

**山东黄金矿业股份有限公司**

**600547**

**2013 年年度报告**

## 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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	崔仑	因公出差	刘清德
董事	邓鹏飞	因公出差	林朴芳

三、 北京天圆全会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人陈玉民、主管会计工作负责人孙佑民及会计机构负责人（会计主管人员）孙佑民声明：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： 公司拟以 2013 年 12 月 31 日总股本 1,423,072,408 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1 元（含税），合计分配现金红利 142,307,240.80 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、 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

七、 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.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务会计报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 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		
山东黄金、公司、本公司	指	山东黄金矿业股份有限公司
公司第一大股东、控股股东、山东黄金集团	指	山东黄金集团有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
公司章程	指	《山东黄金矿业股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，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”的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东黄金矿业股份有限公司
公司的中文名称简称	山东黄金矿业股份有限公司
公司的法定代表人	陈玉民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林朴芳	张如英
联系地址	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
电话	0531-67710376 67710381	0531-67710376 67710381
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	sdhj0531@163.com	sdhj0531@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
公司注册地址的邮政编码	250100
公司办公地址	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	www.sdhjgf.com.cn
电子信箱	sdhj0531@163.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	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2000 年 1 月 31 日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	3700001805943
税务登记号码	370112723865016
组织机构代码	72386501-6

(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年度报告第十节财务会计报告之公司基本情况

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	北京天圆全会计师事务所有限公司
	办公地址	北京市西城区西长安街 88 号首都时代广场 808 室
	签字会计师姓名	孙小波 任文君

## 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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	46,167,758,765.54	50,228,443,182.06	50,228,443,182.06	-8.08	39,414,807,405.32	39,414,807,405.32
归属于上市公司股东的净利润	1,126,996,056.34	2,171,151,610.14	2,171,151,610.14	-48.09	2,001,823,587.48	1,902,438,769.95
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,134,281,981.95	2,207,843,680.37	2,207,843,680.37	-48.62	2,021,832,818.38	1,922,448,000.85
经营活动产生的现金流量净额	2,889,751,582.11	2,384,744,877.66	2,384,744,877.66	21.18	2,305,734,928.51	2,305,734,928.51
	2013 年末	2012 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2011 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	8,474,337,182.18	7,697,715,472.89	7,598,330,655.36	10.09	5,769,987,354.09	5,670,602,536.56
总资产	21,892,112,145.68	17,459,915,085.54	17,459,915,085.54	25.38	12,660,589,298.34	12,660,589,298.34

(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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.79	1.53	1.53	-48.37	1.41	1.34
稀释每股收益 (元 / 股)	0.79	1.53	1.53	-48.37	1.41	1.34
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.80	1.55	1.55	-48.39	1.42	1.35
加权平均净资产收益率 (%)	13.88	32.41	32.90	减少 18.53 个	41.76	40.10

				百分点		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.97	32.96	33.46	减少 18.99 个百分点	42.18	40.53

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	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-31,605,995.72	-65,009,928.04	-31,640,700.93
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	23,591,652.39	26,102,866.34	7,205,613.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,869,604.93	-3,981,362.81	-1,181,722.35
少数股东权益影响额	781,774.48	-1,104,885.86	-537,308.04
所得税影响额	2,816,248.17	7,301,240.14	6,144,887.24
合计	-7,285,925.61	-36,692,070.23	-20,009,230.90

## 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,面对金价三十年来最大跌幅和由此带来的经济效益下滑的严峻局面,我们始终坚持以实现股东利益最大化为目标,以提高质量效益为中心,全面落实 2012 年度股东大会的各项决议部署,从容应对挑战,奋力攻坚克难,积极推动公司各项工作的全面发展,公司的核心竞争力、持续发展力和社会影响力进一步提升。

2013 年,在金价持续下跌的情况下,公司一手抓生产管理,一手抓降本增效,生产经营和财务状况比预想的要好。公司矿产金产量达到 26.82 吨,同比增长 3.20%;本年度末公司总资产 218.92 亿元,同比增长 25.38%;负债总额 126.43 亿元,资产负债率为 57.75%,同比上升 8.24 个百分点;归属母公司股东权益 84.74 亿元,同比增长 10.09%;实现营业收入净额 461.68 亿元,同比降低 8.08%;实现利润 14.81 亿元,同比降低 49.18%;归属于母公司所有者的净利润 11.27 亿元,同比降低 48.09%;净资产收益率加权平均为 13.88%,同比降低 18.53 个百分点;平均每股收益为 0.79 元/股,同比降低 48.37%,基本符合市场的预期。

一年来,我们始终牢牢把握以下几个“关键点”:

1、深挖内部潜力,产能规模持续提升。2013 年,公司积极应对黄金价格下跌带来的不利影响,围绕采掘、提升、充填、选冶等关键生产环节,加快投资少、见效快的技改技措工程进度,采取行之有效的管理措施,努力挖掘生产潜能,提升内生性利润。通过对三山岛、焦家、玲珑、新城等矿山采矿工艺、选矿磨浮系统及竖井提升系统等改造工程,进一步优化了生产系统,使作业效率和生产能力大幅提升,矿山产能规模继续稳步提升。全年日均处理矿石量 39313 吨/日,同比增加 3187 吨以上,相当于新增了一个与新城金矿规模相当的在产矿山。同时,根据金价变动情况,动态平衡规模、品位与效益之间的关系,及时调整开采方案,其中三山岛金矿入选品位由 1.73 克/吨提高到 1.85 克/吨,新城金矿-205m 以上较高品位的残留矿壁回采产金近 2 万两,提高了生产质量,使黄金产量再上新台阶,全年产金同比增长 3.20%。其中焦家金矿、三山岛金矿年产金首次突破 7 吨,并与新城金矿、玲珑金矿上榜“中国黄金生产十大矿山”。

2、狠抓探矿增储,产业发展获得新保障。2013 年,公司本着“提升增量,盘活存量,优化资源配置”的原则,重点向胶东、内蒙、福建三大资源聚集区倾斜,加大地质勘探和并购力度,努力实现地质找矿新突破。完成了金石探矿权未勘查区域内新探明黄金储量的并购工作。本次交易增加黄金储量 134 吨,并且金石探矿权位于公司持有的新城金矿《采矿许可证》之许可开采范围旁侧,将有助于公司延伸扩大新城金矿开采范围,可集约开采并利用现有选矿能力,降低开采成本,进一步提升公司盈利能力和竞争力。公司还加大了矿权信息搜集和资源考察力度,先后组织考察了国内外矿权项目 40 个,与地方政府签署战略合作协议 5 个。

在资源并购的同时,公司全面加强地质探矿工作,按照“依矿找矿、探边摸底、攻深找盲、外围突破”的思路,取得显著成果。其中,三山岛金矿实施坑探坑内钻,新增矿石量 96 万吨,金属量 2153.23 千克;焦家金矿实施“以钻代坑”探矿方式,提高了探矿靶区验证准确性,减少了坑探废石量,新增矿石量 220.81 万吨,金金属 4382.57 千克;玲珑金矿累计组织开展了 160 余次掘进会战工程,完成掘进 2.1 万米,新增矿石量 84.39 万吨、金属量 2822.26 千克;新城金矿累计新增矿石量 66.04 万吨,金属量 1562.15 千克;赤峰柴矿公司新增矿石量 120.15 万吨,金属量 3038.02 千克;金洲公司新增矿石量 74.48 万吨,金属量 2140 千克。沂南金矿、青岛公司等主要矿山的探矿工作也都取得了明显成效。

3、实施严格管控,打好降本增效攻坚战 2013 年,公司积极开展“强化管理、降本增效、管理增值、科学发展”等一系列控制成本新举措。一是构建成本管控体系。从顶层管理入手,下发了《成本费用核算管理制度》,自上而下推进降本增效工作,设立了月度降本增效排行榜,以效益、成本指标为主要考核指标,引导企业树立“以成本高低论能力”的经营观。二是成本指标环

比下降。按照"下半年外委工程费用降低 5%、可控成本费用降低 10%"目标,公司逐级分解落实,并通过强化指标考核,将材料、动力、制造费用、管理费用等有下降空间的指标再次下浮,共减少成本费用 1.16 亿元,有效遏制了成本上升的势头。三是坚决杜绝无效投资。公司以确保收益为主线,对 2013 年度投资计划进行了中期调整,对非生产性投资一律停止或暂缓,对部分在建或拟建工程重新审查、评价,大幅压缩了投资规模。四是积极推动节支创效。公司重点加强了资金统筹管理。通过与银行积极沟通,争取优惠政策,置换了部分利率高的贷款,公司全年到期续贷的贷款利率比基准利率下浮了 5%-10%,累计减少财务费用 1039 万元;通过发行首期上市公司债,债券募集资金 20 亿元,发行利率为 5.16%,年节约财务费用 2480 万元;通过"高新技术企业"资格认定,享受了低税率税收优惠政策,汇算清缴后减免税款 4007 万元。

4、加快项目建设推进,产能效益取得新突破。围绕"早竣工、早达产、早收益"的目标,不断完善奖惩考核办法,在保证工程质量的同时,尽量缩短工程建设周期,推动资源能力向生产能力、创效能力迅速转化。"四库整合扩容"工程于 11 月 21 日正式启动;三山岛金矿 8000 吨/日项目提前半年全面达产,采选处理能力达到 12000 吨/日以上;新城金矿采选 8000 吨/日项目完成了设计方案优化审查,并组织实施了辅助工程建设。焦家金矿 6000 吨/日项目寺庄副井提前转产,提升量达到 1000 吨/日。这些项目的快速推进,不仅大大节省了成本,也为公司后期产能的持续扩张起到了重要保障作用。

5、科技工作持续加强,创新发展再添新成果。2013 年,公司积极推进科研攻关与成果转化,取得了丰硕成果。共有 50 项专利获得国家知识产权局的受理、67 项获得授权,其中《高铅锌铜金精矿直接氰化及综合回收生产方法》等 8 项发明专利以及《主溜矿井的支护装置》等 42 项实用新型专利获得国家专利局授权,涉及到采矿、选矿、冶炼、机械、电气等多个黄金矿山主体专业领域,从数量和质量上再创历史新高,标志着公司的技术实力和自主创新水平不断提升。焦家金矿荣获"第十五届中国专利优秀奖"。

6、坚定"双零"目标,安全环保形势总体平稳。公司按照"成本再降不能降低安全标准"的理念,层层落实安全生产责任,不断加大安全生产投入,2013 年安全专项工程投资达 2.25 亿元,以井下巷道掘进作业面标准化建设为契机,加强提升、通风、支护、防火等隐患治理,推广应用先进实用技术,杜绝了重大伤亡事故。截止年底,公司所属 11 家矿山企业全部达到"非煤矿山安全生产标准化三级企业"标准,其中有 5 家企业达到了"二级企业"标准。"绿色矿山"、"生态矿业"建设成效显著,公司所辖企业获得国家级"绿色矿山试点单位"授牌的已增至 6 家,位居国内黄金行业之首;在国家环保部、山东省人民政府组织的"第五届绿博会绿色发展企业"评选中,公司及三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、金洲公司名列其中。

7、抓好规范运作,打造山东黄金诚信品牌。2013 年,公司秉持"科学决策、依法运作、诚信经营、回报社会"的理念,构建科学的制度建设体系,确保股东大会、董事会、监事会和经理层为核心的"三会一层"在各自权限范围内规范、高效、科学运行。顺利完成上海证券交易所信息披露"直通车"各项业务,全年共制作发布信息披露公告 61 个,平均每月发布 5.1 个,创历年来之最。完善内控体系,制定了公司《企业内部控制规范体系实施方案》、编制了《内部控制管理手册》,推进内控工作做深做实。进一步强化公司内幕信息的管理和信息披露工作;通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和投资者的交流力度,通过现场接待妥善安排投资者和中介机构来访及到外地与投资者进行沟通和交流等举措,增进了投资者对公司的了解和认同,提高了公司的诚信度和在资本市场的良好形象。

(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	46,167,758,765.54	50,228,443,182.06	-8.08
营业成本	42,599,292,163.94	45,226,425,455.92	-5.81

销售费用	37,034,776.05	39,016,684.21	-5.08
管理费用	1,814,471,952.42	1,739,792,050.69	4.29
财务费用	283,572,617.84	275,470,808.63	2.94
经营活动产生的现金流量净额	2,889,751,582.11	2,384,744,877.66	21.18
投资活动产生的现金流量净额	-5,715,974,062.38	-3,225,976,145.93	77.19
筹资活动产生的现金流量净额	2,789,806,695.89	922,316,298.49	202.48
研发支出	165,512,199.64	129,584,433.22	27.73

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 461.68 亿元，比上年同期减少 40.61 亿元，同比下降 8.08%，主要原因是由于本期黄金及银产品价格下降，导致营业收入减少。

### (2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司向前 5 名客户销售额合计为 444.67 亿元，占年度销售总额的 96.32%。

## 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 (%)
黄金行业	1.原材料	39,613,945,231.11	93.17	42,190,467,756.05	93.39	-6.11
	2.动力	452,661,440.93	1.06	438,246,817.20	0.97	3.29
	3.人工费用	512,658,246.61	1.21	552,444,383.54	1.22	-7.20
	4.外包费用	740,681,984.31	1.74	741,170,893.04	1.64	-0.07
	5.制造费用	1,200,294,951.65	2.82	1,256,048,326.08	2.78	-4.44
	小计	42,520,241,854.61	100.00	45,178,378,175.91	100.00	-5.88
其他行业	1.原材料	4,791,373.53	48.31	7,118,867.55	50.67	-32.69
	2.动力	639,319.58	6.45	1,091,982.33	7.77	-41.45
	3.人工费用	1,576,718.38	15.90	1,429,298.25	10.17	10.31
	4.制造费用	2,909,760.78	29.34	4,411,013.91	31.39	-34.03
	小计	9,917,172.27	100.00	14,051,162.04	100.00	-29.42
合计	42,530,159,026.88		45,192,429,337.95		-5.89	

### (2) 主要供应商情况

前 5 名供应商采购总额 33,417,374,578.11 元，占全年采购总额 78.88%。

## 4、 费用

科目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)	说明
所得税费用	361,383,527.52	698,165,948.95	-48.24	主要原因是本年度黄金价

				格降低利润减少所致
--	--	--	--	-----------

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	151,332,438.06
本期资本化研发支出	14,179,761.58
研发支出合计	165,512,199.64
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.79
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.36

(2) 情况说明

6、 现金流

科目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)	说明
投资活动产生的现金流量净额	-5,715,974,062.38	-3,225,976,145.93	77.19	主要原因是支付金石公司股权转让补偿款及对山东黄金集团财务有限公司投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	2,789,806,695.89	922,316,298.49	202.48	主要原因是本年度投资增加，导致借款规模增加所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金	46,056,358,792.89	42,520,241,854.61	7.68	-8.17	-5.88	减少 2.24 个百分点
其中：外购金冶炼	36,555,205,495.63	36,493,753,090.30	0.17	-8.79	-8.68	减少 0.12 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海黄金交易所	43,481,697,907.80	-10.33
其他地区	2,585,566,514.93	54.19

(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 (%)
应收账款	29,672,803.38	0.14	17,945,239.91	0.10	31.91
预付款项	420,388,891.11	1.92	903,664,514.64	5.18	-62.89
其他应收款	95,894,602.46	0.44	116,604,367.99	0.67	-34.40
存货	804,018,563.96	3.67	1,078,782,790.09	6.18	-40.55
可供出售金融资产	28,702,293.34	0.13	33,863,018.56	0.19	-32.38
长期股权投资	306,018,073.88	1.40	2,000,000.00	0.01	12,105.94
投资性房地产	199,471,895.13	0.91	59,185,296.00	0.34	168.86
在建工程	1,900,673,553.42	8.68	2,273,952,188.65	13.02	-33.34
工程物资	203,213,279.95	0.93	121,535,426.18	0.70	33.38
无形资产	7,080,041,556.27	32.34	4,134,803,013.92	23.68	36.56
商誉	1,603,062,374.42	7.32	665,254,926.15	3.81	92.23
其他非流动资产	553,070,526.13	2.53	1,315,799,656.86	7.54	-66.48
交易性金融负债	1,551,510,000.00	7.09	667,400,000.00	3.82	85.45
预收款项	154,292,550.30	0.70	41,095,972.49	0.24	199.50
应付利息	43,993,551.64	0.20	7,520,487.22	0.04	366.66
应付股利	31,817,294.28	0.15	137,866,507.48	0.79	-81.59
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	630,000,000.00	3.61	-100.00
长期借款	0.00	0.00	575,000,000.00	3.29	-100.00
应付债券	1,988,721,200.00	9.09	0.00	0.00	
长期应付款	40,723,409.58	0.19	50,637,319.58	0.29	-35.85
递延所得税负债	1,550,126,637.96	7.08	812,179,007.68	4.65	52.25
专项储备	1,919,389.08	0.01	90,480.28	0.00	1,592.24
盈余公积	372,932,169.55	1.70	430,153,099.23	2.46	-30.84
少数股东权益	774,968,696.88	3.54	1,117,786,882.87	6.40	-44.69

应收账款：主要原因是本期部分销货款尚未收回所致

预付款项：主要原因是本年度对预付货款进行了结算所致

其他应收款：主要原因是应收保证金减少所致

存货：主要原因是期末库存原材料较期初减少所致

可供出售金融资产：主要原因是可供出售金融资产公允价值降低所致  
 长期股权投资：主要原因是公司参股山东黄金集团财务有限公司所致  
 投资性房地产：主要原因是部分办公楼对外出租所致  
 在建工程：主要原因是本期部分在建工程完工，转固定资产所致  
 工程物资：主要原因是外购尚未领用的专用设备增加所致  
 无形资产：主要原因是公司收购金石公司探矿权补充价款所致  
 商誉：主要原因是公司支付金石公司股权转让补偿价款所致  
 其他非流动资产：主要原因是预付的工程款、设备款、股权转让款减少所致  
 交易性金融负债：主要原因是黄金租赁增加所致  
 预收款项：主要原因是预收的购金款增加所致  
 应付利息：主要原因是公司计提的债券利息尚未支付所致  
 应付股利：主要原因是公司本期支付股东股利所致  
 一年内到期的非流动负债：主要原因是一年内到期的长期借款减少所致  
 长期借款：主要原因是为节约财务费用，长期借款提前归还所致  
 应付债券：主要原因是公司发行公司债券所致  
 长期应付款：主要原因是偿还部分长期应付款所致  
 递延所得税负债：主要原因是应纳税暂时性差异增加所致  
 专项储备：主要原因是分、子公司计提的安全费未使用完毕所致  
 盈余公积：主要原因是本期收购子公司金石公司少数股东权益时，因资本公积不足冲减而冲减盈余公积所致  
 少数股东权益：主要原因是本期收购子公司金石公司少数股东股权所致

#### (四) 核心竞争力分析

##### (一) 地理优势

山东黄金下辖三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、玲珑金矿、平度鑫汇、沂南金矿、金洲公司、柴矿公司、甘肃西和中宝公司、福建源鑫公司、莱西公司等十一座矿山，以及一座 1200 吨/日精炼厂。

山东是金矿资源和产金大省，已连续 37 年荣膺全国产金第一大省。2013 年全国黄金总产量 428.163 吨，山东贡献超过四分之一，产量超百吨。就储量而言，胶东半岛金矿集中了全国 1/4 的黄金储量，而其中 90% 以上又集中分布在招远、莱州地区。此外，该地区远景储量可观。上世纪 80 年代，山东省地矿局曾预测胶东地区金矿成矿深度可达 3000 米左右，金资源储藏量约为 3000 多吨。而近些年的实践证明，该地区实际储量或超过这一预测数字。

山东黄金焦家金矿、三山岛金矿、新城金矿、玲珑金矿等四大主力矿山均分布于招、莱地区，在胶东金矿资源获取上具有得天独厚优势。近几年山东黄金在该区域实施资源整合战略，并规划在这一区域打造世界级黄金生产基地、国内最大最先进的黄金精炼基地，目前已初具规模。

##### (二) 规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，旗下拥有全国装备水平和机械化水平最高的三山岛金矿、全国首次发现并命名的“焦家式”蚀变岩金矿的焦家金矿、荣获“国家环境友好企业”称号的新城金矿、拥有国际先进精炼技术的“可提供标准金（银）锭企业”的黄金精炼厂等知名企业。2013 年，山东黄金日处理矿石量达 39313 吨/日，其中焦家金矿、三山岛金矿日处理矿石量超万吨，两矿年产金均达到 7 吨以上，新城金矿、玲珑金矿年产金均达到 3.5 吨以上。焦家金矿、三山岛金矿、新城金矿、玲珑金矿上榜“中国黄金生产十大矿山”。

##### (三) 技术优势

公司现有矿山的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界首屈一指，特别是井下无轨采掘设备配置达到世界先进水平。其中，独立产权选冶技术达到世界先进水平；废水“零”排放、尾矿综合利用技术，深部探矿、海底采矿、难选冶矿石处理研究等均处于世界先进行列。公司

大力推动循环经济和生态矿业建设，废气、废水和废渣处理实现“零”排放。2012 年公司及三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、金洲公司被国家环保部、山东省人民政府评为“第五届绿博会绿色发展企业”。

(四) 人才优势

山东黄金用人理念-以人为本，人尽其才；用人机制-内部培养、外部招聘、人才回流、竞聘上岗；同时，山东黄金努力营造良好的企业文化氛围，弘扬“关怀、公平、忠诚、责任”的核心价值观，努力实现“让尽可能多的人和尽可能大的范围因山东黄金集团的存在而受益”的终极目标。打造一个良好的就业和事业发展的平台，增强山金人对山东黄金的归属感、成就感，以实现其本人的人生价值。由于这几年的山东黄金的快速稳健的发展，有很多曾经从山东黄金流失的专业技术人员重新回到山东黄金效力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2013 年 10 月 18 日，公司与黄加园签订《山东金石矿业有限公司股权转让协议书》补充协议，向山东金石矿业有限公司原股东黄加园支付人民币 335,462.40 万元，以收购未包含在上述收购价款内的探矿权，收购实际完成日为 2013 年 12 月 31 日。

(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
山东黄金集团 财务有限公司	300,000,000.00		30.00	304,018,073.88	4,018,073.88	13,393,579.60	长期股 权投资	
合计	300,000,000.00		/	304,018,073.88	4,018,073.88	13,393,579.60	/	/

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

本年度公司无委托理财事项。

(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

子公司名称	行业	主要产品	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)	说明
山东黄金矿业(莱州)有限公司	采掘业	黄金	76,000.00	7,672,935,454.04	3,514,713,957.69	877,016,889.66	
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	30,000.00	1,341,208,731.67	984,662,146.93	160,739,800.37	
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	采掘业	黄金	1,001.77	373,622,264.87	267,502,004.34	54,353,667.34	
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	9,500.00	972,715,295.33	758,724,503.85	46,490,608.11	
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400.00	687,158,800.06	503,796,578.80	29,685,073.75	
山东黄金矿业(沂南)有限公司	采掘业	黄金	12,000.00	366,884,895.35	211,348,510.04	18,308,172.22	
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	采掘业	黄金	18,000.00	1,061,682,921.81	356,492,758.42	6,562,583.53	
山东黄金矿业(莱西)有限公司	采掘业	黄金	15,000.00	387,249,627.52	31,269,926.00	-10,941,239.26	
山东金石矿业有限公司	采掘业		2,680.00	4,676,699,052.88	3,513,200,785.58	-70,227,367.16	
西和县中宝矿业有限公司	采掘业		20,000.00	1,184,994,078.28	781,250,063.71	-100,080,283.32	
山东黄金集团财务有限公司	金融业		100,000.00	2,792,421,032.15	1,013,393,579.60	13,393,579.60	
山东金博经贸有限公司			5,200.00	143,345,098.01	21,982,029.81	-3,949,254.86	

净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入	营业利润	净利润	净利润占合并净利润比重
山东黄金矿业(莱州)有限公司	45,252,600,694.56	1,178,629,686.19	877,016,889.66	78.30
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	998,137,987.15	221,747,295.39	160,739,800.37	14.35

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

中国黄金协会最新统计数据显示, 2013 年我国黄金产量达到 428.163 吨, 同比增长 6.23%, 再创历史新高, 连续七年位居世界第一。黄金消费量也首次突破 1000 吨, 达到 1176.40 吨, 同比增长 41.36%。2013 年, 我国有 27 个省区有黄金产量。全国产金前 3 名的山东、河南和江西, 产量分别为 122.834 吨、55.785 吨和 34.943 吨; 内蒙古、云南、湖南黄金产量分居全国第四至第六名。前 6 名产区总产量为 282.624 吨, 占全国总产量的 66.01%, 而前 10 名产区则包揽了全国八成以上的产量。从黄金生产区的各种要素情况分析, 在未来可预见的数年里, 仍可以保证我国黄金产量保持增长, 年增长率将保持在 6% 至 8%。这个增长率与需求增长存在差距, 对保障需求的贡献率还可能下降。这是我国必须面对的问题。

进入 2013 年以来, 因美欧经济出现复苏的趋势, 美国 QE 预期退出, 黄金价格下跌引发黄金 ETF 大量赎回, 尽管价格下降刺激了消费需求, 但因投资需求赎回大于消费需求增加, 继而引发回收金产量下滑, 2013 年底国际金价已跌至边际成本线附近, 中国的黄金行业面临着严峻的局面。为此, 我国黄金行业积极行动, 应势而变, 以科技创新和技术进步为引擎, 苦练内功降低成本, 创新经营增效益, 深化改革谋发展, 全面布局创未来, 在极其严峻形势下仍然保持了较快的发展。

2014 年, 金价难以有大幅上升动力, 仍将处于震荡之中。不利因素主要有: (1) 美国经济复苏确认, QE 削减进程难以转向; (2) 美联储鹰派风格愈发强烈, 2014 年底、2015 年加息预期向上; (3) 全球原油供给增加, 同时替代能源供给增加, 虽然发达国家经济复苏刺激能源需求, 但是大概率上无大幅度通胀预期, 金价震荡区间可能在 1100-1400 美元/盎司之间。

2014 年度国际黄金市场面临有利的因素主要包括: (1) 全球货币宽松仍然存在; (2) 各国央行, 特别是发展中国家积极丰富外汇储备结构; (3) 国际黄金价格面临 QE 削减已基本消化, 金价已跌至黄金边际生产成本; (4) 欧元区经济持续复苏, 欧元走强; (5) 国际黄金供给稳定, 浮动供给出现枯竭迹象; (6) 国际黄金的消费性需求仍保持强势; (7) 地缘冲突事件频繁发生; (8) 至关重要的是党的十八届三中全会对全面深化企业改革做出了重大部署, 为中国黄金的发展创造了重要的政策环境, 中国黄金的发展仍处在可以大有作为的重要战略机遇期; 黄金与生俱来的金融和商品属性, 以及黄金资源的稀缺性、日益增长的消费需求和人民币国际化战略的需要, 从长远看仍有理由对黄金的未来充满信心。

### (二) 公司发展战略

公司将围绕“行业领先、面向全球”的定位, 进一步朝着“规模化、大型化、数字化、生态化、低碳化”的方向加快发展。以“提高质量和效益”为核心, 以“强化管理, 降本增效”为总抓手, 以区域资源整合为突破口, 以重点项目建设为依托, 以科技创新和资本运作为支撑, 狠抓机制创新和管理流程再造, 加速推动公司转型步伐, 努力实现企业效益最大化, 将山东黄金打造成全国最具竞争力和影响力的黄金企业。

### (三) 经营计划

2014 年, 公司确定的生产经营计划是: 自产黄金产量 26 吨, 销售收入 410 亿元, 实现利润 8.2 亿元 (按金价 260 元/克计算)。为确保上述计划的实现, 主要采取以下措施:

1、以区域优势、资源优势、科技优势和管理优势为主线, 统筹谋划, 老区重组有突破, 整合新区出亮点, 商业运作模式抓创新。

2、矿山企业以“招莱四大矿”为核心, 确保持续稳定发展: 三山岛以 8000 吨/日项目投产为契机, 保证生产经营稳中有升; 焦家重点抓好 6000 吨/日深部基建与生产的衔接, 提高井下供矿能力; 玲珑金矿以强化掘进探矿为主线, 年掘进量不低于上年水平; 新城金矿以深部开拓接续, 以稳定出矿品位为重点, 提高矿石质量。

3、加强资本运作, 利用股权融资、资产重组等方式, 以“降本增效”为中心, 进一步完善考核激励机制, 可控费用在 2013 的基础上再降 5%, 提高企业核心竞争力。

4、加强项目管理, 坚持投资与产出相匹配的原则, 理顺谋发展与求生存的关系, 项目投资

要以效益优先和资金保障为基础，努力实现投资效益最大化。

5、落实安全生产目标，完善安全责任管理、考核体系。深入开展安全专项治理活动，重点抓好矿山生产经营安全环保工作。

(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

为确保 2014 年生产经营计划的完成，公司将积极借助上市公司的融资平台，科学运作资本和金融两个市场，探索和拓展融资新途径，通过自有资金、扩大黄金租赁、外部股权投资、信托投资、保险资金直投等多种方式筹集资金，大力抓好在建投资项目的建设 and 运作，保证生产经营的正常进行。

(五) 可能面对的风险

1、对矿产资源的依赖度风险

作为资源型行业，黄金矿产资源保有量在很大程度上决定了黄金企业的核心竞争力和发展空间。公司可能面临矿产资源供给的不确定性而带来的风险。此外，矿山的持续开采造成矿藏量逐渐减少，矿石品位日趋下降，同时个别矿山还存在资源接替紧张和生产瓶颈等问题。公司若不能持续获得充足的黄金矿产资源，公司未来的可持续发展将受到限制。

2、黄金价格波动风险

黄金是本公司的主要产品，黄金价格的波动在很大程度上决定了公司的利润水平。公司生产的标准金通过上海黄金交易所出售，价格基本与国际黄金价格保持一致，而国际金价受到通货膨胀预期、美元走势、利率、黄金市场供求、经济发展趋势及金融市场稳定性等诸多因素的影响。金价的波动将导致公司的经营业绩存在不确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。

3、矿山安全生产风险

黄金矿产开采时若发生安全事故，将直接影响公司黄金产量，进而影响公司的收入、股价以及企业形象等。黄金的开采主要在山区，开采过程中受断层、顶板、涌水量、滑坡等地质条件的影响，存在发生水淹、塌方、溃坝等多种自然灾害的可能性，若防护措施不到位，可能造成人员伤亡或财产损失。此外，使用爆破物品、氰化物等时如有操作不规范，也有可能造成人员和财产损失。

4、环境污染风险

在黄金的开采、生产过程中会产生废石、尾矿以及废气、废水和废渣等废弃物，如果环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边的土地、空气及水资源等造成污染。一直以来，国家对矿山开采行业的环保设施建设要求较高，公司也根据国家要求建立了完善的废水净化系统与环评系统，使整个生产过程都处于受控状态，发生环境污染的可能性较小，但不排除因自然灾害或操作不当，导致发生环境污染的可能，从而影响企业生产经营的正常进行。

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

(1) 会计政策变更

2011 年 12 月 29 日，公司第三届董事会第七十次会议通过了《山东黄金矿业股份有限公司补充养老保险实施方案》、《山东黄金矿业股份有限公司补充医疗保险实施方案》(以下简称“年金实施方案”)。根据方案的有关规定，公司在 2011 年度提取职工补充养老保险、职工补充医疗保险共计 1.01 亿元。

公司第四届董事会第五次会议(临时)决议，截止 2013 年底，年金实施方案仍未取得政府主管部门审批文件，按照谨慎性原则，公司决定停止执行上述方案。

本年度根据公司第四届董事会第五次会议（临时）决议，由执行年金变更为终止执行年金。此项会计政策变更采用追溯调整法，本年度财务报表已重新表述。2012 年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 101,410,453.87 元，调增 2012 年的期初盈余公积 1,775,083.16 元、期初未分配利润 97,609,734.37 元、期初少数股东权益 2,025,636.34 元。会计政策变更对 2012 年财务报表本年金额未产生影响。

(2) 会计估计变更

公司的子公司山东金石矿业有限公司和甘肃西和县中宝矿业有限公司的探矿权原摊销年限分别为 247 个月和 101 个月。2013 年 11 月专家对上述两个探矿权的基建期重新进行论证，山东金石矿业有限公司的探矿权基建期延长 5 年，甘肃西和县中宝矿业有限公司的探矿权基建期延长 4 年。故 2013 年 11 月上述两探矿权的摊销年限变更为 307 个月和 149 个月。此项会计估计变更采用未来适用法，本年度运用新会计估计计算的影响数为 8,621,620.66 元，其中：山东金石矿业有限公司净利润增加 2,318,951.89 元，甘肃西和县中宝矿业有限公司净利润增加 6,302,668.77 元。

(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

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定和山东证监局相关文件要求，公司于 2012 年 8 月 16 日召开的第三届董事会第七十六次会议审议，2013 年 2 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会批准，通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司的利润分配政策进行了相应修订，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了利润分配特别是现金分配的相关规定等。

报告期内，公司于 2013 年 7 月份实施了 2012 年度利润分配方案：以 2012 年 12 月 31 日总股本 1,423,072,408 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.60 元（含税），合计分配现金红利 227,691,585.28 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配实施公告刊登于 2013 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

(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		1		142,307,240.80	1,126,996,056.34	12.63
2012 年		1.6		227,691,585.28	2,171,151,610.14	10.49
2011 年		1.5		213,460,861.20	2,001,823,587.48	10.66

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司以科学发展观为指引，认真履行经济责任、政治责任和社会责任，积极投身于企业绿

化环保事业，长期致力公司规范运作工作。

(一) 坚持经济效益最大化，持续厚报股东

公司严格按照中国证监会的相关规定，在章程中制定了详细的现金分红及投资者回报政策，就现金分红与投资者建立了有效的沟通机制，并在章程中对公司近三年的现金分红水平和投资者回报作出了公开、合理的说明。

公司上市以来，坚持每年为股东分红，累计达 11 亿元。给投资者带来真金白银的回报。2007 年以来，公司连续三年实施 10 送 10 的送转方案，目前，股本增为 14.2 亿股，注册资本 14.2 亿元，截至 2013 年底，公司总股本 1,423,072,408 股，总资产 218.92 亿元，净资产 92.49 亿元。

(二) 坚定“双零”目标，提升本质安全

公司秉承“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，层层严格落实安全生产责任，不断完善安全生产考核机制；同时，不断加大现场监督检查力度，狠抓隐患治理整改工作，全年安全隐患整改率达到 100%；加大安全设施改造力度和安全专项资金投入，大力推进井下采场标准化、井下巷道掘进作业面标准化建设，全年累计完成安全投入 2.25 亿元。由于上下重视，管理到位，矿山本质化安全水平不断提升，截止年底，公司所属 11 家矿山企业全部达到“非煤矿山安全生产标准化三级企业”标准，其中有 5 家企业达到了“二级企业”标准。

(三) 持续加大矿区绿化改造力度，巩固生态文明成果。

牢固树立“山东黄金、生态矿业”、“奉献金山银山，留下绿水青山”理念，完善矿山生态环境改造规划，推进绿色矿区建设步伐，促进企业与社会和谐发展。公司生态矿山建设在《中国环境报》专版报道，目前，三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、沂南金矿、青岛鑫汇公司、金洲公司金青顶矿区等 6 家矿山被授予了“国家级绿色矿山试点单位”，在第五届绿博会上，公司及所属三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿和金洲公司荣膺“绿色发展企业”称号，上市公司的发展品牌更加靓丽。

(四) 积极履行社会责任，共享企业发展成果

公司积极参与社会公益事业，真情回报社会。一是大力倡导“团结互助、扶贫济困、关爱奉献”的慈善精神，组织所辖企业开展“慈善一日捐”活动，募集慈善资金交至驻地慈善总会。积极支援全国各地受灾地区和地方经济及文体事业发展，被中华慈善总会授予中华慈善突出贡献单位（企业）奖，被国家民政部授予“第六届中华慈善奖”。二是开展“爱心助学”活动，于儿童节、教师节期间，向矿山企业驻地学校捐赠万册图书活动，帮助企业驻地幼儿园、小学改善教学条件。三是为支持和支援社会经济发展和地方建设，为驻地贫困村提供帮扶资金，实施“通路、通电、通自来水、有办公房、有卫生室服务、有学前教育、有文化活动室、有健身场所、有良好生态环境”的基建项目，推动社会公共事业的发展。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2013 年 10 月 18 日，公司与黄加园签订《山东金石矿业有限公司股权转让协议书》补充协议，向山东金石矿业有限公司原股东黄加园支付人民币 335,462.40 万元，以收购未包含在上述收购价款内的探矿权，收购实际完成日为 2013 年 12 月 31 日。	具体内容详见刊登于 2013 年 10 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站的山东黄金矿业股份有限公司关于签署《〈山东金石矿业有限公司股权转让协议书〉补充协议》及《合作勘探协议》的公告。

### 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

### 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
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所有限公司

境内会计师事务所报酬	170
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所	120

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,423,072,408	100						1,423,072,408	100
1、人民币普通股	1,423,072,408	100						1,423,072,408	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,423,072,408	100						1,423,072,408	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 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

2013 年 2 月 21 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，公司将分期发行不超过 33 亿元（含 33 亿元）的公司债券。

2013 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第七十九次会议（临时）审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》。

2013 年 4 月 7 日，经中国证监会“证监许可（2013）318 号文”核准，本公司获准向社会公开发行规模不超过 33 亿元的公司债券。

2013 年 9 月 3 日公司对外发行第一期债券，发行规模为人民币 20 亿元，期限为 5 年，债券在存续期内前 3 年票面年利率为 5.16%（该利率根据簿记建档确定），在存续期的前 3 年固定不变。在本期债券存续期的第 3 年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调本期债券票面利率；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前 3 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。

2013 年 9 月 6 日，债券资金汇入公司银行账户。北京天圆全会计师事务所有限公司对本期债券网上发行认购冻结资金情况、网下配售认购冻结资金情况分别出具了编号为天圆全验字[2013]00020025、天圆全验字[2013]00020026 的验资报告，并对募集资金到位情况出具了编号为天圆全验字[2013]00020027 的验资报告。

经上交所同意，第一期债券于 2013 年 9 月 17 日起在上交所挂牌交易。债券简称为“13 鲁金 01”，上市代码为“122273”。

(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  
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(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		257,354		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		258,261
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东黄金集团有限公司	国家	50.25	715,097,736			无
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	未知	1.34	19,093,025			未知
山东黄金集团青岛黄金有限公司	国有法人	1.13	16,054,672			无
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	0.60	8,580,395			未知
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	未知	0.55	7,838,754			未知
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.45	6,443,695			未知
华泰证券股份有限	未知	0.33	4,656,356			未知

公司客户信用交易担保证券账户					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.31	4,395,815		未知
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	未知	0.28	4,000,074		未知
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.27	3,833,124		未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
山东黄金集团有限公司	715,097,736		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	19,093,025		人民币普通股		
山东黄金集团青岛黄金有限公司	16,054,672		人民币普通股		
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	8,580,395		人民币普通股		
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	7,838,754		人民币普通股		
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	6,443,695		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,656,356		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,395,815		人民币普通股		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	4,000,074		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	3,833,124		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

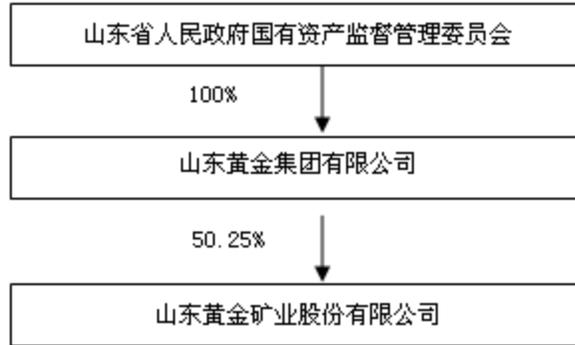
1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山东黄金集团有限公司
单位负责人或法定代表人	于常青
成立日期	1996 年 7 月 16 日
组织机构代码	16309611-5
主要经营业务	黄金地质探矿、开采、选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑物材料的生产、销售等。
经营成果	山东黄金集团是直属山东省政府的国有大型企业、中国 500 强企业，黄金产量、资源储备、经济效益、科技水平及人才优势均居全国黄金行业前列，先后获得“全国五一劳动奖状”、“第六届中华慈善奖”等殊荣。2013 年，集团公司位列中国企业 500 强第 197 位，比 2012 年位次前移 23 位。
财务状况	近年来，山东黄金集团坚持集团化、市场化的发展方向，积极探索调结构、转方式、促发展的最佳途径，不仅拥有业内最完善的产业链、代表业内先进水平的核心技术、业内最高标准和最大规模的黄金基地，而且拥有闻名国内外的生态矿山群和备受业内瞩目的资源储备，实现了超常规跨越式发展。
现金流和未来发展战略	山东黄金集团坚持以资源为核心，积极实施国际化战略，实现了矿业由黄金到有色、资源由国内到国外、地产旅游向旅游地产的成功转型。在国内，以山东为主体，向着规模化、大型化、数字化、生态化、低碳化的“万吨大矿”方向快速迈进，即将建成世界级黄金生产基地、国内最大最先进的黄金精炼基地；走出山东，形成了“西进青陕、南拓闽琼、北扩辽蒙、中盘豫甘”的基地化大矿业开发格局，即将诞生亚洲最大的钒矿、国内最大的钼矿、国内设备最先进的锌冶炼厂、内蒙最大的铅锌矿和规模最大、链条最完整的铅锌产业集群。在国外，搭建起海外并购和资本运营平台，正加紧运作蒙古、加拿大、巴西、南非、澳大利亚、哈萨克斯坦等国的并购项目。同时，积极投身旅游地产产业，成功开发了一系列特色旅游地产项目，成功打响“黄金地产”品牌。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股沪市上市公司山东黄金（600547）50.25%的股份。

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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)
陈玉民	董事长	男	51	2013年10月15日						65	
邓鹏飞	副董事长	男	59	2013年10月15日						58.5	
崔仑	董事	男	56	2013年10月15日							
裴佃飞	副董事长、常务副总经理	男	48	2013年10月15日						52	
刘清德	董事	男	59	2013年10月15日						52	
林朴芳	董事、董事会秘书	男	60	2013年10月15日						45.5	
宋文平	独立董事	男	61	2013年10月15日						12	
刘战	独立董事	男	66	2013年10月15日						12	
高永涛	独立董事	男	51	2013年10月15日						12	
高蔚	监事会主席	女	57	2013年10月15日							
刘汝军	监事	男	46	2013年10月15日							
王承荣	监事、工会副主席	男	56	2013年10月15日						32.5	
王玉中	原独立董事	男	74	2006年10月11日	2013年10月15日					5	
崔德文	原独立董事	男	66	2006年10月11日	2013年10月15日					5	
王月永	原独立董事	男	48	2006年10月11日	2013年10月15日					5	
段连旺	原监事会主席	男	61	2008年5月22日	2013年10月15日						
陈晓岚	原监事	女	47	2006年10月11日	2013年10月15日						
王立君	总经理	男	45	2014年1							

				月 22 日							
张炳旭	副总经理	男	58	2013 年 10 月 15 日						52	
何吉平	副总经理	男	50	2013 年 10 月 15 日						52	
庄文广	副总经理	男	52	2013 年 10 月 15 日						52	
李涛	副总经理	男	53	2013 年 10 月 15 日						52	
孙佑民	财务总监	男	42	2014 年 1 月 22 日							
王德煜	副总经理	男	48	2013 年 10 月 15 日						52	
宋增春	副总经理	男	49	2013 年 10 月 15 日						52	
刘润田	副总经理	男	51	2013 年 10 月 15 日						52	
汪晓玲	财务总监、 财务部经理	女	50	2013 年 10 月 15 日	2014 年 1 月 22 日					45.5	
苗军堂	总经济师	男	56	2013 年 10 月 15 日						45.5	
王树海	原副总经理	男	51	2011 年 4 月 20 日	2013 年 9 月 7 日					39	
合计	/	/	/	/	/				/	850.5	

陈玉民：历任招远金矿计划处处长、副总工程师、副矿长兼总工程师,山东黄金矿业股份有限公司生产计划部部长兼总工程师,副总经理兼总工程师,董事、常务副总经理、总经理,山东黄金集团有限公司副总经理。现任山东黄金集团有限公司总经理、山东黄金矿业股份有限公司董事长。

邓鹏飞：历任莱州市仓上金矿矿长,莱州黄金工业(集团)总公司总经理、董事长、党委书记,莱州金仓矿业有限公司董事长,山东黄金集团莱州矿业有限公司副董事长、总经理、山东黄金矿业股份有限公司副总经理、副董事长、总经理。

崔仑：历任新城金矿副总工程师、副矿长,焦家金矿党委书记、矿长,山东黄金矿产资源集团有限公司董事长。现任山东黄金集团有限公司副总经理,山东黄金矿业股份有限公司董事。

裴佃飞：历任玲珑金矿生产技术处副处长、处长、总工程师、副矿长、矿长兼党委书记,山东黄金矿业股份有限公司副总经理,山东黄金集团有限公司安全总监、山东黄金矿业股份有限公司副董事长、常务副总经理。现任山东黄金有色矿业集团有限公司董事长、党委书记、总经理。

刘清德：历任沂南金矿团委副书记、生产计划科科长、采矿车间主任,沂南金矿矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金矿业(沂南)有限公司总经理兼党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司董事、党委副书记兼纪委书记。

林朴芳：历任招远金矿宣传科科长、政治处副处长、宣传部部长、办公室主任,山东黄金建设公司办公室主任,山东黄金矿业股份有限公司综合部部长、董事会秘书兼董事办主任。现任山东黄金矿业股份有限公司董事、董事会秘书。

宋文平：历任解放军 33992 部队排长、干事(副连),省财政厅农财处副科长、主任科员、副处长、处长、省国有资产管理局局长,省财政厅副厅长、党组成员兼省国资办主任,省国资委副主任、党委委员,省管企业监事会主席(正厅级),兼任泰山财产保险股份有限公司董事长、党委书记,山东省十一届政协委员。已退休。现任山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

刘战：历任山东省军区政治处干事、宣传处处长,山东省委组织部正科级巡视员、电教中心副主任、主任,日照市委常委、组织部长、副书记,山东省地矿局党委书记兼局长,山东省

政协委员、常委、经济工作委员会委员副主任。已退休。现任山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

高永涛：历任北京科技大学助教、讲师、副教授、教授、博士生导师；现任山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

高蔚：历任山东省一轻总会资产财务部副主任，山东省轻工业办公室综合处调研员，山东省管企业监事会处长级监事，山东省国资委财务监督处处长。现任山东黄金集团有限公司党委委员、纪委书记。

刘汝军：历任山东黄金集团人力资源部副部长、副经理、经理，山东黄金集团纪委副书记兼法律事务部经理，纪检监察办公室主任。现任山东黄金集团有限公司纪委副书记、审计监察部经理。

王承荣：曾任山东黄金集团有限公司玲珑金矿党委委员、灵山分矿总支书记兼工会主席，大开头分矿总支书记兼工会主席，九曲分矿总支书记兼工会主席，玲珑金矿办公室主任，山东黄金集团吉尔吉斯斯坦矿业开发项目副经理，山东黄金矿业股份有限公司焦家金矿党委副书记兼纪委书记、工会主席，山东黄金蓬莱矿业有限公司董事、总经理、党委书记，现任山东黄金矿业股份有限公司工会副主席，监事会监事。

王玉中：曾任山东省委副秘书长、省委政策研究室主任、山东华鲁集团公司党委书记，山东省人大常委会常委、山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

崔德文：曾任黑龙江省黄金公司经理、省黄金局局长，中国黄金总公司副总经理、国家黄金局副局长、国务院黄金领导小组成员，武警黄金指挥部副主任、山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

王月永：曾任山东经济学院讲师、山东证券交易中心总会计师、山东省东西结合信用担保有限公司副总经理、北京安联投资有限公司总裁助理、现任北京圣博扬投资策划有限公司投资总监，山东黄金矿业股份有限公司独立董事。

段连旺：曾任山东黄金工业总公司（局）生产技术处副处长、（1993.06 至 1994.07 在平度市挂职副市长），山东黄金集团公司企管部副部长、部长，股权管理部（法律事务部）经理，党群工作部部长，经理，纪检监察办公室主任、山东黄金矿业股份有限公司监事会主席。

陈晓岚：曾任平邑县会计师事务所副所长，临沂天成会计师事务所平邑所长，平邑县会计管理局局长，山东金信新型建材有限公司总会计师、副总经理，山东黄金集团公司审计部经理、山东黄金集团有限公司财务部经理，山东黄金矿业股份有限公司监事。

王立君：历任山东黄金矿业股份有限公司新城金矿采矿车间采矿助理工程师、采矿车间副主任、主任、矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金有色矿业集团有限公司总经理、党委副书记、董事长兼党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司总经理。

张炳旭：历任平度市黄金公司（平度黄金管理局）科长、副经理、经理（局长）兼党委书记，山东黄金集团平度黄金有限公司总经理兼党委副书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、山东黄金集团青岛黄金有限公司总经理兼党委书记、青岛市黄金工业管理办公室主任。

何吉平：历任焦家金矿采矿车间副主任，焦家金矿矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金矿业股份有限公司总经理助理兼三山岛金矿矿长、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理。

庄文广：历任玲珑金矿九曲分矿生产技术科副科长、分矿副矿长、分矿矿长，玲珑金矿矿长助理、副矿长、常务副矿长，栖霞西林金矿矿长，蓬莱黄金矿业公司党委书记、总经理、董事，山东黄金矿业（玲珑）有限公司总经理、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理。

李涛：历任山东金洲集团矿长助理、副矿长、副总工程师、副总经理、常务副总经理，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司副董事长、总经理、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理，山东黄金金创集团有限公司副董事长、总经理。

孙佑民：历任山东省物资局基建物资总公司财务部会计主管、副部长，天同证券公司济宁营业部总经理助理兼财务部经理、天同证券经纪业务总部机构管理部经理、计划财务部经理助理，山东黄金旅游股份有限公司财务部副经理、经理，山金矿业有限公司财务部经理，山东黄

金地产旅游集团有限公司财务总监、山东黄金有色矿业集团有限公司财务总监。现任山东黄金矿业股份有限公司财务总监。

王德煜：历任焦家金矿选冶车间副主任、主任，尾砂开发办主任，精炼厂厂长兼焦家金矿副矿长。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、山东黄金矿业股份有限公司精炼厂厂长兼党委书记。

宋增春：历任莱州市仓上金矿企管科科长、副矿长，莱州市内燃机摇臂厂厂长，仓上金矿矿长兼党总支书记，山东金仓矿业股份有限公司总经理，山东中海金仓矿业有限公司、莱州金仓矿业有限公司常务副总经理，山东黄金集团莱州矿业有限公司常务副总经理，焦家金矿副矿长，山东黄金有色矿业集团有限公司副总经理兼昌邑矿业股份有限公司总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、山东黄金矿业股份有限公司新城金矿矿长兼党委书记

刘润田：历任玲珑金矿九曲分矿一车间副主任、主任，二车间主任兼支部书记，玲珑金矿东山坑口副坑长、坑长兼支部书记，大开头分矿、九曲分矿副矿长，九曲分矿矿长，玲珑金矿生产技术处处长、安全环保处处长，焦家金矿副矿长。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、山东黄金矿业（玲珑）有限公司执行董事(法人代表)、总经理兼党委书记。

汪晓玲：历任山东省招远市农业银行会计，焦家金矿财务处主管会计、副处长，山东黄金矿业股份有限公司财务部主管会计、财务部副经理、经理、财务总监兼财务部经理。现任山东黄金集团有限公司财务部经理。

苗军堂：历任莱州黄金集团有限公司总经理助理兼财务科长，莱州金仓矿业有限公司总经济师，山东金仓矿业股份有限公司财务总监，山东黄金矿业股份有限公司结算中心主任、财务总监（莱州总部）兼结算中心主任、总经理助理。现任山东黄金矿业股份有限公司总经济师。

王树海：曾任三山岛金矿采矿车间主任，三山岛金矿矿长助理、矿副矿长，山东黄金矿业股份有限公司新城金矿矿长、党委书记、山东黄金矿业股份有限公司副总经理。现任山东黄金集团有限公司工程管理部经理。

## 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
陈玉民	山东黄金集团有限公司	总经理	2013年3月5日	
崔仑	山东黄金集团有限公司	副总经理	2004年1月1日	
裴佃飞	山东黄金集团有限公司	安全总监	2011年4月20日	2013年1月16日
高蔚	山东黄金集团有限公司	党委委员、纪委书记	2011年4月18日	
刘汝军	山东黄金集团有限公司	纪委副书记、审计监察部经理	2012年1月10日	
陈晓岚	山东黄金集团有限公司	财务部经理	2008年5月9日	2014年1月22日
王树海	山东黄金集团有限公司	工程管理部经理	2013年9月7日	
汪晓玲	山东黄金集团有限公司	财务部经理	2014年1月22日	

### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

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	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，董事会审议通过后提交股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会决议执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	实行签订年度目标责任状方式对董事、监事和高级管理人员实行绩效考核，根据公司的生产经营情况和本人完成目标状况兑现工资和奖金。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
裴佃飞	董事	聘任	补选董事
宋文平	独立董事	聘任	董事会换届选举
刘战	独立董事	聘任	董事会换届选举
高永涛	独立董事	聘任	董事会换届选举
高蔚	监事会主席	聘任	监事会换届选举
刘汝军	监事	聘任	监事会换届选举
王玉中	独立董事	离任	董事会换届
崔德文	独立董事	离任	董事会换届
王月永	独立董事	离任	董事会换届
段连旺	监事会主席	离任	监事会换届
陈晓岚	监事	离任	监事会换届
王德煜	副总经理	聘任	经理层换届
宋增春	副总经理	聘任	经理层换届
刘润田	副总经理	聘任	经理层换届
邓鹏飞	总经理	离任	工作调动
王树海	副总经理	离任	工作调动

五、 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	1,642
主要子公司在职员工的数量	11,609
在职员工的数量合计	13,251
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	10,138
销售人员	23
技术人员	1,398
财务人员	197
行政人员	1,495
	13,251
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3

研究生	127
本科	1,268
大专	1,973
高中或中专	5,006
初中及以下	4,874
合计	13,251

(二) 薪酬政策

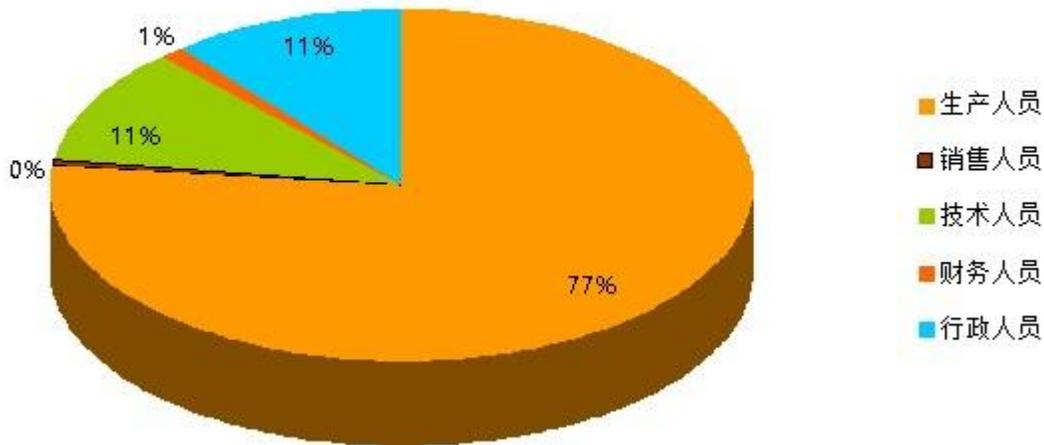
公司制定了以竞争、激励、公平、经济及合法性为原则的薪酬政策，实行岗位绩效工资制。根据不同的岗位价值，建立了与岗位等级架构相对应的工资架构，对董事、监事和高级管理人员实行签订年度目标责任状方式进行绩效考核，根据公司的生产经营情况和本人完成目标状况兑现工资和奖金。对员工考核，公司推行全员绩效考核制度，根据员工的工作完成情况评定绩效工资，强化绩效激励作用。

(三) 培训计划

根据公司发展的需要，公司进一步完善了多级管理培训体系，开发一系列管理和业务培训的菜单式课程；针对不同层级管理人员，开展有针对性的业务培训、专题讲座等多种形式的培训。同时，根据工作岗位职责和流程，在现有培训课程的基础上，创新培训内容和形式。

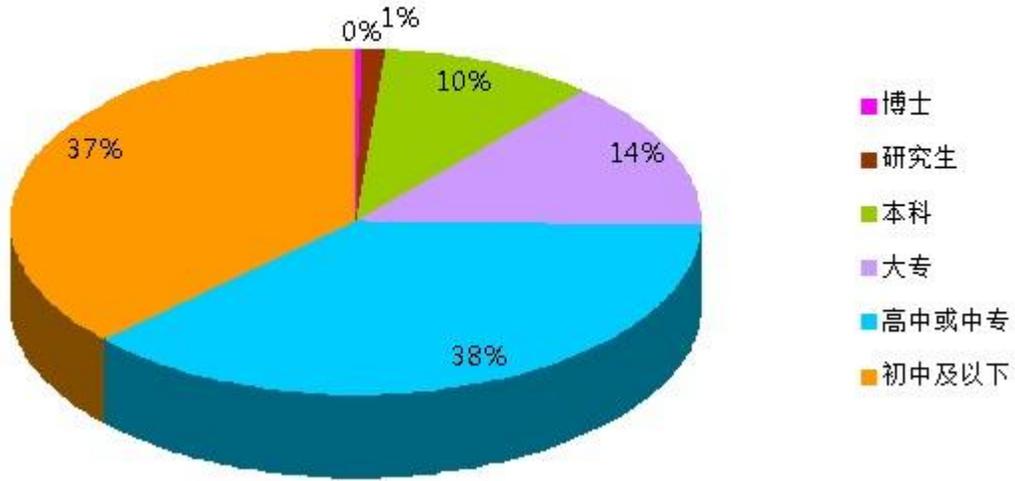
(四) 专业构成统计图：

专业构成



(五) 教育程度统计图:

### 教育程度



## 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》和中国证监会、山东证监局、上海证券交易所相关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，建立起规范的制度体系与决策程序，确保股东大会、董事会、监事会和经理层为核心的“三会一层”在各自权限范围内高效、科学运行，逐步形成了权责明确、各司其职、科学决策、有效制衡的法人治理结构。

#### 1、 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，用制度保障来规范股东会的运作，保障了公司所有股东充分行使权利，特别是中小股东享有平等地位，能充分享有自己的合法权益。

通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和股东的交流力度，通过业绩说明会、现场接待妥善安排股东来访等举措，让股东真正享有平等权利，增进了股东对公司的了解和认同。

#### 2、 关于控股股东与上市公司

公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，没有干预公司的决策和经营，在人员、资产、财务、机构和业务五方面均做到了独立。董事会、监事会和内部管理机构能独立运行。控股股东能够严格遵守对公司作出的避免同业竞争的承诺。公司与控股股东发生关联交易时，能严格遵守回避表决制度，保证关联交易的公平、公正和公允。

#### 3、 关于董事与董事会

公司严格按照《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，公司各位董事能认真出席董事会和股东会，积极参加培训，认真履行董事职责，董事会组成专业结构合理，囊括了管理专业、黄金行业、财务专业等方面的专家，具备履行职务所需的知识、技能和素质。3 位独立董事能认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，以切实保护股东的合法权益。

#### 4、 关于监事和监事会

2013 年公司召开了七次监事会，历次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。公司监事能认真履行自己的职责，对公司的财务及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、 关于信息披露和透明度

公司按照《信息披露管理办法》真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息，有效防止内幕交易的发生。报告期内，根据上海证券交易所对信息披露实施直通车业务的规定，为加强公司内部控制，进一步规范公司信息披露事务管理。

#### 6、 关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，公司董事会办公室通过投资者互动平台与投资者积极互动，专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以即时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复。

#### 7、 内幕信息知情人情况

公司高度重视内幕信息管理工作，结合《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》的要求，经公司 2010 年 4 月 22 日、2011 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第五十四次会议、第三届董事会第六十九次会议审议通过，建立并适时全面修订了《内幕信息知情人管理制度》，进一步规范了公司对信息知情人的管理工作，并认真按照制度的规定执行。

公司对报告期内定期报告、利润分配、发行公司债券、重大资产重组等重大事项发生及延

续过程中的内幕信息知情人进行了登记并按要求及时向监管部门备案。认真组织相关人员参加证券监管机构举办各类培训，严格控制内幕信息知情人员范围，及时登记内幕知情人信息，组织自查内部信息知情人买卖公司股票情况，没有发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

董事会认为：公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他监管部门通报批评或处罚的情况，法人治理结构的实际情况与《公司法》、中国证监会的相关规定的要求不存在差异。

2013 年，公司位列中国企业 500 强（上市公司）第 104 位，居黄金行业之首。先后荣获了“最具投资潜力上市企业 10 强”、“优秀董事会”、“2013 年度上市公司市值管理绩效百佳”、“2013 年中国上市公司最具社会责任感企业”、“2013 中国上市公司综合实力 100 强”等奖项，并连续六年蝉联“年度中国上市公司资本品牌价值百强”殊荣。

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
2012 年 年度股 东大 会	2013 年 4 月 23 日	1、2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度监事会工作报告；3、2012 年度财务决算报告；4、2012 年年度报告正文及摘要；5、关于续聘会计师事务所的议案；6、关于 2013 年度日常关联交易的议案	全 部 审 议 通 过	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 4 月 24 日
2013 年 第一 次 临 时 股 东 大 会	2013 年 2 月 21 日	1、《关于公司符合发行公司债券条件的议案》；2、《关于公开发行公司债券的议案》；1) 关于本次发行公司债券的发行规模；2) 关于本次发行公司债券向公司股东配售安排；3) 关于本次发行公司债券的债券品种及期限；4) 关于本次发行公司债券票面金额和发行价格；5) 关于本次发行公司债券的债券利率和确定方式；6) 关于本次发行公司债券的募集资金用途；7) 本次发行公司债券的担保安排；8) 本次发行公司债券的偿债保障措施；9) 关于本次发行公司债券拟上市的证券交易所；10) 关于本次发行公司债券决议的有效期限。3、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》；4、《关于增补第三届董事会董事的议案》；5、《关于修改公司章程的议案》	全 部 审 议 通 过	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 2 月 22 日
2013 年 第二 次 临 时 股 东 大 会	2013 年 4 月 23 日	公司 2012 年度利润分配预案	审 议 通 过	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 4 月 24 日
2013 年 第三 次 临 时 股 东 大 会	2013 年 10 月 15 日	1、关于公司提名第四届董事会董事候选人的议案；2、关于公司提名第四届监事会监事候选人的议案；3、	全 部 审 议 通 过	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2013 年 10 月 16 日

东大会	日	关于公司董事及高管人员薪酬的议案		.cn)	
-----	---	------------------	--	------	--

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
陈玉民	否	11	3	8	0	0	否	4
邓鹏飞	否	11	3	8	0	0	否	3
崔仑	否	11	1	8	2	0	否	1
裴佃飞	否	11	3	8	0	0	否	1
刘清德	否	11	3	8	0	0	否	2
林朴芳	否	11	3	8	0	0	否	4
宋文平	是	4	1	3	0	0	否	1
刘战	是	4	1	3	0	0	否	1
高永涛	是	4	1	3	0	0	否	1
王玉中	是	7	1	5	1	0	否	1
崔德文	是	7	2	5	0	0	否	1
王月永	是	7	1	5	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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

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。

建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

本公司的内部控制体系的建立与维持的重要目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

内部控制评价工作的总体情况

公司董事会是内控管理的最高决策机构，董事会下设内控与风险管理委员会，内控与风险管理委员会下设内控与风险管理办公室为内部控制日常监督管理机构。

内控与风险管理办公室具体负责内部控制评价的组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，以及负责年度内部控制自我评估工作。同时，根据公司统一的内部控制缺陷认定标准整理内控缺陷，并形成内部控制缺陷追踪清单，各项内控缺陷点由相关责任部门负责跟进改善，内控与风险管理办公室负责追踪各项整改的进度和效果。内控与风险管理委员会将缺陷认定结果及整改进度和效果向公司董事会汇报。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告将在上交所网站披露，披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2008 年 1 月 15 日召开第三届董事会第二十四次会议（临时），审议通过了《公司定期报告编制工作细则》，对公司年报披露的主要内容、程序、管理、责任追究等进行了详细规定。2012 年 3 月 27 日召开第三届董事会第七十二次会议，审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，推进公司内部控制建设。

报告期，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经北京天圆全会计师事务所有限公司注册会计师孙小波、任文君审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

天圆全审字【2014】00020703

山东黄金矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“山东黄金”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2013 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动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山东黄金管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，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，山东黄金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东黄金 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2013 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 孙小波

中国注册会计师： 任文君

中国·北京

二〇一四年四月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七.1	868,306,031.97	897,737,216.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.2	18,120,000.00	13,200,000.00
应收账款	七.3	29,672,803.38	17,945,239.91
预付款项	七.4	420,388,891.11	903,664,514.64
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	七.5	95,894,602.46	116,604,367.99
买入返售金融资产			
存货	七.6	804,018,563.96	1,078,782,790.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,236,400,892.88	3,027,934,128.98
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.7	28,702,293.34	33,863,018.56
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.8	306,018,073.88	2,000,000.00
投资性房地产	七.9	199,471,895.13	59,185,296.00
固定资产	七.10	7,597,237,865.03	5,655,100,539.15
在建工程	七.11	1,900,673,553.42	2,273,952,188.65
工程物资	七.12	203,213,279.95	121,535,426.18
固定资产清理		5,306,148.04	3,924,653.55
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.13	7,080,041,556.27	4,134,803,013.92
开发支出			
商誉	七.14	1,603,062,374.42	665,254,926.15
长期待摊费用	七.15	81,954,067.06	90,689,623.94
递延所得税资产	七.16	96,959,620.13	75,872,613.60
其他非流动资产	七.17	553,070,526.13	1,315,799,656.86
非流动资产合计		19,655,711,252.80	14,431,980,956.56
资产总计		21,892,112,145.68	17,459,915,085.54

<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.19	4,825,000,000.00	3,410,000,000.00
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	七.20	1,551,510,000.00	667,400,000.00
应付票据	七.21	1,730,000.00	
应付账款	七.22	1,777,645,320.78	1,593,446,375.68
预收款项	七.23	154,292,550.30	41,095,972.49
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.24	93,478,267.67	106,814,384.46
应交税费	七.25	150,383,714.85	130,044,082.71
应付利息	七.26	43,993,551.64	7,520,487.22
应付股利	七.27	31,817,294.28	137,866,507.48
其他应付款	七.28	405,924,982.89	452,879,590.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七.29		630,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,035,775,682.41	7,177,067,400.76
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.30		575,000,000.00
应付债券	七.31	1,988,721,200.00	
长期应付款	七.32	40,723,409.58	50,637,319.58
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七.16	1,550,126,637.96	812,179,007.68
其他非流动负债	七.33	27,459,336.67	29,529,001.76
非流动负债合计		3,607,030,584.21	1,467,345,329.02
负债合计		12,642,806,266.62	8,644,412,729.78
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	七.34	1,423,072,408.00	1,423,072,408.00
资本公积			
减: 库存股	七.35	2,720,000.00	2,720,000.00
专项储备	七.36	1,919,389.08	90,480.28
盈余公积	七.37	372,932,169.55	430,153,099.23
一般风险准备			
未分配利润	七.38	6,679,133,215.55	5,847,119,485.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,474,337,182.18	7,697,715,472.89
少数股东权益		774,968,696.88	1,117,786,882.87
所有者权益合计		9,249,305,879.06	8,815,502,355.76
负债和所有者权益总计		21,892,112,145.68	17,459,915,085.54

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

母公司资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:山东黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		622,707,281.78	594,665,623.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二.1	5,011,746.10	3,090,833.34
预付款项		3,061,289.50	18,437,377.81
应收利息			
应收股利		571,240,926.75	373,234,484.58
其他应收款	十二.2	1,620,001,564.55	2,138,673,879.16
存货		34,869,120.96	32,066,560.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,856,891,929.64	3,160,168,758.28
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	8,947,467,045.40	4,873,824,971.52
投资性房地产		169,554,607.80	49,196,178.90
固定资产		1,143,768,465.68	1,115,101,255.29
在建工程		127,439,823.75	184,598,085.36
工程物资		57,861,170.72	9,027,322.08
固定资产清理		821,747.98	741,134.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,100,328.81	15,351,595.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,432,885.95	16,299,429.03
递延所得税资产		8,966,320.72	5,428,249.65
其他非流动资产		25,657,630.40	850,212,799.00
非流动资产合计		10,519,070,027.21	7,119,781,021.08
资产总计		13,375,961,956.85	10,279,949,779.36

<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,600,000,000.00	2,630,000,000.00
交易性金融负债		1,242,396,000.00	
应付票据		1,730,000.00	
应付账款		862,070,217.04	611,703,613.14
预收款项			
应付职工薪酬		7,449,627.48	10,789,555.06
应交税费		73,489,145.82	16,708,070.83
应付利息		41,538,378.31	6,800,487.22
应付股利		1,623,500.00	108,452,960.40
其他应付款		1,117,623,946.52	697,072,097.58
一年内到期的非流动 负债			630,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,947,920,815.17	4,711,526,784.23
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			575,000,000.00
应付债券		1,988,721,200.00	
长期应付款		13,773,609.58	18,301,919.58
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,149,600.00	
其他非流动负债		3,309,413.63	4,290,511.14
非流动负债合计		2,006,953,823.21	597,592,430.72
负债合计		7,954,874,638.38	5,309,119,214.95
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		1,423,072,408.00	1,423,072,408.00
资本公积		298,199,996.62	298,199,996.62
减：库存股			
专项储备		688,930.44	
盈余公积		543,407,847.83	475,681,906.94
一般风险准备			
未分配利润		3,155,718,135.58	2,773,876,252.85
所有者权益（或股东权益） 合计		5,421,087,318.47	4,970,830,564.41
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		13,375,961,956.85	10,279,949,779.36

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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		46,167,758,765.54	50,228,443,182.06
其中：营业收入	七.39	46,167,758,765.54	50,228,443,182.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,756,950,247.21	47,320,112,143.17
其中：营业成本	七.39	42,599,292,163.94	45,226,425,455.92
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	七.40	6,822,462.61	6,624,781.50
销售费用	七.41	37,034,776.05	39,016,684.21
管理费用	七.42	1,814,471,952.42	1,739,792,050.69
财务费用	七.43	283,572,617.84	275,470,808.63
资产减值损失	七.44	15,756,274.35	32,782,362.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.45	13,163,600.00	-596,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七.46	68,411,142.26	50,314,886.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,018,073.88	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,492,383,260.59	2,958,049,925.04
加：营业外收入	七.47	32,648,976.18	32,331,260.73
减：营业外支出	七.48	43,532,924.44	75,219,685.24
其中：非流动资产处置损失		29,389,801.64	65,794,603.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,481,499,312.33	2,915,161,500.53
减：所得税费用	七.49	361,383,527.52	698,165,948.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,120,115,784.81	2,216,995,551.58
归属于母公司所有者的净利润		1,126,996,056.34	2,171,151,610.14
少数股东损益		-6,880,271.53	45,843,941.44
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.50	0.79	1.53
（二）稀释每股收益	七.50	0.79	1.53
七、其他综合收益		-3,870,543.91	-2,671,559.25
八、综合收益总额		1,116,245,240.90	2,214,323,992.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,143,917,958.87	2,164,449,793.09
归属于少数股东的综合收益总额		-27,672,717.97	49,874,199.24

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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	十二.4	1,244,615,049.60	1,523,164,997.08
减：营业成本	十二.4	549,703,512.46	564,252,789.95
营业税金及附加		1,804,097.42	1,609,451.03
销售费用		833,187.04	680,720.26
管理费用		347,660,017.65	315,715,662.62
财务费用		205,986,221.30	226,467,887.64
资产减值损失		1,180,851.50	2,685,903.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,614,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	十二.5	553,930,047.25	888,355,634.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,018,073.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		692,991,209.48	1,300,108,216.20
加：营业外收入		10,172,554.51	1,549,729.30
减：营业外支出		4,253,595.07	7,266,626.40
其中：非流动资产处置损失		3,101,860.32	3,759,304.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		698,910,168.92	1,294,391,319.10
减：所得税费用		21,650,760.02	61,021,934.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		677,259,408.90	1,233,369,384.83
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		677,259,408.90	1,233,369,384.83

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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		46,321,186,965.00	50,222,312,261.37
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			157,247.00
收到其他与经营活动有关的现金	七.52	352,369,734.14	176,747,318.97
经营活动现金流入小计		46,673,556,699.14	50,399,216,827.34
购买商品、接受劳务支付的现金		40,572,841,373.05	44,029,335,546.47
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		1,790,971,343.96	1,722,968,109.52
支付的各项税费		716,036,394.40	1,401,962,617.94
支付其他与经营活动有关的现金	七.52	703,956,005.62	860,205,675.75
经营活动现金流出小计		43,783,805,117.03	48,014,471,949.68
经营活动产生的现金流量净额		2,889,751,582.11	2,384,744,877.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		232,465.10	178,819.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,095,607.86	1,417,885.79

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.52	646,560,675.75	1,649,039,075.20
投资活动现金流入小计		648,888,748.71	1,650,635,780.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,440,867,928.62	2,635,500,393.46
投资支付的现金			
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		2,995,239,770.00	720,154,716.41
支付其他与投资活动有关的现金	七.52	928,755,112.47	1,520,956,816.35
投资活动现金流出小计		6,364,862,811.09	4,876,611,926.22
投资活动产生的现金流量净额		-5,715,974,062.38	-3,225,976,145.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			57,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			57,000,000.00
取得借款收到的现金		8,976,782,410.77	5,767,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.52	1,244,010,000.00	
筹资活动现金流入小计		10,220,792,410.77	5,824,500,000.00
偿还债务支付的现金		6,778,782,410.77	4,448,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		642,114,001.23	409,900,296.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		38,909,334.56	25,850,973.59
支付其他与筹资活动有关的现金	七.52	10,089,302.88	44,283,405.39
筹资活动现金流出小计		7,430,985,714.88	4,902,183,701.51
筹资活动产生的现金流量净额		2,789,806,695.89	922,316,298.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,415,784.38	81,085,030.22
加：期初现金及现金等价物余额		897,737,216.35	816,652,186.13
六、期末现金及现金等价物余额		861,321,431.97	897,737,216.35

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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		1,228,797,119.95	1,512,840,644.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,380,320,900.47	13,156,950,472.13
经营活动现金流入小计		18,609,118,020.42	14,669,791,117.12
购买商品、接受劳务支付的现金		353,869,861.71	332,314,051.83
支付给职工以及为职工支付的现金		297,586,891.22	297,401,164.24
支付的各项税费		47,468,827.55	211,562,002.96
支付其他与经营活动有关的现金		16,997,029,423.56	13,924,393,448.89
经营活动现金流出小计		17,695,955,004.04	14,765,670,667.92
经营活动产生的现金流量净额		913,163,016.38	-95,879,550.80
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		351,178,531.20	610,802,826.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		533,745,669.75	18,986,390.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		884,924,200.95	629,789,217.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		234,749,355.80	332,053,396.67

的现金			
投资支付的现金			133,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,995,239,770.00	747,627,640.00
支付其他与投资活动有关的现金		15,262,300.00	
投资活动现金流出小计		3,245,251,425.80	1,212,681,036.67
投资活动产生的现金流量净额		-2,360,327,224.85	-582,891,819.23
<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		6,751,782,410.77	4,987,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,244,010,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,995,792,410.77	4,987,500,000.00
偿还债务支付的现金		5,998,782,410.77	3,828,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		518,948,430.18	328,497,621.93
支付其他与筹资活动有关的现金		2,855,702.88	1,462,362.83
筹资活动现金流出小计		6,520,586,543.83	4,157,959,984.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,475,205,866.94	829,540,015.24
<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>		28,041,658.47	150,768,645.21
加：期初现金及现金等价物余额		594,665,623.31	443,896,978.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		622,707,281.78	594,665,623.31

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00	90,480.28	430,153,099.23		5,847,119,485.38		1,117,786,882.87	8,815,502,355.76
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00	90,480.28	430,153,099.23		5,847,119,485.38		1,117,786,882.87	8,815,502,355.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,828,908.80	-57,220,929.68		832,013,730.17		-342,818,185.99	433,803,523.30
(一) 净利润							1,126,996,056.34		-6,880,271.53	1,120,115,784.81
(二) 其他综合收益		16,921,902.53							-20,792,446.44	-3,870,543.91
上述(一)和(二)小计		16,921,902.53					1,126,996,056.34		-27,672,717.97	1,116,245,240.90
(三) 所有者投入和减少资本									-274,096,058.46	-274,096,058.46
1. 所有者投入资本									-274,096,058.46	-274,096,058.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					67,725,940.89		-294,982,326.17		-40,124,781.76	-267,381,167.04
1. 提取盈余公积					67,725,940.89		-67,725,940.89			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-227,256,385.28		-40,124,781.76	-267,381,167.04
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				1,828,908.80					-278,814.35	1,550,094.45
1. 本期提取				160,718,376.78					5,367,598.29	166,085,975.07
2. 本期使用				158,889,467.98					5,646,412.64	164,535,880.62
(七) 其他		-16,921,902.53			-124,946,870.57				-645,813.45	-142,514,586.55
四、本期期末余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00	1,919,389.08	372,932,169.55		6,679,133,215.55		774,968,696.88	9,249,305,879.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00		335,502,188.01		3,914,747,940.55		726,571,420.44	6,397,173,957.00
加: 会计政策变更					1,775,083.16		97,609,734.37		2,025,636.34	101,410,453.87
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00		337,277,271.17		4,012,357,674.92		728,597,056.78	6,498,584,410.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				90,480.28	92,875,828.06		1,834,761,810.46		389,189,826.09	2,316,917,944.89
(一) 净利润							2,171,151,610.14		45,843,941.44	2,216,995,551.58
(二) 其他综合收益		-6,701,817.05							4,030,257.80	-2,671,559.25
上述(一)和(二)小计		-6,701,817.05					2,171,151,610.14		49,874,199.24	2,214,323,992.33
(三) 所有者投入和减少资本		-23,759,293.37							388,802,980.44	365,043,687.07
1. 所有者投入资本									388,802,980.44	388,802,980.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-23,759,293.37								-23,759,293.37

(四) 利润分配					123,336,938.48		-336,389,799.68		-30,450,095.23	-243,502,956.43
1. 提取盈余公积					123,336,938.48		-123,336,938.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-213,052,861.20		-30,450,095.23	-243,502,956.43
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				90,480.28					20,700.70	111,180.98
1. 本期提取				139,313,904.58					3,417,302.48	142,731,207.06
2. 本期使用				139,223,424.30					3,396,601.78	142,620,026.08
(七) 其他		30,461,110.42			-30,461,110.42				-19,057,959.06	-19,057,959.06
四、本期期末余额	1,423,072,408.00		2,720,000.00	90,480.28	430,153,099.23		5,847,119,485.38		1,117,786,882.87	8,815,502,355.76

法定代表人：陈玉民 主管会计工作负责人：孙佑民 会计机构负责人：孙佑民

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	1,423,072,408.00	298,199,996.62			475,681,906.94		2,773,876,252.85	4,970,830,564.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62			475,681,906.94		2,773,876,252.85	4,970,830,564.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				688,930.44	67,725,940.89		381,841,882.73	450,256,754.06
(一) 净利润							677,259,408.90	677,259,408.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							677,259,408.90	677,259,408.90
(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					67,725,940.89		-295,417,526.17	-227,691,585.28
1. 提取盈余公积					67,725,940.89		-67,725,940.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-227,691,585.28	-227,691,585.28
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				688,930.44				688,930.44
1. 本期提取				22,923,178.00				22,923,178.00
2. 本期使用				22,234,247.56				22,234,247.56
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		688,930.44	543,407,847.83		3,155,718,135.58	5,421,087,318.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62			350,569,885.30		1,861,328,919.23	3,933,171,209.15
加:会计政策变更					1,775,083.16		15,975,748.47	17,750,831.63
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62			352,344,968.46		1,877,304,667.70	3,950,922,040.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					123,336,938.48		896,571,585.15	1,019,908,523.63
(一)净利润							1,233,369,384.83	1,233,369,384.83
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,233,369,384.83	1,233,369,384.83
(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					123,336,938.48		-336,797,799.68	-213,460,861.20
1.提取盈余公积					123,336,938.48		-123,336,938.48	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-213,460,861.20	-213,460,861.20
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				19,056,840.00				19,056,840.00
2.本期使用				19,056,840.00				19,056,840.00
(七)其他								
四、本期期末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62			475,681,906.94		2,773,876,252.85	4,970,830,564.41

法定代表人:陈玉民 主管会计工作负责人:孙佑民 会计机构负责人:孙佑民

## 报表附注

### 一、 公司的基本情况

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

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

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

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

2007年11月29日公司经中国证监会发行审核委员会审核通过非公开发行股票议案，并于2007年12月21日获得中国证监会《关于核准山东黄金矿业股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]487号）核准，核准本公司非公开发行不超过7,900万股。经询价，公司非公开发行股票价格确定为110.93元/股，共发行人民币普通股17,884,051股，募集资金总额：1,983,877,893.20元。2008年1月17日，北京天圆全会计师事务所有限公司对募集资金进行了验证，确认截至2008年1月18日，本公司已收到股东以现金及净资产增资的实收资本17,884,051.00元，本次增资后公司实收资本金额合计为人民币177,884,051.00元，其中：集团公司和山东黄金集团平度黄金有限公司以净资产及股权投资992,163,693.20元，中国人寿资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、北京开元久盛投资有限公司、融通基金管理有限公司以货币资金出资人民币991,714,200.00元，各股东出资合计1,983,877,893.20元，新增注册资本合计17,884,051.00元。本次增发后，公司总股本为177,884,051.00元，其中：集团公司占总股本的50.25%，山东黄金集团平度黄金有限公司占总股本的1.13%，中国人寿资产管理有限公司占总股本的1.12%，上投摩根基金管理有限公司占总股本的1.12%，南方基金管理有限公司占总股本的1.09%，北京开元久盛投资有限公司占总股本的0.84%，融通基金管理有限公司占总股本的0.84%；其余股份均为流通A股，合计占总股本的43.61%。

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

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

公司 2009 年 3 月 20 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了“2008 年度利润分配及资本公积转增股本”方案，以总股本 355,768,102 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东实施 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增至 711,536,204 股。

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

公司的行业性质为黄金行业，公司的经营范围：黄金开采、选冶；黄金矿山专用设备、建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。

公司注册地：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼

组织形式：股份有限公司

总部地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼

母公司名称：山东黄金集团有限公司

集团最终控制方：山东省人民政府国有资产监督管理委员会

## 二、 财务报表的编制基础

公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则。此外，公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2013 年度的公司及合并经营成果和现金流量。

## 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 会计期间

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

### 2. 记账本位币

人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### 4. 合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。控制是指公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司从设立起就被母公司控制，编制合并报表时，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

通过非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。

公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围，不调整合并资产负债表的期初数。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与公司保持一致，不一致的，按照公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账户余额及交易在合并时抵销。

#### 5. 现金及现金等价物的确认标准

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6. 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的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，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 7. 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的分类：

公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

3) 贷款和应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指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负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。

#### 金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益；

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来

结清金融负债时可能发生的交易费用；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有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并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额；上述金融负债以外的金融负债，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认：

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

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

### (4) 金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化、或债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。如果单项可供出售权益工具投资的公允价值下跌，超过成本的 30%，则认定为发生严重下跌；如果其公允价值持续下跌的时间超过 1 年，则认定为发生非暂时性下跌。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

8. 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备之外，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

确定组合的依据	公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额非重大的应收款项。公司对单项金额非重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和非重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

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

9. 存货

(1) 存货的分类：存货主要分为原材料、在产品、周转材料、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用

加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

公司对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销：采用一次转销法进行摊销。

## 10. 长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指公司能够对其实施控制的被投资单位。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。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

权益法核算的长期股权投资：

对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司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属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在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。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

**11. 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

**12. 固定资产**

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法和工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	5-50 年	3-5	1.90-19.40
2	机器设备	4-20 年	3-5	4.75-24.25
3	运输设备	4-12 年	3-5	7.92-24.25
4	电子设备及其他	3-10 年	3-5	9.50-32.33
5	井巷资产			18 元/吨原矿

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金

额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (4) 其他说明

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 13. 在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14. 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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 15. 无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件、采矿权及探矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### (2) 研究与开发支出

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 16. 长期待摊费用

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

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

### 17. 预计负债

当与产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 18. 股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

对于用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债。/在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则

将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 19. 回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

## 20. 收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；  
2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

3) 收入的金额能够可靠计量；

4) 相关经济利益很可能流入企业；

5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司收入确认的具体标准为：当销售的商品成本可靠计量时，销售给上海黄金交易所的黄金以货物已经发出并取得上海黄金交易所交易结算清单时作为收入确认时点；销售给上海黄金交易所以外的其他单位以发货并取得从购货方已收或应收合同或协议价款的金额确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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

1) 收入的金额能够可靠计量；

2) 相关的经济利益很可能流入企业；

3) 交易的完工进度能够可靠确定；

4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

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

(4) 让渡资产使用权收入：

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

(5) 建造合同收入：

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1) 合同总收入能够可靠地计量；

2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例(已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度)确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## 21. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

公司将与购建固定资产或无形资产等长期资产相关的政府补助以及政府无偿划拨的长期非货币性资产划分为与资产相关的政府补助。将与资产相关政府补助之外的其他政府补助划分为与收益相关的政府补助。

公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：

公司将与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

公司在同时满足下列条件时确认相关政府补助：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

- (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 23. 经营租赁、融资租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其它租赁为经营租赁。

#### (1) 公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

#### (4) 公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，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采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

### 24. 持有待售资产

若公司已就处置某项固定资产、无形资产、按成本模式进行后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产(不包括递延所得税资产)作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。

### 25. 主要会计政策、会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

2011年12月29日，公司第三届董事会第七十次会议通过了《山东黄金矿业股份有限公司补充养老保险实施方案》、《山东黄金矿业股份有限公司补充医疗保险实施方案》(以下简称“年金实施方案”)。根据方案的有关规定，公司在2011年度提取职工补充养老保险、职工补充医疗保险共计1.01亿元。

公司第四届董事会第五次会议（临时）决议，截止 2013 年底，年金实施方案仍未取得政府主管部门审批文件，按照谨慎性原则，公司决定停止执行上述方案。

本年度根据公司第四届董事会第五次会议（临时）决议，由执行年金变更为终止执行年金。此项会计政策变更采用追溯调整法，本年度财务报表已重新表述。2012 年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累积影响数为 101,410,453.87 元，调增 2012 年的期初盈余公积 1,775,083.16 元、期初未分配利润 97,609,734.37 元、期初少数股东权益 2,025,636.34 元。会计政策变更对 2012 年财务报表本年金额未产生影响。

#### （2）会计估计变更

公司的子公司山东金石矿业有限公司和甘肃西和县中宝矿业有限公司的探矿权原摊销年限分别为 247 个月和 101 个月。2013 年 11 月专家对上述两个探矿权的基建期重新进行论证，山东金石矿业有限公司的探矿权基建期延长 5 年，甘肃西和县中宝矿业有限公司的探矿权基建期延长 4 年。故 2013 年 11 月上述两探矿权的摊销年限变更为 307 个月和 149 个月。此项会计估计变更采用未来适用法，本年度运用新会计估计计算的影响数为 8,621,620.66 元，其中：山东金石矿业有限公司净利润增加 2,318,951.89 元，甘肃西和县中宝矿业有限公司净利润增加 6,302,668.77 元。

### 26. 前期会计差错更正

无前期会计差错更正。

### 27. 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### （1）职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

#### （2）非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值（如果有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠除外）和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本；如该交换不具有商业实质，或者虽然具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本。

#### （3）债务重组

##### 1) 作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益/以非现金资产清偿债务时，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的债务重组，重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务

的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

2) 作为债权人记录债务重组义务

以现金清偿债务的债务重组，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益/以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

将债务转为资本的债务重组，将享有债务人股份的公允价值与重组债权的账面余额之间的差额，计入当期损益。

修改其他债务条件的债务重组，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，则先将上述差额冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	提供劳务等取得收入	5%
资源税	矿石处理量	1.5 元-7 元/吨
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

公司母公司执行 15%的企业所得税税率，其他各子公司执行 25%的企业所得税税率。

2. 税收优惠及批文

增值税：根据财政部、国家税务总局财税[2002]142 号《关于黄金税收政策问题的通知》，公司生产的黄金产品免征增值税。公司通过黄金交易所销售标准黄金未发生实物交割的免征增值税，发生实物交割的实行即征即退的政策，同时免征城市维护建设税和教育费附加。

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

六、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
山东金博经贸有限公司	全资子公司	济南市历城区经十东路临港经济开发区南区	金银加工	5,200 万元	金银、铂金、珠宝玉器镶嵌饰品等生产、加工、销售
山东黄金矿业（莱西）有限公司	全资子公司	莱西市南墅镇驻地	金矿勘察、矿石加工	15,000 万元	金矿勘察、矿石加工（不含开采、冶炼）
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	全资子公司	青岛平度市灰埠镇大庄子村	金矿采选	18,000 万元	黄金及副产品的采选冶、销售
山东黄金矿业（沂南）有限公司	全资子公司	沂南县铜井镇驻地	金铜铁矿采选	12,000 万元	黄金及副产品的采选、销售

山东黄金矿业（玲珑）有限公司	全资子公司	招远市玲珑镇黄水路 999 号	金矿采选	30,000 万元	金矿石采选、冶炼、硫精矿、尾矿销售、汽车货运
----------------	-------	-----------------	------	-----------	------------------------

(续表 1)

子公司全称	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
山东金博经贸有限公司	5,200 万元		100%	100%	是	
山东黄金矿业（莱西）有限公司	27,299 万元		100%	100%	是	
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	18,000 万元		100%	100%	是	
山东黄金矿业（沂南）有限公司	12,000 万元		100%	100%	是	
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	30,000 万元		100%	100%	是	

说明：1) 山东金博经贸有限公司

山东金博经贸有限公司(以下简称“金博公司”)于2005年11月份由公司与所属子公司鑫意公司共同出资创办，其中公司出资 3,000 万元，占注册资本的 57.69%，鑫意公司出资 2,200 万元，占注册资本的 42.31%。经 2006 年 12 月 14 日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第四次会议(临时)决议，公司以现金方式按账面价值 2,200 万元收购鑫意公司持有金博公司 42.31%股权，将金博公司变更为公司的全资子公司。

2) 山东黄金矿业（莱西）有限公司

山东黄金矿业（莱西）有限公司（以下简称“莱西公司”）于2006年10月11日由公司与青岛宝华矿业投资有限公司（以下简称“青岛宝华”）共同出资组建，原名为青岛鑫莱矿业投资有限公司，其中公司出资510万元，占注册资本的51%，青岛宝华出资490万元，占注册资本的49%。2010年莱西公司增资7,900万元，其中公司出资4,029万元，青岛宝华出资3,871万元，注册资本变更为8,900万元，双方的持股比例不变。根据公司与青岛宝华于2010年7月16日签署的《股权转让协议》，青岛宝华将其在莱西公司的49%的股权以一亿六千六百六十万元的价格转让给公司。经2010年9月1日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第五十七次会议(临时)决议，公司对莱西公司增加注册资本，由原来的8,900万元增加到15,000万元。莱西公司于2012年2月29日更名为山东黄金矿业（莱西）有限公司。

3) 山东黄金矿业（鑫汇）有限公司

山东黄金矿业（鑫汇）有限公司（以下简称“鑫汇公司”）于 2008 年 8 月 7 日由公司出资组建，注册资本 7,000 万元。原公司下属分公司山东黄金矿业股份有限公司鑫汇金矿的资产负债转入鑫汇公司。经 2010 年 9 月 1 日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第五十七次会议(临时)决议，公司对鑫汇公司增加注册资本，由原来的 7,000 万元增加到 18,000 万元。

4) 山东黄金矿业（沂南）有限公司

山东黄金矿业（沂南）有限公司（以下简称“沂南公司”）于 2008 年 8 月 5 日由公司出资组建，注册资本 4,000 万元。原公司下属分公司山东黄金矿业股份有限公司沂南金矿的资产负债转入沂南公司。经 2010 年 9 月 1 日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第五十七次会议(临时)决议，公司对沂南公司增加注册资本，由原来的 4,000 万元增加到 12,000 万元。

5) 山东黄金矿业（玲珑）有限公司

山东黄金矿业（玲珑）有限公司（以下简称“玲珑公司”）于 2010 年 2 月 23 日由公司出资组建，注册资本 5,000 万元。原公司下属分公司山东黄金矿业股份有限公司玲珑金矿的资产负债转入玲珑公司。经 2010 年 9 月 1 日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第五十七次会议(临时)决议，公司对玲珑公司增加注册资本，由原来的 5,000 万元增加到 30,000 万元。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
山东黄金鑫意首饰有限公司	控股子公司	济南市历城区经十东路临港经济开发区南区	金银加工	1,000 万元	金银制品、铂金制品、珠宝镶嵌饰品、金属工艺品、模具、包装用品、钟表的生产、加工、销售
山东黄金矿业(莱州)有限公司	全资子公司	莱州市莱州北路609号	金矿采选	76,000 万元	金矿的采选、金冶炼及黄金销售

(续表 1)

子公司全称	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
山东黄金鑫意首饰有限公司	1,012.56 万元		90%	90%	否	
山东黄金矿业(莱州)有限公司	104,623.65 万元		100%	100%	是	

说明：2001 年，公司根据山东省财政厅鲁财国股(2001)23 号文批准，以 1,012.56 万元受让了山东黄金集团有限公司持有的山东黄金鑫意首饰有限公司(以下简称“鑫意公司”)90%的股权，收购成立日为 2001 年 6 月 30 日。

经 2010 年 9 月 1 日召开的山东黄金矿业股份有限公司第三届董事会第五十七次会议(临时)决议，公司对山东黄金矿业(莱州)有限公司(含三山岛金矿、焦家金矿、精炼厂三家分公司)增加注册资本，由原来的 9,000 万元增加到 76,000 万元。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
山东金洲矿业集团有限公司	控股子公司	乳山市下初镇南东庄	金矿采选	9,500 万元	矿石、黄金、白银、铜、硫采选、冶炼及销售；黄金代理买卖；
山东金洲集团富岭矿业有限公司	间接控股子公司	乳山市下初镇三甲村东	金矿采选	500 万元	矿石开采加工，黄金加工、销售
山东金洲集团千岭矿业有限公司	间接控股子公司	乳山市下初镇黄格庄村	金矿采选	1,000 万元	黄金、铜、白银矿业采选
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	控股子公司	赤峰市松山区初头朗镇柴胡栏子村	金矿采选	1,001.77 万元	黄金矿石开采、选冶、销售；石英岩矿开采
山东金石矿业有限公司	全资子公司	莱州市金城镇	矿业投资	2,680 万元	对矿业开发项目的投资

甘肃西和县中宝矿业有限公司	控股子公司	西和县向阳大厦后院	黄金矿勘探	20,000 万元	国家政策许可的矿产品购销；矿山机电设备及民用建材的经销；黄金矿的勘探（凭有效许可证经营）
天水天龙矿业有限公司	间接控股子公司	天水市秦州区新华路建新饭店 3 楼	有色金属销售	2,000 万元	不需前置行政审批的矿产品及常用有色金属的销售
福建政和源鑫矿业有限公司	控股子公司	石屯镇际下村	金银矿采选	5,400 万元	多金、银开采加工、销售多种水泥混凝土标准砖，蒸压加气混凝土及其他轻质建筑材料等

(续表 1)

子公司全称	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(万元)
山东金洲矿业集团有限公司	4,845 万元		51%	51%	是	36,047.73
山东金洲集团富岭矿业有限公司	642.15 万元		100%	100%	是	
山东金洲集团千岭矿业有限公司	900 万元		90%	90%	是	853.03
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26,174.15 万元		73.5229%	73.5229%	是	7,082.68
山东金石矿业有限公司	501,462.40 万元		100%	100%	是	
西和县中宝矿业有限公司	85,650.70 万元		70%	70%	是	23,437.50
天水天龙矿业有限公司	964.41 万元		100%	100%	是	
福建省政和县源鑫矿业有限公司	49,040 万元		80%	80%	是	10,075.93

说明：1) 根据公司与山东省乳山市国鑫资产经营管理有限责任公司（以下简称“国鑫公司”）于 2004 年 11 月 21 日签订的《股权转让协议》，公司 2005 年收购山东金洲矿业集团有限公司（以下简称“金洲集团”）80%（其中 29%由金洲集团高管层及其职工或其他自然人及单位再受让持有）的股权。股权转让价格以山东乾聚有限责任会计师事务所评估的截止 2003 年 8 月 31 日的资产价值数据作为确认股权价值依据，收购价格定为 7,600 万元；2004 年 6 月 30 日山东乾聚有限责任会计师事务所对金洲集团的资产价值亦作了评估确认。实际收购日为 2005 年 4 月 30 日。上述股权转让业经乳山市人民政府批准。

山东金洲集团富岭矿业有限公司系金洲集团的全资子公司，成立于 2004 年 10 月 27 日，注册资本 500 万元。

山东金洲集团千岭矿业有限公司系金洲集团的子公司，成立于 2001 年 8 月 9 日，注册

资本 1,000 万元，其中金洲集团出资 900 万元，占注册资本的 90%；国鑫公司出资 100 万元，占注册资本的 10%。

2) 公司第三届董事会第三十九次会议于 2008 年 12 月 23 日审议通过《关于赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司股权转让的协议》。自然人马春明及其代表的赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 273 名股东拥有赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司 100%的股权，将其持有的 73.5229%的股权转让给公司，双方最终确定转让价格为人民币 26,174.15 万元。实际收购日为 2009 年 1 月 1 日。

3) 公司第三届董事会第六十次会议于 2010 年 11 月 3 日审议通过《山东金石矿业有限公司股权转让协议书》。以人民币 124,500 万元收购自然人黄加园所持有的山东金石矿业有限公司 75%股权。实际收购日为 2010 年 11 月 30 日。2011 年 12 月 14 日公司与黄加园签订收购山东金石矿业有限公司 25%的少数股权转让协议书，以人民币 41,500.00 万元收购黄加园持有的山东金石矿业有限公司 25%的少数股权，收购实际完成日为 2013 年 12 月 31 日。2013 年 10 月 18 日，公司与黄加园签订《山东金石矿业有限公司股权转让协议书》补充协议，向山东金石矿业有限公司原股东黄加园支付人民币 335,462.40 万元，以收购未包含在上述收购价款内的探矿权，收购实际完成日为 2013 年 12 月 31 日。

4) 公司第三届董事会第七十一次会议于 2012 年 3 月 8 日审议通过《西和县中宝矿业有限公司股权转让协议书》。以人民币 72,350.70 万元收购自然人田国龙和叶友堂所持有的西和县中宝矿业有限公司 70%股权。实际收购日为 2012 年 3 月 31 日。2012 年 6 月，西和县中宝矿业有限公司增资 19,000.00 万元，其中公司对西和县中宝矿业有限公司增资 13,300.00 万元，增资前后公司持股比例不变。

天水天龙矿业系西和县中宝矿业有限公司的全资子公司，成立于 2005 年 9 月 14 日，注册资本 2000 万元。

5) 公司第三届董事会第七十七次会议于 2012 年 10 月 29 日审议通过《福建省政和县源鑫矿业有限公司股权转让协议书》。以人民币 49,040 万元收购范顺生等自然人所持有的福建省政和县源鑫矿业有限公司 80%股权。实际收购日为 2012 年 11 月 30 日。

## 2. 未纳入合并范围的说明

山东黄金鑫意首饰有限公司正在清算中，公司实质已失去控制权。

## 七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期末数指 2013 年 12 月 31 日的数据，期初数指 2012 年 12 月 31 日的数据，本期发生数指 2013 年度的数据，上期发生数指 2012 年度的数据，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

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：			430,442.44			478,813.21
人民币			430,442.44			478,813.21
银行存款：			684,484,973.76			698,782,453.23
人民币			684,484,973.76			698,782,453.23
其他货币资金：			183,390,615.77			198,475,949.91
人民币			183,390,615.77			198,475,949.91
合计			868,306,031.97			897,737,216.35

说明：期末其他货币资金主要为存在上海黄金交易所的资金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	18,120,000.00	13,200,000.00
合计	18,120,000.00	13,200,000.00

(2) 期末应收票据较期初增加 4,492,000.00 元, 增长比例为 37.27%, 主要原因是本期销售收取的应收票据增加所致。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据:

序号	出票日期	到期日期	金额	备注
1	2013.7.26	2014.1.26	2,000,000.00	
2	2013.7.12	2014.1.12	2,000,000.00	
3	2013.8.23	2014.2.23	1,000,000.00	
4	2013.9.29	2014.3.29	1,000,000.00	
5	2013.7.12	2014.1.12	1,000,000.00	
其他			12,396,250.00	
合计			19,396,250.00	

(5) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	32,473,885.70	91.96	2,801,082.32	8.63	19,798,305.33	88.76	1,853,065.42	9.36
组合小计	32,473,885.70	91.96	2,801,082.32	8.63	19,798,305.33	88.76	1,853,065.42	9.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,841,033.67	8.04	2,841,033.67	100.00	2,507,563.94	11.24	2,507,563.94	100.00
合计	35,314,919.37	100.00	5,642,115.99	15.98	22,305,869.27	100.00	4,360,629.36	19.55

应收账款种类的说明：应收账款种类的划分标准详见附注四、8。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	24,435,851.48	75.25	1,221,792.57	15,147,252.53	76.51	757,362.63
1 至 2 年	4,309,730.85	13.27	430,973.09	1,656,986.87	8.37	165,698.69
2 至 3 年	1,566,768.25	4.83	313,353.65	829,474.62	4.19	165,894.93
3 至 4 年	809,474.62	2.49	242,842.39	1,318,154.66	6.66	395,446.40
4 至 5 年	839,096.35	2.58	335,638.54	545,555.62	2.75	218,222.25
5 年以上	512,964.15	1.58	256,482.08	300,881.03	1.52	150,440.52
合计	32,473,885.70	100.00	2,801,082.32	19,798,305.33	100.00	1,853,065.42

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

序号	账面余额	坏账金额	计提比例	计提依据
1	1,432,046.78	1,432,046.78	100.00%	收回的可能性
2	500,000.00	500,000.00	100.00%	收回的可能性
3	216,611.13	216,611.13	100.00%	收回的可能性
4	112,540.22	112,540.22	100.00%	收回的可能性
5	109,852.53	109,852.53	100.00%	收回的可能性
其他	469,983.01	469,983.01	100.00%	收回的可能性
合计	2,841,033.67	2,841,033.67		

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款。

(6) 本报告期末应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况详见附注八、4。

(7) 应收账款金额前五名单位情况：

序号	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例 (%)
1	非关联方	8,863,445.28	1 年以内	25.10
2	非关联方	6,892,679.83	1 年以内	19.52
3	关联方	2,400,000.00	1-4 年	6.80
4	关联方	2,116,666.67	1-4 年	5.99
5	非关联方	1,432,046.78	5 年以上	4.05
合计		21,704,838.56		61.46

(8) 本年不存在终止确认的应收账款。

(9) 本年无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

(10) 应收账款期末账面余额较期初增加 13,009,050.10 元，增加比例为 58.32%，主要原因为本期部分销货款期末尚未收回所致。

**4. 预付款项**

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	323,249,623.29	76.89	877,538,318.76	97.11
1 至 2 年	96,125,729.51	22.87	25,737,114.24	2.84
2 至 3 年	878,942.44	0.21	71,930.97	0.01
3 年以上	134,595.87	0.03	317,150.67	0.04
合计	420,388,891.11	100.00	903,664,514.64	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	52,487,385.17	1 年以内	黄金来料未定价
2	非关联方	51,700,000.00	2 年以内	黄金来料未定价
3	非关联方	50,866,111.16	1 年以内	黄金来料未定价
4	非关联方	50,600,000.00	2 年以内	黄金来料未定价
5	非关联方	41,945,140.21	1 年以内	黄金来料未定价
合计		247,598,636.54		

(3) 本报告期末预付款项中预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况详见附注八、4。

(4) 预付款项期末数较期初数减少 483,275,623.53 元, 减少比例为 53.48%, 主要原因为本年度对预付货款进行结算。

**5. 其他应收款**

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	31,393,897.90	17.41	16,131,597.90	51.38	32,278,250.98	16.63	10,556,010.98	32.70
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	96,011,789.84	53.26	19,131,084.10	19.93	110,422,987.35	56.89	17,347,176.08	15.71
组合小计	96,011,789.84	53.26	19,131,084.10	19.93	110,422,987.35	56.89	17,347,176.08	15.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账	52,873,291.28	29.33	49,121,694.56	92.90	51,398,634.20	26.48	49,592,317.48	96.49

准备的其他 应收款								
合计	180,278,979.02	100.00	84,384,376.56	46.81	194,099,872.53	100.00	77,495,504.54	39.93

其他应收款种类的说明：其他应收款种类的划分标准详见附注四、8。

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

序号	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提依据
1	15,262,300.00			可收回交易保证金
2	11,081,010.98	11,081,010.98	100.00	收回的可能性
3	5,050,586.92	5,050,586.92	100.00	收回的可能性
合计	31,393,897.90	16,131,597.90	51.38	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	35,983,274.19	37.48	1,799,163.72	58,841,262.48	53.29	2,942,063.12
1至2年	16,437,639.12	17.12	1,643,763.92	15,989,846.94	14.48	1,598,984.69
2至3年	13,427,824.28	13.98	2,685,564.85	10,593,222.90	9.59	2,118,644.57
3至4年	7,352,488.96	7.66	2,205,746.70	5,894,059.96	5.34	1,768,217.99
4至5年	6,084,367.61	6.34	2,433,747.06	6,330,318.43	5.73	2,532,127.37
5年以上	16,726,195.68	17.42	8,363,097.85	12,774,276.64	11.57	6,387,138.34
合计	96,011,789.84	100.00	19,131,084.10	110,422,987.35	100.00	17,347,176.08

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

序号	账面余额	计提坏账准备金额	计提比例	计提理由
1	3,988,548.17	3,988,548.17	100.00%	收回的可能性
2	3,283,658.59	3,283,658.59	100.00%	收回的可能性
3	3,009,331.85	3,009,331.85	100.00%	收回的可能性
4	2,658,205.65	2,658,205.65	100.00%	收回的可能性
5	1,985,280.00		0.00%	收回的可能性
其他	37,948,267.02	36,181,950.30	95.35%	收回的可能性
合计	52,873,291.28	49,121,694.56	92.90%	

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(6) 本报告期末其他应收款中应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项情况详见附注八、4。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例(%)
1	关联方	15,695,530.89	3 年以内	8.71
2	非关联方	15,262,300.00	1 年以内	8.47
3	关联方	11,081,010.98	2 年以内、3 年以上	6.15
4	非关联方	8,844,000.00	5 年以内	4.91
5	非关联方	5,050,586.92	3 年以内	2.80
合计		55,933,428.79		31.04

(8) 本年不存在终止确认的其他应收款。

(9) 本年无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

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	424,403,306.37		424,403,306.37	721,226,436.42		721,226,436.42
在产品	249,699,736.02		249,699,736.02	198,568,946.72		198,568,946.72
库存商品	135,734,674.09	6,489,099.10	129,245,574.99	163,785,982.53	5,361,598.95	158,424,383.58
周转材料	669,946.58		669,946.58	563,023.37		563,023.37
合计	810,507,663.06	6,489,099.10	804,018,563.96	1,084,144,389.04	5,361,598.95	1,078,782,790.09

### (2) 存货跌价准备

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					
在产品					
库存商品	5,361,598.95	7,585,915.70		6,458,415.55	6,489,099.10
周转材料					
合计	5,361,598.95	7,585,915.70		6,458,415.55	6,489,099.10

(3) 存货期末账面余额较期初减少 273,636,725.98 元，减少比例为 25.24%，主要原因在于期末库存原材料较期初减少所致。

## 7. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	16,100.00	16,100.00
可供出售权益工具	28,686,193.34	33,846,918.56
合计	28,702,293.34	33,863,018.56

### (2) 可供出售金融资产的长期债权投资

单位：元 币种：人民币

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	累计应收或已收利息	期末余额
山东省中央电力建设债券		16,100.00	16,100.00	2002 年 6 月 30 日	16,100.00		16,100.00
龙口电厂		125,000.00	125,000.00		157,686.38	32,686.38	157,686.38
烟台市重点企业债券			60,000.00		60,000.00		60,000.00
合计	/	141,100.00	201,100.00	/	233,786.38	32,686.38	233,786.38

(3) 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,376,245.76	233,786.38	8,392,345.76
公允价值	28,686,193.34	16,100.00	28,702,293.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	20,309,947.58		20,309,947.58
已计提减值金额		217,686.38	217,686.38

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额		217,686.38	217,686.38
期末已计提减值金额		217,686.38	217,686.38

### 8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东黄金鑫意首饰有限公司	成本法	10,125,600.00	2,414,625.59		2,414,625.59
上海黄金交易所席位费	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
山东玉龙车辆股份有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
乳山金珠粉末注射制造有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
莱州大莱龙铁路	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
莱州市金宏石材厂	成本法	1,109,000.00	1,109,000.00		1,109,000.00
莱州市港运公司	成本法	176,400.00	176,400.00		176,400.00
山东黄金集团财务有限公司	权益法	300,000,000.00		304,018,073.88	304,018,073.88
合计		325,911,000.00	18,200,025.59	304,018,073.88	322,218,099.47

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股	在被投资单位	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提	现金红利
-------	----------	--------	--------------	------	------	------

	比例(%)	表决权比例(%)	表决权比例不一致的说明		减值准备
山东黄金鑫意首饰有限公司	90	90		2,414,625.59	
上海黄金交易所席位费					
山东玉龙车辆股份有限公司	8.55	8.55		3,500,000.00	
乳山金珠粉末注射制造有限公司	60	60		6,000,000.00	
莱州大莱龙铁路				3,000,000.00	
莱州市金宏石材厂				1,109,000.00	
莱州市港运公司				176,400.00	
山东黄金集团财务有限公司	30	30			
合计				16,200,025.59	

## 9. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	66,899,682.95	151,986,230.44		218,885,913.39
房屋、建筑物	66,899,682.95	151,986,230.44		218,885,913.39
二、累计折旧合计	7,714,386.95	11,699,631.31		19,414,018.26
房屋、建筑物	7,714,386.95	11,699,631.31		19,414,018.26
三、投资性房地产账面净值合计	59,185,296.00	140,286,599.13		199,471,895.13
房屋、建筑物	59,185,296.00	140,286,599.13		199,471,895.13
四、投资性房地产减值准备合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	59,185,296.00	140,286,599.13		199,471,895.13
房屋、建筑物	59,185,296.00	140,286,599.13		199,471,895.13

### (2) 说明:

1) 投资性房地产的期末账面价值较期初账面价值增加了 140,286,599.13 元, 增加比例为 237.03%, 主要原因为本年增加部分房产用于出租。

2) 公司知识经济总部产业基地 B4 楼原值为 130,295,040.00 元, 其中作为固定资产管理的房屋原值为 65,542,180.16 元; 对外出租部分的账面原值为 64,752,859.84 元, 承租方为山东黄金集团有限公司、山东黄金国际矿业有限公司和山东黄金集团财务有限公司, 截止审计报告日房产证正在办理中。

3) 金洲集团对外出租部分的房屋建筑物账面原值为 13,692,735.19 元, 承租方为山东金聚粉末冶金有限公司和乳山太平洋保险公司等, 除贸易城一区 130 号房产已办妥产权证书外, 其他房屋截止审计报告日房产证正在办理中。

4) 投资性房地产累计折旧本期增加 11,699,631.31 元, 其中本年实际计提折旧 7,129,337.51 元, 由固定资产累计折旧转入 4,570,293.80 元。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	8,538,680,603.27	2,883,090,009.48	307,760,521.59	11,114,010,091.16
其中: 房屋建筑物	5,752,839,631.07	2,053,219,569.35	159,213,456.73	7,646,845,743.69
机器设备	2,290,116,349.03	695,070,859.73	109,164,205.97	2,876,023,002.79

运输工具	314,499,001.26		59,544,593.88	30,650,769.44	343,392,825.70
电子设备及其他	181,225,621.91		75,254,986.52	8,732,089.45	247,748,518.98
		本期新增	本期计提	本期减少	
二、累计折旧合计:	2,833,410,807.18		740,685,630.88	105,754,932.13	3,468,341,505.93
其中:房屋建筑物	1,875,242,557.99		373,127,872.52	12,689,055.74	2,235,681,374.77
机器设备	747,056,393.71		295,022,998.99	73,319,121.77	968,760,270.93
运输工具	120,932,296.29		49,763,019.02	15,058,117.47	155,637,197.84
电子设备及其他	90,179,559.19		22,771,740.35	4,688,637.15	108,262,662.39
三、账面净值合计	5,705,269,796.09				7,645,668,585.23
其中:房屋建筑物	3,877,597,073.08				5,411,164,368.92
机器设备	1,543,059,955.32				1,907,262,731.86
运输工具	193,566,704.97				187,755,627.86
电子设备及其他	91,046,062.72				139,485,856.59
四、减值准备合计	50,169,256.94			1,738,536.74	48,430,720.20
其中:房屋建筑物	49,810,257.01			1,698,590.47	48,111,666.54
机器设备	311,084.41			14,165.39	296,919.02
运输工具	30,756.32			25,780.88	4,975.44
电子设备及其他	17,159.20				17,159.20
五、账面价值合计	5,655,100,539.15				7,597,237,865.03
其中:房屋建筑物	3,827,786,816.07				5,363,052,702.38
机器设备	1,542,748,870.91				1,906,965,812.84
运输工具	193,535,948.65				187,750,652.42
电子设备及其他	91,028,903.52				139,468,697.39

(2) 本期由在建工程转入 2,750,923,958.77 元。本期计提折旧额 740,685,630.88 元。

(3) 无暂时闲置的固定资产。

(4) 无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 期末无持有待售的固定资产。

(7) 固定资产期末账面价值比期初增加 1,942,137,325.88 元,增加比例为 34.34%,主要为房屋建筑物及机器设备的增加所致。

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程类别

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
建设工程	1,900,673,553.42		1,900,673,553.42	2,273,952,188.65		2,273,952,188.65

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少

柴矿地质探矿	3,613,815.04	7,895,176.81		
柴矿技术改造工程	2,392,725.41	16,732,430.16	1,494,634.65	
柴矿建筑工程	8,344,520.19	15,608,170.17	4,138,052.87	
柴矿井巷工程	2,590,384.13	8,611,326.46		
股份北京办事处装饰工程	10,304,000.00	9,514,740.62		19,818,740.62
焦家 6000 吨扩建工程	38,711,340.56	162,467,402.87	179,841,509.02	
焦家新尾矿库建设	71,721,826.78	30,000.00		71,092,843.00
金博建筑工程	67,851,119.94	59,100,895.53	126,952,015.47	
金洲地质探矿	72,517,439.23	5,052,800.01		
金洲黄金公园	37,205,279.54	304,264.64		
金洲建筑工程	46,892,722.58	52,157,914.10	1,561,097.71	
金洲井巷工程	25,180,295.02	6,704,316.66		
精炼厂 1200 吨/日综合回收利用	73,392,183.97	155,001,385.98	228,393,569.95	
莱西地质探矿	25,774,735.77	5,710,171.20		
莱西建筑工程	71,683,651.21	72,108,819.63	4,324,491.07	698,561.46
莱西井巷工程	84,589,772.73	36,549,752.84		
莱西设备购置	22,118,842.00	18,213,988.26	4,220,242.00	
玲珑环境改造	4,234,278.65	26,065,019.92	24,453,707.01	
玲珑技术改造工程	18,910,934.40	86,359,403.78	51,918,503.64	
玲珑井巷工程	30,607,689.90	49,990,484.93	7,209,258.80	
千岭地质探矿	34,564,243.93	11,433,845.50		
千岭井巷工程	21,437,497.08	9,237,985.77	94,414.32	
三山岛 8000 吨/日探建结合工程	923,899,945.81	492,052,608.70	1,187,701,374.54	
三山岛地质探矿	7,843,191.42	12,353,424.96		
三山岛技术改造工程	63,272,966.25	92,406,107.00	60,358,662.84	
三山岛设备购置	43,479.57	100,653,693.59	73,737,660.47	

新城盲竖井深部开拓工程	7,024,822.22	13,546,232.12	20,571,054.34	
新城深部开拓配套工程	93,437,428.09	32,667,149.86	54,733,200.58	
鑫汇地质探矿	20,645,526.70	6,386,471.50		20,645,476.70
鑫汇井巷工程	32,441,861.32	139,833,804.78	89,584,984.97	
源鑫安装工程		10,110,118.59		
源鑫技术改造工程		11,818,193.69	419,494.16	
源鑫井巷工程	10,594,836.00	10,138,377.96	5,121,511.42	
中宝地质探矿	78,996,649.49	23,541,531.26	666,962.50	
中宝建筑工程	41,043,363.98	30,512,345.09		
合计	2,053,883,368.91	1,790,870,354.94	2,127,496,402.33	112,255,621.78

续表

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	期末数	资金来源
柴矿地质探矿				11,508,991.85	自筹
柴矿技术改造工程				17,630,520.92	自筹
柴矿建筑工程				19,814,637.49	自筹
柴矿井巷工程				11,201,710.59	自筹
股份北京办事处装饰工程					自筹
焦家 6000 吨扩建工程				21,337,234.41	自筹
焦家新尾矿库建设				658,983.78	自筹
金博建筑工程					自筹
金洲地质探矿				77,570,239.24	自筹
金洲黄金公园				37,509,544.18	自筹
金洲建筑工程				97,489,538.97	自筹
金洲井巷工程				31,884,611.68	自筹
精炼厂 1200 吨/日综合回收利用					自筹
莱西地质探矿				31,484,906.97	自筹

莱西建筑工程	6,837,588.09	5,502,764.13	6.00	138,769,418.31	自筹
莱西井巷工程	8,685,942.12	5,976,059.58	6.00	121,139,525.57	自筹
莱西设备购置				36,112,588.26	自筹
玲珑环境改造				5,845,591.56	自筹
玲珑技术改造工程				53,351,834.54	自筹
玲珑井巷工程				73,388,916.03	自筹
千岭地质探矿				45,998,089.43	自筹
千岭井巷工程				30,581,068.53	自筹
三山岛 8000 吨/日探建结合工程				228,251,179.97	自筹
三山岛地质探矿				20,196,616.38	自筹
三山岛技术改造工程				95,320,410.41	自筹
三山岛设备购置				26,959,512.69	自筹
新城盲竖井深部开拓工程					自筹
新城深部开拓配套工程				71,371,377.37	自筹
鑫汇地质探矿				6,386,521.50	自筹
鑫汇井巷工程				82,690,681.13	自筹
源鑫安装工程				10,110,118.59	自筹
源鑫技术改造工程				11,398,699.53	自筹
源鑫井巷工程				15,611,702.54	自筹
中宝地质探矿	4,124,999.98	4,124,999.98	6.09	101,871,218.25	自筹
中宝建筑工程	3,901,231.65	3,901,231.65	6.09	71,555,709.07	自筹
合计	23,549,761.84	19,505,055.34		1,605,001,699.74	

(3) 在建工程期末数比期初数减少 373,278,635.23 元, 减少比例为 16.42%, 主要为本年度工程建设完工转入固定资产所致。

(4) 期末在建工程不存在减值迹象, 未计提减值准备。

## 12. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	121,535,426.18	595,987,845.29	514,461,273.57	203,061,997.90

专用材料		151,282.05		151,282.05
合计	121,535,426.18	596,139,127.34	514,461,273.57	203,213,279.95

说明：期末工程物资不存在减值迹象，未计提减值准备。工程物资期末数较期初数增加了 81,677,853.77 元，增加比例 67.20%，增加原因主要是外购尚未领用的专用设备增加。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,962,112,528.05	3,343,993,191.89		8,306,105,719.94
土地使用权	133,739,027.30	77,744,842.79		211,483,870.09
采矿权	366,358,263.13	29,757,400.00		396,115,663.13
探矿权	4,438,253,542.37	3,222,422,068.97		7,660,675,611.34
软件	22,619,352.32	14,068,880.13		36,688,232.45
特许权	330,000.00			330,000.00
商标权	801,202.93			801,202.93
专利权	11,140.00			11,140.00
二、累计摊销合计	819,272,809.95	398,754,649.54		1,218,027,459.49
土地使用权	26,456,926.71	4,175,856.38		30,632,783.09
采矿权	161,629,362.36	66,317,239.96		227,946,602.32
探矿权	622,254,051.23	325,664,039.99		947,918,091.22
软件	7,876,421.06	2,560,125.29		10,436,546.35
特许权	275,000.00	33,000.00		308,000.00
商标权	780,862.93	2,160.00		783,022.93
专利权	185.66	2,227.92		2,413.58
三、账面净值合计	4,142,839,718.10	2,945,238,542.35		7,088,078,260.45
土地使用权	107,282,100.59	73,568,986.41		180,851,087.00
采矿权	204,728,900.77	-36,559,839.96		168,169,060.81
探矿权	3,815,999,491.14	2,896,758,028.98		6,712,757,520.12
软件	14,742,931.26	11,508,754.84		26,251,686.10
特许权	55,000.00	-33,000.00		22,000.00
商标权	20,340.00	-2,160.00		18,180.00
专利权	10,954.34	-2,227.92		8,726.42
四、减值准备合计	8,036,704.18			8,036,704.18
土地使用权	8,036,704.18			8,036,704.18
采矿权				

探矿权				
软件				
特许权				
商标权				
专利权				
五、账面价值合计	4,134,803,013.92	2,945,238,542.35		7,088,078,260.45
土地使用权	99,245,396.41	73,568,986.41		172,814,382.82
采矿权	204,728,900.77	-36,559,839.96		168,169,060.81
探矿权	3,815,999,491.14	2,896,758,028.98		6,712,757,520.12
软件	14,742,931.26	11,508,754.84		26,251,686.10
特许权	55,000.00	-33,000.00		22,000.00
商标权	20,340.00	-2,160.00		18,180.00
专利权	10,954.34	-2,227.92		8,726.42

注：本期摊销额 398,754,649.54 元。

(2) 三山岛土地使用权的减值准备为以前年度清产核资时计提。

(3) 期末账面价值较期初账面价值增加 3,343,993,191.89，增加比例 67.39%，增加的主要原因为公司支付探矿权补充价款所致。

#### 14. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	117,586,380.47			117,586,380.47	
山东金石矿业有限公司	271,482,590.03	937,807,448.27		1,209,290,038.30	
西和县中宝矿业有限公司	178,219,771.61			178,219,771.61	
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04			97,966,184.04	
合计	665,254,926.15	937,807,448.27		1,603,062,374.42	

说明：(1) 本期商誉增加 937,807,448.27 元，系本年公司增加对山东金石矿业有限公司的投资，投出成本大于应享有的山东金石矿业有限公司增加的可辨认净资产公允价值份额的差额所致。

(2) 商誉的减值测试方法详见附注四、3(2) 非同一控制下企业合并及商誉。

(3) 经测试，期末商誉不存在减值，未计提减值准备。

#### 15. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
矿区探矿待摊费用	115,077.75		115,077.75		
土地租赁费	9,552,063.68	7,110,470.00	3,008,049.24		13,654,484.44
环境治理费	74,465,500.38	5,568,486.18	17,566,734.63		62,467,251.93
软件维护费	10,750.00	25,800.00	25,800.00		10,750.00
专项维修资金	5,379,206.91		186,024.48		5,193,182.43
租入固定资产改良支出	1,167,025.22		538,626.96		628,398.26

合计	90,689,623.94	12,704,756.18	21,440,313.06	81,954,067.06
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**16. 递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	34,800,081.36	33,532,130.75
公允价值变动损益	907,500.00	149,000.00
累计折旧与税法差异	32,061,537.31	19,541,346.46
未实现内部收益	29,190,501.46	22,650,136.39
小 计	96,959,620.13	75,872,613.60
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估价	4,037,000.00	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	5,077,486.88	6,367,668.19
收购子公司公允价值调整	1,541,012,151.08	805,811,339.49
其中：固定资产评估增值确认	6,772,769.01	11,782,574.01
无形资产评估增值确认	1,534,239,382.07	793,845,851.88
在建工程评估增值确认		182,913.60
小 计	1,550,126,637.96	812,179,007.68

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>应纳税差异项目：</b>	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	19,213,600.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	20,309,947.58
收购子公司公允价值调整	6,164,048,604.33
其中：固定资产评估增值确认	27,091,076.06
无形资产评估增值确认	6,136,957,528.27
小 计	6,203,572,151.91
<b>可抵扣差异项目：</b>	
坏账准备	84,588,993.43
存货跌价准备	3,102,602.92
可供出售金融资产减值准备	217,686.38
长期股权投资减值准备	8,700,025.59
固定资产减值的影响	48,328,282.00

无形资产减值的影响	1,218,177.55
公允价值变动损益	6,050,000.00
累计折旧与税法差异	142,780,895.45
未实现内部收益	116,762,005.84
小计	411,748,669.16

(3) 未确认递延所得税资产项目明细

项目	金额
未确认递延所得税资产项目：	
坏账准备	5,437,499.12
存货跌价准备	3,386,496.18
长期股权投资减值准备	7,500,000.00
无形资产减值的影响	6,818,526.63
固定资产减值的影响	102,438.20
小计	23,244,960.13

17. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
工程款	84,807,156.59	233,402,383.35
设备款	82,750,794.75	263,882,179.51
股权转让款		783,500,000.00
资产收购款	265,542,037.79	
土地出让金	115,662,843.00	30,707,400.00
土地租赁预付款	4,307,694.00	4,307,694.00
合计	553,070,526.13	1,315,799,656.86

说明：（1）根据相关规定，本期对预付的购买长期资产的款项进行了重分类，同时对比较报表也进行了重分类。

（2）期末数比期初数减少 762,729,130.73 元，减少 57.97%，主要系期初支付的股权转让款本年减少较大所致。

18. 资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	81,856,133.90	8,170,358.65			90,026,492.55
二、存货跌价准备	5,361,598.95	7,585,915.70		6,458,415.55	6,489,099.10
三、可供出售金融资产减值准备	217,686.38				217,686.38
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	16,200,025.59				16,200,025.59
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	50,169,256.94			1,738,536.74	48,430,720.20

八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、无形资产减值准备	8,036,704.18			8,036,704.18
十一、商誉减值准备				
十二、其他				
合计	161,841,405.94	15,756,274.35		8,196,952.29

**19. 短期借款**

项目	期末数	期初数
信用借款	4,825,000,000.00	3,410,000,000.00
合计	4,825,000,000.00	3,410,000,000.00

注：期末无已到期未偿还的借款。

**20. 交易性金融负债**

项目	期末数	期初数
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	1,551,510,000.00	667,400,000.00
合计	1,551,510,000.00	667,400,000.00

说明：交易性金融负债期末数比期初数增加 884,110,000.00 元，增加比例为 132.47%，主要为黄金交易业务增加所致。

**21. 应付票据**

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,730,000.00	
合计	1,730,000.00	

说明：下一会计期间将到期的金额 1,730,000.00 元。

**22. 应付账款**

(1) 应付账款的分类

项目	期末数	期初数
合计	1,777,645,320.78	1,593,446,375.68
其中：1 年以上	361,964,662.23	45,595,968.86

(2) 本报告期末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详见本附注八、4。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况

序号	金额	性质或内容
1	184,494,303.79	股权转让款
2	68,733,146.21	股权转让款
3	10,707,352.32	工程款
4	9,690,481.81	工程款
5	7,656,370.00	股权转让款

合计	281,281,654.13
----	----------------

**23. 预收账款**

(1) 预收账款的分类

项目	期末数	期初数
合计	154,292,550.30	41,095,972.49
其中：1年以上	1,394,839.00	923,616.98

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

(3) 预收账款年末数比年初数增加 113,196,577.81 元, 增加比例为 275.44%, 增加的主要原因为山东黄金矿业(莱州)有限公司精炼厂预收的购金款增加所致。

**24. 应付职工薪酬**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	88,358,826.01	1,141,227,171.23	1,145,469,025.64	84,116,971.60
2. 职工福利	172,000.00	165,091,145.13	165,248,014.25	15,130.88
3. 社会保险费	2,130,319.72	303,126,331.89	304,209,608.75	1,047,042.86
(1) 医疗保险费	618,527.24	73,382,157.36	73,772,404.60	228,280.00
(2) 养老保险费	1,116,429.02	182,305,305.00	182,921,822.81	499,911.21
(3) 失业保险费	150,679.10	10,449,098.44	10,469,318.97	130,458.57
(4) 工伤保险费	183,760.19	26,950,786.26	26,993,451.50	141,094.95
(5) 生育保险费	60,924.17	10,038,984.83	10,052,610.87	47,298.13
4. 住房公积金	4,086,612.27	66,995,643.23	68,656,117.84	2,426,137.66
5. 住房补贴				
6. 工会经费和职工教育经费	5,058,473.15	36,894,856.71	36,080,345.19	5,872,984.67
7. 非货币性福利				
8. 辞退福利				
9. 以现金结算的股份支付				
10. 劳务派遣费		176,542,262.10	176,542,262.10	
11. 其他	7,008,153.31	-2,904,815.00	4,103,338.31	
合计	106,814,384.46	1,886,972,595.29	1,900,308,712.08	93,478,267.67

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

**25. 应交税费**

项目	期末数	期初数
增值税	3,698,570.57	5,964,994.02
营业税	122,417.23	264,529.63
企业所得税	22,845,993.63	35,971,541.24
个人所得税	103,875,973.98	66,400,684.02

城市维护建设税	464,010.00	568,418.91
教育费附加	354,317.13	417,222.06
资源税	3,948,029.00	3,498,597.50
房产税	3,301,871.39	4,082,301.49
土地使用税	3,562,300.26	2,559,694.32
印花税	2,780,697.33	1,723,088.91
代扣流转税金	3,789,232.06	3,766,239.80
矿产资源补偿费	1,161,643.55	3,871,335.27
其他	478,658.72	955,435.54
合计	150,383,714.85	130,044,082.71

**26. 应付利息**

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	8,525,978.39	5,256,950.00
长期借款应付利息		2,263,537.22
黄金租赁利息	1,067,573.25	
企业债券利息	34,400,000.00	
合计	43,993,551.64	7,520,487.22

说明：应付利息期末数较期初数增加 36,473,064.42 元，增加比例为 484.98%，主要原因为期末应付债券利息增加。

**27. 应付股利**

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
济南玉泉发展中心	168,300.00	168,300.00	股东尚未领取
乳山国鑫资产管理有限公司	7,589,421.42	4,333,974.22	股东尚未领取
山东金洲矿业集团有限公司 (个人)	1,554,000.00	3,594,000.00	股东尚未领取
山东黄金集团有限公司	450,111.46	107,714,771.86	股东尚未领取
山东黄金集团莱州矿业有限公司	22,055,461.40	22,055,461.40	股东尚未领取
合计	31,817,294.28	137,866,507.48	股东尚未领取

说明：本报告期末应付股利较期初减少 106,049,213.20 元，减少比例为 76.92%，减少的原因主要为本期支付股利所致。

**28. 其他应付款**

(1) 其他应付款的分类

项 目	期末数	期初数
合 计	405,924,982.89	452,879,590.72
其中：1 年以上	146,998,090.64	162,259,405.28

(2) 本报告期末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的款项情况详见本附注八、4。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

序号	金额	性质或内容
1	26,295,040.00	往来款
2	16,079,443.93	往来款
3	10,543,086.37	往来款

4	9,913,170.97	工程质保金
5	7,877,653.07	工程质保金
合计	70,708,394.34	

**29. 一年内到期的非流动负债**

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		630,000,000.00
合 计		630,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		630,000,000.00
合 计		630,000,000.00

**30. 长期借款**

项 目	期末数	期初数
信用借款		575,000,000.00
合 计		575,000,000.00

**31. 应付债券**

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	2,000,000,000.00	2013.9.3	5 年	1,988,000,000.00		34,400,000.00		34,400,000.00	1,988,721,200.00
合计	2,000,000,000.00			1,988,000,000.00		34,400,000.00		34,400,000.00	1,988,721,200.00

说明：应付债券的面值与发行金额之间的差异 12,000,000.00 元为发行时支付的发行费用。

**32. 长期应付款**

单位	初始金额	利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
临沂环保局	30,000.00			30,000.00	无
山东黄金集团有限公司	122,917,300.00			40,693,409.58	无
合计	122,947,300.00			40,723,409.58	

**33. 其他非流动负债**

项 目	期末数	期初数
递延收益	25,261,906.11	26,787,158.50
金洲尾矿利用项目专项资金	7,268.26	17,878.26
金洲地质勘查专项资金	2,190,162.30	2,723,965.00
合计	27,459,336.67	29,529,001.76

涉及递延收益的负债项目明细如下：

负债项目	期初余额	本期新增金额	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
非煤矿山紧急避险等系统建设项目	1,219,413.63				1,219,413.63	与收益相关
黄金博物馆建设项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
焦家断裂带下盘金矿详查款	2,090,000.00				2,090,000.00	与收益相关
焦家黄金地勘项目资金补助	3,674,411.16		-1,028,298.90		2,646,112.26	与资产相关
沂南金场矿区项目	2,080,000.00		-160,000.00		1,920,000.00	与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金		350,000.00	-120,856.00		229,144.00	与资产相关
莱州国家科技支撑专项拨款		1,450,000.00	-1,450,000.00			与收益相关
莱州三山岛深部采矿技术研究专项拨款		10,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
		0			0	

莱州速凝早强发泡充填材料补助		350,000.00	-350,000.00			与收益相关
玲珑环境保护专项资金		120,000.00	-120,000.00			与收益相关
玲珑汽车补贴	58,902.84		-18,333.36		40,569.48	与资产相关
玲珑专利发展资金		4,000.00	-4,000.00			与收益相关
玲珑资源节约与综合利用补助	6,500,000.02		-999,999.96		5,500,000.06	与资产相关
新城低品位矿综合回收利用	108.66		-108.66			与收益相关
新城矿井水回用工程	980,988.85		-980,988.85			与收益相关
新城深部采矿关键技术研究		1,300,000.00	-1,300,000.00			与收益相关
新城深部详察工程		5,300,000.00	-5,300,000.00			与收益相关
鑫汇安全生产演练补助		50,000.00	-50,000.00			与收益相关
鑫汇财政拨款	483,333.34		-116,666.66		366,666.68	与资产相关
鑫汇矿产资源节约与综合利用奖励		2,000,000.00	-2,000,000.00			与收益相关
鑫汇矿山紧急避险系统项目资金		400,000.00	-400,000.00			与收益相关
沂南安全生产专项资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
沂南电机车架空线自动停送电装置专项资金		150,000.00			150,000.00	与收益相关
沂南科技研发及专利申请补贴		200,000.00	-200,000.00			与收益相关
沂南矿产资源节约与综合利用	8,000,000.00		-8,000,000.00			与收益相关
源鑫财政拨款	600,000.00		-600,000.00			与收益相关
源鑫金矿尾矿治理及废弃物资源化利用技术与开发		392,000.00	-392,000.00			与收益相关
合计	26,787,158.50	22,066,000.00	-23,591,252.39		25,261,906.11	

34. 股本

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

股本变动情况:

股份类别	年初账面余额		本次增减					年末账面余额	
	股数	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									

二、无限售条件流通股份	1,423,072,408.00	100.00						1,423,072,408.00	100.00
1、人民币普通股	1,423,072,408.00	100.00						1,423,072,408.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计									
三、股份总数	1,423,072,408.00	100.00						1,423,072,408.00	100.00

**35. 库存股**

本报告期末库存股 2,720,000.00 元，为本公司子公司山东金洲矿业有限公司持有本公司的股票。

**36. 专项储备**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	90,480.28	160,718,376.78	158,889,467.98	1,919,389.08
合计	90,480.28	160,718,376.78	158,889,467.98	1,919,389.08

**37. 盈余公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	430,153,099.23	67,725,940.89	124,946,870.57	372,932,169.55
合计	430,153,099.23	67,725,940.89	124,946,870.57	372,932,169.55

说明：本期减少额为本报告期收购子公司山东金石矿业有限公司少数股东权益时，因资本公积不足冲减而冲减本项目的金额。

**38. 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	5,847,119,485.38	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	5,847,119,485.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,126,996,056.34	
减：提取法定盈余公积	67,725,940.89	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	227,256,385.28	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,679,133,215.55	

**39. 营业收入和营业成本**

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	46,067,264,422.73	50,166,895,320.63
其他业务收入	100,494,342.81	61,547,861.43
营业成本	42,599,292,163.94	45,226,425,455.92

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金	7,119,613,127.08	3,880,726,136.30	8,589,624,148.93	3,962,301,935.62

白银	157,130,470.77	62,081,659.11	120,511,391.93	18,505,961.95
硫精矿	18,497,299.42	10,392,536.75	24,509,334.29	8,122,941.96
外购合质金	36,555,205,495.63	36,493,753,090.30	40,078,943,783.21	39,962,099,517.92
精矿金	232,046,033.41	119,153,417.82	189,447,118.17	124,055,480.82
精矿银	15,329,543.14	5,492,798.75	41,114,889.40	28,718,867.24
建筑材料	10,905,629.84	9,917,172.27	15,100,939.25	14,051,162.04
精矿铜	64,754,524.71	66,821,437.01	54,607,739.43	39,253,236.26
铁砂	46,558,594.70	36,735,528.60	55,189,029.42	41,753,752.54
铜矿粉	641,555.71	799,818.57	607,891.22	903,023.72
铅	44,836,631.01	44,304,707.63	6,950,671.04	6,386,239.94
小金条	1,801,745,517.31	1,799,980,723.77	990,288,384.34	986,277,217.94
合计	46,067,264,422.73	42,530,159,026.88	50,166,895,320.63	45,192,429,337.95

(3) 公司主要客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	43,481,697,907.80	94.18
2	639,997,362.31	1.39
3	155,429,009.50	0.34
4	104,671,666.67	0.23
5	85,082,511.78	0.18
合计	44,466,878,458.06	96.32

40. 营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数	计缴标准
营业税	1,483,981.15	657,038.11	5%
城市维护建设税	1,938,269.59	2,682,141.62	5%、7%
教育费附加	2,151,924.66	2,133,873.14	5%
房产税	901,888.00	739,536.00	
地方水利建设基金	346,399.21	412,192.63	1%
合计	6,822,462.61	6,624,781.50	

41. 销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	526,037.08	657,477.58
包装费	370,536.43	296,539.96
差旅费	20,040.20	16,188.40
运输费	8,703,652.79	9,440,832.72
黄金交易费	25,103,640.18	24,876,615.28
其他	2,310,869.37	3,729,030.27
合计	37,034,776.05	39,016,684.21

42. 管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	650,162,555.27	588,076,131.37
无形资产摊销	397,997,421.02	338,851,873.41
折旧费	68,449,840.25	50,530,921.82
修理费	76,300,559.51	89,466,202.62

税费	132,057,715.20	137,821,434.45
业务招待费	11,599,404.24	22,770,447.57
差旅费	10,424,383.68	17,551,779.77
研究与开发费用	155,091,953.50	129,584,433.22
办公费	7,803,622.00	10,553,649.06
中介及咨询费用	17,610,572.29	13,396,915.02
宣传费	71,118,670.04	98,092,386.16
其他	215,855,255.42	243,095,876.22
合计	1,814,471,952.42	1,739,792,050.69

**43. 财务费用**

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	286,106,891.78	283,901,882.08
减：利息收入	6,110,573.59	11,479,597.80
手续费支出	3,576,299.65	3,048,524.35
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	283,572,617.84	275,470,808.63

**44. 资产减值损失**

项目	本期发生数	上期发生数
一、坏账损失	8,170,358.65	6,673,830.94
二、存货跌价损失	7,585,915.70	5,361,598.95
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		20,746,932.33
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	15,756,274.35	32,782,362.22

说明：本报告期资产减值损失较上期下降 17,026,087.87 元，下降比例为 51.94%，下降的主要原因为上期计提了 20,746,932.33 元的固定资产减值准备。

**45. 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债	13,163,600.00	-260,000.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		-336,000.00
合计	13,163,600.00	-596,000.00

说明：本报告期公允价值变动收益较上期增加 13,759,600.00 元，增加的主要原因为本期的黄金交易业务较上期增多。

#### 46. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生数	上期发生数
黄金期货及黄金租赁实现收益	64,160,603.28	50,136,066.85
权益法核算的收益	4,018,073.88	
其他	232,465.10	178,819.30
合计	68,411,142.26	50,314,886.15

##### (2) 按权益法核算长期股权投资收益

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
山东黄金集团财务有限公司	4,018,073.88		本期新增联营企业
合计	4,018,073.88		

说明：(1) 投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 本报告期投资收益较上期增加 18,096,256.11 元，增加比例为 35.97%，增加的主要原因为本报告期的黄金期货和黄金租赁业务的投资收益较上期增多，同时本期新增按权益法核算的联营企业山东黄金集团财务有限公司确认的投资收益。

#### 47. 营业外收入

##### (1) 营业外收入项目

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	182,088.73	784,675.51	182,088.73
其中：固定资产处置利得	182,088.73	784,675.51	182,088.73
无形资产处置利得			
政府补助	23,591,252.39	26,102,866.34	23,431,652.39
罚款收入	1,516,265.01	1,003,613.15	1,516,265.01
其他收入	7,359,370.05	4,440,105.73	7,518,970.05
合计	32,648,976.18	32,331,260.73	32,648,976.18

##### (2) 政府补助明细

项目	本期发生数	上期发生数
与收益相关的政府补助	21,147,097.51	22,234,403.67
与资产相关的政府补助	2,444,154.88	3,868,462.67
合计	23,591,252.39	26,102,866.34

#### 48. 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,788,084.45	65,794,603.55	31,788,084.45

其中：固定资产处置损失	31,788,084.45	65,794,603.55	31,788,084.45
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,765,000.00	1,143,920.00	2,765,000.00
罚款支出	86,111.97	187,642.39	86,111.97
赔偿金	4,992,374.98	3,853,912.43	4,992,374.98
其他	3,901,353.04	4,239,606.87	3,901,353.04
合 计	43,532,924.44	75,219,685.24	43,532,924.44

说明：本报告期营业外支出较上期下降 31,686,760.80 元，下降比例为 42.13%，下降的主要原因为本报告期处置固定资产的损失较去年下降。

#### 49. 所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	448,838,239.70	787,431,570.57
递延所得税调整	-87,454,712.18	-89,265,621.62
合 计	361,383,527.52	698,165,948.95

说明：本报告期所得税费用较上期下降 336,782,421.43 元，下降比例为 48.24%，下降的主要原因为本报告期利润总额较上年下降较大，从而导致当期所得税费用下降。

#### 50. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.79	1.53	1.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	0.80	0.80	1.55	1.55

基本每股收益及稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 51. 其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,160,725.21	-3,562,079.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,290,181.30	-890,519.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-3,870,543.91	-2,671,559.25
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		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-3,870,543.91	-2,671,559.25

**52. 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

项目	金额
利息收入	6,110,573.59
财政拨付	20,299,234.75
往来款项	325,959,925.80
合 计	352,369,734.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
管理费用	237,203,907.11
财务费用	1,036,299.65
营业外支出	9,348,180.99
销售费用	26,368,352.04
往来款项	429,999,265.83
合 计	703,956,005.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
期货投资款	646,560,675.75
合 计	646,560,675.75

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
期货投资款	928,755,112.47
合 计	928,755,112.47

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金合计

项目	金额
黄金租赁	1,244,010,000.00
合计	1,244,010,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
分配股利手续费	315,702.88
其他	9,773,600.00
合计	10,089,302.88

**53. 现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

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	1,120,115,784.81	2,216,995,551.58
加: 资产减值准备	15,756,274.35	32,782,362.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	747,814,968.39	604,902,638.27
无形资产摊销	398,754,649.54	339,011,066.19
长期待摊费用摊销	21,440,313.06	7,776,300.00
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)	1,637,065.77	18,545,524.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	29,968,929.95	46,464,403.71
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-13,163,600.00	596,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	288,646,891.78	285,364,244.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-68,411,142.26	-50,314,886.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-21,087,006.53	-47,747,164.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-66,367,705.65	-41,518,457.37
存货的减少(增加以“-”号填列)	267,178,310.43	-206,782,480.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	424,517,512.47	-370,760,314.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-257,049,664.00	-450,569,911.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,889,751,582.11	2,384,744,877.66
<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	861,321,431.97	897,737,216.35
减: 现金的期初余额	897,737,216.35	816,652,186.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-36,415,784.38	81,085,030.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	861,321,431.97	897,737,216.35
其中：库存现金	430,442.44	478,813.21
可随时用于支付的银行存款	684,484,973.76	698,782,453.23
可随时用于支付的其他货币资金	176,406,015.77	198,475,949.91
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	861,321,431.97	897,737,216.35

八、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
山东黄金集团有限公司	母公司	国有企业	济南	于长青	黄金地质探矿	127,261.80

(续表)

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东黄金集团有限公司	50.25	50.25	山东省人民政府国有资产监督管理委员会	16309611-5

本企业的母公司情况的说明：

母公司主营业务为：黄金地质探矿、开采；黄金矿产电力供应；汽车租赁；黄金珠宝首饰提纯、加工、生产、销售；黄金选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售；设备维修；批准范围的进出口业务及进料加工、“三来一补”业务；计算机软件开发；企业管理及会计咨询，物业管理。

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
山东黄金矿业(莱西)有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱西	张炳旭
山东金博经贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	济南	陈瑞忠
山东金洲矿业集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	乳山	陈玉民
山东黄金矿业(莱州)有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱州	陈玉民
山东黄金矿业(鑫江)有限公司	全资子公司	有限责任公司	青岛	张炳旭
山东黄金矿业(沂南)有限公司	全资子公司	有限责任公司	沂南	陈贵亮
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	赤峰	邓鹏飞
山东金石矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	莱州	邓鹏飞
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	全资子公司	有限责任公司	招远	刘润田
西和县中宝矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	西和	邓鹏飞
福建省政和县源鑫矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	政和	何吉平

(续表)

子公司全称	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东黄金矿业(莱西)有限公司	矿业投资	15,000	100	100	79400907-3
山东金博经贸有限公司	金银加工	5,200	100	100	78231577-8

山东金洲矿业集团有限公司	金矿采选	9,500	51	51	16677789-9
山东黄金矿业(莱州)有限公司	金矿采选	76,000	100	100	75086342-X
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	金矿采选	18,000	100	100	70648719-9
山东黄金矿业(沂南)有限公司	铜铁矿采选	12,000	100	100	67813850-5
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	金矿采选	1,001.77	73.5229	73.5229	93902187-5
山东金石矿业投资有限公司	矿业投资	2,680	100	100	69203417-1
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	金矿采选	30,000	100	100	55220970-X
西和县中宝矿业有限公司	黄金矿勘探	20,000	70	70	67082534-3
福建省政和县源鑫矿业有限公司	金矿采选	5,400	80	80	76619670-5

### 3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东省黄金电力公司	母公司的全资子公司	16988939-4
山东黄金集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司	16307021-4
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	母公司的全资子公司	16500352-5
山东黄金归来庄矿业有限公司	母公司的控股子公司	72073417-6
海南山金矿业有限公司	母公司的控股子公司	72124263-2
嵩县天运矿业有限公司	母公司的控股子公司	78624632-7
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	母公司的控股子公司	16520612-x
青岛黄金铅锌开发有限公司	母公司的全资子公司	75692924-x
山东黄金集团烟台黄金技工学校	母公司的全资子公司	49554346-0
山东省装饰集团总公司	母公司的全资子公司	16304408-3
山东省黄金工程建设监理中心	母公司的全资子公司	16308871-3
山东黄金篮球俱乐部	母公司的全资子公司	58450269-5
山东黄金地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司	75540604-1
山东黄金国际矿业有限公司	母公司的控股子公司	
山东黄金集团科技有限公司	母公司的全资子公司	58308369-5
山东黄金集团青岛黄金有限公司	母公司的全资子公司	42788515-1
山东黄金物业管理有限公司济南高新分公司	母公司的全资子公司	57555812-8
山东黄金集团莱州矿业有限公司	母公司的全资子公司	26555879-8
山东省旅游汽车公司	母公司的全资子公司	16304170-4
山东黄金固云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的全资子公司	67229843-6
山东天承矿业有限公司	母公司的全资子公司	16984898-X
青海山金矿业有限公司	母公司的控股子公司	67919566-7
内蒙古呼伦贝尔山金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	70138213-6
山东黄金有色矿业集团有限公司	母公司的全资子公司	67921442-6
山东金创金银冶炼有限公司	母公司的控股子公司	78611121-1
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	母公司的控股子公司	76974813-0
山东黄金集团财务有限公司	母公司的全资子公司	07440394-5
山东黄金资源开发有限公司	母公司的全资子公司	67316374-4
山东黄金贵金属经营有限公司	母公司的全资子公司	77103914-9
青岛黄金地质勘查有限公司	母公司的全资子公司	79404160-4
山东金创股份有限公司	母公司的控股子公司	26717360-5
山金西部冶炼有限公司	母公司的控股子公司	59504836-0
山金金控(上海)贵金属投资有限公司	母公司的全资子公司	06255401-7
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司	05761295-6
青岛金星矿业股份有限公司	母公司的控股子公司	70640848-9
山东黄金五峰山旅游开发有限公司	母公司的全资子公司	57286647-5

### 4. 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
	内容		金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东省黄金电力公司	电力、工程劳务等	市场价格	37,253.94	21.56	33,484.92	19.80
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	设备、工程物资等	市场价格	4,685.65	2.93	4,894.73	6.84
山东黄金集团有限公司	工程、设备、电力款等	市场价格	1,695.11	0.84	1,053.95	0.85
山东省黄金工程建设监理中心	监理费	市场价格	341.66	93.68	159.33	22.17
山东黄金篮球俱乐部	宣传费	市场价格	1800.00	39.96	2,220.00	50.93
山东黄金地质矿产勘查有限公司	报告编制费、勘探费	市场价格	63.37	4.65		
山东黄金集团建设工程有限公司	工程劳务	市场价格	9,357.10	7.27	12,195.05	9.78
山东黄金集团烟台黄金技工学校	培训费	市场价格	869.18	67.95	972.23	63.59
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	设计费、设备费、材料费等	市场价格	1,411.21	1.43	1,113.75	0.88
山东黄金集团有限公司	工程劳务费	市场价格	342.98	0.27	1,053.95	0.85
山东省装饰集团总公司	装修费	市场价格	3,301.52	99.14	4,918.52	99.29
山东黄金物业管理有限公司济南高新分公司	物业费	市场价格	274.05	79.13	274.05	79.29
山东省旅游汽车公司	购买材料、客运服务	市场价格	69.42	0.08	169.34	16.96
山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	宣传费	市场价格	50.00	1.11	225.00	10.63
山东天承矿业有限公司	外购合质金、精矿金、精矿银等	市场价格	13,872.21	0.31	7,608.47	0.15
青海山金矿业有限公司	外购合质金	市场价格	15,553.07	0.34	6,178.47	0.12

莱州黄金海岸旅游地产有限公司	劳务工程	市场价格	500.00	0.39	
山东黄金贵金属经营有限公司	购精矿银等	市场价格	123.83	0.00	
山东黄金五峰山旅游开发有限公司	住宿费、会务费	市场价格	24.96	21.63	
青岛黄金地质勘查有限公司	采矿权测量、探矿权设计等	市场价格	26.00	0.00	
山东金创股份有限公司	购合质金等	市场价格	3,570.36	0.08	
山金西部冶炼有限公司	购合质金等	市场价格	15,161.15	0.33	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易		本期发生额		上期发生额	
	内容	关联交易定价方式及决策程序	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	备件、材料款	市场价格			7.69	1.20
青岛黄金铅锌开发有限公司	废矿渣	市场价格	266.94	100.00	282.20	100.00
山东黄金集团建设工程有限公司	电力	市场价格			114.53	7.29
山东黄金集团有限公司	工程物资、运输劳务等	市场价格	444.27	41.35	419.96	40.10
青海山金矿业有限公司	材料	市场价格	8.55	0.00		
山东黄金集团青岛黄金有限公司	探矿工程	市场价格	2,064.55	100.00		
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	代理费、加工费等	市场价格	5.19	0.51	9.70	0.01
山东黄金归来庄矿业有限公司	代理费、加工费、销售黄金等	市场价格	113.98	0.54	142.76	0.12
海南山金矿业有限公司	代理费、加工费等	市场价格	28.18	2.78	42.07	0.03
山东黄金集团建设工程有限公司	销售材料、水电等	市场价格	182.94	4.02	17.89	2.79
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	销售水电、废旧设备等	市场价格	24.46	0.55	67.50	4.30

山东天承矿业有限公司	废旧设备、备件、电费、化验费	市场价格	60.30	1.32	26.94	6.64
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	电力	市场价格	24.11	0.55	15.79	1.01
内蒙古呼伦贝尔山金矿业有限责任公司	材料等	市场价格			2.48	0.39
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	销售黄金	市场价格	17.99	0.09		
山金金控资本管理有限公司	加工费	市场价格	1.71	0.17		
山东黄金地质矿产勘查有限公司	化验费、销售水电、道路施工	市场价格	33.27	0.43	88.87	100.00

(3) 关联托管情况

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	嵩县天运矿业有限责任公司 70%股权	2010 年 1 月 1 日起	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20 万元	60 万元
		山东黄金归来庄矿业有限公司 69.24%股权			40 万元	
山东黄金资源开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	青海山金矿业有限公司 52%股权	2011 年 7 月 28 日起	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20 万元	20 万元
山东黄金有色金属矿业集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	嵩县山金矿业有限公司 70%股权	2010 年 1 月 1 日起	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20 万元	60 万元
		山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 51%股权			20 万元	
		海南山金矿业有限公司 63%股权			20 万元	
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	山东盛大矿业股份有限公司 98.5%股权	2012 年 6 月 1 日起	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	20 万元	20 万元
		山东天承矿业有限公司 98.5%股权				

(4) 关联租赁情况

1) 公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
			106			

山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	青岛黄金铅锌开发有限公司	设备	2011/1/1	2013/12/31	10.00 万元/每年	10.00 万元
山东黄金矿业股份有限公司	山东黄金国际矿业有限公司	房屋	2011/9/1	2021/8/31	143.08 万元/每年	142.75 万元
山东黄金矿业股份有限公司	山东黄金集团有限公司	房屋	2010/6/1	2020/5/31	495.67 万元/每年	495.67 万元
山东黄金矿业股份有限公司	山东黄金集团财务有限公司	房屋	2013/1/1	2015/12/31	131.4 万/每年	131.4 万

2) 公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
山东黄金集团有限公司	焦家	土地	2004/8/1	2019/7/31	9.80 万元/每年	9.80 万元
山东黄金集团有限公司	新城	土地	2000/2/1	2014/1/31	8.00 万元/每年	8.00 万元
山东黄金集团有限公司	新城	房屋	2013/1/1	2013/12/31	59.52 万元/每年	59.52 万元

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(8) 其他关联交易

无

5. 关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项 单位: 万元

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南山金矿业有限公司			2.03	0.10
应收账款	山东黄金集团有限公司	211.67	23.17	131.67	9.58
应收账款	山东黄金有色矿业集团有限公司	240.00	39.00	180.00	21.00
应收账款	山东黄金资源开发有限公司	50.00	5.00	30.00	2.00
应收账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司			6.24	0.31
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	451.26	2.62	414.10	399.62
其他应收款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	32.00	32.00	32.00	32.00
其他应收款	山东黄金集团有限公司	1,569.55	187.43	1,065.88	56.57
其他应收款	山东省黄金工程建设监理中心	13.47	13.47	13.47	13.47

其他应收款	山东黄金集团烟台黄金技工学校	51.27	0.80	200.56	55.13
其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	333.65	26.23	190.90	9.55
其他应收款	山东黄金集团科技有限公司			18.25	0.91
其他应收款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	0.81	0.04	3.59	0.18
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	44.08	8.82	44.08	4.41
预付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	656.89		64.45	
预付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	310.68		1,666.24	
预付账款	山东省黄金电力公司	1,247.03		1,102.32	
预付账款	山东黄金集团有限公司	158.66		458.66	
预付账款	山东省黄金工程建设监理中心			23.95	
预付账款	山东省装饰集团总公司	160.50			
预付账款(其他非流动资产)	山东黄金集团青岛黄金有限公司	23,697.27			

(2) 上市公司应付关联方款项单位：万元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	657.64	2,473.36
应付账款	海南山金矿业有限公司		1,431.88
应付账款	山东黄金工程建设监理中心	85.91	0.02
应付账款	山东黄金归来庄矿业有限公司		12,777.12
应付账款	山东黄金集团有限公司	420.19	100.19
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	685.42	703.44
应付账款	山东省黄金电力公司	42.91	104.59
应付账款	山东省装饰集团总公司	3,414.26	
应付账款	山东黄金集团烟台黄金技工学校	79.13	
应付账款	山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司		50.00
应付账款	山东天承矿业有限公司		915.74
预收账款	山东金创金银冶炼有限公司		34.87
其他应付款	青海山金矿业有限公司	0.00	0.01
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	1,411.60	1,172.48
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	597.67	682.26
其他应付款	山东黄金集团有限公司	1,575.74	3,005.10

其他应付款	山东省黄金电力公司	31.70	12.32
其他应付款	山东省黄金工程建设监理中心	2.80	0.90
其他应付款	山东黄金集团烟台黄金技工学校	90.27	45.73
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	121.79
其他应付款	山东省装饰集团总公司	20.00	20.00
其他应付款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	2.00	2.00
其他应付款	山东黄金篮球俱乐部	70.00	70.00
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	2.04	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	4,069.34	5,060.73
应付股利	山东黄金集团有限公司	45.01	10,771.48
应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55

**九、或有事项**

**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

**(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

**(三) 其他或有负债**

公司无其他或有负债。

**十、承诺事项**

公司无需要披露的重大财务承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项**

**1、资产负债表日后利润分配情况说明**

拟分配的利润或股利	142,307,240.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	142,307,240.80

**十二、母公司财务报表主要项目注释**

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期末数指2013年12月31日的数，期初数指2012年12月31日的数，本期发生数指2013年度的数，上期发生数指2012年度的数。

**1. 应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露：**

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款

其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	5,718,504.67	100.00	706,758.57	12.36	3,416,666.67	100.00	325,833.33	9.54
组合小计	5,718,504.67	100.00	706,758.57	12.36	3,416,666.67	100.00	325,833.33	9.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	5,718,504.67	100.00	706,758.57	12.36	3,416,666.67	100.00	325,833.33	9.54

应收账款种类的说明：应收账款种类的划分标准详见附注四、8

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	2,301,838.00	40.25	115,091.90	1,516,666.67	44.39	75,833.33
1—2 年	1,516,666.67	26.52	151,666.67	1,300,000.00	38.05	130,000.00
2—3 年	1,300,000.00	22.74	260,000.00	600,000.00	17.56	120,000.00
3—4 年	600,000.00	10.49	180,000.00			
合计	5,718,504.67	100.00	706,758.57	3,416,666.67	100.00	325,833.33

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(5) 本年无实际核销和通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 应收账款单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	关联方	2,116,666.67	4 年以内	37.02
2	关联方	2,400,000.00	4 年以内	41.97
3	非关联方	593,125.00	1 年以内	10.37
4	关联方	500,000.00	4 年以内	8.74
3	非关联方	108,713.00	1 年以内	1.90
合计		5,718,504.67		100.00

(7) 本年不存在终止确认的应收账款。

(8) 本年无以应收账款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,600,546,938.95	97.94	6,112,508.39	0.38	2,098,991,272.56	97.53	5,587,508.39	0.27
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	32,185,469.71	1.97	6,618,335.72	20.56	51,547,126.65	2.40	6,343,409.46	12.31
组合小计	32,185,469.71	1.97	6,618,335.72	20.56	51,547,126.65	2.40	6,343,409.46	12.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,536,377.71	0.09	1,536,377.71	100.00	1,602,775.51	0.07	1,536,377.71	95.86
合计	1,634,268,786.37	100.00	14,267,221.82	0.87	2,152,141,174.72	100.00	13,467,295.56	0.63

其他应收款种类的说明：其他应收款种类的划分标准详见附注四、8

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

序号	账面余额	坏账金额	计提比例	计提依据
1	675,655,054.25			合并范围内母子公司之间往来
2	314,268,450.30			合并范围内母子公司之间往来
3	259,733,743.03			合并范围内母子公司之间往来
4	135,854,419.67			合并范围内母子公司之间往来
5	85,717,217.52			合并范围内母子公司之间往来
其他	129,318,054.18	6,112,508.39	4.73%	合并范围内母子公司之间往来、欠款单位清算中
合计	1,600,546,938.95	6,112,508.39	0.38%	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	9,696,233.85	30.13	484,811.70	35,704,279.42	69.27	1,785,213.97
1至2年	7,866,522.79	24.44	786,652.28	6,314,431.11	12.25	631,443.11
2至3年	5,493,016.05	17.07	1,098,603.20	1,158,092.15	2.25	231,618.43
3至4年	763,537.75	2.37	229,061.33	1,578,724.30	3.06	473,617.29
4至5年	1,638,724.30	5.09	655,489.72	1,742,831.84	3.38	697,132.74
5年以上	6,727,434.97	20.9	3,363,717.49	5,048,767.83	9.79	2,524,383.92
合计	32,185,469.71	100.00	6,618,335.72	51,547,126.65	100.00	6,343,409.46

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

序号	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
1	262,907.24	262,907.24	100.00%	收回的可能性
2	967,200.00	967,200.00	100.00%	收回的可能性
3	282,276.84	282,276.84	100.00%	收回的可能性
4	1,936.89	1,936.89	100.00%	收回的可能性
5	22,056.74	22,056.74	100.00%	收回的可能性
合计	1,536,377.71	1,536,377.71	100.00%	收回的可能性

(5) 本报告期无核销的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总
----	--------	----	----	---------

				额的比例(%)
1	关联方	675,655,054.25	一年以内	41.35
2	关联方	314,268,450.30	一年以内	19.23
3	关联方	259,733,743.03	一年以内	15.89
4	关联方	135,854,419.67	一年以内	8.31
5	关联方	85,717,217.52	一年以内	5.24
合计		1,471,228,884.77		90.02

(7) 年度不存在终止确认的其他应收款。

(8) 年度无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的交易安排。

**3. 长期股权投资**

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
山东金博经贸有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
山东黄金鑫意首饰有限公司	成本法	10,125,600.00	2,414,625.59		2,414,625.59
山东黄金矿业(莱西)有限公司	成本法	272,990,000.00	272,990,000.00		272,990,000.00
山东黄金矿业(沂南)有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
山东黄金矿业(莱州)有限公司	成本法	1,046,236,471.52	1,046,236,471.52		1,046,236,471.52
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	成本法	180,000,000.00	180,000,000.00		180,000,000.00
山东金洲矿业集团有限公司	成本法	48,450,000.00	48,450,000.00		48,450,000.00
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	成本法	261,741,500.00	261,741,500.00		261,741,500.00
上海黄金交易所席位费	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
山东金石矿业有限公司	成本法	1,245,000,000.00	1,245,000,000.00	3,769,624,000.00	5,014,624,000.00
西和县中宝矿业有限公司	成本法	856,507,000.00	856,507,000.00		856,507,000.00
福建省政和县源鑫矿业有限公司	成本法	490,400,000.00	490,400,000.00		490,400,000.00
山东黄金集团财务有限公司	权益法	300,000,000.00		304,018,073.88	304,018,073.88

合 计		5,183,950,571.52	4,876,239,597.11	4,073,642,073.88	8,949,881,670.99
-----	--	------------------	------------------	------------------	------------------

(续表)

被投资单位	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	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
山东金博经贸有限公司	100	100				
山东黄金鑫意首饰有限公司	90	90		2,414,625.59		
山东黄金矿业(莱西)有限公司	100	100				
山东黄金矿业(沂南)有限公司	100	100				6,136,961.79
山东黄金矿业(莱州)有限公司	100	100				388,361,352.06
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	100	100				11,545,794.34
山东金洲矿业集团有限公司	51	51				19,380,000.00
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	73.5229	73.5229				68,367,046.62
上海黄金交易所席位费						
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	100	100				55,393,818.56
山东金石矿业有限公司	100	100				
西和县中宝矿业有限公司	70	70				
福建省政和县源鑫矿业有限公司	80	80				
山东黄金集团财务有限公司	30	30				
合计				2,414,625.59		549,184,973.37

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	1,225,226,442.21	1,505,683,131.81
其他业务收入	19,388,607.39	17,481,865.27

营业成本	549,703,512.46	564,252,789.95
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金	95,178,320.81	37,376,842.01	168,111,384.48	58,208,895.17
白银	2,042.52	909.41	13,974,339.99	4,259,579.90
硫精矿	303,209.73	132,474.02	357,383.20	103,220.94
精矿金	1,126,930,528.27	501,831,902.92	1,319,879,880.63	492,178,711.37
精矿银	2,812,340.88	1,131,074.35	3,360,143.51	1,131,325.68
合计	1,225,226,442.21	540,473,202.71	1,505,683,131.81	555,881,733.06

(3) 公司主要销售客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	1,225,226,442.21	98.44
合计	1,225,226,442.21	98.44

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	549,184,973.37	888,355,634.29
权益法核算的长期股权投资收益	4,018,073.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	727,000.00	
合计	553,930,047.25	888,355,634.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
山东黄金矿业（沂南）有限公司	6,136,961.79	8,496,084.32	取得子公司分配股利
山东黄金矿业（莱州）有限公司	388,361,352.06	661,813,065.29	取得子公司分配股利
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	11,545,794.34	24,476,349.38	取得子公司分配股利
山东金洲矿业集团有限公司	19,380,000.00	19,380,000.00	取得子公司分配股利
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	68,367,046.62	37,106,161.08	取得子公司分配股利
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	55,393,818.56	137,083,974.22	取得子公司分配股利
合计	549,184,973.37	888,355,634.29	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
山东黄金集团财务有限公司	4,018,073.88		本期新增联营企业
合计	4,018,073.88		

说明：投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	677,259,408.90	1,233,369,384.83
加：资产减值准备	1,180,851.50	2,685,903.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,870,972.18	105,499,596.56
无形资产摊销	3,914,841.44	3,706,975.45
长期待摊费用摊销	3,147,587.87	1,612,456.53
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）	-72,169.97	1,819,818.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,095,595.23	4,358,209.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,614,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	207,661,823.79	230,394,644.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-553,930,047.25	-888,355,634.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,538,071.07	-2,047,786.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,149,600.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,802,560.88	-3,927,084.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,034,415.88	-736,362,362.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	425,804,768.76	-48,633,671.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	913,163,016.38	-95,879,550.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	622,707,281.78	594,665,623.31
减：现金的期初余额	594,665,623.31	443,896,978.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,041,658.47	150,768,645.21

十三、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-31,605,995.72	-65,009,928.04	-31,640,700.93
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	23,591,652.39	26,102,866.34	7,205,613.18

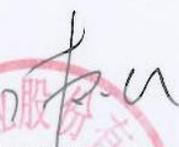
受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,869,604.93	-3,981,362.81	-1,181,722.35
少数股东权益影响额	781,774.48	-1,104,885.86	-537,308.04
所得税影响额	2,816,248.17	7,301,240.14	6,144,887.24
合计	-7,285,925.61	-36,692,070.23	-20,009,230.90

**2. 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	报告期间	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	2013 年度	13.88	0.79	0.79
	2012 年度	32.41	1.53	1.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2013 年度	13.97	0.80	0.80
	2012 年度	32.96	1.55	1.55

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：  
山东黄金矿业股份有限公司  
2014年4月28日

