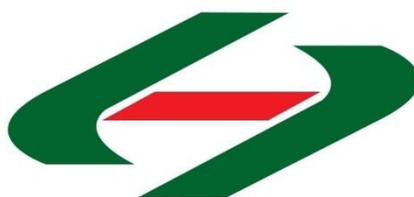


证券代码：600882

公司简称：华联矿业

山东华联矿业控股股份有限公司 2014 年年度报告



山东华联矿业控股股份有限公司董事会
二〇一五年四月编制

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2014年已经实施中期现金分配，2014年度不分配现金红利，也不实施送股或资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 4 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 36 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 37 |
| 第九节 | 公司治理..... | 43 |
| 第十节 | 内部控制..... | 47 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 48 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 115 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|----------------------------------|
| 华联矿业、公司、本公司 | 指 | 山东华联矿业控股股份有限公司 |
| 华联股份 | 指 | 山东华联矿业股份有限公司 |
| 银山投资 | 指 | 山东银山投资有限公司 |
| 东里镇中心 | 指 | 东里镇集体资产经营管理中心 |
| 汇泉国际 | 指 | 北京汇泉国际投资有限公司 |
| 华旺投资 | 指 | 沂源华旺投资有限公司 |
| 齐银山及其一致行动人 | 指 | 齐银山、银山投资、东里镇中心、汇泉国际、华旺投资、董方国 |
| 华为投资 | 指 | 沂源华为投资有限公司 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 大成农化 | 指 | 山东大成农化有限公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |

二、 重大风险提示

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

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 华联矿业 | 600882 | |

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

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

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

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

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

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

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

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

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

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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

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

2007 年 11 月 20 日, 淄博市人民政府作出淄政字(2007)97 号《淄博市人民政府关于同意无偿划转山东大成农药股份有限公司国家股的批复》, 同意淄博市财政局将其持有的 65,266,717

股（占公司股本 30.54%）无偿划转给中国农化。2008 年 11 月该股权过户手续已全部在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。至此，中国农化持有公司股份 65,266,717 股，成为公司的控股股东。

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

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

七、 其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年 同期增减 (%) | 2012年 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 营业收入 | 811,261,101.48 | 1,001,612,103.07 | -19.00 | 1,336,711,589.29 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 113,845,685.24 | 220,813,905.11 | -48.44 | 227,404,935.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 121,753,187.84 | 217,108,062.70 | -43.92% | 224,148,732.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 356,324,515.55 | 340,074,973.27 | 4.78% | 367,392,537.25 |
| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年 同期末增 减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,359,931,800.23 | 1,448,190,414.67 | -6.09 | 1,298,143,973.06 |
| 总资产 | 1,661,842,219.13 | 1,774,653,446.94 | -6.36 | 1,854,112,839.06 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同 期增减(%) | 2012年 |
|---------------|-------|-------|------------------|-------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 0.29 | 0.55 | -47.27 | 0.89 |

| | | | | |
|-------------------------|------|-------|------------|-------|
| 稀释每股收益（元 / 股） | 0.29 | 0.55 | -47.27 | 0.89 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.30 | 0.54 | -44.44 | 0.87 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 7.83 | 15.93 | 减少8.10个百分点 | 19.25 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 8.37 | 15.66 | 减少7.29个百分点 | 18.98 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1、公司归属于上市公司股东的净利润 2014 年为 113,845,685.24 元，较 2013 年 220,813,905.11 元减少 48.44%，主要原因系公司主要产品铁精粉的销售价格大幅降低及产销量减少所致。

2、公司非经常性损益金额 2014 年为-7,907,502.60 元，较 2013 年 3,705,842.41 减少 321.17%，主要原因系子公司对已拆除的房屋、建筑物，报废毁损的机械设备、办公设备等固定资产进行处置核销。

3、公司基本每股收益 2014 年为 0.29 元，较 2013 年 0.55 元减少 47.27%，主要原因系公司精粉价格下降及产销量减少导致净利润降低所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2014 年金额 | 附注（如适用） | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|---|----------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -14,871,573.51 | | 603,552.33 | 261,960.00 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 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 | 5,537,102.86 | | 4,417,398.88 | 4,335,233.98 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 562,056.61 | | 82,239.35 | 15,810.41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -210,774.54 | | -67,229.73 | 91,259.09 |
| 少数股东权益影响额 | -25,248.74 | | -8,915.38 | -262,744.73 |
| 所得税影响额 | 1,100,934.72 | | -1,321,203.04 | -1,185,315.87 |
| 合计 | -7,907,502.60 | | 3,705,842.41 | 3,256,202.88 |

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

2014 年，国际铁矿石生产巨头不断释放产能，国内外铁精粉市场价格持续降低；国内经济形势严峻，钢铁行业经营状况持续困难，导致矿山行业受到冲击。受上述两方面因素的影响，公司经济效益出现较大幅度下滑。

2014 年，公司实现营业收入 8.11 亿元，比上年同期下降 19.00%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.14 亿元，比上年同期下降 48.44%。面对复杂严峻的宏观经济形势，公司上下团结一心，牢牢把握稳中求进的工作基调，不断强化内部管理，狠抓工作落实，保持了公司持续稳定发展。2014 年，公司先后获得“全国五一劳动奖状”、“国家级绿色矿山试点单位”、“全国守合同重信用企业”、“省级文明单位”和山东省“安全文化建设示范企业”等荣誉称号。

（一）2014 年，国际市场铁矿石巨头产能持续释放，导致国内铁精粉价格大幅下滑，受国家宏观调控影响，钢铁企业产能不断压缩，原料需求减少，致使公司经济效益受到很大影响。公司董事会认真研究、科学决策，进一步优化工艺流程，及时调整产量；合理控制各项库存，减少资金占用；强化物流管理，加快货款回收；提高资金利用率，增加公司收益；不断强化内部管理，狠抓工作落实，保持了公司持续稳定发展。

（二）以安全管理为主线，强化安全环保的主体责任。公司在年初制定全年计划时，即确定以安全管理为重点，以保生产、求效益、促发展。积极推进“非煤矿山安全生产标准化二级企业”达标验收工作，全面促进公司安全管理；进一步健全安全管理体系，切实落实安全生产责任制，加大全员安全培训，进行全方位的安全隐患排查治理，有效的防范了安全事故的发生，实现了全年安全生产，文明生产。公司持续加大对科研工作的投入力度，不断提高公司技术创新水平。2014 年，公司加强与科研院所的深度合作，依托省级技术中心和博士后科研工作站的科研实力，共申报 103 项专利，公司目前已拥有专利 198 项，其中实用新型专利 192 项，发明型专利 6 项。进一步巩固了公司在行业内的技术领先地位；深入开展资源综合利用和环境保护，积极履行公司所肩负的社会职责和环保义务，本年度公司被国土资源部确定为“国家级绿色矿山试点单位”。

（三）秉承以人为本的管理理念，深入推进企业文化建设，不断增强整体队伍的凝聚力；着力落实多渠道的全员培训，特别注重加强员工知识、技能和安全培训，有效提高了全员综合素质；聘请专业咨询机构，完善了组织架构，梳理了管理流程，进一步明确部门职责，优化薪酬体系，有效地调动了员工工作的积极性，提高了工作效率。

（四）精心搞好采矿规划、建设和生产工作。卧虎山露天转地下开采项目，自 2011 年 9 月份投产以来，经过精心组织，各项工作按计划有条不紊开展，产量稳步提高，2014 年卧虎山矿全年

生产铁矿石 100.9 万吨，已顺利实现达产目标；下沟矿区地下开采项目建设，按照计划有序推进，经过精心规划和科学施工，已按计划在 12 月份取得安全生产许可证并顺利投产。

(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 | 811,261,101.48 | 1,001,612,103.07 | -19.00% |
| 营业成本 | 525,974,129.87 | 588,569,056.66 | -10.64 |
| 销售费用 | 1,594,230.92 | 1,733,213.85 | -8.02 |
| 管理费用 | 85,838,375.73 | 91,947,971.76 | -6.64 |
| 财务费用 | 3,940,582.94 | 8,659,748.13 | -54.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 356,324,515.55 | 340,074,973.27 | 4.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,988,894.98 | -97,611,531.42 | -11.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -259,065,091.53 | -281,145,404.24 | 7.85 |
| 研发支出 | 23,005,460.61 | 20,111,130.75 | 14.39 |

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入主要受子公司华联股份收入变动的影 响，报告期内，子公司华联股份营业收入来源以铁精粉、进口铁矿石的销售为主，本期营业收入 813,129,725.42 元，其中铁精粉销售等主营业务收入为 786,220,655.04 元，占营业收入总额的 96.69%，本期营业收入总额与上期相比下降 18.82%，主要原因系本期铁精粉销售价格大幅降低和产销量减少所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司营业收入主要受子公司销售变动影响，子公司华联股份 2014 年销售量和铁精粉平均销售价格变动情况如下：

2014 年销售量变动因素影响分析：2014 年公司精粉销售量 787,598.04 吨，上年同期销售 906,162.97 吨，同比减少 13.08%。其中：自产矿铁精粉销售 678,271.32 吨，上年同期销售 682,959.05 吨，同比减少 0.69%；进口矿加工铁精粉销售 109,326.72 吨，上年同期销售 223,203.92 吨，同比减少 51.02%。2014 年通过转口贸易销售进口铁矿石 180,917.54 吨，上年同期销售 130,858.80 吨，同比增加 38.25%。

2014 年平均销售价格变动因素影响分析：本期铁精粉的平均销售价格为 806.11 元/吨（不含税），较上年同期的 950.69 元/吨（不含税），同比降低了 15.21%。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名主要销售客户共为公司带来营业收入 678,862,951.32 元，占公司营业收入的 83.68%。

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 (%) | 情况说明 |
| | | | | | | | |

| 采矿业 | 进口矿石 | 79,194,437.29 | 20.26% | 189,649,959.25 | 39.15 | -58.24 | 因铁矿石价格持续降低,公司减少进口矿铁精粉加工量所致。 |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------|
| | 材料 | 60,541,581.81 | 15.49% | 61,738,823.58 | 12.74 | -1.94 | |
| | 职工薪酬 | 35,540,120.11 | 9.09% | 31,026,194.42 | 6.40 | 14.55 | |
| | 折旧 | 39,097,419.56 | 10.00% | 38,268,590.20 | 7.90 | 2.17 | |
| | 动力费 | 54,270,124.65 | 13.88% | 58,466,515.92 | 12.07 | -7.18 | |
| | 制造费用 | 122,315,374.47 | 31.29% | 105,299,449.97 | 21.74 | 16.16 | |
| | 合计 | 390,959,057.89 | 100.00% | 484,449,533.34 | 100.00 | -19.30 | |
| 制造业 | | 7,644,045.40 | 100.00% | 9,785,864.51 | 100 | -21.89 | |
| 其他行业 | | 4,249,368.73 | 100.00% | 2,847,181.76 | 100 | 49.25 | 下属子公司安装成本增加所致 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 自产矿铁精粉 | 材料 | 57,861,381.63 | 19.71% | 58,095,501.48 | 21.33 | -0.40 | |
| | 职工薪酬 | 32,710,355.29 | 11.14% | 28,047,082.82 | 10.30 | 16.63 | |
| | 折旧 | 35,461,169.96 | 12.08% | 34,641,044.60 | 12.72 | 2.37 | |
| | 动力费 | 50,723,635.72 | 17.28% | 51,923,151.41 | 19.07 | -2.31 | |
| | 制造费用 | 116,803,545.67 | 39.79% | 99,600,942.32 | 36.58 | 17.27 | |
| | 合计 | 293,560,088.27 | 100.00% | 1,531,099.91 | 100 | 7.80 | |
| 进口矿铁精粉 | 进口矿石 | 87,430,254.15 | 92.01% | 198,964,197.64 | 94.56 | -56.06 | 因铁矿石价格持续降低,公司减少进口矿铁精粉加工量所致。 |
| | 材料 | 494,066.66 | 0.52% | 1,228,236.11 | 0.58 | -59.77 | 因铁矿石价格持续降低,公司减少进口矿铁精粉加工量所致。 |
| | 职工薪酬 | 1,730,604.12 | 1.82% | 1,873,095.01 | 0.89 | -7.61 | |
| | 折旧 | 2,503,776.11 | 2.63% | 2,258,948.71 | 1.07 | 10.84 | |
| | 动力费 | 1,754,508.77 | 1.85% | 4,546,309.02 | 2.16 | -61.41 | 因铁矿石价格持续降低,公司减少进口矿铁精粉加工量所致。 |
| | 制造费用 | 1,109,268.86 | 1.17% | 1,531,099.91 | 0.73 | -27.55 | |
| | 合计 | 95,022,478.67 | 100.00% | 210,401,886.39 | 100.00 | -54.84 | 因铁矿石价格持续降低,公司减少进口矿铁精粉加工量所致。 |

| | | | | | | | |
|------|-------|--------------|---------|--------------|--------|--------|--|
| 其他产品 | 机加工成本 | 7,644,045.40 | 100.00% | 9,785,864.51 | 100.00 | -21.89 | |
|------|-------|--------------|---------|--------------|--------|--------|--|

(2) 主要供应商情况

| 单位 | 不含税金额 | 所占比例 |
|-----|---------------|--------|
| 第一名 | 91,249,302.84 | 19.25% |
| 第二名 | 71,055,777.96 | 14.99% |
| 第三名 | 63,372,214.02 | 13.37% |
| 第四名 | 58,609,950.56 | 12.36% |
| 第五名 | 22,857,538.20 | 4.82% |

4 费用

报告期内，公司销售费用 2014 年为 1,594,230.92 元，比 2013 年 1,733,213.85 元下降 8.02%，主要系装车费、运费减少；管理费用 2014 年为 85,838,375.73 元，比 2013 年 91,947,971.76 元下降 6.64%，主要系工资薪金减少所致；财务费用 2014 年为 3,940,582.94 元较 2013 年 8,659,748.13 元相比下降 54.50%，主要系本期借款大幅减少所致；资产减值损失 2014 年为 18,139,872.09 元较 2013 年 3,748,637.34 元相比增加 383.91%，主要系进口铁矿石市场价格大幅下降，库存进口矿石提取减值所致。

5 研发支出

研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 23,005,460.61 |
| 研发支出合计 | 23,005,460.61 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 1.68 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 2.84 |

6 现金流

| 现金流项目 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 356,324,515.55 元 | 340,074,973.27 元 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,988,894.98 元 | -97,611,531.42 元 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -259,065,091.53 元 | -281,145,404.24 元 |

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 采矿业 | 634,889,790.79 | 388,582,566.94 | 38.80 | -27.97 | -19.79 | 减少 6.24 个百分点 |
| 制造业 | 11,025,648.72 | 7,644,045.40 | 30.67 | -19.13 | -21.89 | 增加 2.45 |

| | | | | | | 个百分点 |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 35,437,737.20 | 6,625,859.68 | 81.30 | 394.04 | 132.72 | 增加 20.99 个百分点 |
| 合计 | 681,353,176.71 | 402,852,472.02 | 40.87 | -24.48 | -18.96 | 减少 4.04 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 自产矿铁精粉 | 542,147,956.45 | 293,560,088.27 | 45.85 | -16.65 | 7.80 | 减少 12.28 个百分点 |
| 进口矿铁精粉 | 92,741,834.34 | 95,022,478.67 | -2.46 | -56.06 | -54.84 | 减少 2.77 个百分点 |
| 其他 | 46,463,385.92 | 14,269,905.08 | 69.29 | 13.92 | -0.72 | 增加 4.53 个百分点 |
| 合计 | 681,353,176.71 | 402,852,472.02 | 40.87 | -24.48 | -18.96 | 减少 4.04 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

主营业务分行业情况：

其他行业营业收入与营业成本均大幅增加，主要系下属子公司设备安装和维修业务增加所致。

主营业务分产品情况：

进口矿铁精粉营业收入与营业成本均大幅降低，主要系铁矿石价格持续下降，公司减少了进口矿铁精粉的加工量。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|-------|----------------|---------------|
| 山东省省内 | 675,465,714.23 | -19.41 |
| 山东省省外 | 5,887,462.48 | -90.82 |

主营业务分地区情况的说明

本年度内，公司下游钢铁行业经营困难，为降低风险，加快货款回收，巩固与主要客户的长期战略合作伙伴关系的关系，公司减少了对省外业务销售数量。

(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 (%) | 情况说明 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| 资产总额 | 1,661,842,219.13 | 100.00 | 1,774,653,446.94 | 100.00 | -6.36 | |
| 流动资产 | 566,873,564.03 | 34.11 | 774,498,355.38 | 43.64 | -26.81 | |
| 货币资金 | 70,229,819.18 | 4.23 | 86,132,171.65 | 4.85 | -18.46 | |
| 应收票据 | 275,607,160.13 | 16.58 | 380,595,123.98 | 21.45 | -27.59 | |
| 应收账款 | 76,702,314.02 | 4.62 | 110,255,312.91 | 6.21 | -30.43 | 公司主要产品铁精粉的销售价格降低所致。 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|--------|------------------|-------|---------|-----------------------------|
| 预付款项 | 21,064,458.78 | 1.27 | 82,530,845.11 | 4.65 | -74.48 | 公司进口铁矿石数量减少所致。 |
| 其他应收款 | 4,061,527.20 | 0.24 | 5,371,011.49 | 0.3 | -24.38 | |
| 存货 | 113,004,718.82 | 6.80 | 109,613,890.24 | 6.18 | 3.09 | |
| 其他流动资产 | 6,203,565.90 | 0.37 | 0.00 | 0 | 100.00 | 深部勘探费用增加所致。 |
| 非流动资产： | 1,094,968,655.10 | 65.89 | 1,000,155,091.56 | 56.36 | 9.48 | |
| 可供出售金融资产 | 65,667,278.58 | 3.95 | 65,667,278.58 | 3.7 | 0.00 | |
| 长期股权投资 | 0.00 | 0.00 | 15,754,927.82 | 0.89 | -100.00 | 出售持有的沂源县华联小额贷款公司股权所致。 |
| 固定资产 | 693,731,053.11 | 41.74 | 447,848,935.91 | 25.24 | 54.90 | 下沟矿区建成投产，在建工程和工程物资转增固定资产所致。 |
| 在建工程 | 8,183,016.00 | 0.49 | 124,333,566.16 | 7.01 | -93.42 | 下沟矿区建成投产，在建工程转增固定资产所致。 |
| 工程物资 | 351,618.43 | 0.02 | 598,546.77 | 0.03 | -41.25 | 下沟矿区建成投产，工程物资转增固定资产所致。 |
| 无形资产 | 269,102,964.71 | 16.19 | 278,891,688.78 | 15.72 | -3.51 | |
| 递延所得税资产 | 13,936,420.25 | 0.84 | 14,786,218.57 | 0.83 | -5.75 | |
| 其他非流动资产 | 43,996,304.02 | 2.65 | 52,273,928.97 | 2.95 | -15.84 | |
| 负债、所有者权益合计 | 1,661,842,219.13 | 100.00 | 1,774,653,446.94 | 100 | -6.36 | |
| 负债合计 | 288,433,765.63 | 17.36 | 313,945,188.43 | 17.69 | -8.13 | |
| 流动负债合计 | 238,437,903.25 | 14.35 | 234,774,266.83 | 13.23 | 1.56 | |
| 短期借款 | 600,000.00 | 0.04 | 35,000,000.00 | 1.97 | -98.29 | 归还银行贷款所致。 |
| 应付票据 | 18,580,000.00 | 1.12 | 20,630,000.00 | 1.16 | -9.94 | |
| 应付账款 | 139,329,045.76 | 8.38 | 46,902,152.13 | 2.64 | 197.06 | 应付货款及项目部劳务费增加所致。 |
| 预收款项 | 3,343,444.36 | 0.20 | 47,100,496.63 | 2.65 | -92.90 | 公司主要产品铁精粉市场需求降低所致。 |
| 应付职工薪酬 | 23,012,182.36 | 1.38 | 22,198,666.52 | 1.25 | 3.66 | |
| 应交税费 | 12,454,408.42 | 0.75 | 26,418,996.85 | 1.49 | -52.86 | 收入、利润大幅降低所致。 |
| 其他应付款 | 26,418,822.35 | 1.59 | 21,823,954.70 | 1.23 | 21.05 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,000,000.00 | 0.72 | 12,000,000.00 | 0.68 | 0.00 | |
| 其他流动负债 | 2,700,000.00 | 0.16 | 2,700,000.00 | 0.15 | 0.00 | |
| 非流动负债合计 | 49,995,862.38 | 3.01 | 79,170,921.60 | 4.46 | -36.85 | 支付采矿权价款及利息所致。 |
| 长期应付款 | 34,093,000.00 | 2.05 | 59,440,359.58 | 3.35 | -42.64 | 支付采矿权价款及利息所致。 |
| 递延收益 | 15,902,862.38 | 0.96 | 19,730,562.02 | 1.11 | -19.40 | |

| | | | | | | |
|--------------|------------------|-------|------------------|-------|---------|----------|
| 股东权益合计 | 1,373,408,453.50 | 82.64 | 1,460,708,258.51 | 82.31 | -5.98 | |
| 股本 | 399,238,045.00 | 24.02 | 399,238,045.00 | 22.5 | 0.00 | |
| 其他综合收益 | -31,028.27 | 0.00 | 24,318.26 | 0 | -227.59 | 外币报表折算差额 |
| 专项储备 | 51,555,263.11 | 3.10 | 44,004,242.63 | 2.48 | 17.16 | |
| 盈余公积 | 129,017,776.58 | 7.76 | 115,805,334.53 | 6.53 | 11.41 | |
| 未分配利润 | 780,151,743.81 | 46.94 | 889,118,474.25 | 50.1 | -12.26 | |
| 归属于母公司股东权益合计 | 1,359,931,800.23 | 81.83 | 1,448,190,414.67 | 81.6 | -6.09 | |
| 少数股东权益 | 13,476,653.27 | 0.81 | 12,517,843.84 | 0.71 | 7.66 | |

(四) 核心竞争力分析

1、自然条件和区位优势明显。公司拥有的韩旺矿区卧虎山矿段，为大型变质沉积型铁矿（鞍山式），是山东省境内最大的露天开采铁矿，矿石资源利用充分、回采率高、贫化率低，适于大型机械施工，产量大、劳动生产率高、成本低、劳动条件好、生产安全。公司拥有的下沟矿区在报告期内通过验收取得安全生产许可证，并顺利投产，为保障公司采选平衡奠定了坚实的基础。

已经顺利通车的晋豫鲁铁路经过公司主要矿区所在地，对降低运费，扩大销售半径起到积极作用。一方面将有效降低公司与长期战略合作伙伴山钢集团、泰山钢铁等大型钢铁集团的运输成本，这将进一步巩固公司与传统长期战略合作伙伴的合作关系；另一方面扩大了公司销售半径，对于公司进一步深入开展多种形式的进口矿业务以及新客户资源的开发将起到明显的促进作用。

2、注重人才培养，技术团队及技术优势明显。充分利用省级技术中心、市级工程研发中心和博士后科研工作站的科研平台，与北京理工大学、山东科技大学等高等院校进一步加强科研合作，大力开展技术创新。公司目前已拥有专利198项，其中实用新型专利192项，发明型专利6项。公司“尾矿反浮选提铁降硅资源综合利用技术”被中国资源综合利用协会授予“国家金属尾矿综合利用先进适用技术示范工程”，巩固了公司在行业内的技术领先地位；公司进一步优化了选矿工艺流程，实现了选矿流程的全自动化控制，对于降低生产成本，减少用工，提高工作效率，稳定产品质量，实现设备精细化管理，提升公司效益产生了积极的作用。

3、公司是一家资源综合利用企业，先后被评为山东省安全文化建设示范企业、山东省循环经济绿色环保十佳示范单位、全市发展循环经济先进集体、淄博市节能先进企业、淄博市清洁生产先进企业等荣誉称号。通过对尾矿的综合利用，注重生产过程中的清洁生产、节能减排，增加了企业效益，保护了环境。2014年，公司被确定为“国家级绿色矿山试点单位”。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资的对象全部为山东省内大中型金融机构，具体如下：

(1) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 占该公司股权比例 | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|-----------|---------|----------|-----------|----------|---------------|--------|------|
|--------|-----------|---------|----------|-----------|----------|---------------|--------|------|

| | | | (%) | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|------|---------------|------------|------------|--------|----|
| 齐商银行 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 0.77 | 10,000,000.00 | 200,000.00 | 200,000.00 | 长期股权投资 | 购入 |
| 沂源县农村信用合作联社 | 2,000,000.00 | 2,413,433.00 | 0.80 | 2,000,000.00 | 144,805.98 | 144,805.98 | 长期股权投资 | 购入 |
| 齐鲁证券有限公司 | 53,667,278.58 | 15,003,600.00 | 0.29 | 53,667,278.58 | 0 | 0 | 长期股权投资 | 购入 |
| 合计 | 65,667,278.58 | 27,417,033.00 | / | 65,667,278.58 | 344,805.98 | 344,805.98 | / | / |

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

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 |
|----------|----------|---------------|------------|------------|--------|-----------|---------------|-----------|----------|----------|--------|------|----------------|
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 7,034,482.76 | 2014年1月3日 | 2014年1月30日 | 产品约定 | 26,547.94 | 7,034,482.76 | 26,547.94 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 7,452,380.95 | 2014年2月8日 | 2014年2月28日 | 产品约定 | 41,653.16 | 7,452,380.95 | 41,653.16 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 14,541,666.67 | 2014年3月3日 | 2014年3月31日 | 产品约定 | 21,513.70 | 14,541,666.67 | 21,513.70 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 3,187,500.00 | 2014年4月10日 | 2014年4月29日 | 产品约定 | 3,143.84 | 3,187,500.00 | 3,143.84 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 22,840,000.00 | 2014年5月4日 | 2014年5月29日 | 产品约定 | 35,198.63 | 22,840,000.00 | 35,198.63 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 47,384,615.38 | 2014年6月3日 | 2014年6月30日 | 产品约定 | 75,945.21 | 47,384,615.38 | 75,945.21 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 48,466,666.67 | 2014年7月1日 | 2014年7月31日 | 产品约定 | 89,630.14 | 48,466,666.67 | 89,630.14 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 50,000,000.00 | 2014年8月1日 | 2014年8月29日 | 产品约定 | 86,301.37 | 50,000,000.00 | 86,301.37 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------|---------------|-------------|-------------|------|-----------|---------------|-----------|---|---|---|---|---|
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 17,586,206.90 | 2014年9月1日 | 2014年9月30日 | 产品约定 | 31,438.36 | 17,586,206.90 | 31,438.36 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 38,863,636.36 | 2014年10月8日 | 2014年10月31日 | 产品约定 | 52,705.48 | 38,863,636.36 | 52,705.48 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 36,520,000.00 | 2014年11月3日 | 2014年11月28日 | 产品约定 | 56,315.07 | 36,520,000.00 | 56,315.07 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 建设银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 27,212,121.21 | 2014年11月28日 | 2014年12月31日 | 产品约定 | 56,586.30 | 27,212,121.21 | 56,586.30 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 3,589,743.59 | 2014年1月2日 | 2014年1月30日 | 产品约定 | 7,750.66 | 3,589,743.59 | 7,750.66 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 2,405,063.29 | 2014年2月10日 | 2014年2月26日 | 产品约定 | 8,771.51 | 2,405,063.29 | 8,771.51 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 4,545,454.55 | 2014年3月3日 | 2014年4月1日 | 产品约定 | 11,458.62 | 4,545,454.55 | 11,458.62 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 5,166,666.67 | 2014年4月10日 | 2014年4月25日 | 产品约定 | 4,142.47 | 5,166,666.67 | 4,142.47 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 3,000,000.00 | 2014年5月4日 | 2014年5月30日 | 产品约定 | 2,838.34 | 3,000,000.00 | 2,838.34 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 4,678,571.43 | 2014年6月3日 | 2014年6月30日 | 产品约定 | 10,126.04 | 4,678,571.43 | 10,126.04 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源 | 开放式理财产品 | 6,733,333.33 | 2014年7月1日 | 2014年7月31日 | 产品约定 | 12,120.57 | 6,733,333.33 | 12,120.57 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------|---------------|------------|-------------|------|-----------|---------------|-----------|---|---|---|---|---|
| 支行 | 品 | | | | | | | | | | | | |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 15,480,000.00 | 2014年8月4日 | 2014年8月29日 | 产品约定 | 9,282.2 | 15,480,000.00 | 9,282.2 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 10,592,592.59 | 2014年9月1日 | 2014年9月30日 | 产品约定 | 42,421.93 | 10,592,592.59 | 42,421.93 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 5,772,727.27 | 2014年10月8日 | 2014年10月31日 | 产品约定 | 8,898.62 | 5,772,727.27 | 8,898.62 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 5,800,000.00 | 2014年11月3日 | 2014年11月28日 | 产品约定 | 15,419.16 | 5,800,000.00 | 15,419.16 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 中国银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 5,333,333.33 | 2014年12月1日 | 2014年12月31日 | 产品约定 | 13,271.21 | 5,333,333.33 | 13,271.21 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 农业银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 5,000,000.00 | 2014年1月26日 | 2014年1月28日 | 产品约定 | 673.78 | 5,000,000.00 | 673.78 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 农业银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 2,878,787.88 | 2014年2月8日 | 2014年2月28日 | 产品约定 | 6,057.48 | 2,878,787.88 | 6,057.48 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 农业银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 2,700,000.00 | 2014年3月3日 | 2014年3月31日 | 产品约定 | 2,051.61 | 2,700,000.00 | 2,051.61 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 农业银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 2,000,000.00 | 2014年4月28日 | 2014年4月30日 | 产品约定 | 267.71 | 2,000,000.00 | 267.71 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 农业银行沂源支行 | 开放式理财产品 | 1,888,888.89 | 2014年5月4日 | 2014年5月23日 | 产品约定 | 2,273.11 | 1,888,888.89 | 2,273.11 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |
| 民生银 | 开放式 | 2,000,000 | 2014年10月 | 2014年10月 | 产品 | 202.74 | 2,000,000 | 202.74 | 是 | 0 | 否 | 否 | 否 |

| 行沂源支行 | 理财产品 | | 15日 | 16日 | 约定 | | | | | | | | |
|--------------------|------|----------------|-----|-----|----|--|----------------|------------|---|---|---|---|---|
| 合计 | / | 410,654,439.72 | / | / | / | 735,006.96 | 410,654,439.72 | 735,006.96 | / | 0 | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | <p>报告期内，公司为了降低所购银行理财产品风险，保证资金安全，严格按照单项银行短期理财产品的投资额不超过 5000 万元、投资期限不超过 30 天的原则购买短期理财产品。因此申购和赎回较为频繁，共进行交易 428 笔，平均每笔投入资金 17,753,271 元。为了提高年报的可阅读性，委托理财产品情况中委托理财金额采取当月加权平均值计算投资金额，起始日期按照当月第一笔理财产品申购日，终止日期按照当月最后一笔理财产品赎回日为准。</p> | | | | | | | |

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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

山东华联矿业股份有限公司，住所为淄博市沂源县东里镇，法定代表人：齐银山，注册资本为 36,780 万元，截止 2014 年年末，总资产为 1,490,110,971.64 元、净资产为 1,205,619,501.81 元、净利润为 127,304,374.44 元，其经营范围为：铁矿石开采、精选（有限期限以许可证为准）。货物进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止到 2014 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

| 被投资单位名称 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 | 关联关系 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------|
| 山东华联矿业股份有限公司 | 1,490,110,971.64 | 284,491,469.83 | 1,205,619,501.81 | 811,261,101.48 | 127,304,374.44 | 全资子公司 |

沂源县源成企业管理咨询有限公司于 2012 年 6 月 29 日成立，住所为沂源县东里镇马家沟村（华联股份院内），法定代表人：齐银山，注册资本 10 万元，总资产为 19,722,150.78 元，净资产为 5,049,919.80 元，净利润 2,517,409.30 元，经营范围为：企业管理咨询；为企业、个人提供投资理财服务（不含证券、基金、期货投资咨询）。沂源县源成企业管理咨询有限公司无子公司。

截止到 2014 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

| 被投资单位名称 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 | 关联关系 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|----------|--------------|-------|
| 沂源县源成企业管理咨询有限公司 | 19,722,150.78 | 14,672,230.98 | 5,049,919.80 | 0 | 2,517,409.30 | 全资子公司 |

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

目前，国际铁矿石巨头产能不断释放，铁矿石市场供给远大于需求，国内经济尚无明显改善迹象，短期内需求不会出现大幅增加，预计未来铁矿石价格将长期处于低位运行状态。随着国家深入推进经济转型政策，加大对环保方面的监督力度，下游钢铁行业经营将持续困难，铁矿石行业必将受到很大影响。因此，预计 2015 年国内铁矿采选行业整体形势将不会出现明显好转。

(二) 公司发展战略

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

(三) 经营计划

2015 年生产经营目标如下：计划铁精粉生产量 60 万吨，销售铁精粉 68 万吨；计划实现营业收入总额 4.23 亿元，实现利润总额 5000 万元。

为了完成上述目标，公司在 2015 年将着重做好以下几方面的工作：

1、深化安全体系建设，落实安全生产责任制

安全管理必须始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”安全方针，牢固树立“安全事故可以预防、事故风险可以控制”的安全理念，以理论教育为先导，以制度建设为基础，以科技进步、技术装备为支撑，进一步提高安全管理水平，确保实现全年重伤及以上事故为零，重大交通事故为零，新发职业病为零，重大设备事故为零，污染事故为零的安全工作目标。深入推行“走动式”管理，建立发现问题，现场解决，事后评估的工作流程；深化安全体系建设，进一步完善和改进应急救援体系，通过结果考核与过程控制，逐级落实安全生产责任制，实现安全、文明、规范、标准化生产。

2、创新营销模式，加强市场开拓力度

建立市场分析机制，强化营销管控，保持与长期战略合作伙伴的合作关系；创新营销模式，加大市场开拓力度，拓宽销售渠道；加强应收货款风险控制，及时回收货款，降低经营风险。

3、深化改革创新，加快制度体系建设，切实提高执行力

全面运行新绩效管理方案，进一步优化薪酬结构，实现科学规范管理；转变职能科室定位，运用财务、物资、设备、审计、技术等专业管理方式，丰富管理维度；全面加强劳动纪律管理和制度建设，切实提高全员工作效率和执行力。

4、继续推行全员教育培训，切实提高全员素质

坚持基础、专业、综合能力多层次教育培训体系，优化以师带徒管理办法，做好传、帮、带工作，完善公司人才库建设；提高安全、专业、技能培训水平，增强全员综合素质。

5、加大科研力度，大力抓好节能降耗、增收节支工作

加大对工艺技术的研发、改造力度，加快推进全磁选生产改造项目，做好资源综合利用和节能减排工作，以降低成本；做好选矿流程自动化后的水平衡系统优化工作，合理调配用水资源。

公司将一如既往开展节能降耗、增收节支活动。不断通过技术改造、优化工艺流程降低生产成本；开展全面预算工作，合理控制库存，减少资金占，用严控非生产性开支，全面完成年度目标任务。

6、加强后备资源储备、开发工作

积极开发国内外资源，加大资源储备、开发工作，同时不断寻求探索新的发展机遇，促进公司稳定、健康、和谐发展。

(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

2015 年，公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具提高资金收益；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，支持公司的健康、快速发展。

公司维持日常业务及开展国际业务所需资金不超过 2 亿元，通过自筹或银行融资可解决全部资金需求。2015 年，公司及子公司拟向银行等金融机构申请综合授信不超过 30 亿元，根据资金需求及利率情况向金融机构融资。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济波动与政策风险

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

针对上述风险，公司会在关注市场走向和国家宏观经济发展动向的同时，着眼全球经济环境趋势，注意收集各项政策和市场信息，做好行业发展预判，在市场波动前做好经营策略的调整，降低宏观经济波动与政策变动带来的风险影响。。

2、铁精粉价格大幅波动的风险

近年来，国内铁矿石价格受国际巨头垄断、全球及国内铁矿石供求关系、宏观经济形势的影响，价格呈震荡下行态势，而公司的主营业务为铁矿石开采、精选及铁精粉销售。铁精粉的价格走势将直接影响公司收入。

针对上述风险，公司拟通过市场开拓、存货管理、成本控制以及铁矿石期货套期保值等金融工具，提高经营效率，降低经营成本；不断开展技术创新，降低矿石贫化率，提高回收率，提高员工及设备的效率，以降低生产成本；进一步完善管理机制，提高运营效率，尽量降低价格波动对盈利能力的影响。

3、安全生产风险

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

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

4、环保风险

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

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

5、矿山资源储量逐步减少的风险

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

针对上述风险，公司在后续生产经营过程中充分做到资源综合利用，延长现有矿山服务年限，加快矿山并购步伐，不断增加资源储备；努力拓展新行业，寻求新的业绩增长点，以保证公司的持续盈利能力。

6、开采方式逐步从露天转入地下带来的成本上升风险

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

针对上述风险，公司正在不断开拓新的铁矿储备资源，以增强公司的持续盈利能力。

7、股市风险

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

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

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 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

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

2014年5月18日，经公司2013年年度股东大会审议通过的《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司现金分红管理制度〉的议案》以及《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016年）〉的议案》，对公司现金分红政策进行了明确的规定，并制定了具体的规划。

经公司第八届董事会第九次会议和公司2013年年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案为：公司以2013年12月31日的总股本399,238,045股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），共计分配利润9,980,951.13元。此次年度利润分配方案的制定、审议和实施，均得到了公司独立董事的事前认可，并由独立董事出具了独立意见。该利润分配方案，公司已于2014年7月8日实施完毕。

经公司第八届董事会第十次会议和公司2014年第一次临时股东大会审议通过2014年中期利润分配方案，公司以2014年6月30日的总股本399,238,045股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共计分配利润199,619,022.50元。此次中期利润分配方案的制定、审议和实施，均得到了公司独立董事的事前认可，并由独立董事出具了独立意见。该利润分配方案，公司已于2014年9月3日实施完毕。

(二) 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（%） |
|---------|-------------|----------------|------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2014年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,845,685.24 | 0 |
| 2014年中期 | 0 | 5 | 0 | 199,619,022.50 | 113,845,685.24 | 175.34 |
| 2013年 | 0 | 0.25 | 0 | 9,980,951.13 | 220,813,905.11 | 4.52 |
| 2013年中期 | 0 | 2 | 0 | 79,847,609.00 | 220,813,905.11 | 36.16 |
| 2012年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 227,404,935.09 | 0 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司首次披露的《2014 履行社会责任报告》。

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

报告期内，上市公司及子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------------|----------|---------|--------|--|---------------|-------------------|--------------|--|---|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 山东非金属材料研究所 | 大成农化及公司 | | 买卖合同纠纷 | 山东非金属材料研究所与大成农化有限公司双方系常年购销关系并签订《工矿产品购销合同》，山东非金属材料研究所依照合同约定供货后，大成农化有限公司拖欠货款一直未付，目前尚欠货款 288000.65 元。 | 288,000.65 | 否 | 已仲裁 | 经淄博市仲裁委出具的(2013)淄仲裁字第 359 号调解书，裁决大成农化有限公司及本公司支付货款 288,000.65 元及相应利息。 | 已仲裁，大成农化已于 4 月 8 日和 5 月 4 日分别偿还 50000 元货款，随后又还款 100000 元，累计偿还 200000 元。截止报告期日剩余欠款金额为 88000.65 元，剩余部分将继续偿还。报告期内未对公司造成不利影响。 |
| 胶州市东星物资有限责任公司 | 大成农化及公司 | | 买卖合同纠纷 | 原告为被告提供煤炭，截止 2013 年 11 月份，被告尚欠原告煤炭款 24405104.78 元，原告要求赔偿经济损失 5744631.04 元，共计欠款 30149735.82 元。 | 30,149,735.82 | 否 | 已开庭，尚未收到判决书。 | | 该案件尚在调解中，报告期内未对公司造成不利影响。 |

根据《框架协议》、《股份转让协议》及《资产置换及发行股份购买资产协议》的约定：对于与置出资产相关的尚未履行完毕的合同，中国农化承诺上述合同项下的权利义务在资产交割后由中国农化及/或中国农化指定的第三方享有及承担。若因合同相对方要求上市公司履行合同或追索责任的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应在接到上市公司相应通知后五个工作日内履行合同或承担相应的责任，由此给上市公司造成损失的，中国农化及/或中国农化指定的第三方应负责赔偿全部损失。上市公司在资产交割日之前和/或因资产交割日之前的任何事由而产生的全部负债、义务和责任均由中国

农化及/或中国农化指定的第三方承担。若在资产交割日之后，任何第三方就大成股份资产交割前和/或因资产交割日之前的事由而产生的负债、义务和责任等向大成股份主张权利，中国农化应负责处理并承担相应的法律和经济责任；如大成股份为此发生任何支付责任，由中国农化对大成股份全额补偿，提请投资者注意投资风险。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

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 |
|--|--|
| 华联股份将其持有的沂源县华联小额贷款有限公司 20%股权出售给沂源汇景苗木有限公司，转让价格为 1344 万元。 | 具体内容详见登载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《山东华联矿业控股股份有限公司关于子公司出售股权的公告》（公告编号：临 2014-002）。 |

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------------|--|----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 齐银山及其一致行动人 | 齐银山及其一致行动人通过本次重大资产重组及本次股份转让获得的大成股份股票,自股票发行结束日(即 2012 年 8 月 17 日)起 36 个月内不转让,之后按中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。 | 2012 年 8 月 17 日至 2015 年 8 月 17 日 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 齐银山及其一致行动人 | 关于避免同业竞争的承诺:根据本次重大资产重组方案,齐银山及其一致行动人及其实际控制的企业已将全部铁矿石开采、生产相关的资产和业务注入上市公司,本次重大资产重组完成后,齐银山及其一致行动人未再控制任何铁矿石开采、生产业务相关企业,亦不会利用仍控制的资产和业务与上市公司进行任何形式的竞争;其所实际控制的企业不会在中国境内直接或间接从事铁矿石开采、生产、销售等与上市公司形成竞争的业务。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 齐银山及其一致行动人 | 关于规范关联交易的承诺:齐银山及其一致行动人不会利用拥有的上市股东权利或实际控制能力操纵、指使上市公司或上市公司董事、监事、高级管理人员,使上市公司以不公平的条件与其控制的公司或其直接或间接控制的其他企业进行交易。齐银山及其一致行动人控制的公司或其直接或间接控制的其他企业与上市公司进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则,保证交易公平、公允,维护上市公司的合法权益,并根据法律、行政法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定和公司章程,履行相应的审议程序和披露义务。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 与重大资 | 其他 | 齐银山 | 关于保障上市公司独立性的承诺:为保证上市公司的独立运作, | 长期 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------|---------|------------|---|------------------------------|---|---|--|--|
| 产重组相关的承诺 | | 及其一致行动人 | 保护中小股东的利益，齐银山及其一致行动人承诺保证上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 分红 | 齐银山及其一致行动人 | 现金分红及重组完成后在审议现金分红事项的股东大会上投赞成票的承诺：大成股份在本次重大资产重组完成后，将严格遵守公司章程中的现金分红政策，保证利润分配的确定性，并将进一步完善公司章程相关的规定，明确最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。齐银山及其一致行动人承诺在大成股份就上述内容修改公司章程的股东大会上投赞成票。 | 长期 | 否 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 齐银山及其一致行动人 | 盈利预测补偿协议承诺：齐银山及其一致行动人 2011 年至 2014 年利润承诺数分别为 24527.06 万元、18899.29 万元、21499.58 万元和 20671.16 万元，合计 85597.09 万元。若华联矿业 2011-2014 四个会计年度累计实际净利润数，未达到预测净利润数，齐银山及其一致行动人将按照其签署《盈利预测补偿协议（修订）》及其补充协议的相关约定进行股份补偿及现金补偿。 | 2011 年至 2014 年四个会计年度，现已履行完毕。 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 齐银山 | 关于盈利预测补偿能力的承诺（齐银山）：当其以其认购的大成股份非公开发行的股份不能足额补偿盈利预测承诺数额时，其将以其合法拥有所投资公司的分红权或将其合法拥有的公司股权、资产进行质押融资进行补偿，不会产生无法履行现金补偿承诺的情形。如因其未履行或未及时履行现金补偿义务，其愿意通过处置上述股权来履行承诺并赔偿因此给上市公司和其他股东造成的损失。 | 2011 年至 2014 年四个会计年度，现已履行完毕。 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

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

经审计后，华联股份 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度实现的归属于母公司所有者的净利润分别为 33,051.41 万元、23,396.63 万元、24,089.60 万元、12,649.56 万元，累计为 93,187.20 万元。

自 2011 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，华联股份累计完成情况对比如下表：

单位：万元

| 项目名称 | 业绩承诺数 | 实际实现数 | 差额 | 完成率 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 85,597.09 | 93,187.20 | -7,590.11 | 108.87% |

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产重组标的资产——华联股份实现的归属于母公司所有者的净利润超出了业绩承诺金额。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 50 | 50 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 | 6 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 35 |

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

无

十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

(一) 会计政策变更的原因

国家财政部于 2014 年相继修订和发布了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》和《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等七项具体的会计准则。

根据财政部的要求，公司自 2014 年 7 月 1 日起实施前述七项会计准则，并进行相应变更。

(二) 本次会计政策变更的审批流程及主要内容

此次会计政策变更经公司第八届董事会审计委员会第八次会议审议通过后提交公司董事会，公司 10 月 30 日召开的第八届董事会第十一次会议和第八届监事会第九次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司自 2014 年 7 月 1 日起根据上述准则进行会计政策变更并进行相应变更。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-) | 2013年12月31日 | | |
|-------------|--------|--------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|
| | | | 长期股权投资 (+/-) | 可供出售金融 资产 (+/-) | 归属于母公司 股东权益 (+/-) |
| 齐商银行 | | | -10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 沂源县农村信用合作联社 | | | -2,000,000.00 | 2,000,000.00 | |
| 齐鲁证券有限公司 | | | -53,667,278.58 | 53,667,278.58 | |
| 合计 | / | | -65,667,278.58 | 65,667,278.58 | |

2 准则其他变动的的影响

无

3 其他

无

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------|-------------|----------|----------|-------------|-------|------------|
| 齐银山 | 4,329,121 | 0 | 0 | 4,329,121 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 山东银山投资有限公司 | 29,419,702 | 0 | 0 | 29,419,702 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 东里镇集体资产经营管理中心 | 33,310,434 | 0 | 0 | 33,310,434 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 28,921,387 | 0 | 0 | 28,921,387 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 沂源华旺投资有限公司 | 16,780,211 | 0 | 0 | 16,780,211 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 董方国 | 4,378,391 | 0 | 0 | 4,378,391 | 非公开发行 | 2015年8月17日 |
| 合计 | 117,139,246 | 0 | 0 | 117,139,246 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

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

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 30,525 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 26,344 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------|-------------------|------------|-----------|-----------------|----------|------------|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 东里镇集体资产经营管 理中心 | 0 | 54,749,022 | 13.71 | 33,310,434 | 质押 | 54,749,022 | 其他 |
| 山东银山投资有限公司 | 0 | 51,629,107 | 12.93 | 29,419,702 | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 北京汇泉国际投资有限 公司 | 0 | 49,040,111 | 12.28 | 28,921,387 | 质押 | 25,500,000 | 境内非国 有法人 |
| 沂源华旺投资有限公司 | 0 | 16,780,211 | 4.20 | 16,780,211 | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 沂源华为投资有限公司 | -3,820,066 | 13,371,426 | 3.35 | 0 | 无 | | 境内非国 有法人 |
| 董方国 | 2,956,660 | 7,335,051 | 1.84 | 4,378,391 | 质押 | 7,334,900 | 境内自然 人 |
| 齐银山 | 0 | 4,329,121 | 1.08 | 4,329,121 | 无 | | 境内自然 人 |
| 陈清培 | 2,500,100 | 2,500,100 | 0.63 | 0 | 未知 | | 境内自然 人 |
| 夏伟德 | 1,526,995 | 1,526,995 | 0.38 | 0 | 未知 | | 境内自然 人 |
| 中国化工农化总公司 | 0 | 1,500,000 | 0.38 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的 数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | 种类 | 数量 | 种类 | 数量 | | | |
| 山东银山投资有限公司 | | 22,209,405 | 人民币普通股 | 22,209,405 | | | |
| 东里镇集体资产经营管 理中心 | | 21,438,588 | 人民币普通股 | 21,438,588 | | | |
| 北京汇泉国际投资有限 公司 | | 20,118,724 | 人民币普通股 | 20,118,724 | | | |
| 沂源华为投资有限公司 | | 13,371,426 | 人民币普通股 | 13,371,426 | | | |
| 董方国 | | 2,956,660 | 人民币普通股 | 2,956,660 | | | |
| 陈清培 | | 2,500,100 | 人民币普通股 | 2,500,100 | | | |
| 夏伟德 | | 1,526,995 | 人民币普通股 | 1,526,995 | | | |
| 中国化工农化总公司 | | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | |
| 杨华雄 | | 1,276,667 | 人民币普通股 | 1,276,667 | | | |
| 黄辉汉 | | 1,239,016 | 人民币普通股 | 1,239,016 | | | |

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

注：东里镇集体资产经营管理中心为事业法人（集体资产）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------|--|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 齐银山 | 4,329,121 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 2 | 山东银山投资有限公司 | 29,419,702 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 3 | 东里镇集体资产经营管理中心 | 33,310,434 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 4 | 北京汇泉国际投资有限公司 | 28,921,387 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 5 | 沂源华旺投资有限公司 | 16,780,211 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 6 | 董方国 | 4,378,391 | 2015年8月17日 | 0 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 齐银山与山东银山投资有限公司控股股东亓瑛系夫妻关系，董方国与北京汇泉国际投资有限公司控股股东董方军系兄弟关系； 齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人。 | | | |

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

自然人

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 齐银山 |
| 国籍 | 中华人民共和国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2007年8月至2009年11月任山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，2009年6月至2014年1月任沂源县华联小额贷款有限公司董事长。 2008年12月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2008年8月至今任淄博华联投资有限公司董事长，2012年8月至今任山东华联矿业控股股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

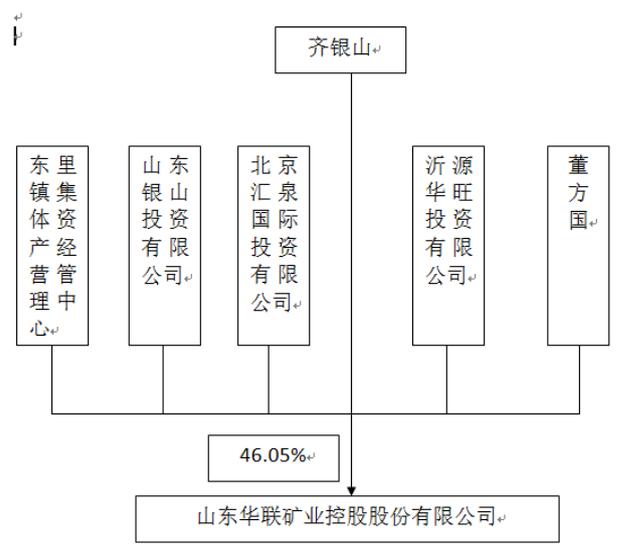
(二) 实际控制人情况

自然人

| | |
|----------------|------------------------------|
| 姓名 | 齐银山 |
| 国籍 | 中华人民共和国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2007年8月至2009年11月任山东格赛博玻纤科技有限 |

| | |
|----------------------|--|
| | 公司董事长，2009 年 6 月至 2014 年 1 月任沂源县华联小额贷款有限公司董事长。 2008 年 12 月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2008 年 8 月至今任淄博华联投资有限公司董事长，2012 年 8 月至今任山东华联矿业控股股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|---------------|--|-----------------|------------|-------|---------------------------------------|
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 董方军 | 1997 年 9 月 30 日 | 16862104-6 | 1,000 | 项目投资；投资管理 |
| 东里镇集体资产经营管理中心 | 王士军 | 2008 年 8 月 12 日 | 67814862-3 | 10 | 负责东里镇集体资产的经营和管理工作，并代表东里镇政府行使集体资产出资人权利 |
| 情况说明 | 北京汇泉国际投资有限公司与东里镇集体资产经营管理中心为公司实际控制人齐银山的一致行动人。 | | | | |

第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股
适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注) | 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) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 齐银山 | 董事长 | 男 | 47 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 4,327,096 | 4,327,096 | 0 | | 369.96 | |
| 董方军 | 副董事长 | 男 | 43 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 221.98 | 45.6 |
| 孙彦庆 | 董事、总经理 | 男 | 44 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 110.39 | |
| 米常军 | 董事、副总经理兼董事会秘书 | 男 | 42 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 73.59 | |
| 齐金山 | 董事 | 男 | 50 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 祝成芳 | 董事 | 男 | 42 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 69.91 | |
| 杨有红 | 独立董事 | 男 | 52 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 12 | |
| 王磊 | 独立董事 | 女 | 45 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 12 | |
| 梁仕念 | 独立董事 | 男 | 46 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | 12 | |
| 于守广 | 监事会主 | 男 | 43 | 2012年8月27日 | 2015年8月27日 | 0 | 0 | 0 | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|-----------------|-----------------|-----------|-----------|---|---|----------|---|
| | 席 | | | 月 27 日 | 月 27 日 | | | | | | |
| 李伟 | 监事 | 男 | 51 | 2012 年 8 月 27 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 周清功 | 职工监事 | 男 | 44 | 2012 年 8 月 27 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | | 47.83 | |
| 张业清 | 常务副总经理 | 男 | 48 | 2012 年 8 月 27 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | | 80.95 | |
| 崔宝荣 | 副总经理兼财务总监 | 男 | 40 | 2012 年 8 月 27 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | | 73.59 | |
| 亓中华 | 副总经理 | 男 | 44 | 2012 年 8 月 27 日 | 2015 年 8 月 27 日 | 0 | 0 | 0 | | 73.59 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 4,327,096 | 4,327,096 | 0 | / | 1,157.79 | / |

| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
|-----|---|
| 齐银山 | 现任公司董事长、山东华联矿业股份有限公司董事长、淄博华联投资有限公司董事长。自 2007 年 8 月至 2009 年 11 月任山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，2009 年 6 月至 2014 年 1 月任沂源县华联小额贷款有限公司董事长。自 2008 年 12 月至今任山东华联矿业股份有限公司董事长，2008 年 8 月至今任淄博华联投资有限公司董事长，2012 年 8 月至今任山东华联矿业控股股份有限公司董事长。 |
| 董方军 | 现任公司副董事长、中国拥军优属基金会理事长助理，北京市残疾人福利基金会常务副理事长，北京汇泉国际投资有限公司董事长，沂源县华联小额贷款有限公司董事长。自 2008 年 12 月起至今担任山东华联矿业股份有限公司董事，2012 年 8 月 27 日起任公司副董事长。 |
| 孙彦庆 | 现任公司董事、总经理，山东华联矿业股份有限公司董事、总经理。自 2008 年 12 月至今担任山东华联矿业股份有限公司董事、总经理，2012 年 8 月 27 日起任公司董事、总经理。 |
| 米常军 | 现任公司董事、副总经理兼董事会秘书，山东华联矿业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，淄博华联投资有限公司董事。自 2008 年至今任山东华联矿业股份有限公司董事会秘书，自 2008 年 8 月至今任淄博华联投资有限公司董事，自 2011 年 1 月起至今担任山东华联矿业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；自 2012 年 8 月 27 日起至今任公司董事、副总经理兼董事会秘书。 |
| 齐金山 | 现任公司董事、山东华联矿业股份有限公司董事、沂源县鲁村煤矿有限公司董事长、党委书记，自 2012 年 8 月起任公司董事及山东华联矿业股份有限公司董事。 |
| 祝成芳 | 现任公司董事。自 2008 年 12 月起担任山东华联矿业股份有限公司监事、工会主席，2012 年 8 月 27 日起至今任公司董事。 |
| 杨有红 | 现任公司独立董事、北京工商大学科学技术处处长。曾任北京工商大学会计学院院长，商学院院长。2012 年 8 月 27 日起任公司独立董事。 |
| 王磊 | 现任公司独立董事。2008 年至今历任齐鲁证券北京朝外大街营业部总经理，银行总部总经理。现任齐鲁证券场外市场业务部行政负责人、中 |

| | |
|-----|--|
| | 小企业融资部行政负责人，齐鲁证券北京联合协作中心负责人，北京证券业协会理事，2012年8月27日起任公司独立董事。 |
| 梁仕念 | 现任公司独立董事、山东省注册会计师协会监管部负责人，2012年8月27日起任公司独立董事。 |
| 于守广 | 现任公司监事会主席、沂源县华联小额贷款有限公司董事、总经理，自2011年12月起担任山东华联矿业股份有限公司监事，2012年8月27日起任公司监事会主席。 |
| 李伟 | 现任公司监事、淄博华联实业有限公司董事长、沂源县华为投资有限公司执行董事兼经理，2012年8月27日起任公司监事。 |
| 周清功 | 现任公司职工监事、总经理助理。历任公司工程师、地采厂生产技术副厂长、厂长、总工程师、总经理助理，2012年8月27日起任公司职工监事。 |
| 张业清 | 现任公司常务副总经理、淄博华联投资有限公司董事。自2008年历任淄博市华联矿业有限责任公司副总经理，山东格赛博玻纤科技有限公司董事长，自2012年6月起担任山东华联矿业股份有限公司常务副总经理，2012年8月27日起任公司常务副总经理。 |
| 崔宝荣 | 现任公司副总经理兼财务总监。自2008年12月至今担任山东华联矿业股份有限公司副总经理兼财务总监，2012年8月27日起任公司副总经理兼财务总监。 |
| 亓中华 | 现任公司副总经理。自2008年至今任山东华联矿业股份有限公司副总经理，2011年至今担任沂源县金源矿业有限公司执行董事，2012年8月27日起任公司副总经理。 |

(二) 事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|---------------|------------|------------|--------|
| 齐银山 | 淄博华联投资有限公司 | 董事长 | 2008年8月18日 | |
| 董方军 | 沂源县华联小额贷款有限公司 | 董事长 | 2014年1月19日 | |

| | | | | |
|-----|---------------|--------------------|-------------|--|
| 李伟 | 淄博华联实业有限公司 | 董事长 | 2008年11月28日 | |
| 李伟 | 山东华科置业有限公司 | 董事长 | 2011年6月17日 | |
| 米常军 | 淄博华联投资有限公司 | 董事 | 2008年8月18日 | |
| 张业清 | 淄博华联投资有限公司 | 董事 | 2008年8月18日 | |
| 杨有红 | 北京工商大学 | 科技处处长 | 2012年4月1日 | |
| 王磊 | 齐鲁证券 | 场外市场业务部、中小企业融资部负责人 | 2011年6月1日 | |
| 梁仕念 | 山东省注册会计师协会 | 监管部负责人 | 1998年1月1日 | |
| 于守广 | 沂源县华联小额贷款有限公司 | 董事、总经理 | 2009年1月1日 | |
| 齐金山 | 沂源县鲁村煤矿有限公司 | 董事长、党委书记 | 2011年2月1日 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，由监事会办公室提出监事薪酬方案报请公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。 本报告期董事、监事薪酬方案（含独立董事的年度津贴）由公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第八届董事会第三次会议审议确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据任职情况和《关于董事、监事薪酬的议案》和《关于高级管理人员薪酬的议案》中所做出的规定，独立董事、监事薪酬为固定薪酬，公司董事长、副董事长和高级管理人员的实行年薪制。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 817.39 万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员实际获得报酬合计为 817.39 万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生变化

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 12 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,307 |
| 在职员工的数量合计 | 1,319 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,082 |
| 销售人员 | 6 |
| 技术人员 | 152 |
| 财务人员 | 21 |
| 行政人员 | 58 |
| 合计 | 1,319 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 114 |
| 大专 | 272 |
| 中专 | 174 |
| 高中 | 46 |
| 初中 | 713 |
| 合计 | 1,319 |

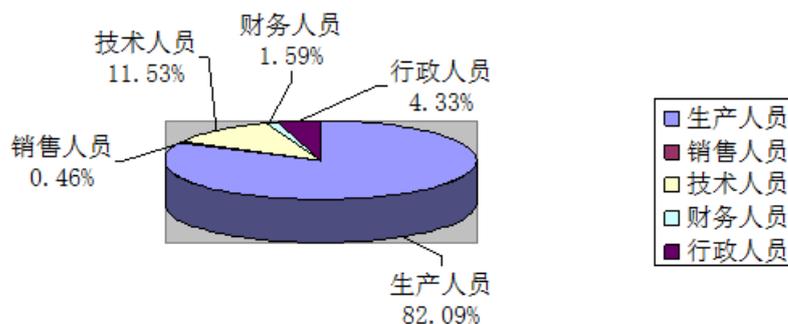
(二) 薪酬政策

公司根据所处行业特点，结合现有经营管理模式，严格按照国家相关法律法规制定了完善的薪酬制度。公司实行岗位技能工资，本着“按劳取酬、多劳多得”的原则，采用绩效考核方法，按照员工的学历职称、劳动技能、工作岗位、绩效考核结果等确定员工薪酬。

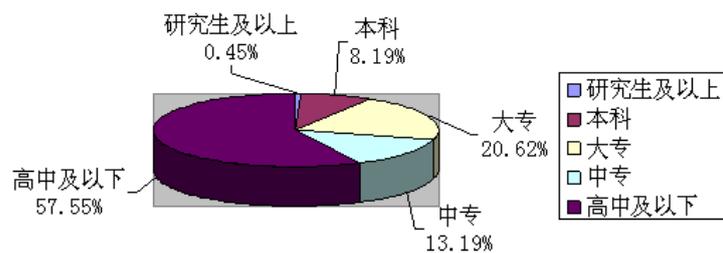
(三) 培训计划

公司非常重视员工的培养，根据公司的发展规划及年度经营目标，公司首先完善了培训体系，然后根据公司战略目标发展规划及员工要求，制定了《教育培训计划》，重点对员工的知识、技能和态度进行培训，实行全员培训，全面提高员工的综合素质。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构和各项法人治理制度，规范公司运作，及时合规做好信息披露，加强投资者关系管理，切实维护全体股东的合法权益。公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他行政管理部门通报批评或处罚的情况。董事会认为，公司目前内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好。

报告期内，根据法律法规以及各规范运作制度的规定，修订了《公司章程》中关于分红的条款，制定了《股东分红回报规划（2014-2016年）》等文件，从制度层面保障了投资者特别是中小投资者的利益；在召开股东大会时引入网络投票方式，并针对性修订《公司章程》，为中小投资者参会提供了便利条件。

公司三会运作高效合规，董事、监事、高级管理人员忠实勤勉履行职责，公司治理情况符合中国证监会及相关法律法规的治理要求。公司目前治理结构完整、内控制度较为健全，运作规范，法人治理的实际状况与上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。按照《公司章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序完全符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均在规定的时间内发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露；会议资料均按照规定提前在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。公司聘请北京德恒律师事务所作为公司法律顾问，对公司股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及本次股东大会决议的合法有效性向证券监管部门和投资者出具法律意见，本年度共出具法律意见书 2 份，均在上海证交所网站披露。同时，公司不断完善股东大会投票机制，积极推行网络投票方式，为全体股东尤其是中小股东提供了对公司重大事项表达意见的渠道。

（二）控股股东与上市公司

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

（三）关于董事和董事会

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

（四）董事会各专门委员会

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

（五）关于监事和监事会

监事会是公司监督机构。公司第八届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》赋予的职权，出席公司股东大会、列席公司董事会会议，并对公司的

财务状况进行了认真细致的检查，对公司内控制度，规范运作，决策程序合法有效进行了审查，对公司董事、高级管理人员勤勉诚信情况进行了核查。公司无违反法律、公司章程或损害股东和公司利益的行为。

(六) 信息披露与透明

报告期内公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司的定期报告、临时公告等事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有投资者以平等的机会获知公司应予公告的信息。公司董事会充分重视投资者的知情权，对于部分未达到披露标准的事项，也进行自愿性信息披露，并且在显著位置提示投资者风险，切实保证了投资者的知情权。报告期内公司完成定期报告披露 4 次，临时公告披露 38 次，同时继续主动披露年度业绩快报提示性公告，公司规范、准确、及时、充分的信息披露工作得到了监管部门和广大投资者的认可，2014 年 8 月，公司被上海证券交易所评为信息披露 A 类公司。

(七) 关于投资者关系管理

报告期内，公司不断加强投资者关系管理工作，建立机制、明确专人、积极开展相关工作。严格执行《公司常年投资者关系管理工作方案》，综合运用多种形式做好与广大投资者的沟通，参加“投资者网上集体接待日活动”，进一步加强了同广大投资者和媒体的交流。客观、真实、完整地介绍公司经营情况，交流资本市场热点问题，确保投资者多角度地认知、认可公司。在日常的投资者沟通中，建立健全了多种沟通渠道，通过邮箱、电话、传真、现场调研等形式，耐心回答广大投资者提出的问题，认真听取广大投资者对公司生产经营、发展建设的意见和建议，进一步提高了公司透明度和治理水平。

(八) 内幕信息知情人登记及管理

报告期内，公司严格遵守《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）、《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报送制度》、《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度的要求，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因否

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|--|---------------------------------------|--|-----------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 5 月 18 日 | 《关于公司 2013 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2014 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》、《关于公司及子公司向金融机构申请授信额度的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司现金分红管理制度〉的议案》、《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016 年）〉的议案》 | 详情见 2013 年年度股东大会决议公告（公告编号：临 2014-015） | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/ | 2014 年 5 月 20 日 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------------|--|--|-------------------------------------|-----------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 8 月 18 日 | 《关于公司 2014 年中期利润分配方案的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 | 详情见 2014 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2014-026） | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/ | 2014 年 8 月 19 日 |
|-----------------|-----------------|--|--|-------------------------------------|-----------------|

报告期内召开了 2013 年年度股东大会、2014 年第一次临时股东大会，两次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员和召集人资格、会议审议事项和表决程序、会议表决结果均符合我国相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，会议形成的决议合法、有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 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 | |
| 齐银山 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 董方军 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 孙彦庆 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 米常军 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 齐金山 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 祝成芳 | 否 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨有红 | 是 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王磊 | 是 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 梁仕念 | 是 | 4 | 3 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 4 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会战略委员会在报告期内共召开 2 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对相关会议决议进行了签字确认。战略委员会主要对设立香港子公司以及对公司 2015 年发展规划等议案进行审议。

董事会审计委员会在报告期内共召开 4 次会议，全体委员亲自出席了会议，对会议议题进行审议，并对相关议题发表了意见，对会议决议进行了签字确认。相关履职情况详见公司披露的董事会审计委员会《2014 年度履职情况报告》。董事会审计委员会还在年度审计过程中，与公司财务部门及年审会计师就年度审计计划进行了充分沟通，并对审计工作实施了全程、有效的监督。

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

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

五、监事会发现公司存在风险的说明

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

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，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和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

(二) 建立财务报告内部控制的依据

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，建立、健全和实施内部控制。

(三) 内部控制制度建设情况

根据中国证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，基于加强和规范公司的内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力的原则，公司积极组织开展企业内部控制规范建设，截止目前已基本完成公司年度内控建设工作。

公司董事会已对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了自我评价，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并得以有效执行，截至目前，公司暂未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内部控制制度建立健全情况的具体内容详见《2014 年度内部控制评价报告》。

公司将根据内外部经营环境的变化、相关部门和政策规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

上会会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司 2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计并出具了《内部控制审计报告》（上会师报字(2015)第 1244 号），报告认为：公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

《内部控制审计报告》于 2015 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站进行披露，具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

上会师报字(2015)第 1243 号

山东华联矿业控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东华联矿业控股股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师 赵玉朋

中国注册会计师 朱清滨

中国 上海

二〇一五年四月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：山东华联矿业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 70,229,819.18 | 86,132,171.65 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 275,607,160.13 | 380,595,123.98 |
| 应收账款 | 七、3 | 76,702,314.02 | 110,255,312.91 |
| 预付款项 | 七、4 | 21,064,458.78 | 82,530,845.11 |
| 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 | 4,061,527.20 | 5,371,011.49 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 113,004,718.82 | 109,613,890.24 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、7 | 6,203,565.90 | |
| 流动资产合计 | | 566,873,564.03 | 774,498,355.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、8 | 65,667,278.58 | 65,667,278.58 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、9 | | 15,754,927.82 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、10 | 693,731,053.11 | 447,848,935.91 |
| 在建工程 | 七、11 | 8,183,016.00 | 124,333,566.16 |
| 工程物资 | 七、12 | 351,618.43 | 598,546.77 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、13 | 269,102,964.71 | 278,891,688.78 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 13,936,420.25 | 14,786,218.57 |
| 其他非流动资产 | 七、15 | 43,996,304.02 | 52,273,928.97 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 1,094,968,655.10 | 1,000,155,091.56 |
| 资产总计 | | 1,661,842,219.13 | 1,774,653,446.94 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 七、16 | 600,000.00 | 35,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、17 | 18,580,000.00 | 20,630,000.00 |
| 应付账款 | 七、18 | 139,329,045.76 | 46,902,152.13 |
| 预收款项 | 七、19 | 3,343,444.36 | 47,100,496.63 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、20 | 23,012,182.36 | 22,198,666.52 |
| 应交税费 | 七、21 | 12,454,408.42 | 26,418,996.85 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、22 | 26,418,822.35 | 21,823,954.70 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、23 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 七、24 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 流动负债合计 | | 238,437,903.25 | 234,774,266.83 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、25 | 34,093,000.00 | 59,440,359.58 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、26 | 15,902,862.38 | 19,730,562.02 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 49,995,862.38 | 79,170,921.60 |
| 负债合计 | | 288,433,765.63 | 313,945,188.43 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 七、27 | 399,238,045.00 | 399,238,045.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、28 | -31,028.27 | 24,318.26 |
| 专项储备 | 七、29 | 51,555,263.11 | 44,004,242.63 |
| 盈余公积 | 七、30 | 129,017,776.58 | 115,805,334.53 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、31 | 780,151,743.81 | 889,118,474.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,359,931,800.23 | 1,448,190,414.67 |
| 少数股东权益 | | 13,476,653.27 | 12,517,843.84 |
| 所有者权益合计 | | 1,373,408,453.50 | 1,460,708,258.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,661,842,219.13 | 1,774,653,446.94 |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：山东华联矿业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 336.49 | 3,727,419.57 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 171,240,000.00 | |
| 应收账款 | 十六、1 | | 40,112,745.67 |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 1,300,000.00 |
| 其他应收款 | 十六、2 | 8,225,522.77 | 119,459,264.34 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 54,626.22 | |
| 流动资产合计 | | 179,520,485.48 | 164,599,429.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 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 | 十六、3 | 1,942,300,455.35 | 1,942,300,455.35 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | | |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,942,300,455.35 | 1,942,300,455.35 |
| 资产总计 | | 2,121,820,940.83 | 2,106,899,884.93 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | 500,000.00 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,372,834.54 | 6,589,038.37 |
| 应交税费 | | 12,643.73 | 610,335.31 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 143,224.75 | 427,405.66 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,528,703.02 | 8,126,779.34 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 4,528,703.02 | 8,126,779.34 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 399,238,045.00 | 399,238,045.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,624,774,356.91 | 1,624,774,356.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 16,634,850.05 | 16,634,850.05 |
| 盈余公积 | | 70,545,023.35 | 47,733,112.76 |
| 未分配利润 | | 6,099,962.50 | 10,392,740.87 |
| 所有者权益合计 | | 2,117,292,237.81 | 2,098,773,105.59 |

| | | | |
|------------|---------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 2,121,820,940.83 | 2,106,899,884.93 |
| 法定代表人：齐银山 | 主管会计工作负责人：崔宝荣 | 会计机构负责人：陈长彦 | |

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 七、32 | 811,261,101.48 | 1,001,612,103.07 |
| 其中：营业收入 | 七、32 | 811,261,101.48 | 1,001,612,103.07 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 642,648,128.47 | 704,990,183.16 |
| 其中：营业成本 | 七、32 | 525,974,129.87 | 588,569,056.66 |
| 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、33 | 7,160,936.92 | 10,331,555.42 |
| 销售费用 | 七、34 | 1,594,230.92 | 1,733,213.85 |
| 管理费用 | 七、35 | 85,838,375.73 | 91,947,971.76 |
| 财务费用 | 七、36 | 3,940,582.94 | 8,659,748.13 |
| 资产减值损失 | 七、37 | 18,139,872.09 | 3,748,637.34 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、38 | 1,291,934.77 | 4,181,509.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | 2,037,122.88 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 169,904,907.78 | 300,803,429.22 |
| 加：营业外收入 | 七、39 | 6,930,122.84 | 5,942,483.81 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 990,344.06 | 1,143,463.37 |
| 减：营业外支出 | 七、40 | 16,860,440.21 | 988,762.33 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 16,246,989.75 | 539,911.04 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 159,974,590.41 | 305,757,150.70 |
| 减：所得税费用 | 七、41 | 45,320,148.65 | 83,543,530.13 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 114,654,441.76 | 222,213,620.57 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 113,845,685.24 | 220,813,905.11 |
| 少数股东损益 | | 808,756.52 | 1,399,715.46 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、42 | -58,879.29 | -100,663.06 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -55,346.53 | -94,623.28 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -55,346.53 | -94,623.28 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -55,346.53 | -94,623.28 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -3,532.76 | -6,039.78 |
| 七、综合收益总额 | | 114,595,562.47 | 222,112,957.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 113,790,338.71 | 220,719,281.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 805,223.76 | 1,393,675.68 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.29 | 0.55 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.29 | 0.55 |

定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | | 37,640,633.80 |
| 减：营业成本 | 十六、4 | | 37,289,104.71 |
| 营业税金及附加 | | | 3,249.82 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 12,677,299.89 | 20,395,612.91 |
| 财务费用 | | -3,896.92 | -143,819.50 |
| 资产减值损失 | | -4,113,208.82 | 10,515,225.90 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十六、5 | 236,679,300.00 | 254,885,400.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 228,119,105.85 | 224,466,659.96 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | | 101,485.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 228,119,105.85 | 224,365,174.76 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 228,119,105.85 | 224,365,174.76 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 228,119,105.85 | 224,365,174.76 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,034,349,906.54 | 1,270,967,713.19 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、43 | 12,107,979.27 | 2,762,391.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,046,457,885.81 | 1,273,730,105.17 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 420,986,452.87 | 586,872,432.69 |
| 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 | | 88,036,784.13 | 89,919,039.60 |
| 支付的各项税费 | | 155,782,293.94 | 218,074,932.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、43 | 25,327,839.32 | 38,788,727.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 690,133,370.26 | 933,655,131.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 356,324,515.55 | 340,074,973.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 249,901,750.00 | 333,100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,377,914.44 | 6,352,843.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,645,066.18 | 2,032,121.58 |
| 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 | | 253,924,730.62 | 341,484,964.99 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 129,413,625.60 | 104,025,232.59 |
| 投资支付的现金 | | 233,500,000.00 | 333,300,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 1,771,263.82 |
| 投资活动现金流出小计 | | 362,913,625.60 | 439,096,496.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -108,988,894.98 | -97,611,531.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 182,036,686.36 | 208,689,597.84 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 182,036,686.36 | 208,689,597.84 |
| 偿还债务支付的现金 | | 214,266,894.14 | 403,558,960.95 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 226,834,883.75 | 86,159,359.18 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 116,681.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 441,101,777.89 | 489,835,002.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -259,065,091.53 | -281,145,404.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -454,505.94 | -94,780.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,183,976.90 | -38,776,742.89 |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------------|----------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 82,413,796.08 | 121,190,538.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 70,229,819.18 | 82,413,796.08 |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 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 | | 42,223,942.81 | 1,815,599.29 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 9,156,769.46 | 264,563.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 51,380,712.27 | 2,080,162.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 554,226.42 | 43,153,904.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,402,887.18 | 13,412,002.62 |
| 支付的各项税费 | | 21,514.76 | 29,637.77 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,354,695.75 | 6,656,122.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,333,324.11 | 63,251,667.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 35,047,388.16 | -61,171,504.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 39,553,995.47 | 41,334,930.32 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 237,979,300.00 | 253,585,400.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 277,533,295.47 | 294,920,330.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 102,989,417.51 | 150,349,443.12 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 1,771,263.82 |
| 投资活动现金流出小计 | | 102,989,417.51 | 152,120,706.94 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 174,543,877.96 | 142,799,623.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 427,405.66 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 427,405.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 2,082,189.94 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 209,599,973.63 | 79,847,609.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 116,681.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 209,599,973.63 | 82,046,480.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -209,599,973.63 | -81,619,075.23 |

| | | | |
|--------------------|--|-----------|----------|
| 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 | | -8,707.51 | 9,044.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,044.00 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 336.49 | 9,044.00 |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------|------------|---------------|----------------|------|--------|-----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 399,238,045.00 | | | | | 24,318.26 | 44,004,242.63 | 115,805,334.53 | | | 889,118,474.25 | 12,517,843.84 | 1,460,708,258.51 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 399,238,045.00 | | | | | 24,318.26 | 44,004,242.63 | 115,805,334.53 | | | 889,118,474.25 | 12,517,843.84 | 1,460,708,258.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | -55,346.53 | 7,551,020.48 | 13,212,442.05 | | | -108,966,730.44 | 958,809.43 | -87,299,805.01 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -55,346.53 | | | | | 113,845,685.24 | 805,223.76 | 114,595,562.47 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 13,212,442.05 | | | -222,812,415.68 | | -209,599,973.63 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 13,212,442.05 | | | -13,212,442.05 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -209,599,973.63 | | -209,599,973.63 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|--|--|---------------|---------------|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 7,551,020.48 | | | | 153,585.67 | | 7,704,606.15 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 13,574,377.17 | | | | 209,263.42 | | 13,783,640.59 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 6,023,356.69 | | | | 55,677.75 | | 6,079,034.44 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 399,238,045.00 | | | | | | -31,028.27 | 51,555,263.11 | 129,017,776.58 | | 780,151,743.81 | 13,476,653.27 | 1,373,408,453.50 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------|-------|------------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 399,238,045.00 | | | | | | 118,941.54 | 34,829,473.85 | 91,437,819.80 | | 772,519,692.87 | 11,735,956.88 | 1,309,879,929.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 399,238,045.00 | | | | | | 118,941.54 | 34,829,473.85 | 91,437,819.80 | | 772,519,692.87 | 11,735,956.88 | 1,309,879,929.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -94,623.28 | 9,174,768.78 | 24,367,514.73 | | 116,598,781.38 | 781,886.96 | 150,828,328.57 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -94,623.28 | | | | 220,813,905.11 | 1,393,675.68 | 222,112,957.51 |
| (二) 所有者投入和减 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|------------|----------------|---------------|------------------|
| 少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 24,367,514.73 | -104,215,123.73 | -800,000.00 | | -80,647,609.00 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 24,367,514.73 | -24,367,514.73 | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -79,847,609.00 | -800,000.00 | | -80,647,609.00 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 9,174,768.78 | | | 188,211.28 | | 9,362,980.06 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 14,698,988.19 | | | 233,129.77 | | 14,932,117.96 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 5,524,219.41 | | | 44,918.49 | | 5,569,137.90 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 399,238,045.00 | | | | | | 24,318.26 | 44,004,242.63 | 115,805,334.53 | | 889,118,474.25 | 12,517,843.84 | 1,460,708,258.51 |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | |
|----|----|--------|------|-----|----|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库 | 其他 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 存股 | 综合收益 | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|------------------|----|------|---------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | | 16,634,850.05 | 47,733,112.76 | 10,392,740.87 | 2,098,773,105.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | | 16,634,850.05 | 47,733,112.76 | 10,392,740.87 | 2,098,773,105.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 22,811,910.59 | -4,292,778.37 | 18,519,132.22 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 228,119,105.85 | 228,119,105.85 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 22,811,910.59 | -232,411,884.22 | -209,599,973.63 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 22,811,910.59 | -22,811,910.59 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -209,599,973.63 | -209,599,973.63 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | | 16,634,850.05 | 70,545,023.35 | 6,099,962.50 | 2,117,292,237.81 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|----|---|------|-------|------|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 | 永续 | 其 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | 他 | | 收益 | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|---|------------------|----|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | 16,634,850.05 | 37,706,407.22 | -124,098,119.35 | 1,954,255,539.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | 16,634,850.05 | 37,706,407.22 | -124,098,119.35 | 1,954,255,539.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 10,026,705.54 | 134,490,860.22 | 144,517,565.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 224,365,174.76 | 224,365,174.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 10,026,705.54 | -89,874,314.54 | -79,847,609.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,026,705.54 | -10,026,705.54 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -79,847,609.00 | -79,847,609.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 399,238,045.00 | | | | 1,624,774,356.91 | | 16,634,850.05 | 47,733,112.76 | 10,392,740.87 | 2,098,773,105.59 |

法定代表人：齐银山

主管会计工作负责人：崔宝荣

会计机构负责人：陈长彦

三、公司基本情况

1. 公司概况

1、基本情况

(1)公司名称：山东华联矿业控股股份有限公司(以下简称“公司”)

(2)公司注册资本：人民币叁亿玖仟玖佰贰拾叁万捌仟零肆拾伍元(人民币399,238,045.00元)

(3)公司住所：淄博市沂源县东里镇

(4)公司法定代表人：齐银山

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

2、历史沿革

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

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

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

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

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具并经国有资产监督管理部门核准备案的天兴评报字[2011]第198号《资产评估报告书》，截至2011年3月31日拟置出资产评估净值38,125.96万元；根据

中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2011]第BJV1004号《资产评估报告书》，截至2011年3月31日公司拟置入及购买资产评估净值196,181.86万元。新增股份发行价格为公司第七届董事会第十二次会议决议公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价，即8.52元/股，面值1元/股，股本增加185,511,623元。

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

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

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

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

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

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

3、本财务报告业经公司第八届董事会第十三次会议于 2015 年 4 月 13 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

报告期公司合并范围包括母公司、8 家子公司及其下属单位，与上期相比增加华联矿业（香港）有限公司。详见附注八、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

公司 2014 年度财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司及境内子公司以人民币为记账本位币，墨西哥华联金源可变速资本股份有限公司以墨西哥比索为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

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

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

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、反向购买

发行权益性证券的一方因其生产经营决策在合并后被参与合并的另一方所控制的，发行权益性证券的一方虽然为法律上的母公司，但其为会计上的被收购方，该类企业合并通常称为“反向购买”。

(1) 合并成本

反向购买中，法律上的子公司(购买方)的合并成本是指其如果以发行权益性证券的方式为获取在合并后报告主体的股权比例，应为向法律上母公司(被购买方)的股东发行的权益性证券数量与权益性证券的公允价值计算的结果。购买方的权益性证券在购买日存在公开报价的，以公开报价作为其公允价值；购买方的权益性证券在购买日不存在可靠公开报价的，参照购买方的公允价值和被购买方的公允价值二者之中有更为明显证据支持的作为基础，确定假定应发行权益性证券的公允价值。

(2) 合并报表的编制

反向购买后，法律上的母公司遵从以下原则编制合并财务报表：

- ①合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

②合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

③合并财务报表中的权益性工具的金额反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

④法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司(被购买方)可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司(被购买方)可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

⑤合并财务报表的比较信息是法律上子公司的比较信息(即法律上子公司的前期合并财务报表)。

⑥法律上子公司的有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并财务报表中作为少数股东权益列示。

(3) 每股收益的计算

发生反向购买当期，用于计算每股收益的发行在外普通股加权平均数为：

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

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

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

上述假定法律上子公司发行的普通股股数在比较期间内和自反向购买发生期间的期初至购买日之间未发生变化。如果法律上子公司发行的普通股股数在此期间发生了变动，计算每股收益时适当考虑其影响进行调整。

8. 现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

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

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定

的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④境外经营的现金流量项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

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

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

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

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

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

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

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

⑤ 应收款项

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

⑥ 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值于资产负债表日低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若可供出售金融资产的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断可供出售金融资产是否发生减值。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 指期末单笔余额在 100 万元以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法) | |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 20 | 20 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3—4 年 | 80 | 80 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |
|-----------|--------------------------------------|

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品和包装物。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法和个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ①库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为

对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 5年-20年 | 5.00 | 19.00-4.75 |
| 机器设备 | 双倍余额递减法 | 5年-10年 | 5.00 | 19.00-9.50 |
| 运输设备 | 双倍余额递减法 | 5年 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 直线法 | 5年-10年 | 5.00 | 19.00-9.50 |

16. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17. 借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
 - ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。
- 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。
 (4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，于每年末进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

19. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备,可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定,资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

20. 职工薪酬

职工薪酬的范围

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

报告期内,公司的离职后福利是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险,均属于设定提存计划。公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

21. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

- (1) 该义务是企业承担的现时义务;

- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
 - (3) 该义务的金额能够可靠地计量。
- 预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

22. 收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 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地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

确认销售商品收入的具体标准

- ① 销售商品需要验收或检验的，在购买方接受商品以及验收或检验完毕前，不确认收入，待验收和检验完毕时，开具发票同时确认收入；
- ② 销售商品不需要验收或检验的，在购买方接受商品并签收时，开具发票同时确认收入；
- ③ 公司出口产品根据企业报关信息查询单确认报关完成并核对公司开具的出口商品专用发票后确认收入。

(3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

23. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。收到与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

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

③ 租赁资产折旧的计提

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

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司主要子公司生产和销售铁精粉、主要子公司的子公司制造和销售金属制品。管理层将业务分为采矿业、制造业和其他业务实施管理、评估经营成果

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更 | 经公司第八届董事会第十一次会议审议通过 | 具体数据见下表 |

其他说明

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，公司按相关准则的规定进行了追溯调整。

公司主要受《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》(修订)和《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》(修订)的影响。

公司已采用上述准则编制 2014 年度财务报表，受影响的是财务报表项目和影响金额如下：

| 受影响的财务报表项目 | 2013 年 12 月 31 日 | 2013 年 1 月 1 日 |
|------------|------------------|----------------|
| 长期股权投资 | -65,667,278.58 | -65,667,278.58 |
| 可供出售金融资产 | 65,667,278.58 | 65,667,278.58 |
| 其他非流动负债 | -19,730,562.02 | -23,558,261.57 |
| 递延收益 | 19,730,562.02 | 23,558,261.57 |
| 外币报表折算差额 | -24,318.26 | -118,941.54 |
| 其他综合收益 | 24,318.26 | 118,941.54 |

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|----------|------------|-------------------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 地方水利建设基金 | 应缴流转税额 | 1% |
| 资源税 | 销售或自用铁矿石数量 | 露天开采 11.20 元/吨；地下开采 8.00 元/吨。 |

2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税[2008]47 号文《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》及其他有关政策的规定，2014 年沂源县地方税务局对公司 2013 年度综合利用产品取得的收入 43,129,025.20 元减按 90% 计入收入总额，即给予公司免征 1,078,225.63 元的企业所得税优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 95,144.59 | 340,654.27 |
| 银行存款 | 63,312,752.99 | 75,791,517.38 |
| 其他货币资金 | 6,821,921.60 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 70,229,819.18 | 86,132,171.65 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 1,666,429.87 | 1,926,593.15 |

其他说明

期末其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金 5,000,000.00 元，存出投资款 1,821,921.60 元。期末银行存款中无因冻结的原因对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 273,607,160.13 | 380,595,123.98 |
| 商业承兑票据 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 275,607,160.13 | 380,595,123.98 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 16,500,000.00 |
| 商业承兑票据 | 0 |
| 合计 | 16,500,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 34,428,181.08 | |
| 合计 | 34,428,181.08 | |

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 82,004,312.48 | 100.00 | 5,301,998.46 | 6.47 | 76,702,314.02 | 117,760,026.14 | 100.00 | 7,504,713.23 | 6.37 | 110,255,312.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 82,004,312.48 | / | 5,301,998.46 | / | 76,702,314.02 | 117,760,026.14 | / | 7,504,713.23 | / | 110,255,312.91 |

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内小计 | 80,684,378.76 | 4,034,218.93 | 5.00% |
| 1至2年 | 62,204.80 | 12,440.96 | 20.00% |
| 2至3年 | 4,111.50 | 2,055.75 | 50.00% |
| 3至4年 | 1,673.00 | 1,338.40 | 80.00% |
| 4至5年 | | | |
| 5年以上 | 1,251,944.42 | 1,251,944.42 | 100.00% |
| 合计 | 82,004,312.48 | 5,301,998.46 | 6.47% |

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 75,324,450.21 元,占应收账款期末余额合计数的比例 91.85%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,766,222.51 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 23,668,982.13 | 91.16% | 70,689,574.08 | 85.65% |
| 1 至 2 年 | 100,000.00 | 0.39% | 8,487,948.08 | 10.29% |
| 2 至 3 年 | 218,400.00 | 0.84% | 3,053,322.95 | 3.70% |
| 3 年以上 | 1,976,988.97 | 7.61% | 300,000.00 | 0.36% |
| 减：个别认定 计提的坏账准 备 | -4,899,912.32 | | | |
| 合计 | 21,064,458.78 | 100 | 82,530,845.11 | 100 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,691,674.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例 87.40%，相应个别计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,899,912.32 元。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款 | 10,290,811.12 | 100.00 | 6,229,283.92 | 60.53 | 4,061,527.20 | 11,707,135.20 | 100.00 | 6,336,123.71 | 54.12 | 5,371,011.49 |
| 单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 10,290,811.12 | / | 6,229,283.92 | / | 4,061,527.20 | 11,707,135.20 | / | 6,336,123.71 | / | 5,371,011.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 3,198,724.98 | 159,936.24 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 415,954.90 | 83,190.98 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 107,177.64 | 53,588.82 | 50.00% |
| 3 至 4 年 | 10,256.00 | 8,204.80 | 80.00% |
| 4 至 5 年 | 3,171,672.61 | 2,537,338.09 | 80.00% |
| 5 年以上 | 3,387,024.99 | 3,387,024.99 | 100.00% |
| 合计 | 10,290,811.12 | 6,229,283.92 | 60.53% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 3,622,591.00 | 3,342,009.00 |
| 个人借款 | 1,317,949.01 | 1,686,778.44 |
| 单位借款 | 4,497,561.03 | 5,898,254.41 |
| 其他 | 852,710.08 | 780,093.35 |
| 合计 | 10,290,811.12 | 11,707,135.20 |

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 3,559,626.00 | 注 1 | 34.59% | 2,539,968.30 |
| 第二名 | 单位借款 | 2,760,950.80 | 5 年以上 | 26.83% | 2,760,950.80 |
| 第三名 | 个人借款 | 400,000.00 | 注 2 | 3.89% | 185,000.00 |
| 第四名 | 个人借款 | 366,800.00 | 1 年以内 | 3.56% | 18,340.00 |
| 第五名 | 单位借款 | 261,006.64 | 1 年以内 | 2.54% | 13,050.33 |
| 合计 | / | 7,348,383.44 | / | 71.41% | 5,517,309.43 |

说明：注 1：账龄 1 年以内 410,310.00 元，4-5 年 3,149,316.00 元；注 2：账龄 1 年以内 100,000.00 元，2-3 年 200,000.00 元，3-4 年 100,000.00 元。

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 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 | 76,056,728.23 | 14,159,731.30 | 61,896,996.93 | 39,900,903.14 | 1,016,910.84 | 38,883,992.30 |
| 在产品 | 626,536.20 | 0 | 626,536.20 | 570,800.63 | 0 | 570,800.63 |
| 库存商品 | 36,327,853.85 | 1,135,172.97 | 35,192,680.88 | 30,269,477.33 | 1,487,036.82 | 28,782,440.51 |
| 发出商品 | 15,543,114.87 | 254,610.06 | 15,288,504.81 | 41,376,656.80 | - | 41,376,656.80 |
| 合计 | 128,554,233.15 | 15,549,514.33 | 113,004,718.82 | 112,117,837.90 | 2,503,947.66 | 109,613,890.24 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,016,910.84 | 14,159,731.30 | 0 | 1,016,910.84 | 0 | 14,159,731.30 |
| 库存商品 | 1,487,036.82 | 1,135,172.97 | 0 | 1,487,036.82 | 0 | 1,135,172.97 |
| 发出商品 | 0 | 254,610.06 | 0 | 0 | 0 | 254,610.06 |
| 合计 | 2,503,947.66 | 15,549,514.33 | 0 | 2,503,947.66 | 0 | 15,549,514.33 |

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 待抵扣增值税 | 140,870.54 | 0 |
| 预交企业所得税 | 6,062,695.36 | 0 |
| 合计 | 6,203,565.90 | 0 |

8、可供出售金融资产

(1). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|----------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 齐商银行股份有限公司 | 10,000,000.00 | 0 | 0 | 10,000,000.00 | | | | | 0.77 | 200,000.00 |
| 沂源县农村信用合作联社 | 2,000,000.00 | 0 | 0 | 2,000,000.00 | | | | | 0.80 | 144,805.98 |
| 齐鲁证券有限公司 | 53,667,278.58 | 0 | 0 | 53,667,278.58 | | | | | 0.29 | |
| 合计 | 65,667,278.58 | 0 | 0 | 65,667,278.58 | | | | | / | 344,805.98 |

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 沂源县华联小额贷款有限公司 | 15,754,927.82 | | 13,054,927.82 | | | | | 2,700,000.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|
| 小计 | 15,754,927.82 | | 13,054,927.82 | | | | 2,700,000.00 | | | |
| 合计 | 15,754,927.82 | | 13,054,927.82 | | | | 2,700,000.00 | | | |

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 435,092,775.49 | 177,191,387.97 | 38,261,007.32 | 36,161,163.28 | 686,706,334.06 |
| 2. 本期增加金额 | 255,138,143.93 | 37,034,253.75 | 4,318,341.74 | 8,028,174.75 | 304,518,914.17 |
| (1) 购置 | | 4,210,647.04 | 1,835,817.95 | 3,415,061.07 | 9,461,526.06 |
| (2) 在建工程转入 | 255,138,143.93 | 32,823,606.71 | 2,482,523.79 | 4,613,113.68 | 295,057,388.11 |
| 3. 本期减少金额 | 27,091,153.29 | 6,781,591.31 | 3,026,940.30 | 12,578,183.30 | 49,477,868.20 |
| (1) 处置或报废 | 27,091,153.29 | 6,781,591.31 | 3,026,940.30 | 12,578,183.30 | 49,477,868.20 |
| 4. 期末余额 | 663,139,766.13 | 207,444,050.41 | 39,552,408.76 | 31,611,154.73 | 941,747,380.03 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 82,590,320.93 | 101,658,297.93 | 27,002,642.45 | 27,606,136.84 | 238,857,398.15 |
| 2. 本期增加金额 | 21,413,158.71 | 17,566,500.58 | 4,113,953.32 | 2,809,941.47 | 45,903,554.08 |
| (1) 计提 | 21,413,158.71 | 17,566,500.58 | 4,113,953.32 | 2,809,941.47 | 45,903,554.08 |
| 3. 本期减少金额 | 17,426,421.64 | 5,374,425.22 | 2,611,006.53 | 11,332,771.92 | 36,744,625.31 |
| (1) 处置或报废 | 17,426,421.64 | 5,374,425.22 | 2,611,006.53 | 11,332,771.92 | 36,744,625.31 |
| 4. 期末余额 | 86,577,058.00 | 113,850,373.29 | 28,505,589.24 | 19,083,306.39 | 248,016,326.92 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 576,562,708.13 | 93,593,677.12 | 11,046,819.52 | 12,527,848.34 | 693,731,053.11 |
| 2. 期初账面价值 | 352,502,454.56 | 75,533,090.04 | 11,258,364.87 | 8,555,026.44 | 447,848,935.91 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 23,214,065.00 | 8,420,469.61 | | 14,793,595.39 | |
| 机器设备 | 22,141,328.29 | 16,393,391.27 | | 5,747,937.02 | |
| 电子设备 | 3,693,838.47 | 3,295,675.67 | | 398,162.80 | |
| 合计 | 49,049,231.76 | 28,109,536.55 | | 20,939,695.21 | |

11、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 下沟矿区工程 | 0 | 0 | 0 | 103,152,321.67 | 0 | 103,152,321.67 |
| 重选车间 | 0 | 0 | 0 | 9,283,329.51 | 0 | 9,283,329.51 |
| 其他工程 | 8,183,016.00 | 0 | 8,183,016.00 | 11,897,914.98 | 0 | 11,897,914.98 |
| 合计 | 8,183,016.00 | 0 | 8,183,016.00 | 124,333,566.16 | 0 | 124,333,566.16 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 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(%) | 资金来源 |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 下沟矿区工程 | 28,000,000.00 | 103,152,321.67 | 160,333,587.04 | 263,485,908.71 | - | | 100.00 | 100.00% | | | | 自筹资金 |
| 重选车间 | 1,200,000.00 | 9,283,329.51 | 2,625,764.86 | 11,909,094.37 | - | | 100.00 | 100.00% | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 29,200,000.00 | 112,435,651.18 | 162,959,351.9 | 275,395,003.08 | - | | / | / | | | / | / |

12、工程物资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 专用设备 | 351,618.43 | 598,546.77 |
| 合计 | 351,618.43 | 598,546.77 |

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权 | 计算机软件 | 非专利技术 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 187,017,035.90 | 155,776,445.65 | 286,364.97 | 700,000.00 | 343,779,846.52 |
| 2. 本期 | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 187,017,035.90 | 157,776,445.65 | 286,364.97 | 700,000.00 | 345,779,846.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,325,842.72 | 40,639,543.21 | 222,771.81 | 29,166.65 | 64,217,324.39 |
| 2. 本期增加金额 | 3,803,802.60 | 7,924,797.16 | 60,124.31 | | 11,788,724.07 |
| (1) 计提 | 3,803,802.60 | 7,924,797.16 | 60,124.31 | | 11,788,724.07 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 27,129,645.32 | 48,564,340.37 | 282,896.12 | 29,166.65 | 76,006,048.46 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 670,833.35 | 670,833.35 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 670,833.35 | 670,833.35 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 159,887,390.58 | 109,212,105.28 | 3,468.85 | | 269,102,964.71 |
| 2. 期初账面价值 | 163,691,193.18 | 115,136,902.44 | 63,593.16 | | 278,891,688.78 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 32,073,848.16 | 8,018,462.04 | 16,481,716.78 | 4,120,429.19 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 长期应付款 | | | 13,347,359.58 | 3,336,839.90 |
| 专项储备 | 23,671,832.84 | 5,917,958.21 | 29,315,797.93 | 7,328,949.48 |
| 合计 | 55,745,681.00 | 13,936,420.25 | 59,144,874.29 | 14,786,218.57 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

无

(3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,694.50 | 43,901.41 |
| 可抵扣亏损 | 42,368,612.65 | 24,000,637.54 |
| 合计 | 42,386,307.15 | 24,044,538.95 |

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2017 | 5,305,797.16 | 5,305,797.16 | |
| 2018 | 18,694,840.38 | 18,694,840.38 | |
| 2019 | 18,367,975.11 | | |
| 合计 | 42,368,612.65 | 24,000,637.54 | / |

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 东长旺马家沟铁矿勘探开发成本 | - | 2,000,000.00 |
| 卧虎山铁矿深部勘探开发成本 | 660,377.34 | - |
| 下沟铁矿深部勘探开发成本 | 3,916,430.86 | - |
| 石灰石矿勘探开发成本 | 870,000.00 | 870,000.00 |
| 修星裕铁矿勘探开发成本 | 32,639,543.95 | 32,595,838.06 |
| 汉林铁矿勘探开发成本 | - | 5,017,530.80 |
| 预付机器设备款 | 5,845,148.10 | 11,725,756.34 |
| 孟坡北与孟坡南石灰石矿开发成本 | 64,803.77 | 64,803.77 |
| 合计 | 43,996,304.02 | 52,273,928.97 |

16、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 600,000.00 | 5,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 600,000.00 | 35,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

期末抵押借款系子公司淄博华联金属制品有限公司借入，抵押物为账面价值 1,468,603.22 元的土地使用权。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 18,580,000.00 | 20,630,000.00 |
| 合计 | 18,580,000.00 | 20,630,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

18、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 134,824,476.16 | 45,350,432.77 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 3,224,645.46 | 899,978.77 |
| 2-至 3 年（含 3 年） | 638,210.88 | 144,706.91 |
| 3 年以上 | 641,713.26 | 507,033.68 |
| 合计 | 139,329,045.76 | 46,902,152.13 |

19、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,898,752.88 | 46,047,212.39 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 415,750.44 | 369,036.48 |
| 2-至 3 年（含 3 年） | 1,703.69 | 510,312.23 |
| 3 年以上 | 27,237.35 | 173,935.53 |
| 合计 | 3,343,444.36 | 47,100,496.63 |

20、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,198,666.52 | 90,341,998.56 | 89,528,482.72 | 23,012,182.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 9,436,456.01 | 9,436,456.01 | |
| 三、辞退福利 | | 46,560.00 | 46,560.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,198,666.52 | 99,825,014.57 | 99,011,498.73 | 23,012,182.36 |

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,307,454.67 | 72,069,536.43 | 73,100,124.70 | 16,276,866.40 |
| 二、职工福利费 | | 5,892,153.52 | 5,892,153.52 | |
| 三、社会保险费 | | 4,636,537.82 | 4,636,537.82 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 1,149,299.34 | 1,149,299.34 | |
| 工伤保险费 | | 3,172,854.77 | 3,172,854.77 | |
| 生育保险费 | | 314,383.71 | 314,383.71 | |
| 四、住房公积金 | | 4,582,981.42 | 4,582,981.42 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,891,211.85 | 3,160,789.37 | 1,316,685.26 | 6,735,315.96 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 22,198,666.52 | 90,341,998.56 | 89,528,482.72 | 23,012,182.36 |

(3). 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 8,987,197.02 | 8,987,197.02 | |
| 2、失业保险费 | | 449,258.99 | 449,258.99 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 9,436,456.01 | 9,436,456.01 | |

21、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,682,878.66 | 6,063,797.63 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 5,811.14 | 2,778.68 |
| 企业所得税 | 199,279.38 | 7,846,565.92 |
| 个人所得税 | 26,303.99 | 606,230.16 |
| 城市维护建设税 | 197,855.19 | 319,637.80 |
| 教育费附加 | 118,713.17 | 191,782.73 |
| 地方教育费附加 | 79,142.10 | 127,855.13 |
| 房产税 | 51,526.48 | 20,200.50 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税 | 207,431.90 | 26,195.55 |
| 印花税 | 16,072.74 | 60,778.20 |
| 车船税 | 32,012.26 | 59,863.20 |
| 资源税 | 943,428.29 | 1,444,835.12 |
| 矿产资源补偿费 | 237,033.04 | 3,107,199.61 |
| 价格调节基金 | 6,077,349.07 | 6,077,349.07 |
| 水资源补偿费 | 540,000.00 | 400,000.00 |
| 水利建设基金 | 39,571.01 | 63,927.55 |
| 合计 | 12,454,408.42 | 26,418,996.85 |

22、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 4,471,358.09 | 4,940,572.09 |
| 借款 | 5,695,279.51 | 5,129,561.91 |
| 补偿款 | 4,141,997.46 | 968,423.02 |
| 运输费 | 4,822,467.98 | 5,811,914.55 |
| 其他 | 7,287,719.31 | 4,973,483.13 |
| 合计 | 26,418,822.35 | 21,823,954.70 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 保证金 | 2,434,370.82 | 尚未到结算期 |
| 合计 | 2,434,370.82 | / |

23、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 合计 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |

其他说明：

期末，一年内到期的非流动负债余额系公司欠付的山东省国土资源厅采矿权费用中根据合同约定将于一年内到期的部分。

24、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 递延收益 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 合计 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |

其他说明：

| 项目 | 年初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关 /与收益相关 |
|----|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|--------------|---|---|---|--------------|-------|
| 节能减排专项资金 | 2,700,000.00 | - | - | - | 2,700,000.00 | 与收益相关 |
|----------|--------------|---|---|---|--------------|-------|

25、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 山东省国土资源厅采矿权费用 | 34,093,000.00 | 46,093,000.00 |
| 采矿权资金占用费 | - | 13,347,359.58 |
| 合计 | 34,093,000.00 | 59,440,359.58 |

26、递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 19,730,562.02 | | 3,827,699.64 | 15,902,862.38 | 相关部门补贴项目建设 |
| 合计 | 19,730,562.02 | | 3,827,699.64 | 15,902,862.38 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|----------|--------------|------|---------------|-------------|
| 尾矿资源综合利用项目 | 5,333,332.42 | | 2,000,000.40 | | 3,333,332.02 | 与资产相关 |
| 选矿系统能量优化节能改造项目 | 2,221,666.28 | | 860,000.16 | | 1,361,666.12 | 与资产相关 |
| 污水深度处理回用工程 | 2,698,781.23 | | 144,481.08 | | 2,554,300.15 | 与资产相关 |
| 地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造 | 9,176,782.09 | | 823,218.00 | | 8,353,564.09 | 与资产相关 |
| 铁尾矿资源化利用及清洁生产项目 | 300,000.00 | | - | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 19,730,562.02 | | 3,827,699.64 | | 15,902,862.38 | / |

27、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 399,238,045.00 | | | | | | 399,238,045.00 |

28、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|-----------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 24,318.26 | -58,879.29 | | | -55,346.53 | -3,532.76 | -31,028.27 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 24,318.26 | -58,879.29 | | | -55,346.53 | -3,532.76 | -31,028.27 |
| 其他综合收益合计 | 24,318.26 | -58,879.29 | | | -55,346.53 | -3,532.76 | -31,028.27 |

29、专项储备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 44,004,242.63 | 13,574,377.17 | 6,023,356.69 | 51,555,263.11 |
| 合计 | 44,004,242.63 | 13,574,377.17 | 6,023,356.69 | 51,555,263.11 |

30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 115,805,334.53 | 13,212,442.05 | | 129,017,776.58 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 115,805,334.53 | 13,212,442.05 | | 129,017,776.58 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，企业盈利，提取法定盈余公积所致。

31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 889,118,474.25 | 772,519,692.87 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 889,118,474.25 | 772,519,692.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 113,845,685.24 | 220,813,905.11 |
| 减：提取法定盈余公积 | 13,212,442.05 | 24,367,514.73 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 209,599,973.63 | 79,847,609.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 780,151,743.81 | 889,118,474.25 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

32、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 681,353,176.71 | 402,852,472.02 | 902,263,192.39 | 497,082,579.61 |
| 其他业务 | 129,907,924.77 | 123,121,657.85 | 99,348,910.68 | 91,486,477.05 |
| 合计 | 811,261,101.48 | 525,974,129.87 | 1,001,612,103.07 | 588,569,056.66 |

33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 123,317.78 | 258,564.17 |
| 城市维护建设税 | 3,304,893.92 | 4,658,735.71 |
| 教育费附加 | 1,982,936.37 | 2,795,241.46 |
| 资源税 | 426,487.04 | 755,520.64 |
| 地方教育费附加 | 1,323,301.81 | 1,863,493.44 |
| 合计 | 7,160,936.92 | 10,331,555.42 |

34、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|------------|------------|
| 运费 | 340,144.08 | 642,726.81 |
| 装卸费 | 385,142.92 | 504,157.83 |

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 366,605.39 | 347,731.45 |
| 折旧费 | 108,811.96 | - |
| 差旅费 | 26,055.24 | 29,147.55 |
| 港杂费 | 10,519.21 | 22,766.12 |
| 其他 | 356,952.12 | 186,684.09 |
| 合计 | 1,594,230.92 | 1,733,213.85 |

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 材料费 | 1,881,257.09 | 2,269,108.45 |
| 办公费 | 1,674,864.72 | 2,225,685.78 |
| 职工薪酬 | 26,976,918.10 | 32,303,385.66 |
| 差旅费 | 3,387,596.07 | 3,345,582.79 |
| 业务招待费 | 1,305,826.39 | 1,761,084.58 |
| 折旧费 | 5,086,447.50 | 5,042,388.08 |
| 无形资产摊销 | 11,788,724.07 | 11,831,170.55 |
| 低值易耗品摊销 | 104,614.00 | 184,939.62 |
| 中介服务费 | 2,105,124.03 | 1,738,140.77 |
| 税金 | 1,673,806.50 | 3,499,581.77 |
| 修理费 | 11,662,350.59 | 9,069,780.29 |
| 技术开发费 | 11,361,033.06 | 7,333,573.61 |
| 价格调节基金 | - | 7,468,394.08 |
| 矿产资源补偿费 | 477,675.79 | 820,977.82 |
| 水资源补偿费 | 1,041,844.66 | 1,108,134.95 |
| 停产费用 | 2,606,514.36 | - |
| 其他费用 | 2,703,778.80 | 1,946,042.96 |
| 合计 | 85,838,375.73 | 91,947,971.76 |

其他说明：

根据淄博市价格调节基金办公室淄价金字（2014）1号《关于免征2014年度全市矿产资源企业价格调节基金的通知》，公司2014年度免缴矿产资源价格调节基金。

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,887,550.54 | 9,485,741.04 |
| 加：票据贴现息 | 503,127.72 | 253,820.27 |
| 减：利息收入 | -1,227,719.02 | -1,295,999.84 |
| 加：汇兑损失 | 686,173.62 | 70,524.05 |
| 加：其他 | 91,450.08 | 145,662.61 |
| 合计 | 3,940,582.94 | 8,659,748.13 |

37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,590,357.76 | 1,244,689.68 |
| 二、存货跌价损失 | 15,549,514.33 | 2,503,947.66 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---------------|--------------|
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 18,139,872.09 | 3,748,637.34 |

38、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 2,037,122.88 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 385,072.18 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 344,805.98 | 2,062,147.08 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 562,056.61 | 82,239.35 |
| 合计 | 1,291,934.77 | 4,181,509.31 |

39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 990,344.06 | 1,143,463.37 | 990,344.06 |
| 其中：固定资产处置利得 | 990,344.06 | 1,143,463.37 | 990,344.06 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 5,537,102.86 | 4,417,398.88 | 5,537,102.86 |
| 其他 | 402,675.92 | 381,621.56 | 402,675.92 |
| 合计 | 6,930,122.84 | 5,942,483.81 | 6,930,122.84 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 尾矿资源综合利用项目补助 | 2,000,000.40 | 2,000,000.40 | 与资产相关 |
| 选矿系统能量优化节能改造项目补助 | 860,000.16 | 860,000.16 | 与资产相关 |
| 污水深度处理回用工程补助 | 144,481.08 | 144,481.08 | 与资产相关 |
| 地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造工程补助 | 823,218.00 | 823,217.91 | 与资产相关 |
| 社会保险费补贴 | 201,286.22 | 68,306.13 | 与收益相关 |
| 对外经济技术合作专项补助 | 200,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 优势产能有序转移项目奖 | - | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 财政扶持资金 | 287,057.00 | 22,000.00 | 与收益相关 |
| 道路改造交通补助 | 210,000.00 | - | 与收益相关 |
| 贷款贴息补贴 | 570,800.00 | - | 与收益相关 |
| 高校毕业生见习补助 | 129,600.00 | - | 与收益相关 |
| 其他 | 110,660.00 | 199,393.20 | 与收益相关 |
| 合计 | 5,537,102.86 | 4,417,398.88 | / |

40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 16,246,989.75 | 539,911.04 | 16,246,989.75 |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,044,862.95 | 539,911.04 | 11,044,862.95 |
| 其他非流动资产处置损失 | 5,202,126.80 | | 5,202,126.80 |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 101,200.00 | 338,800.00 | 101,200.00 |
| 其他 | 512,250.46 | 110,051.29 | 512,250.46 |
| 合计 | 16,860,440.21 | 988,762.33 | 16,860,440.21 |

其他说明：

其中：其他非流动资产处置损失为终止勘探汉林铁矿的探矿权价值损失

41、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 44,470,350.33 | 84,041,992.84 |
| 递延所得税费用 | 849,798.32 | -498,462.71 |
| 合计 | 45,320,148.65 | 83,543,530.13 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 159,974,590.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 39,993,647.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 4,764,564.11 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -809,712.83 |
| 非应税收入的影响 | -86,201.50 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,644,788.05 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -186,936.78 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 0 |
| 所得税费用 | 45,320,148.65 |

42、 其他综合收益

详见附注六、28。

43、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 1,709,403.22 | 589,699.33 |
| 利息 | 1,227,719.02 | 1,288,012.23 |
| 罚款 | 300,237.58 | 318,088.68 |
| 往来款项及其他 | 5,152,243.88 | 566,591.74 |
| 上期冻结的银行存款 | 3,718,375.57 | - |
| 合计 | 12,107,979.27 | 2,762,391.98 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 22,370,721.50 | 24,625,912.02 |
| 销售费用 | 1,115,502.85 | 1,365,899.01 |
| 上期代扣本期代缴的个人所得税 | 579,040.37 | 1,010,876.82 |
| 冻结的银行存款 | | 3,718,375.57 |
| 往来款项及其他 | 1,262,574.60 | 8,067,664.15 |
| 合计 | 25,327,839.32 | 38,788,727.57 |

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 股权变更支付的印花税 | | 1,771,263.82 |
| 合计 | | 1,771,263.82 |

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 支付股利手续费 | | 116,681.95 |
| 合计 | | 116,681.95 |

44、金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 114,654,441.76 | 222,213,620.57 |
| 加：资产减值准备 | 15,635,924.43 | 3,748,637.34 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 45,903,554.08 | 48,042,616.84 |
| 无形资产摊销 | 11,788,724.07 | 11,831,170.55 |
| 长期待摊费用摊销 | | 130,179.96 |
| 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） | 4,214,724.89 | -603,552.33 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,041,920.80 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,472,484.69 | 9,604,542.26 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,291,934.77 | -4,181,509.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 849,798.32 | -498,462.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,436,395.25 | -21,444,815.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 177,809,408.38 | 47,872,140.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -20,022,742.01 | 13,997,424.89 |
| 其他 | 7,704,606.16 | 9,362,980.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 356,324,515.55 | 340,074,973.27 |
| 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 | 70,229,819.18 | 82,413,796.08 |
| 减: 现金的期初余额 | 82,413,796.08 | 121,190,538.97 |
| 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 | -12,183,976.90 | -38,776,742.89 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 70,229,819.18 | 82,413,796.08 |
| 其中: 库存现金 | 95,144.59 | 340,654.27 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 63,312,752.99 | 72,073,141.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,821,921.60 | 10,000,000.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 70,229,819.18 | 82,413,796.08 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 5,000,000.00 | 办理银行承兑汇票 |
| 应收票据 | 16,500,000.00 | 办理银行承兑汇票 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | 1,468,603.22 | 办理银行借款 |
| 合计 | 22,968,603.22 | / |

46、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|--------|------------|-------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中: 美元 | 271,047.96 | 6.119 | 1,658,542.47 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|-----------|--------|----------|
| 墨西哥比索 | 17,917.14 | 0.4402 | 7,887.40 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

墨西哥华联金源可变资本股份有限公司以墨西哥比索为记账本位币。

八、合并范围的变更

2014年4月8日，公司在香港新设华联矿业（香港）有限公司，注册资本港元6,000万元。截止2014年12月31日，华联矿业（香港）有限公司尚未缴纳出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|------|----------|-------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 沂源县源成企业管理咨询有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 服务业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山东华联矿业股份有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 采矿业 | 99.00 | 1.00 | 投资设立 |
| 淄博华联金属制品有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 制造业 | 46.67 | | 投资设立 |
| 淄博华银工贸有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 服务业 | 63.16 | 36.84 | 投资设立 |
| 淄博华联特种设备安装有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 安装业 | 84.00 | | 投资设立 |
| 沂源县金源矿业有限公司 | 沂源县 | 沂源县 | 采矿业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 墨西哥华联金源可变资本股份有限公司 | 墨西哥 | 墨西哥 | 采矿业 | 94.00 | | 投资设立 |
| 华联矿业(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |

有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：华联矿业对淄博华联金属制品有限公司持股比例为 46.67%，但该公司董事会成员共 3 人，全部为华联矿业派出人员，故对该公司能够实施控制，报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 淄博华联金属制品有限公司 | 53.33% | 801,336.78 | | 12,922,387.25 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 淄博华联金属制品有限公司 | 15,751,677.49 | 13,442,961.19 | 29,194,638.68 | 4,551,839.41 | | 4,551,839.41 | 16,492,128.49 | 14,198,332.16 | 30,690,460.65 | 7,853,790.54 | - | 7,853,790.54 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 淄博华联金属制品有限公司 | 20,279,130.41 | 1,519,742.59 | 1,519,742.59 | 4,386,111.55 | 25,034,643.79 | 2,609,122.54 | 2,609,122.54 | -503,156.56 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 限公司 | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险，2014年12月31日，应收账款前五名金额合计75,324,450.21元。

(二) 流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2014年12月31日公司银行借款余额600,000.00元，利率的变动对公司影响较小。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2014年12月31日外币货币性项目折算人民币余额1,666,429.87元，汇率的变动不会对公司造成较大风险。

(四) 资本风险管理

公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

公司的资本结构包括短期借款、银行存款及公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

2014 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为：17.36%。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|-----|--------|---------------|------------------|-------------------|
| 齐银山 | | | | 1.08% | 1.08% |
| 董方国 | | | | 1.10% | 1.10% |
| 东里镇集体资产经营管理中心 | 沂源县 | 资产经营管理 | 100,000.00 | 13.71% | 13.71% |
| 山东银山投资有限公司 | 沂源县 | 项目投资 | 21,800,000.00 | 12.93% | 12.93% |
| 北京汇泉国际投资有限公司 | 北京市 | 项目投资 | 10,000,000.00 | 12.28% | 12.28% |
| 沂源华旺投资有限公司 | 沂源县 | 项目投资 | 26,803,400.00 | 4.20% | 4.20% |

本企业的母公司情况的说明

齐银山、山东银山投资有限公司、东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司、沂源华旺投资有限公司、董方国为一致行动人。齐银山及其一致行动人占总股本的比例为 46.05%。本企业最终控制方是齐银山

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

3、 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------|-------------|
| 淄博华联实业有限公司 | 其他 |
| 沂源县鲁村煤矿有限公司 | 其他 |
| 沂源汇景苗木有限公司 | 其他 |
| 董方军 | 其他 |
| 孙彦庆 | 其他 |
| 张业清 | 其他 |
| 崔宝荣 | 其他 |
| 亓中华 | 其他 |
| 米常军 | 其他 |
| 祝成芳 | 其他 |

其他说明

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

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|--------------|
| 淄博华联实业有限公司 | 采购材料 | | 153,200.01 |
| 沂源县鲁村煤矿有限公司 | 采购材料 | 979,067.98 | 3,619,477.34 |

(2). 关键管理人员报酬

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 10,730,791.74 | 16,518,289.50 |

此处关键管理人员范围不包括独立董事。

(3). 其他关联交易

偶发关联方交易

山东华联矿业股份有限公司与沂源汇景苗木有限公司于 2014 年 1 月 19 日签订《股权转让协议》，将其持有的沂源县华联小额贷款有限公司 20% 股权以人民币 1,344.00 万元的价格转让给沂源汇景苗木有限公司。截至 2014 年 12 月 31 日，本次股权交易已完成。

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------------|------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 沂源县鲁村煤矿有限公司 | | | 598,861.43 | |
| | | | | | |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------|-----------|------------|
| 应付账款 | 沂源县鲁村煤矿有限公司 | 2,642.14 | |
| 应付账款 | 淄博华联实业有限公司 | 52,505.57 | 52,505.57 |
| 其他应付款 | 齐银山 | | |
| 其他应付款 | 董方军 | | 141,900.00 |
| 其他应付款 | 孙彦庆 | | 61,050.00 |
| 其他应付款 | 张业清 | | 52,652.58 |
| 其他应付款 | 崔宝荣 | | 50,668.75 |
| 其他应付款 | 亓中华 | | 50,763.75 |
| 其他应付款 | 米常军 | | 50,687.79 |
| 其他应付款 | 祝成芳 | | 19,682.79 |

十二、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2014 年 12 月 31 日，齐银山及其一致行动人通过重大资产重组及股份转让获得的公司股票，自股票发行结束日(2012 年 8 月 17 日)起 36 个月内不转让。

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

(3)前期承诺履行情况

截止 2014 年 12 月 31 日，华联股份实现的归属于母公司所有者的净利润超过了上述业绩承诺数。

2、 或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，公司无应披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1、 会计估计变更

(1)公司自 2015 年 1 月 1 日起，对房屋建筑物的折旧年限由 5 至 20 年变更为 5 至 30 年，生产用机器设备和运输设备的折旧计提方法由双倍余额递减法变更为年限平均法。按照变更后的折旧年限和折旧计提方法提取固定资产折旧，公司预计增加 2015 年度利润总额 1,600.00 万元。

(2)经沂源县财政局、沂源县安全生产监督管理局批复同意，公司决定自 2015 年 1 月 1 日起子公司山东华联矿业股份有限公司暂缓提取安全生产费用。因暂缓提取安全生产费用，公司预计增加 2015 年度利润总额 1,400.00 万元。

上述会计估计变更于 2015 年 1 月 11 日，经公司第八届董事会第十二次会议通过。

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 0 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0 |

根据公司八届十三次董事会通过的 2014 年度利润分配方案，公司 2014 年度不进行利润分配，同时也不进行公积金转增股本。上述方案尚待 2014 年度股东大会表决通过。

十五、 其他重要事项

- 1、 因公司前身山东大成农药股份有限公司的买卖合同纠纷，原山东大成农药股份有限公司的供应商起诉公司，涉案金额 30,149,735.82 元，截止 2014 年 12 月 31 日，案件尚未判决。

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司主要子公司生产和销售铁精粉、主要子公司的子公司制造和销售金属制品。管理层将业务分为采矿业、制造业和其他业务实施管理、评估经营成果。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 采矿业 | 制造业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 661,314,571.03 | 20,678,691.87 | 14,090,750.27 | 14,730,836.46 | 681,353,176.71 |
| 主营业务成本 | 390,959,057.89 | 16,725,468.28 | 9,147,366.24 | 13,979,420.39 | 402,852,472.02 |
| 资产总额 | 1,524,927,110.30 | 30,555,897.26 | 2,150,713,316.68 | 2,044,354,105.11 | 1,661,842,219.13 |
| 负债总额 | 303,337,789.51 | 4,657,043.13 | 19,775,641.65 | 39,336,708.66 | 288,433,765.63 |

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---|---|---|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | 42,223,942.81 | 100.00% | 2,111,197.14 | 5.00 | 40,112,745.67 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0 | / | 0 | / | 0 | 42,223,942.81 | / | 2,111,197.14 | / | 40,112,745.67 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,111,197.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 15,608,449.17 | 100.00 | 7,382,926.40 | 47.30 | 8,225,522.77 | 128,844,202.42 | 100.00 | 9,384,938.08 | 7.28 | 119,459,264.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 15,608,449.17 | / | 7,382,926.40 | / | 8,225,522.77 | 128,844,202.42 | / | 9,384,938.08 | / | 119,459,264.34 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|----|------|
| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|---------------|--------------|-------|
| 1 年以内小计 | 936,218.19 | 46,810.91 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 14,672,230.98 | 7,336,115.49 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 15,608,449.17 | 7,382,926.40 | 47.30 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-2,002,011.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|----------------|
| 单位借款 | 15,597,195.20 | 128,755,684.60 |
| 其他 | 11,253.97 | 88,517.82 |
| 合计 | 15,608,449.17 | 128,844,202.42 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 单位借款 | 14,672,230.98 | 2-3 年 | 94.00 | 7,336,115.49 |
| 第二名 | 单位借款 | 586,407.22 | 1 年以内 | 3.76 | 29,320.36 |
| 第三名 | 单位借款 | 338,557.00 | 1 年以内 | 2.17 | 16,927.85 |
| 第四名 | 其他 | 11,253.97 | 1 年以内 | 0.07 | 562.70 |
| 合计 | / | 15,608,449.17 | / | 100.00 | 7,382,926.40 |

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,942,300,455.35 | | 1,942,300,455.35 | 1,942,300,455.35 | | 1,942,300,455.35 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,942,300,455.35 | | 1,942,300,455.35 | 1,942,300,455.35 | | 1,942,300,455.35 |

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增 | 本期减 | 期末余额 | 本期计 | 减值准 |
|-------|------|-----|-----|------|-----|-----|
|-------|------|-----|-----|------|-----|-----|

| | | 加 | 少 | | 提减值 准备 | 备期末 余额 |
|-------------------------|------------------|---|---|------------------|-----------|-----------|
| 山东华联矿业 股份有限公司 | 1,942,200,455.35 | | | 1,942,200,455.35 | | |
| 沂源县源成企 业管理咨询有 限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 合计 | 1,942,300,455.35 | | | 1,942,300,455.35 | | |

4、 营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|----|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 37,640,633.80 | 37,289,104.71 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 37,640,633.80 | 37,289,104.71 |

5、 投资收益

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 236,679,300.00 | 254,885,400.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新 计量产生的利得 | | |
| 合计 | 236,679,300.00 | 254,885,400.00 |

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -14,871,573.51 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、 减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密 切相关, 按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外) | 5,537,102.86 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 562,056.61 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -210,774.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 1,100,934.72 | |
| 少数股东权益影响额 | -25,248.74 | |
| 合计 | -7,907,502.60 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.83 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.37 | 0.30 | 0.30 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 121,190,538.97 | 86,132,171.65 | 70,229,819.18 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 513,126,431.23 | 380,595,123.98 | 275,607,160.13 |
| 应收账款 | 87,652,087.33 | 110,255,312.91 | 76,702,314.02 |
| 预付款项 | 63,576,956.37 | 82,530,845.11 | 21,064,458.78 |
| 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 | 6,310,228.13 | 5,371,011.49 | 4,061,527.20 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 90,673,022.15 | 109,613,890.24 | 113,004,718.82 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 6,203,565.90 |
| 流动资产合计 | 882,529,264.18 | 774,498,355.38 | 566,873,564.03 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 65,667,278.58 | 65,667,278.58 | 65,667,278.58 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 17,917,804.94 | 15,754,927.82 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 461,189,417.80 | 447,848,935.91 | 693,731,053.11 |
| 在建工程 | 73,551,908.91 | 124,333,566.16 | 8,183,016.00 |
| 工程物资 | 475,837.36 | 598,546.77 | 351,618.43 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 290,722,859.33 | 278,891,688.78 | 269,102,964.71 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 130,179.96 | | |
| 递延所得税资产 | 14,287,755.86 | 14,786,218.57 | 13,936,420.25 |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 47,640,532.14 | 52,273,928.97 | 43,996,304.02 |
| 非流动资产合计 | 971,583,574.88 | 1,000,155,091.56 | 1,094,968,655.10 |
| 资产总计 | 1,854,112,839.06 | 1,774,653,446.94 | 1,661,842,219.13 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 225,000,000.00 | 35,000,000.00 | 600,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 32,770,301.00 | 20,630,000.00 | 18,580,000.00 |
| 应付账款 | 40,913,147.96 | 46,902,152.13 | 139,329,045.76 |
| 预收款项 | 48,810,134.92 | 47,100,496.63 | 3,343,444.36 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 24,674,644.27 | 22,198,666.52 | 23,012,182.36 |
| 应交税费 | 29,765,134.68 | 26,418,996.85 | 12,454,408.42 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 36,574,916.00 | 21,823,954.70 | 26,418,822.35 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 |
| 流动负债合计 | 453,208,278.83 | 234,774,266.83 | 238,437,903.25 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 67,466,368.72 | 59,440,359.58 | 34,093,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 23,558,261.57 | 19,730,562.02 | 15,902,862.38 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 91,024,630.29 | 79,170,921.60 | 49,995,862.38 |
| 负债合计 | 544,232,909.12 | 313,945,188.43 | 288,433,765.63 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 399,238,045.00 | 399,238,045.00 | 399,238,045.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 118,941.54 | 24,318.26 | -31,028.27 |
| 专项储备 | 34,829,473.85 | 44,004,242.63 | 51,555,263.11 |
| 盈余公积 | 91,437,819.80 | 115,805,334.53 | 129,017,776.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 772,519,692.87 | 889,118,474.25 | 780,151,743.81 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 1,298,143,973.06 | 1,448,190,414.67 | 1,359,931,800.23 |
| 少数股东权益 | 11,735,956.88 | 12,517,843.84 | 13,476,653.27 |
| 所有者权益合计 | 1,309,879,929.94 | 1,460,708,258.51 | 1,373,408,453.50 |
| 负债和所有者权益 总计 | 1,854,112,839.06 | 1,774,653,446.94 | 1,661,842,219.13 |

第十二节 备查文件目录

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

董事长：齐银山

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 14 日