负债作为置出资产，与山东银山投资有限公司(以下简称“银山投资”)、东里镇集体资产经营管理中心(以下简称“东里镇中心”)、北京汇泉国际投资有限公司(以下简称“汇泉国际”)持有的山东华联矿业股份有限公司(以下简称“华联矿业”)股权按各自持股比例进行等值资产置换；银山投资、东里镇中心、汇泉国际以本次资产置换取得的公司原所有资产、负债及现金作为支付对价购入中国农化持有的公司 63,766,717 股(占公司总股本的 29.84%)股份；同时，公司以向华联矿业股东发行股份作为对价，购买发股对象所持有的华联矿业 100%股权超出上述置出资产价值部分。

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具并经国有资产监督管理部门核准备案的天兴评报字[2011]第 198 号《资产评估报告书》，截至 2011 年 3 月 31 日拟置出资产评估净值 38,125.96 万元；根据中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2011]第 BJV1004 号《资产评估报告书》，截至 2011 年 3 月 31 日公司拟置入及购买资产评估净值 196,181.86 万元。新增股份发行价格为公司第七届董事会第十二次会议决议公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价，即 8.52 元/股，面值 1 元/股，股本增加 185,511,623 元。

2011 年 7 月 25 日，公司召开第七届董事会第十七次会议审议通过上述重组方案，并与交易对方签署了《资产置换及发行股份购买资产协议》。

2011 年 8 月 26 日，公司本次重组方案涉及的国有股权转让经国务院国资委下发《关于山东大成农药股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》(国资产权[2011] 1021 号)文批复。

2011 年 8 月 29 日，公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议通过相关资产重组议案。

2012 年 6 月 18 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准山东大成农药股份有限公司重大资产重组及向齐银山等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2012]829 号)核准本次交易。

2012 年 8 月 17 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记确认书》，公司本次重组发行的 185,511,623 股人民币普通 A 股已办理完毕股份登记手续。发行后股本总额为 399,238,045 元，注册资本为 399,238,045 元。

根据齐银山、银山投资、东里镇中心、汇泉国际、沂源华旺投资有限公司、董方国于 2012 年 5 月 9 日签订的《一致行动协议书(修订)》，上述股东行使公司股东大会的召集权、提案权、表决权时采取一致行动；根据 2012 年 8 月 18 日银山投资、东里镇中心、汇泉国际、沂源华旺投资有限公司、董方国分别出具的授权委托书，上述股东对公司股东大会的召集权、提案权、表决权委托齐银山代为行使。齐银山成为公司的实际控制人。

3、本财务报告业经公司第八届董事会第九次会议于 2014 年 4 月 25 日批准报出。

#### **四、 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：**

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

##### **(二) 遵循企业会计准则的声明：**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间:**

公司的会计期间分为会计年度和会计中期, 会计中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间。会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**(四) 记账本位币:**

公司以人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

(1) 在同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权, 除因会计政策不同而进行的调整以外, 按合并日被合并方的原账面价值计量。如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益; 如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, 按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律咨询费用等, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

①一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值;

②通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的, 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, 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, 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, 合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 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转为购买日所属当期投资收益。

③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; 作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 对长期股权投资的初始投资成本大于合

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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

##### 1、(1) 合并财务报表的合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司将其拥有实际控制权的全部子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表的合并范围。

##### (2) 合并财务报表的编制基础

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其

他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

现金，是指公司的库存现金、可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 外币业务和外币报表折算：**

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算；因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

**(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。

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性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负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

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

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应划分为其他金融负债。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

**(3)金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4)金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(5)金融资产(不含应收款项)减值测试方法和减值准备计提方法**

①对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

②通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

**(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	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，计提减值准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

(十一) 存货:

1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

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

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

③资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

④存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

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

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 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；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### 2、 后续计量及损益确认方法

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资及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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在权益法核算时，当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，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

重大影响的确定依据主要包括：当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%(不含)以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 与被投资单位之间发生重要交易；
- ④ 向被投资单位派出管理人员；
- ⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## (十三) 固定资产：

### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用双倍余额递减法提取折旧。

### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5 年-20 年	5.00%	19.00%-4.75%
机器设备	5 年-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
电子设备	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	5 年-10 年	5.00%	19.00%-9.50%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (十四) 在建工程：

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可

使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确定，在以后会计期间不转回。

#### (十五)借款费用:

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，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，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定:

①为购建或者生产符合资本化条件的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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。

③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(5) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，其借款费用资本化使用的利率为全年借款费用的加权平均利率。

#### (十六) 无形资产:

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产

按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年、70 年	-
计算机软件	5 年	-
专利技术	10 年	-
采矿权	设计开采年限	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(6) 内部研究开发

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(十七) 长期待摊费用:**

长期待摊费用按照直线法平均摊销, 摊销年限如下:

名称	摊销年限
钻探费	5 年

**(十八) 预计负债:**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的, 确认为预计负债:

- (1) 该义务是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。

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。

**(十九) 收入:**

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②公司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地计量;
- ④相关的经济利益很可能流入公司;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准

①销售商品需要安装或检验的, 在购买方接受商品以及安装或检验完毕前, 不确认收入, 待安装和检验完毕时, 开具发票同时确认收入;

②销售商品不需要安装或检验的, 在购买方接受商品并签收时, 开具发票同时确认收入;

③公司出口产品根据企业报关信息查询单确认报关完成并核对公司开具的出口商品专用发票后确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

- ①收入的金额能够可靠地计量;
- ②相关的经济利益很可能流入公司;
- ③交易的完工进度能够可靠地确定;
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- ①相关的经济利益很可能流入公司;
- ②收入的金额能够可靠地计量。

## (二十) 政府补助:

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到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。收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

## (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债:

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## (二十二) 经营租赁、融资租赁:

公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 经营租赁

#### ①公司作为承租人的会计处理

##### 1) 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用的处理，对于公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

3) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应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，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，承租人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。

②公司作为出租人的会计处理

1) 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

2) 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

5) 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司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，免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司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。

6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2) 融资租赁

① 公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，公司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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同)，计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产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 公司作为出租人的会计处理

在租赁期开始日，公司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账价值，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。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%

营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	1%
资源税	销售或自用铁矿石数量	露天开采 11.20 元/吨；地下开采 8.00 元/吨。

**(二) 税收优惠及批文**

根据财政部、国家税务总局财税[2008]47 号文《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》及其他有关政策的规定，2013 年沂源县地方税务局对公司 2012 年度综合利用产品取得的收入 56,986,405.21 元减按 90% 计入收入总额，即给予公司免征 1,424,660.13 元的企业所得税。

六、 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: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
沂源县 源成企 业	全 资 子 公 司	沂 源 县	服 务 业	100,000.00	企业管理咨询：为 企业、个人提供投 资理财咨询服务 (不含证券、基金、 期货投资咨询)	100,000.00		100.00	100.00	是			
山东华 联矿业 股份有 限公司	全 资 子 公 司	沂 源 县	采 矿 业	367,800,000.0 0	铁矿石开采、精选； 货物进出口	367,800,000.00		100.00	100.00	是			
淄博华 联金属 制品有 限公司	控 股 子 公 司 控 股 子 公 司	沂 源 县	制 造 业	3,000,000.00	钢铸造，普通机械， 设备加工及维修， 日用不锈钢制品加 工、销售等。	1,400,000.00		46.67	46.67	是	11,969,278.01		
淄博华 银工贸 有限公 司	控 股 子 公 司 控 股 子 公 司	沂 源 县	服 务 业	1,900,000.00	汽车橡胶防滑链生 产、销售，汽车零 配件加工、销售， 货运居间	1,900,000.00		100.00	100.00	是			

淄博华特设备安装有限公司	控股子公司的控股子公司	沂源县	安装业	1,500,000.00	桥式、门式轻小型起重设备的安装、改造、维修，起重设备及配件、建材销售等。	1,260,000.00		84.00	84.00	是	394,273.84		
沂源县金源矿业有限公司	控股子公司的控股子公司	沂源县	采矿业	40,000,000.00	铁矿石、铁精粉、铁球团、钢材、生铁销售，货物进出口	65,320,000.00		100.00	100.00	是			
墨西哥华联金源可变资本股份有限公司	控股子公司的控股子公司	墨西哥	采矿业	\$500000.00	依法取得金属（非放射性）矿权，并对其进行探测、开发。开采、筛选、加工金属矿产；采购、销售金属矿产；与金属矿产有关的开发检测等业务；货物进出口。	2,961,047.00		94.00	94.00	是	154,291.99		

其中墨西哥华联金源可变资本股份有限公司注册资本货币单位为美元。

注 1：公司对华联矿业持股比例为 99.00%，公司的子公司沂源县源成企业管理咨询有限公司持有该公司的股权比例为 1.00%，合计持股比例为 100.00%。

注 2：华联矿业对淄博华联金属制品有限公司持股比例为 46.67%，但该公司董事会成员共 3 人，全部为华联矿业派出人员，故对该公司能够实施控制，报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

注 3：华联矿业对淄博华银工贸有限公司持股比例为 63.16%，华联矿业的子公司淄博华联金属制品有限公司持有该公司的股权比例为 36.84%，合计持股比例为 100.00%。

七、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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	340,654.27	/	/	541,917.18
人民币	/	/	340,654.27	/	/	541,917.18
银行存款：	/	/	75,791,517.38	/	/	110,648,891.79
人民币	/	/	68,288,426.89	/	/	107,488,319.13
美元	1,225,692.47	6.0969	7,472,924.43	494,945.76	6.2855	3,110,981.57
墨西哥比索	64,643.61	0.4667	30,166.06	102,472.20	0.4839	49,591.09
其他货币资金：	/	/	10,000,000.00	/	/	9,999,730.00
人民币	/	/	10,000,000.00	/	/	9,999,730.00
合计	/	/	86,132,171.65	/	/	121,190,538.97

(1) 期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

(2) 期末银行存款中因冻结的原因对使用有限制、有潜在回收风险的款项余额为 3,718,375.57 元。

(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	380,595,123.98	513,126,431.23
合计	380,595,123.98	513,126,431.23

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				
山东恒宇橡胶有限公司	2013 年 11 月 8 日	2014 年 5 月 8 日	2,000,000.00	
山东九羊实业股份有限公司	2013 年 7 月 2 日	2014 年 1 月 2 日	1,510,000.00	
临邑宇航碳材料商贸有限公司	2013 年 8 月 9 日	2014 年 2 月 8 日	1,000,000.00	
福田雷沃国际重工股份有限公司	2013 年 7 月 12 日	2014 年 1 月 12 日	1,000,000.00	
中航三林铝业有限公司	2013 年 8 月 27 日	2014 年 2 月 25 日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,510,000.00	/

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	117,760,026.14	100.00	7,504,713.23	6.37	94,581,679.33	100.00	6,929,592.00	7.33
组合小计	117,760,026.14	100.00	7,504,713.23	6.37	94,581,679.33	100.00	6,929,592.00	7.33
合计	117,760,026.14	/	7,504,713.23	/	94,581,679.33	/	6,929,592.00	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上, 且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的应收账款; 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下, 且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

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	114,864,824.87	97.54	5,743,241.24	86,791,481.55	91.76	4,339,574.08
1 至 2 年	1,070,386.60	0.91	214,077.32	6,436,923.94	6.81	1,287,384.79
2 至 3 年	542,819.85	0.46	271,409.93	101,249.42	0.11	50,624.71
3 至 4 年	30,050.40	0.03	24,040.32	80.00		64.00
5 年以上	1,251,944.42	1.06	1,251,944.42	1,251,944.42	1.32	1,251,944.42
合计	117,760,026.14	100.00	7,504,713.23	94,581,679.33	100.00	6,929,592.00

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	非关联方	50,310,563.31	1 年以内	42.72
莱钢集团矿山建设有限公司新元	非关联方	32,702,109.73	1 年以内	27.77

分公司				
莱钢集团矿山建设有限公司银山分公司	非关联方	20,600,743.79	1 年以内	17.49
山东泰山钢铁集团有限公司	非关联方	5,380,505.51	1 年以内	4.57
邹平县鑫利源铸造有限公司	非关联方	2,583,717.20	1 年以内	2.19
合计	/	111,577,639.54	/	94.74

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	11,707,135.20	100	6,336,123.71	54.12	11,976,783.39	100.00	5,666,555.26	47.31
组合小计	11,707,135.20	100.00	6,336,123.71	54.12	11,976,783.39	100.00	5,666,555.26	47.31
合计	11,707,135.20	/	6,336,123.71	/	11,976,783.39	/	5,666,555.26	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上, 且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的其他应收款; 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下, 且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

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	4,659,087.72	39.80	232,954.39	3,079,367.74	25.71	153,968.39
1 至 2 年	192,609.88	1.65	38,521.98	2,092,718.03	17.47	418,543.61
2 至 3 年	196,740.00	1.68	98,370.00	3,294,411.00	27.51	1,647,205.50
3 至 4 年	3,171,672.61	27.09	2,537,338.09	299,244.31	2.50	239,395.45
4 至 5 年	290,428.70	2.48	232,342.96	18,000.00	0.15	14,400.00
5 年以上	3,196,596.29	27.30	3,196,596.29	3,193,042.31	26.66	3,193,042.31
合计	11,707,135.20	100.00	6,336,123.71	11,976,783.39	100.00	5,666,555.26

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

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

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(%)
淄博市国土资源局	非关联方	3,149,316.00	3-4 年	26.90
淄博泰华饲料有限公司	非关联方	2,790,950.80	4-5 年 290,428.70 元，5 年以上 2,500,522.10 元。	23.84
吴银钢	非关联方	726,153.40	2 年以内	6.20
齐国山	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.27
山东沂源宝航物流有限公司	非关联方	307,760.70	1 年以内	2.63
合计	/	7,474,180.90	/	63.84

(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	70,689,574.08	85.65	57,580,638.19	90.57
1 至 2 年	8,487,948.08	10.29	5,476,286.18	8.61
2 至 3 年	3,053,322.95	3.70	500,000.00	0.79
3 年以上	300,000.00	0.36	20,032.00	0.03
合计	82,530,845.11	100	63,576,956.37	100

本项目余额中的预付设备款已重分类至其他非流动资产。

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
COMPANIMINERA SUTZO-MEXICANA.S.A.DE' C.V.	非关联方	31,293,607.35	1 年以内	未到结算期
青岛中海船务代理有限公司	非关联方	12,122,735.87	1 年以内	未到结算期
中国日照外轮代理有限公司	非关联方	6,819,814.69	1-2 年	未到结算期
山东奥达矿产有限公司	非关联方	6,611,920.50	1 年以内	未到结算期
四川矿山机器（集团）有限责任公司	非关联方	5,795,500.00	预付 1 年以内 3,964,800.00 元，1-2 年 1,830,700.00 元	未到结算期
合计	/	62,643,578.41	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

**(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	39,900,903.14	1,016,910.84	38,883,992.30	48,150,270.72		48,150,270.72
在产品	570,800.63		570,800.63	1,050,023.88		1,050,023.88
库存商品	30,269,477.33	1,487,036.82	28,782,440.51	19,323,360.85		19,323,360.85
发出商品	41,376,656.80		41,376,656.80	22,149,366.70		22,149,366.70
合计	112,117,837.90	2,503,947.66	109,613,890.24	90,673,022.15		90,673,022.15

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	
原材料		1,016,910.84			1,016,910.84
库存商品		1,487,036.82			1,487,036.82
合计		2,503,947.66			2,503,947.66

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	净值低于账面价值		
库存商品	净值低于账面价值		

**(七) 对合营企业投资和联营企业投资:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
沂源县华联小额贷款有限公司	20.00	20.00	80,093,867.02	1,282,824.75	78,811,042.27	17,103,504.50	10,185,614.38

**(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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
齐商银行	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		1,000,000.00	0.77	0.77	无
沂源县农村信用合作联社	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		193,074.64	0.80	0.80	无
齐鲁证券有限公司	53,667,278.58	53,667,278.58		53,667,278.58		869,072.44	0.29	0.29	无

按权益法核算：

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	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
沂源县华联小额贷款有限公司	12,000,000.00	17,917,804.94	-2,162,877.12	15,754,927.82		4,200,000.00	20.00	20.00	无

(九) 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：	658,105,550.59	36,265,290.76	7,664,507.29	686,706,334.06
其中：房屋及建筑物	413,457,755.80	22,125,664.75	490,645.06	435,092,775.49
机器设备	172,942,011.85	8,627,335.59	4,377,959.47	177,191,387.97
运输工具	35,654,799.35	3,069,816.08	2,563,452.15	36,161,163.28
电子设	36,050,983.59	2,442,474.34	232,450.61	38,261,007.32

备		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	196,916,132.79		48,068,866.84	6,127,601.48	238,857,398.15
其中:房屋及建筑物	62,972,152.29		20,105,287.26	487,118.62	82,590,320.93
机器设备	85,526,386.06		19,621,184.96	3,489,273.09	101,658,297.93
运输工具	26,361,606.18		3,184,429.14	1,939,898.48	27,606,136.84
电子设备	22,055,988.26		5,157,965.48	211,311.29	27,002,642.45
三、固定资产账面净值合计	461,189,417.80	/	/	/	447,848,935.91
其中:房屋及建筑物	350,485,603.51	/	/	/	352,502,454.56
机器设备	87,415,625.79	/	/	/	75,533,090.04
运输工具	9,293,193.17	/	/	/	8,555,026.44
电子设备	13,994,995.33	/	/	/	11,258,364.87
四、减值准备合计		/	/	/	
其中:房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	461,189,417.80	/	/	/	447,848,935.91
其中:房屋及建筑物	350,485,603.51	/	/	/	352,502,454.56
机器设备	87,415,625.79	/	/	/	75,533,090.04
运输工具	9,293,193.17	/	/	/	8,555,026.44
电子设备	13,994,995.33	/	/	/	11,258,364.87

本期折旧额: 48,068,866.84 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 21,791,174.49 元。

本期提足折旧仍在使用的固定资产原值为 54,854,900.73 元。

#### (十) 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	124,333,566.16	0	124,333,566.16	73,551,908.91	0	73,551,908.91

##### 2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	期末数
下沟矿区工程	30,748.64	5,606.87	4,758.39		50.03	33.55	60%左右	10,315.23
重选车间	1,000	17.52	910.81			92.83	接近完工	928.33
1#、2#职工公寓	1,245.53	1,120.38	224.33	1,344.71		107.96	100%	
合计	32,994.17	6,744.77	5,893.53	1,344.71	50.03	/	/	11,243.56

(十一) 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	475,837.36	13,711,741.21	13,589,031.80	598,546.77
合计	475,837.36	13,711,741.21	13,589,031.80	598,546.77

(十二) 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	343,779,846.52			343,779,846.52
土地使用权	187,017,035.90			187,017,035.90
采矿权	155,776,445.65			155,776,445.65
计算机软件	286,364.97			286,364.97
非专利技术	700,000.00			700,000.00
二、累计摊销合计	52,386,153.84	11,831,170.55		64,217,324.39
土地使用权	19,522,040.12	3,803,802.60		23,325,842.72
采矿权	32,724,549.97	7,914,993.24		40,639,543.21
计算机软件	110,397.10	112,374.71		222,771.81
非专利技术	29,166.65			29,166.65
三、无形资产账面净值合计	291,393,692.68	-11,831,170.55		279,562,522.13
土地使用权	167,494,995.78	-3,803,802.60		163,691,193.18
采矿权	123,051,895.68	-7,914,993.24		115,136,902.44
计算机软件	175,967.87	-112,374.71		63,593.16
非专利技术	670,833.35			670,833.35
四、减值准备合计	670,833.35			670,833.35
土地使用权				
采矿权				
计算机软件				
非专利技术	670,833.35			670,833.35
五、无形资产账面价值合计	290,722,859.33	-11,831,170.55		278,891,688.78
土地使用权	167,494,995.78	-3,803,802.60		163,691,193.18

采矿权	123,051,895.68	-7,914,993.24		115,136,902.44
计算机软件	175,967.87	-112,374.71		63,593.16
非专利技术				

本期摊销额：11,831,170.55 元。

(十三) 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
钻探费	130,179.96		130,179.96		0
					0
合计	130,179.96		130,179.96		0

(十四) 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：		
应收账款	1,876,178.30	1,732,397.99
其他应收款	1,573,055.58	1,414,774.19
存货	625,986.91	
无形资产	45,208.40	62,708.39
其他应付款		13,299.15
长期应付款	3,336,839.90	2,343,342.18
专项储备	7,328,949.48	8,721,233.96
小计	14,786,218.57	14,287,755.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	43,901.41	7,458.50
可抵扣亏损	24,000,637.54	5,305,797.16
合计	24,044,538.95	5,313,255.66

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	5,305,797.16	5,305,797.16	
2018 年	18,694,840.38		
合计	24,000,637.54	5,305,797.16	/

(4) 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
可抵扣差异项目：	
应收账款	7,504,713.23

其他应收款	6,292,222.30
存货	2,503,947.66
无形资产	180,833.59
长期应付款	13,347,359.58
专项储备	29,315,797.93
小计	59,144,874.29

(十五) 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	12,596,147.26	1,244,689.68			13,840,836.94
二、存货跌价准备		2,503,947.66			2,503,947.66
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
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	670,833.35				670,833.35
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,266,980.61	3,748,637.34			17,015,617.95

(十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
东长旺马家沟铁矿勘探开发成	2,000,000.00	2,000,000.00

本		
石灰石矿勘探开发成本	870,000.00	870,000.00
修星裕铁矿勘探开发成本	32,595,838.06	32,521,718.06
汉林铁矿勘探开发成本	5,017,530.80	5,017,530.80
孟坡北与孟坡南石灰石矿	64,803.77	
预付机器设备款	11,725,756.34	7,231,283.28
合计	52,273,928.97	47,640,532.14

**(十七) 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
抵押借款	5,000,000.00	25,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	170,000,000.00
合计	35,000,000.00	225,000,000.00

(1) 期末抵押借款系子公司淄博华联金属制品有限公司借入, 抵押物为账面价值 4,880,630.90 元的土地使用权。

(2) 期末信用借款系子公司山东华联矿业股份有限公司借入。

**(十八) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,630,000.00	32,770,301.00
合计	20,630,000.00	32,770,301.00

下一会计期间将到期的金额 20,630,000.00 元。

期末无已到期未偿还的应付票据

**(十九) 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
账龄 1 年以内	45,350,432.77	39,557,990.99
账龄 1-2 年	899,978.77	810,577.65
账龄 2-3 年	144,706.91	38,738.93
账龄 3 年以上	507,033.68	505,840.39
合计	46,902,152.13	40,913,147.96

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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
淄博华联实业有限公司	52,505.57	52,505.57
合计	52,505.57	52,505.57

(二十) 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
账龄 1 年以内	46,047,212.39	48,061,900.32
账龄 1-2 年	369,036.48	574,299.07
账龄 2-3 年	510,312.23	109,998.88
账龄 3 年以上	173,935.53	63,936.65
合计	47,100,496.63	48,810,134.92

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

(二十一) 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	22,434,878.29	68,636,119.03	73,763,542.65	17,307,454.67
二、职工福利费		3,656,348.90	3,656,348.90	
三、社会保险费		12,655,389.81	12,655,389.81	
其中: 医疗保险费		2,833,374.74	2,833,374.74	
基本养老保险		8,105,935.28	8,105,935.28	
失业保险费		401,063.36	401,063.36	
工伤保险费		1,034,301.38	1,034,301.38	
生育保险费		280,715.05	280,715.05	
四、住房公积金		2,716,289.36	2,716,289.36	
五、辞退福利		52,300.00	52,300.00	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	2,239,765.98	2,991,514.33	340,068.46	4,891,211.85
合计	24,674,644.27	90,707,961.43	93,183,939.18	22,198,666.52

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,891,211.85 元, 因解除劳动关系给予补偿 52,300 元。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,063,797.63	6,971,448.82
营业税	2,778.68	23,308.36
企业所得税	7,846,565.92	12,220,153.69
个人所得税	606,230.16	1,617,105.44
城市维护建设税	319,637.80	587,140.59
教育费附加	191,782.73	352,284.38
地方教育费附加	127,855.13	234,856.25
房产税	20,200.50	20,200.50
土地使用税	26,195.55	26,195.55
印花税	60,778.20	49,431.01

车船税	59,863.20	65,035.20
资源税	1,444,835.12	1,285,369.99
矿产资源补偿费	3,107,199.61	2,286,221.79
价格调节基金	6,077,349.07	3,608,954.99
水资源补偿费	400,000.00	300,000.00
水利建设基金	63,927.55	117,428.12
合计	26,418,996.85	29,765,134.68

**(二十三) 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
账龄 1 年以内	15,101,186.95	28,225,388.25
账龄 1-2 年	2,286,527.62	3,391,107.03
账龄 2-3 年	3,047,347.23	899,614.80
账龄 3 年以上	1,388,892.90	4,058,805.92
合计	21,823,954.70	36,574,916.00

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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
齐银山		4,234,024.35
董方军	141,900.00	431,970.00
孙彦庆	61,050.00	436,525.03
张业清	52,652.58	264,730.75
崔宝荣	50,668.75	385,453.12
亓中华	50,763.75	386,288.29
米常军	50,687.79	385,889.35
祝成芳	19,682.79	386,383.79
合计	427,405.66	6,911,264.68

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系应付的保证金等。

**(二十四) 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 年内到期的长期应付款	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	12,000,000.00	12,000,000.00

2、1 年内到期的长期应付款:

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额
山东省国土资源厅采矿权费用	12,000,000.00	12,000,000.00

期末，一年内到期的非流动负债余额系公司欠付的山东省国土资源厅采矿权费用中根据合

同约定将于一年内到期的部分。

**(二十五) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,700,000.00	2,700,000.00
合计	2,700,000.00	2,700,000.00

本项目系沂源县财政局拨付给公司的节能减排专项资金。

**(二十六) 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
山东省国土资源厅采矿权费用	70,093,000.00			46,093,000.00
采矿权资金占用费	4,594,738.80		8,752,620.78	13,347,359.58

**(二十七) 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
递延收益	19,730,562.02	23,558,261.57
合计	19,730,562.02	23,558,261.57

递延收益明细：

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
尾矿资源综合利用项目	7,333,332.82	-	2,000,000.40	-	5,333,332.42	与资产相关
选矿系统能量优化节能改造项目	3,081,666.44	-	860,000.16	-	2,221,666.28	与资产相关
污水深度处理回用工程	2,843,262.31	-	144,481.08	-	2,698,781.23	与资产相关
地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造	10,000,000.00	-	823,217.91	-	9,176,782.09	与资产相关
铁尾矿资源化利用及清洁生产项目	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产相关
合计	23,558,261.57	-	3,827,699.55	-	19,730,562.02	

**(二十八) 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	399,238,045.00						399,238,045.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

(二十九) 专项储备:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	34,829,473.85	14,698,988.20	5,524,219.42	44,004,242.63

本项目系根据财政部、安全生产监管总局 2012 年 2 月 14 日发布的财企[2012]16 号文《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》规定计提、使用的安全生产费用。

(三十) 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	91,437,819.80	24,367,514.73		115,805,334.53
合计	91,437,819.80	24,367,514.73		115,805,334.53

(三十一) 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	772,519,692.87	/
调整后 年初未分配利润	772,519,692.87	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	220,813,905.11	/
减: 提取法定盈余公积	24,367,514.73	
应付普通股股利	79,847,609.00	20
期末未分配利润	889,118,474.25	/

(三十二) 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	902,263,192.39	1,227,710,309.41
其他业务收入	99,348,910.68	109,001,279.88
营业成本	588,569,056.66	888,071,280.58

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	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
采矿业	881,456,203.39	484,449,533.34	1,212,348,450.74	785,682,653.95
制造业	13,633,918.90	9,785,864.51	10,898,208.03	7,371,797.67
其他	7,173,070.10	2,847,181.76	4,463,650.64	
合计	902,263,192.39	497,082,579.61	1,227,710,309.41	793,054,451.62

3、 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
自产矿铁精粉	650,425,513.08	272,307,722.63	720,214,576.22	302,864,545.81
进口矿铁精粉	211,051,642.50	210,401,886.39	492,133,874.52	482,818,108.14
其他	40,786,036.81	14,372,970.59	15,361,858.67	7,371,797.67
合计	902,263,192.39	497,082,579.61	1,227,710,309.41	793,054,451.62

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
山东省省内	838,142,504.5	446,861,915.90	1,174,621,624.51	761,738,739.25
山东省省外	64,120,687.89	50,220,663.71	53,088,684.90	31,315,712.37
合计	902,263,192.39	497,082,579.61	1,227,710,309.41	793,054,451.62

5、 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（%）
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	203,112,043.57	20.28
莱钢集团矿山建设有限公司银山分公司	148,711,141.52	14.85
山东泰山钢铁集团有限公司	149,835,164.15	14.96
济南庚辰钢铁有限公司	104,455,656.38	10.43
山东润宸工贸有限公司	63,569,946.13	6.35
合计	669,683,951.75	66.87

(三十三) 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	258,564.17	167,856.58	应税劳务收入
城市维护建设税	4,658,735.71	5,878,361.98	应缴流转税额
教育费附加	2,795,241.46	3,404,266.77	应缴流转税额
资源税	755,520.64	716,262.66	销售或自用铁矿石数量
地方教育费附加	1,863,493.44	2,268,767.23	应缴流转税额
合计	10,331,555.42	12,435,515.22	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	642,726.81	1,034,125.10
装卸费	504,157.83	2,066,854.27
职工薪酬	347,731.45	353,348.61
差旅费	29,147.55	292,907.38
样品费	9,445.24	3,427.87

邮寄费	12,383.00	30,488.00
通讯费	13,760.29	11,352.06
港杂费	22,766.12	12,089.27
其他	151,095.56	341,294.36
合计	1,733,213.85	4,145,886.92

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,269,108.45	2,976,322.19
办公费	2,225,685.78	1,334,751.44
职工薪酬	32,303,385.66	27,793,935.07
差旅费	3,345,582.79	4,419,199.90
业务招待费	1,761,084.58	2,417,193.15
折旧费	5,042,388.08	4,417,291.74
无形资产摊销	11,831,170.55	11,751,533.52
低值易耗品摊销	184,939.62	5,780.00
中介服务费	1,738,140.77	14,820,329.29
税金	3,499,581.77	913,097.66
修理费	9,069,780.29	1,961,236.17
技术开发费	7,333,573.61	8,257,116.36
价格调节基金	7,468,394.08	7,045,023.52
矿产资源补偿费	820,977.82	1,067,567.54
水资源补偿费	1,108,134.95	800,000.00
其他费用	1,946,042.96	6,509,175.02
合计	91,947,971.76	96,489,552.57

(三十六) 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	9,485,741.04	36,745,791.76
加：票据贴现息	253,820.27	2,699,023.59
减：利息收入	-1,295,999.84	-1,607,811.82
加：汇兑损失	70,524.05	163,166.81
加：其他	145,662.61	104,230.39
合计	8,659,748.13	38,104,400.73

(三十七) 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
成本法核算的长期股权投资收益	2,062,147.08	1,880,823.56
权益法核算的长期股权投资收益	2,037,122.88	2,533,246.65
其他	82,239.35	15,810.41
合计	4,181,509.31	4,429,880.62

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
齐商银行	1,000,000.00	1,000,000.00	
沂源县农村信用合作联社	193,074.64		主要系沂源县农村信用合作联社 2012 年度分红款所致。
齐鲁证券有限公司	869,072.44	880,823.56	
合计	2,062,147.08	1,880,823.56	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
沂源县华联小额贷款有限公司	2,037,122.88	2,533,246.65	
合计	2,037,122.88	2,533,246.65	/

期末，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

(三十八) 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	1,244,689.68	522,549.62
二、存货跌价损失	2,503,947.66	
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	3,748,637.34	522,549.62

(三十九) 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计	1,143,463.37	630,355.14	1,143,463.37
其中：固定资产处置利	1,143,463.37	630,355.14	1,143,463.37

得			
政府补助	4,417,398.88	4,335,233.98	4,417,398.88
其他	381,621.56	340,676.03	381,621.56
合计	5,942,483.81	5,306,265.15	5,942,483.81

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
尾矿资源综合利用项目补助	2,000,000.40	2,000,000.40	与资产相关
选矿系统能量优化节能改造项目补助	860,000.16	860,000.16	与资产相关
污水深度处理回用工程补助	144,481.08	144,481.08	与资产相关
地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造工程补助	823,217.91		与资产相关
社会保险费补贴	68,306.13	90,526.08	与收益相关
对外经济技术合作专项补助	100,000.00	141,000.00	与收益相关
优势产能有序转移项目奖	200,000.00		与收益相关
财政扶持资金	22,000.00	641,226.26	与收益相关
淄博市企业管理创新奖励基金		100,000.00	与收益相关
数字化矿山奖励基金		200,000.00	与收益相关
其他	199,393.20	158,000.00	与收益相关
合计	4,417,398.88	4,335,233.98	/

涉及政府补助的负债项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
尾矿资源综合利用项目补助	7,333,332.82		2,000,000.40		5,333,332.42	与资产相关
选矿系统能量优化节能改造项目补助	3,081,666.44		860,000.16		2,221,666.28	与资产相关
污水深度处理回用工程	2,843,262.31		144,481.08		2,698,781.23	与资产相关
地下采空区高浓度尾砂胶结充填技	10,000,000.00		823,217.91		9,176,782.09	与资产相关

术改造工程						
铁尾矿资源化利用及清洁生产项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
节能减排专项资金	2,700,000.00				2,700,000.00	与收益相关
合计	26,258,261.57		3,827,699.55		22,430,562.02	/

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
对外经济技术合作专项补助	100,000.00	141,000.00	与收益相关
优势产能有序转移项目奖	200,000.00		与收益相关
财政扶持资金	22,000.00	641,226.26	与收益相关
淄博市企业管理创新奖励基金		100,000.00	与收益相关
数字化矿山奖励基金		200,000.00	与收益相关
社会保险费补贴	68,306.13	90,526.08	与收益相关
其他	199,393.20	158,000.00	与收益相关
合计	589,699.33	1,330,752.34	/

(四十) 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	539,911.04	368,395.14	539,911.04
其中：固定资产处置损失	539,911.04	368,395.14	539,911.04
对外捐赠	338,800.00	249,400.00	338,800.00
其他	110,051.29	16.94	110,051.29
合计	988,762.33	617,812.08	988,762.33

(四十一) 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	84,041,992.84	78,895,673.92
递延所得税调整	-498,462.71	-2,867,264.36
合计	83,543,530.13	76,028,409.56

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

每股收益的计算是根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》[2010年修订]的要求进行的。

(1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

企业会计准则对发生反向购买时每股收益的计算规定如下：

发生反向购买当期，用于计算每股收益的发行在外普通股加权平均数为：

① 自当期期初至购买日，发行在外的普通股数量假定为在该项合并中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股数量；

② 自购买日至期末发行在外的普通股数量为法律上母公司实际发行在外的普通股股数。

反向购买后对外提供比较合并财务报表的，其比较前期合并财务报表中的基本每股收益，以法律上子公司的每一比较报表期间归属于普通股股东的净损益除以在反向购买中法律上母公司向法律上子公司股东发行的普通股股数计算确定。

根据上述规定列示每股收益的计算如下：

项目	本期金额	上期金额
P 归属于公司普通股股东的净利润	220,813,905.11	227,404,935.09
P 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	217,108,062.70	224,148,732.21
S 发行在外普通股的加权平均数	399,238,045.00	256,753,763.67
S <sub>0</sub> 期初股份总数	399,238,045.00	185,511,623.00
S <sub>1</sub> 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	213,726,422.00
M <sub>i</sub> 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	-	4

#### (2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

#### (四十三) 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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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	24,318.26	118,941.54
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	24,318.26	118,941.54
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	24,318.26	118,941.54

**(四十四) 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
政府补助	589,699.33
利息	1,288,012.23
罚款	318,088.68
其他	566,591.74
合计	2,762,391.98

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	24,625,912.02
销售费用	1,365,899.01
捐赠	338,800.00
上期代扣本期代缴的个人所得税	1,010,876.82
押金	4,154,903.81
冻结的银行存款	3,718,375.57
其他	3,573,960.34
合计	38,788,727.57

**(四十五) 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	222,213,620.57	230,032,327.78
加：资产减值准备	3,748,637.34	522,549.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,042,616.84	48,588,732.01
无形资产摊销	11,831,170.55	11,751,533.52

长期待摊费用摊销	130,179.96	222,540.42
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)	-603,552.33	-261,960.00
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)	9,604,542.26	36,902,751.43
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,181,509.31	-4,429,880.62
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-498,462.71	-2,867,264.36
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)	-21,444,815.75	61,524,084.47
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	47,872,140.90	-30,210,815.71
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,997,424.89	9,200,159.84
其他	9,362,980.06	6,417,778.85
经营活动产生的现金流量净额	340,074,973.27	367,392,537.25
<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	82,413,796.08	121,190,538.97
减: 现金的期初余额	121,190,538.97	322,192,895.66
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	-38,776,742.89	-201,002,356.69

将净利润调节为经营活动现金流量中的“其他”项系专项储备的变动额。

## 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	82,413,796.08	121,190,538.97
其中: 库存现金	340,654.27	541,917.18
可随时用于支付的银行存款	72,073,141.81	110,648,891.79
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	9,999,730.00
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	82,413,796.08	121,190,538.97

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人。齐银山及其一致行动人占总股本的比例为 45.31%。

(二) 本企业的子公司情况

单位: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
沂源县 源成企 业管理 咨询有 限公司	有限责 任公司	沂源县	齐银山	服务业	100,000.00	100.00	100.00	59926765-9
山东华 联矿业 股份有 限公司	股份公 司	沂源县	齐银山	采矿业	367,800,000.00	100.00	100.00	16861989-4
淄博华 联金属 制品有 限公司	有限责 任公司	沂源县	齐军山	制造业	3,000,000.00	46.67	46.67	77101597-2
淄博华 银工贸 有限公 司	有限责 任公司	沂源县	孙彦庆	服务业	1,900,000.00	100.00	100.00	76870591-3
淄博华 联特种 设备安 装有限 公司	有限责 任公司	沂源县	齐军山	安装业	1,500,000.00	84.00	84.00	66136699-0
沂源县 金源矿 业有限 公司	有限责 任公司	沂源县	亓中华	采矿业	40,000,000.00	100.00	100.00	68946111-3
墨西哥 华联金 源可变 资本股 份有限 公司	有限责 任公司	墨西哥	亓中华	采矿业	\$500,000.00	94.00	94.00	--

其中墨西哥华联金源可变资本股份有限公司注册资本货币单位为美元

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例 (%)	组织机构 代码
-----------------	----------	-----	----------	----------	------	--------------------	---------------------------------------	------------

二、联营企业								
沂源县华联小额贷款有限公司	有限责任	沂源县	齐银山	金融业	60,000,000.00	20.00	20.00	69063943-3

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
淄博华联实业有限公司	其他	67050366-x
沂源县鲁村煤矿有限公司	其他	16861652-x
董方军	其他	
孙彦庆	其他	
张业清	其他	
崔宝荣	其他	
亓中华	其他	
米常军	其他	
祝成芳	其他	

淄博华联实业有限公司、沂源县鲁村煤矿有限公司同公司属于受同一主要股东控制的关联关系，董方军为公司副董事长，其余自然人均为公司关键管理人员。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：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 (%)
淄博华联实业有限公司	采购材料	市场价	153,200.01	0.16		
沂源县鲁村煤矿有限公司	采购材料	市场价	3,619,477.34	3.90	4,400,946.30	4.65

2、 其他关联交易

除以上披露的交易外，不存在其他关联交易。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位: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
预付款项	沂源县鲁村煤矿有限公司	598,861.43	6,929.11
应付账款	淄博华联实业有限公司	52,505.57	52,505.57

其他应付款	齐银山		4,234,024.35
其他应付款	董方军	141,900.00	431,970.00
其他应付款	孙彦庆	61,050.00	436,525.03
其他应付款	张业清	52,652.58	264,730.75
其他应付款	崔宝荣	50,668.75	385,453.12
其他应付款	亓中华	50,763.75	386,288.29
其他应付款	米常军	50,687.79	385,889.35

**九、 股份支付:**

无

**十、 或有事项:**

无

**十一、 承诺事项:**

**(一) 重大承诺事项**

截至 2013 年 12 月 31 日,齐银山及其一致行动人通过重大资产重组及股份转让获得的公司股票,自股票发行结束日(2012 年 8 月 17 日)起 36 个月内不转让。

截至 2013 年 12 月 31 日,齐银山及其一致行动人对华联股份 2011 年至 2014 年利润承诺数分别为 24,527.06 万元、18,899.29 万元、21,499.58 万元和 20,671.16 万元,合计 85,597.09 万元。若华联矿业 2011 年至 2014 年四个会计年度累计实现净利润数未达到预测的净利润数,齐银山及其一致行动人将按照签署的《盈利预测补偿协议(修订)》及其补充协议的相关约定进行股份补偿及现金补偿。

**(二) 前期承诺履行情况**

截止 2013 年 12 月 31 日,华联股份实现的归属于母公司所有者的净利润超过了上述业绩承诺数。

**十二、 资产负债表日后事项:**

1、根据董事会决议以及与沂源汇景苗木有限公司(简称“汇景苗木”)于 2014 年 1 月 19 日签署的股权转让协议,公司将其持有的沂源县华联小额贷款有限公司 20%的股权转让给汇景苗木,转让后公司不再持有沂源县华联小额贷款有限公司的股份。

2、截止 2014 年 4 月 25 日,公司冻结的公司银行存款中 3,718,375.57 元已解除冻结。

3、根据 2014 年 4 月 25 日董事会通过的利润分配预案,公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 399,238,045 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元(含税),不进行资本公积转增股本。该预案尚待公司股东大会批准。

**十三、 其他重要事项:**

因公司前身山东大成农药股份有限公司的买卖合同纠纷,原山东大成农药股份有限公司的供应商起诉本公司,涉案金额 1,258,882.00 元,截至 2013 年 12 月 31 日,案件尚未判决。

**十四、 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:								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	42,223,942.81	100.00	2,111,197.14	5.00				
组合小计	42,223,942.81	100.00	2,111,197.14	5.00				
合计	42,223,942.81	/	2,111,197.14	/		/		/

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	42,223,942.81	100.00	2,111,197.14			
合计	42,223,942.81	100.00	2,111,197.14			

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

- 3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东华联矿业股份有限公司	子公司	42,223,942.81	1 年以内	100.00
合计	/	42,223,942.81	/	100.00

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	128,844,202.42	100.00	9,384,938.08	7.28	19,618,186.42	100.00	980,909.32	5.00
组合小计	128,844,202.42	100.00	9,384,938.08	7.28	19,618,186.42	100.00	980,909.32	5.00

合计	128,844,202.42	/	9,384,938.08	/	19,618,186.42	/	980,909.32	/
----	----------------	---	--------------	---	---------------	---	------------	---

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	109,226,016.00	84.77	5,461,300.80	19,618,186.42	100.00	980,909.32
1 至 2 年	19,618,186.42	15.23	3,923,637.28			
合计	128,844,202.42	100.00	9,384,938.08	19,618,186.42	100.00	980,909.32

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

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

3、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山东华联矿业股份有限公司	子公司	108,390,985.18	84.13
沂源县源成企业管理咨询有限公司	子公司	19,618,186.42	15.23
合计	/	128,009,171.60	99.36

### (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(%)
山东华联矿业股份有限公司	1,942,200,455.35	1,942,200,455.35		1,942,200,455.35			99.00	99.00
沂源县源成企业管理咨询有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			100.00	100.00

**(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	37,640,633.80	288,549,692.01
其他业务收入		3,272,200.17
营业成本	37,289,104.71	302,256,142.78

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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
农药行业			210,406,417.15	214,652,612.89
化工行业			78,143,274.86	85,103,008.75
其他	37,640,633.80	37,289,104.71		
合计	37,640,633.80	37,289,104.71	288,549,692.01	299,755,621.64

**(五) 投资收益:**

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	254,885,400.00	-200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		94,073.32
其它		274,088.84
合计	254,885,400.00	168,162.16

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东华联矿业股份有限公司	254,885,400.00		全资子公司山东华联矿业股份有限公司利润分配所致
淄博市商业银行		300,000.00	
泰安市国色环境工程有限公司		-500,000.00	
合计	254,885,400.00	-200,000.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
裕隆宾馆		31,145.72	
淄博合力化工有限公司		62,927.60	
合计		94,073.32	/

期末，公司不存在投资收益汇回有重大限制情况。

**(六) 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	224,365,174.76	350,802,277.33
加：资产减值准备	10,515,225.90	980,909.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		23,987,501.08
无形资产摊销		2,880,251.27
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-454,160,306.10
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）	116,681.95	48,000,607.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-254,885,400.00	-168,162.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-81,011.25
存货的减少（增加以“-”号填列）		20,116,551.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,058,973.63	62,121,409.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,775,786.87	358,247,272.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,171,504.15	412,727,300.61
<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	9,044.00	
减：现金的期初余额		48,775,279.39
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	9,044.00	-48,775,279.39

## 十五、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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	603,552.33		261,960.00	327,319.48
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	4,417,398.88		4,335,233.98	1,250,756.79

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				754,478.11
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,239.35		15,810.41	151,164.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,229.73		91,259.09	-8,066,569.94
少数股东权益影响额	-8,915.38		-262,744.73	-8,607.09
所得税影响额	-1,321,203.04		-1,185,315.87	137,764.31
合计	3,705,842.41		3,256,202.88	-5,453,694.10

(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	15.93	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.66	0.54	0.54

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
在建工程	124,333,566.16	73,551,908.91	69.04%	主要系下沟矿区及重选车间工程增加所致
短期借款	35,000,000.00	225,000,000.00	-84.44%	主要系归还借款所致
应付票据	20,630,000.00	32,770,301.00	-37.05%	主要系本期末未办理票据较少所致
其他应付款	21,823,954.70	36,574,916.00	-40.33%	主要系退回采厂承包押金及应付高管款项减少所致

利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增 减 百 分 比	变动原因
营业收入	1,001,612,103.07	1,336,711,589.29	-25.07%	主要系本期销量减少所致
营业成本	588,569,056.66	888,071,280.58	-33.73%	比收入下降幅度大主要系毛利率较低的进口矿业务占比减少所致
销售费用	1,733,213.85	4,145,886.92	-58.19%	主要系本期公司承担的运费和装卸费减少所致
财务费用	8,659,748.13	38,104,400.73	-77.27%	主要系本期借款大幅减少所致
资产减值损失	3,748,637.34	522,549.62	617.37%	主要系本期计提进口矿的跌价准备所致
营业外支出	988,762.33	617,812.08	60.04%	主要系本期处置固定资产及捐赠支出增加所致

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人齐银山、主管会计工作负责人崔宝荣、会计机构负责人陈长彦签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有上海上会会计师事务所有限公司盖章、注册会计师赵玉朋、朱清滨签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：齐银山

山东华联矿业控股股份有限公司

2014 年 4 月 28 日