



公司代码：600547

公司简称：山东黄金

# 山东黄金矿业股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王立君	因公学习	王培月
独立董事	姜军	因公学习	高永涛

三、北京天圆全会计师事务所（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、公司负责人李国红、主管会计工作负责人王培月及会计机构负责人（会计主管人员）孙佑民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司2016年度母公司实现净利润194,818,320.74元。公司拟以2016年12月31日总股本1,857,118,809股为基数，向全体股东每10股派现金红利1元（含税），合计分配现金红利185,711,880.90元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分配拟不进行资本公积金转增股本。

该议案尚需提交公司2016年度股东大会审议批准。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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承诺，敬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

**九、 重大风险提示**

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述日常经营活动中可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

**十、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	65
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	175

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、黄金集团、集团公司	指	山东黄金集团有限公司
山东黄金、公司、本公司	指	山东黄金矿业股份有限公司
有色集团	指	山东黄金有色矿业集团有限公司
黄金地勘	指	山东黄金地质矿产勘查有限公司
黄金地产	指	山东黄金地产旅游有限公司
金茂矿业	指	烟台市金茂矿业有限公司
归来庄公司	指	山东黄金归来庄矿业有限公司
蓬莱矿业	指	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司
山东省国投	指	山东省国有资产投资控股有限公司
前海开源	指	前海开源基金管理有限公司
山金金控	指	山金金控资本管理有限公司
东风探矿权	指	山东省招远市玲珑金矿田李家庄东风矿床金矿详查探矿权
东风采矿权	指	山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权
新立探矿权	指	山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东黄金矿业股份有限公司章程》
公司重大资产重组	指	公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山东黄金矿业股份有限公司
公司的中文简称	山东黄金
公司的外文名称	Shandong Gold Mining Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SD-GOLD
公司的法定代表人	李国红

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱子裕	张如英



联系地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
电话	0531-67710376	0531-67710376
传真	0531-67710380	0531-67710380
电子信箱	qiuziyu@sd-gold.com	sdhj0531@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司注册地址的邮政编码	250100
公司办公地址	济南市舜华路2000号舜泰广场3号楼
公司办公地址的邮政编码	250100
公司网址	www.sdhjgf.com.cn
电子信箱	ir@sd-gold.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙56号方圆大厦15层
	签字会计师姓名	孙小波、任文君
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区中心三路8号中信证券大厦
	签字的财务顾问 主办人姓名	冯新征、包项
	持续督导的期间	2016年1月1日-2016年12月31日



## 七、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	2016年	2015年		本期比上年同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	50,198,852,619.86	38,940,310,358.06	38,572,907,703.82	28.91	46,536,348,265.05	45,794,271,725.90
归属于上市公司股东的净利润	1,292,776,144.84	646,100,788.35	587,026,727.30	100.09	903,546,083.31	831,791,417.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,342,825,625.71	568,536,559.01	568,536,559.01	136.19	813,348,511.31	813,348,511.31
经营活动产生的现金流量净额	2,723,950,244.88	2,359,776,850.29	2,081,749,306.83	15.43	2,856,020,851.28	2,483,065,824.01
	2016年末	2015年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	15,519,255,029.09	11,083,352,303.52	9,655,104,721.06	40.02	10,478,031,952.02	9,208,090,079.08
总资产	28,357,212,713.29	25,090,570,820.20	22,677,647,944.84	13.02	24,737,419,755.98	22,599,012,418.39

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年		本期比上年同期增减 (%)	2014年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.77	0.40	0.41	92.50	0.56	0.58
稀释每股收益 (元 / 股)	0.77	0.40	0.41	92.50	0.56	0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.88	0.40	0.40	120.00	0.57	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	10.36	6.16	6.23	4.20	8.87	9.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.76	6.04	6.04	增加5.72 个百分点	9.20	9.20



报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司 2016 年基本每股收益增加,主要原因是归属于公司普通股股东的净利润较上年增加 6.47 亿元,增幅 100.09%;公司报告期进行重大资产重组,公司资产总额、归属于上市公司股东的净资产大幅增加。

#### 八、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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	9,296,826,449.91	15,674,323,711.67	12,734,646,335.04	12,493,056,123.24
归属于上市公司股东的净利润	204,432,313.27	313,797,809.95	212,402,740.93	562,143,280.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	220,851,595.03	335,011,223.80	181,776,778.99	605,186,027.89
经营活动产生的现金流量净额	166,208,872.75	614,269,297.82	661,630,489.08	1,281,841,585.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

报告期公司进行了重大资产重组,将同一控制下的山东黄金归来庄矿业有限公司和山东黄金集团蓬莱矿业有限公司纳入合并范围,进行追溯调整。

#### 十、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	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-22,054,489.69		-12,683,435.84	-2,795,987.52
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	15,150,397.02		8,553,334.45	18,925,799.61



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				
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	-49,432,694.37		94,931,504.97	71,754,666.12
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	2,456,364.83		53,773,520.97	22,880,017.65
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	-1,015,417.29		-2,134,553.74	-5,801,449.64
少数股东权益影响额	4,531,887.54		-12,336,706.37	-7,612,628.96
所得税影响额	314,471.09		-52,539,435.10	-7,152,845.26
合计	-50,049,480.87		77,564,229.34	90,197,572.00

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
------	------	------	------	----------





				响金额
可供出售金融资产	2,142,000.00		-2,142,000.00	2,456,364.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,777,390,700.00	3,169,788,800.00	-1,607,601,900.00	-41,211,955.42
合计	4,779,532,700.00	3,169,788,800.00	-1,609,743,900.00	-38,755,590.59

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）报告期内公司的主要业务

报告期内，公司批准许可范围内的业务主要为黄金开采、选冶，黄金矿山专用设备、建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。经营范围涵盖了黄金地质探矿、开采、选冶，贵金属、有色金属制品、黄金珠宝饰品提纯、加工、生产、销售，黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售等，主要生产标准金锭和各种规格的投资金条和银锭等产品。

##### （二）经营模式

报告期内，公司始终坚持以“资源是企业不可撼动的根本利益”为发展理念，依托现有矿山，在全面提升资源综合利用，不断深化矿产资源整合的同时，加大探矿增储力度，狠抓安全生产，实现了企业产能规模、经济效益的稳步提升。公司所属矿山的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界首屈一指，特别是井下无轨采掘设备配置已达到世界先进水平。公司现有的生产矿山拥有多项世界之最，包括全国乃至亚洲累计产金最多的“玲珑金矿”，全国装备水平和机械化程度最高的“三山岛金矿”，全国首座数字化矿山“焦家金矿”，“国家环境友好企业”唯一的矿山企业“新城金矿”，全国矿产金交易量最大的“黄金冶炼公司”。

目前，公司正致力于打造国内黄金选矿航母，建成了国内首家万吨级规模的选厂，日选冶能力将得到成倍增长。参照国家重点实验室的建设标准，“深井采矿实验室”和“充填实验室”的软、硬件建设正在进行中，两个实验室的建设必将为公司的发展起到技术支撑作用。

##### （三）行业发展情况说明

“十一五”以来，我国已连续十年成为全球最大的黄金生产国，同时也是全球最大的黄金加工国和黄金珠宝消费市场；2013年中国黄金消费首次突破1000吨，达到1176.40吨，同比增长41.36%。“十二五”期间，我国黄金产量年平均增长率始终保持在3%至5%。2016年国内累计生产黄金453.486吨，与2015年同期相比，增产3.434吨，同比上升0.76%。继续领跑全球，连续10年成为全球最大的黄金生产国；全国黄金消费量975.38吨，虽然与2015年同比下降6.74%，但仍保持世界第一消费大国的地位，连续4年成为世界第一黄金消费国。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司完成重大资产重组及募集配套资金工作。分别向黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业及自然人王志强发行 316,621,055 股购买其分别持有的东风探矿权、东风采矿权及相关资产与负债、归来庄公司 70.65% 股权及蓬莱矿业 51% 股权、新立探矿权、蓬莱矿业 20% 股权及蓬莱矿业 29% 股权等资产；同时向山东省国投、前海开源、山金金控、金茂矿业及山东黄金第一期员工持股计划共五名特定投资者以锁价方式非公开发行 117,425,346 股募集配套资金 1,679,182,447.80 元。

2016 年 10 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续，公司总股本由 1,423,072,408 股变更为 1,857,118,809 股。具体内容详见 2016 年 10 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行结果暨股份变动的公告》（临 2016-054）。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。  
报告期内，此次重大资产重组未含有境外资产。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）战略优势

2016 年是公司“十三五”战略发展规划的开局之年，年初公司确定了“做优做大，成为全球黄金矿业综合实力前十强”的发展战略目标。进一步优化存量、做好增量，提高产出能力和产出规模，积极培育差异化竞争优势，走高效、节能、绿色环保的新型发展道路。加快海外并购步伐，积极拓展优质资源；加强企业内部挖潜，保障长远生产接续；全方位推进精细管理，提高生产效益，增强成本竞争力；加大科技研发投入，提升技术贡献水平；坚持安全环保“双零”目标，实现绿色生态发展。

#### （二）区域优势

山东是黄金资源和产金大省，就资源储量而言，胶东半岛金矿集中了全国 1/4 的黄金资源储量，而其中 90% 以上又集中分布在招远、莱州地区。此外，该地区远景资源/储量可观。据业内专家预测，该地区黄金资源储藏量可达 3000 吨以上。山东黄金玲珑金矿、三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿等四大主力矿山均分布于招远、莱州地区，在胶东金矿资源获取上具有得天独厚优势。

#### （三）规模优势

公司以黄金矿产资源的开发利用为主业，旗下拥有全国装备水平和机械化水平最高的三山岛金矿、全国首次发现并命名的“焦家式”蚀变岩金矿的焦家金矿、荣获“国家环境友好企业”称号的新城金矿、拥有国际先进精炼技术的“可提供标准金（银）锭企业”的黄金冶炼公司等知名企业。2016 年度，三山岛金矿成功突破单体矿山年产金 8 吨大关，玲珑金矿累计产金突破 300 万两。三山岛金矿、焦家金矿、新城金矿、玲珑金矿连续多年上榜“中国黄金生产十大矿山”。

#### （四）技术优势

公司遵循“科学技术是第一生产力”的方针，以掌握矿业前沿核心技术为重点，加大科技研发投入、加快重点科研项目攻关为举措。公司现有矿山的生产装备水平和机械化程度，在国内矿业界名列前茅，井下无轨采掘设备配置达到世界先进水平；自主知识产权选冶技术达到世界先进水平。2016 年《海下破碎矿床高倍线充填安全高效开采技术》项目获得山东省科技进步二等奖；2 项成果获山东省国土资源厅科学技术奖，其中《山东省莱州市新立村矿区深部及外围金矿勘探

报告》荣获山东省国土资源厅科学技术一等奖；13 项科研成果获中国黄金协会科学进步奖，其中《三山岛金矿 8000t 选矿厂全流程智能综合自动化系统研究与应用》获一等奖，《复杂条件下三山岛金矿技术经济指标协同优化》等 8 项科研成果获二等奖；“高地下矿山无底柱崩落采矿法落下矿石定向滑落控制方法”、“无底柱后退式竖向倾斜分条分段崩落采矿法”等 15 项发明通过国家发明专利认证。

#### （五）人才优势

山东黄金用人理念——以人为本，人尽其才；用人机制——内部培养、外部招聘、人才回流、竞聘上岗；同时，山东黄金努力营造良好的企业文化氛围，弘扬“公正、开放、诚信、责任、包容、和谐”的核心价值观，努力实现“让尽可能多的个人和尽可能大的范围因山东黄金的存在而受益”的理想目标。充分运用市场机制，大力实施创新人才攀登工程、高端人才引进工程、技能人才培养工程、人才对口帮扶工程，大力营造尊重人才、以人为本、人尽其才、才尽其用、鼓励创新、宽容失败的人才发展环境。打造一个良好的就业和事业发展的平台，增强山金人对山东黄金的归属感、成就感，以实现其本人的人生价值。由于这几年山东黄金的快速稳健的发展，有越来越多的专业技术人才聚拢到山东黄金。

#### （六）品牌优势

经过多年努力，公司品牌优势凸显。公司凭借着优良的业绩、规范的治理，赢得了市场和社会广泛认可与信任。公司连续多次荣获了“金牛上市公司百强”、“金牛基业常青公司”、“上市公司（主板）诚信 50 强”、“优秀董事会”、“中国上市公司最具投资价值百强”、“中国上市公司创新标杆企业百强”等荣誉称号。2016 年度，成功入选上证 50 指数样本股，获得上海证券交易所 2015 年度信息披露评级 A 级，荣获 2016 年中国上市公司董事会价值创造、最佳上市公司监事会实践等奖项。公司积极致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，树立了“山东黄金，生态矿业”的企业品牌形象。目前所属矿山企业全部实现“非煤矿山安全生产标准化三级企业”达标；1 家企业被国家安监总局授予“全国安全文化建设示范企业”称号，也是山东省唯一的一家非煤矿山企业获此殊荣；4 家企业获得省级“安全文化建设示范企业”称号；7 家矿山企业获得“国家级绿色矿山试点单位”授牌，3 家矿山企业被国土资源部授予“国家级绿色矿山称号”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年是“十三五”开局之年，是供给侧结构性改革攻坚年。面对复杂多变的宏观经济形势和黄金价格剧烈波动的外部压力，公司董事会坚持以“实现股东利益最大化”为目标，以战略思维谋全局，以创新思维增活力，以开放思维拓视野，大胆创新，真抓实干，全面落实股东大会做出的各项决议部署，积极推动公司各项工作统筹推进、协调发展，实现了“十三五”良好开局。

2016 年，公司矿产金产量达到 29.98 吨，同比减少 0.24%；公司总资产 283.57 亿元，同比增长 13.02%；本年度末负债总额 120.12 亿元，比期初减少 9.97 亿元，降幅 7.67%；资产负债率 42.36%，同比降低 9.49 个百分点；归属于母公司所有者权益合计 155.19 亿元，比期初增加 44.36 亿元，增幅 40.02%。本年度实现营业收入净额 501.99 亿元，同比增加 112.59 亿元，增幅 28.91%；实现利润总额 16.91 亿元，同比增加 7.34 亿元，增幅 76.57%；实现加权平均净资产收益率 11.76%，同比增加 5.72 个百分点；实现基本每股收益 0.77 元/股，同比增加 0.37 元/股，增幅 92.50%。

一年来，我们始终牢牢把握以下几个“关键点”：

（一）明确战略方向，发展布局不断优化。

今年以来，公司以“做优做大黄金主业、成为全球黄金矿业综合实力前十强”的“十三五”战略目标为指引，通过开展各种讨论、制定实施方案等措施，把公司战略迅速贯彻落实到各项工作中。公司全体职工大干、苦干加巧干，凝聚起强大的发展合力，持续提升公司核心竞争力，各项经营指标实现大幅增长，稳妥推进公司战略目标落地。

（二）强化生产调度，超计划年度产金任务。

通过采取“正向激励，创新劳动竞赛活动激励办法，逐月进行排名奖励”，以及强化日常生产调度指挥、合理安排产量计划、狠抓技改技措等一系列措施，大幅度提高了所辖矿山产金能力。同时，深入完善运营激励办法，组织开展上台阶竞赛活动，定期公布各项关键性指标排行榜，及时发布生产运营月报，充分调动了所属企业的积极性和主动性，超计划完成了年度产金任务。但由于沂南金矿和归来庄公司所处的山东省临沂市其它企业发生安全事故，政府安全监管部门发文要求全市非煤矿山全部停产整改，沂南金矿和归来庄公司因此停产半年，导致公司黄金产量较上年同期减少 0.07 吨。

（三）完成资产重组，战略落地获新保障

公司加快重大资产重组项目推进工作，于 2015 年 11 月 9 日成功获得中国证监会核准。2016 年 9 月 30 日完成配套募集资金及资产交割工作；2016 年 10 月 20 日，完成新增股份登记、上市工作。公司黄金资源保有储量增加 292.22 吨，配套募集资金 1,679,182,447.80 亿元，并成功实施了公司第一期员工持股计划。

（四）狠抓生产接续，发展能力大幅提升。

对重点矿山企业进行生产接续专项调研，制定了确保企业当期、中期和中长期持续健康稳定发展的保障措施。同时，加快推进矿山重点接续工程步伐，为今后生产工作正常开展创造了有力条件。按照“依矿找矿、探边摸底、攻深找盲”的思路，持之以恒地抓好探矿增储工作，长远发展能力稳步增强。

（五）加强内部管理，发展活力充分释放。

建立了“总部管方向、事业部管协调、三级企业管落实”的运行新模式。一是提升内部管理水平。将风险管理与内部控制体系建设相融合，不断优化、升级财务信息管理，使风险管控能力得到较大提升；把精细化管理和注重创新相结合，不断加大管理方法、管理手段、管理模式的创新力度，提升精细化管理水平。二是加强各项成本费用管理。深入开展优化“五率”、降低“五费”专项诊断活动，认真查找影响指标升降的深层次原因，采取强力措施，促进财务费用、管理费用、单位材料费、单位动力费、单位工程费等“五费”有效下降。三是加快推进各企业内部市场化体系建设。完善了内部市场化基本构架，制定了内部市场化建设考核评价办法和指导手册，进一步扩大了内部市场化改革范围，内部市场化工作呈现多元化发展趋势。

（六）发力科技创新，发展动力持续增强。

通过加强“产、学、研”合作攻关和关键领域的技术研究，成立了“深井采矿实验室”和“充填工程实验室”，专门开展相关技术的应用性前瞻性研究。38 项专利成果获得国家专利授权（其中发明专利 15 项），获得省部级以上科技进步奖励成果 11 项。其中，《三山岛金矿 8000t 选矿厂全流程智能综合自动化系统研究与应用》荣获中国黄金协会科学技术进步一等奖。

（七）创新安全管理，安全基础更加稳固。





不断完善安全生产管理制度及安全生产责任制，形成了自上而下的安全生产目标体系、责任体系、指标体系和考核体系。加强安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设工作，制定了“治理、监控、定期报告”制度，做到了提前防控，确保不出现任何重大安全事故。同时，扎实开展安全隐患排查活动，先后对所辖企业进行了多次督查，圆满实现了安全环保“双零”目标。

(八) 狠抓党建工作，作风建设扎实推进。

2016 年，公司成立了“两学一做”学习教育协调领导小组，制定了实施方案和配档表，明确了学习内容和方式方法，推动了“两学一做”专题教育高效开展。组织开展了“争做模范党员，创建党员先锋岗”活动，进一步激发了党员干部的先锋模范作用，全面提升了党建工作水平。积极推进基层党组织建设，实现了党组织和党的工作全覆盖，努力建设一支高素质、强能力的党员队伍，确保了公司和谐稳定健康发展。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，公司矿产金产量达到 29.98 吨，同比减少 0.24%；公司总资产 283.57 亿元，同比增长 13.02%；本年度末负债总额 120.12 亿元，比期初减少 9.97 亿元，降幅 7.67%；资产负债率 42.36%，同比降低 9.49 个百分点；归属于母公司所有者权益合计 155.19 亿元，比期初增加 44.36 亿元，增幅 40.02%。本年度实现营业收入净额 501.99 亿元，同比增加 112.59 亿元，增幅 28.91%；实现利润总额 16.91 亿元，同比增加 7.34 亿元，增幅 76.57%；实现加权平均净资产收益率 10.36%，同比增加 4.92 个百分点；实现基本每股收益 0.77 元/股，同比增加 0.37 元/股，增幅 92.50%，符合市场的预期。

公司选矿处理量达到 1335 万吨，较上年同比降低 6.69%；原矿品位 2.36 克/吨，较上年同比提高 0.12g/t。其中，选矿处理量同比降低，主要是由于沂南金矿和归来庄公司所处的山东省临沂市其它企业发生安全事故，政府安全监管部门要求全市所有非煤矿山（包括沂南金矿和归来庄公司）停产所致。同时针对不同矿床类型，进一步优化采矿方法，降低损失贫化率，提高了入选品位，实现提质增效，从而保证了超计划完成了年度产金任务。

累计完成坑探进尺 202092 米（含坑探 71732 米、坑内钻 130360 米），钻探进尺 39477 米，新增金金属量 20.105 吨。

(一) 主营业务分析

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	50,198,852,619.86	38,940,310,358.06	28.91
营业成本	45,799,121,725.06	35,610,170,315.91	28.61
销售费用	34,440,986.74	34,768,390.42	-0.94
管理费用	2,205,206,495.82	1,972,379,741.65	11.80
财务费用	324,662,624.79	368,559,903.43	-11.91
经营活动产生的现金流量净额	2,723,950,244.88	2,359,776,850.29	15.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,586,529.16	-2,205,919,740.81	23.72
筹资活动产生的现金流量净额	-384,385,012.07	-151,399,353.29	-153.89
研发支出	278,450,019.90	169,266,438.28	64.50

**1. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

情况说明：

营业收入较上年同期增幅较大的原因是：主要是黄金价格上涨以及外购小金条销量的增加；

营业成本较上年同期增幅较大的原因是：主要是外购金成本的增加；

销售费用与上年基本持平；

管理费用较上年同期增幅较大的原因是：主要是研发费用和职工薪酬的增加；

财务费用较上年同期降幅较大的原因是：主要是公司重大资产重组募集配套资金归还黄金租赁融资减少融资费用。

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄金行业	50,131,042,226.06	45,773,383,839.03	8.69	28.99	28.69	增加 0.21 个百分点
其中：外购金冶炼	30,820,856,343.52	30,806,527,845.96	0.05	0.25	0.30	减少 0.05 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 (%)
黄金	8,321,579,627.24	4,120,963,041.37	50.48	18.74	5.99	增加 5.96 个百分点
外购金	30,820,856,343.52	30,806,527,845.96	0.05	0.25	0.3	减少 0.05 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
上海黄金交易所	40,833,999,355.41	37,363,109,410.20	8.50	10.29	8.76	增加 1.29 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
黄金	29,978.75	31,127.61	315.43	-0.24	4.72	-78.46
外购金	114,448.18	114,448.18	0	-11.98	11.98	



小金条	47,219.78	47,219.78	0	1,095.52	1,095.52	
-----	-----------	-----------	---	----------	----------	--

(3). 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
黄金行业	1. 原材料	42,316,053,328.40	92.45	32,598,777,150.74	91.65	29.81	
黄金行业	2. 动力	477,070,247.19	1.04	495,798,996.34	1.39	-3.78	
黄金行业	3. 人工费用	536,674,617.61	1.17	512,965,474.07	1.44	4.62	
黄金行业	4. 外包的生产费用 (采矿、掘进等)	969,861,248.89	2.12	837,654,979.48	2.36	15.78	
黄金行业	5. 制造费用	1,473,724,396.95	3.22	1,123,879,974.61	3.16	31.13	
小计		45,773,383,839.03	100.00	35,569,076,575.24	100.00	28.69	
其他行业	1. 原材料			146,070.41	47.17		
其他行业	2. 动力			22,389.00	7.23		
其他行业	3. 人工费用			45,737.97	14.77		
其他行业	4. 外包的生产费用 (采矿、掘进等)						
其他行业	5. 制造费用			95,470.66	30.83		
小计				309,668.04	100.00		
合计		45,773,383,839.03		35,569,386,243.28		28.69	

成本分析其他情况说明

适用  不适用

成本费用同比增加的主要原因是黄金价格上涨和外购金数量的增加，导致原材料中外购金成本大幅增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用  不适用

2. 费用

适用  不适用

科目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	34,440,986.74	34,768,390.42	-0.94	销售费用与上年基本持平
管理费用	2,205,206,495.82	1,972,379,741.65	11.80	管理费用增加的主要原因是研发费用、职工薪酬增加



财务费用	324,662,624.79	368,559,903.43	-11.91	公司降低融资成本,短融置换黄金租赁,公司增发所得归还黄金租赁
------	----------------	----------------	--------	--------------------------------

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	278,450,019.90
本期资本化研发投入	
研发投入合计	278,450,019.90
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.55
公司研发人员的数量	323
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.19
研发投入资本化的比重 (%)	

#### 情况说明

√适用 □不适用

报告期内,研发投入较上年增加的主要原因是本年度科研立项增加,各企业加大科技投入。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	2,723,950,244.88	2,359,776,850.29	15.43	主要是黄金购销业务产生的现金净流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,586,529.16	-2,205,919,740.81	23.72	主要是企业增发股份
筹资活动产生的现金流量净额	-384,385,012.07	-151,399,353.29	-153.89	主要是重大资产重组募集配套资金所得资金偿还债务

#### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的	上期期末数	上期期末数 占总资产的	本期期末金额 较上期期末变	情况说明
------	-------	----------------	-------	----------------	------------------	------





		比例 (%)		比例 (%)	动比例 (%)	
应收票据	4,100,000.00	0.01	7,888,240.44	0.03	-48.02	主要原因是公司加强票据管理,减少票据结算量
应收账款	27,705,396.28	0.10	31,178,689.31	0.12	-11.14	主要原因是公司降低资金占用,加强欠款催收
预付款项	115,951,598.47	0.41	310,039,565.83	1.24	-62.60	主要原因是预付购金款金额减少
其他应收款	154,759,476.49	0.55	121,593,584.24	0.48	27.28	主要原因是应收各项保证金增加
存货	1,369,968,219.05	4.83	691,480,316.76	2.76	98.12	主要原因是库存外购金增加
可供出售金融资产	2,016,100.00	0.01	4,158,100.00	0.02	-51.51	主要原因是处置部分可供出售金融资产
短期借款	530,000,000.00	1.87	470,000,000.00	1.87	12.77	主要原因是银行贷款减少
应交税费	120,807,854.84	0.43	144,266,716.72	0.57	-16.26	主要原因是应交企业所得税减少
应付利息	91,905,057.35	0.32	104,800,311.00	0.42	-12.30	主要原因是黄金租赁利息减少
应付债券	3,290,394,400.00	11.60	3,286,502,600.00	13.10	0.12	主要原因是公司债券利息调整
减:库存股	6,384,642.36	0.02	6,384,642.36	0.03	0.00	无变化
其他综合收益	105,070.16	0.0004	636,405.09	0.0025	-83.49	主要原因是子公司处置可供出售金融资产
专项储备	2,786,833.61	0.01	16,456,727.73	0.07	-83.07	主要原因是安全生产费使用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	1,475,000.00	起诉受限
其他货币资金	76,625,668.07	综合环境治理保证金、土地复垦保证金
其他货币资金	71,300,241.82	票据保证金
合计	149,400,909.89	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

随着世界经济前景不确定性的增强，黄金的货币属性越来越得到凸显，它是各国金融储备体系的基石，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。而且随着现代工业的发展和人民生活水平的提高，黄金在航空、航天、电子、医疗等高新技术领域和饰品行业有着广泛的应用前景。

2016 年，金价大幅震荡，全年走势呈现前高后低、冲高回落。上半年，在诸多利好因素的刺激下，最大涨幅超过 30%，成为国内大类资产中表现最好的品种；下半年，随着美国经济稳步复苏得到确认，使得市场预期美联储在未来几年内有可能加速收紧货币政策。在加息预期压制下，金价自高位出现大幅下跌，全年涨幅迅速收窄。2016 年，国际金价年平均价为 1246.14 美元/盎司，相比 2015 年平均价 1156.19 美元/盎司上涨了 7.78%。

从黄金供需来看，2016 年全球黄金总需求较 2015 年小幅增长 2%，达到 4309 吨。受黄金投资需求的增长，全球黄金投资需求大涨 70%，至 1561.1 吨，创 2012 年以来新高。国内全年累计生产黄金 453.486 吨，与 2015 年同期相比，增产 3.434 吨，同比上升 0.76%；中国黄金消费量 975.38 吨，与 2015 年同比下降 6.74%。

2016 年，上海黄金交易所全部黄金品种累计成交量共 4.87 万吨，同比增长 42.88%，是全球最大的场内实金交易市场；上海期货交易所黄金期货合约累计成交量共 6.95 万吨，同比增长 37.30%，交易量位居全球前三。

在国际环境更加复杂多变、国内经济初步出现企稳向好但仍有下行压力的整体形势下，国内主要黄金生产企业纷纷从提高产量、降低成本、加强销售、强化资本运作等多方面入手，采取了各种措施，不断提高经济效益。

作为国内重点黄金企业，山东黄金在 2016 年当中，立足于保证投资价值这一基本理念，“以黄金生产主业为基础，加大资本市场运作力度，打造新的利润增长点”的工作思路，扎实推进各项工作，各项工作呈现良好态势，经济效益稳中增长，发展能力大幅提升。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司实施了发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组，稳步扩张产能，逐步做强做优做大，为股东创造价值。本次重组在增强山东黄金的综合竞争力、提高经营效益、实现公司可持续发展等方面起到十分重要的作用，也对实现稳定的未来利润增长具有重大意义。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

经公司第四届董事会第十八次会议（临时）、2015 年第二次临时股东大会及第四届董事会第二十二次会议（临时）审议通过，公司重大资产重组方案为：分别向黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业及自然人王志强发行股份购买其分别持有东风探矿权、东风采矿权及相关资产与负债、归来庄公司 70.65% 股权及蓬莱矿业 51% 股权、新立探矿权、蓬莱矿业 20% 股权及蓬莱矿业 29% 股权等资产。标的资产作价合计 44.74 亿元。同时，公司向山东省国投、前海开源、山金金控、金茂矿业及山东黄金第一期员工持股计划共五名特定投资者以锁价方式非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额 1,679,182,447.80 元。上述方案已经中国证监会《关于核准山东黄金矿业股



份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2540号）文件核准，2016年完成重组。

本次交易完成后，山东黄金的黄金资源保有储量增加 292.22 吨，特别是东风探矿权、采矿权、新立探矿权等通过本次交易进入上市公司后，将很大程度缓解山东黄金后续资源的接续压力，也有利于该等矿区实现统一规划、整合开发的战略目的，将为山东黄金未来的资源开发及业务发展奠定坚实的基础。本次交易完成后，本公司的收入规模将得到大幅提升，盈利能力将在各矿业权投产后得到进一步改善，本次交易有利于增强公司持续盈利能力和抗风险能力，符合本公司全体股东的利益。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内公司不存在应披露的重大非股权投资。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见十一节财务报告七、合并财务报表项目注释、14 可供出售金融资产。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2016年10月27日公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《公司关于鑫意公司和金博公司100%股权转让给山东黄金地产旅游集团有限公司并签署股权转让协议的议案》。公司与山东黄金地产旅游集团有限公司签署《股权转让协议》，将全资子公司山东黄金鑫意首饰有限公司的100%股权作价4,665,159.27元、将全资子公司山东金博经贸有限公司的100%股权作价55,850,252.15元转让出售予黄金地产。

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	行业	主要产品	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
山东黄金矿业(莱州)有限公司	采掘业	黄金	41,000	8,920,627,243.83	6,581,394,385.27	1,090,841,445.22
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	采掘业	黄金	30,000	2,699,453,148.78	2,085,904,792.72	194,064,042.90
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限责任公司	采掘业	黄金	1,001.77	494,381,974.40	255,182,305.12	45,028,757.22
山东金洲矿业集团有限公司	采掘业	黄金	9,500	1,037,007,613.28	808,722,073.26	47,172,322.94
福建省政和县源鑫矿业有限公司	采掘业	黄金	5,400	696,917,570.97	550,033,797.64	14,257,703.41
山东黄金矿业(沂南)有限	采掘业	黄金	17,100	421,865,313.03	339,148,823.85	-80,028,816.83



公司						
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	采掘业	黄金	25,700	1,626,976,875.00	781,742,500.03	13,228,482.82
山东黄金矿业（莱西）有限公司	采掘业	黄金	21,400	552,517,114.42	334,195,282.22	-10,008,831.81
山东金石矿业股份有限公司	采掘业		2,680	4,086,544,314.70	3,024,521,398.85	-162,910,515.49
西和县中宝矿业有限公司	采掘业		20,000	1,069,852,359.99	590,934,343.95	-52,220,500.05
山东黄金归来庄矿业有限公司	采掘业	黄金	62,167	954,640,408.46	732,387,791.38	-76,042,628.35
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	采掘业	黄金	5,000	463,727,296.21	317,652,824.34	55,963,988.89
山东黄金冶炼有限公司	冶炼业	黄金	35,000	2,344,864,115.69	392,907,119.60	41,325,264.80
山东黄金集团财务有限公司	金融业		100,000	5,272,348,007.98	1,238,203,145.28	92,207,076.41

## 净利润影响 10%以上的子公司

子公司名称	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）	净利润占合并净利润比重（%）
山东黄金矿业（莱州）有限公司	29,857,406,119.08	1,433,939,832.21	1,090,841,445.22	83.35
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	1,101,322,355.93	258,005,576.60	194,064,042.90	14.83

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

## 1、行业竞争格局

黄金是重要的战略资源，兼具商品和货币双重属性，在满足人民生活需要、保障国家金融稳定和经济安全等方面具有重要作用。

从国际黄金市场来看，根据世界黄金协会公布的数据显示，2016 年全球黄金总需求较 2015 年小幅增长 2%，达到 4309 吨。受黄金投资需求的增长，全球黄金投资需求大涨 70%，创 2012 年以来新高。

从国内供需来看，2016 年，根据中国黄金协会公布的数据来看，我国黄金产量 453.486 吨，继续领跑全球，连续 10 年成为全球最大的黄金生产国。黄金消费量较 2015 年同比小幅下滑，但仍为世界第一黄金消费国。

另外，从 2015 年 7 月起，中国人民银行一直增加黄金储备，到 2016 年底已达 1842.57 吨。

随着 2016 年人民币正式纳入国际货币基金组织 SDR 货币篮子,人民币国际化迈出了更加坚实的脚步,人民币国际化也使得我国适度提高黄金储备显得非常有必要。拥有适度的黄金储备有助于人民币国际化的稳步推进、使得人民币有了比较好的价值基础、有助于增强全球市场对人民币的信心。另外,适度提高黄金储备有助于改善央行的资产负债结构。我国央行的资产负债结构的多元化程度跟欧美等国相比差距较大,黄金所占的比重很低。未来黄金储备的比重适度提高将有助于进一步优化央行的资产负债结构,进而对央行的信誉具有很好的提升作用。

从避险的角度来看,当今世界经济形势错综复杂、变幻莫测,我们所面临的不确定性不是下降了,而是上升了。全球各主要经济体增长依然乏力,地缘政治风险事件时有发生,国际恐怖主义有上升的趋势,正所谓乱世藏黄金,在不确定性下黄金资产更受青睐。

从全球经济格局来看,黄金作为一种传统避险资产,同时还能有效对抗通胀。同时,黄金具备商品和金融双重属性,其重要地位不言而喻。在经济发展的环境下,黄金消费和投资的需求不断增长,黄金行业投资前景良好。基于我国巨大的人口基数和较快的经济增长速度,作为一个有很强黄金消费传统的国家,加上不断爆发的投资需求,未来我国对黄金的需求将持续保持旺盛,黄金市场发展潜力巨大。

## 2、未来发展趋势

从当前全球和中国黄金行业竞争格局来看,黄金需求主要集中在黄金饰品和投资品等主要领域,黄金供给主要来自全球范围内的大型黄金生产厂商。展望未来,作为兼具金融和商品双重属性的黄金,供需端未来的发展趋势在一定程度上决定了黄金行业未来发展的趋势。

黄金供给存在刚性,长期增长率较为稳定。而黄金需求在金融危机之后有了结构性的变化:珠宝、工业用品占比下降,投资占比逐渐攀升,其金融属性日益显露。金融危机后,全球主要央行也开始增加黄金储备,主要体现为美国、欧洲央行黄金出售放缓,而拉美、中东和亚洲等新兴市场央行大举购金。

在供给增长率保持稳定的情况下,黄金价格主要受需求影响。黄金的商品属性、资产属性和货币属性对应于消费需求、投资需求和储备需求,这三个需求的变化主要源于四类因素:通货膨胀(CPI)、资产收益(实际利率)、市场动荡(全球投资者风险偏好与流动性变化预期)、美元汇率(计价货币)。而在全球性低利率常态化、地缘政治冲突不断以及以中俄为代表的央行持续增持的前提下,预计黄金需求仍将旺盛。

近年来,黄金行业在国家产业政策的指导下,加强资源整合,提高产业集中度,加大资源勘探和重点矿区的开发建设力度,努力推进科技进步,降低成本,提高资源回收率,狠抓节能减排,打造绿色矿山,逐步走上可持续健康发展之路。

在此趋势下,山东黄金在全力提速战略步伐、广泛培育新的经济增长点、全面深化供给侧结构性改革以及狠抓企业文化建设等方面共同发力以保障公司全面健康、可持续及绿色发展。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

战略定位:提高产出能力和产出规模,积极培育差异化竞争优势,走高效、节能、绿色环保的新型发展道路。加快海外并购步伐,积极拓展优质资源;加强企业内部挖潜,保障长远生产接续;全方位推进精细管理,提高生产效益,增强成本竞争力;加大科技研发投入,提升技术贡献水平;坚持安全环保“双零”目标,实现绿色生态发展。尤其是莱州黄金基地要在管理、技术、安全、生态、企业文化等诸多方面,深入挖掘物质和精神方面的潜力,建设成为全球领先的黄金生产与冶炼基地。



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，公司确定的生产经营计划是：自产黄金 31 吨，销售收入 511 亿元，实现利润 15 亿元（该计划基于当前的经济形势、市场情况及公司经营形势，董事会将视未来的发展情况适时作出相应调整）。为实现该经营计划，公司董事会将督促经营层做好以下工作：

#### 1、夯实工作目标，奠基“十三五”规划

2017 年要推进重点项目建设工作，加快项目建设合规合法化进程，切实实现项目管理工作重心前移，严把项目论证、设计审查、投资控制关，重点做好“三山岛金矿西岭矿区深部资源开发”等四个项目的可行性和设计审查论证工作。同时制定下发年度关键性节点工程等考核办法，突出生产接续工程考核，强化对三山岛、焦家、新城、玲珑深部等项目施工进度调度力度，确保年度投资计划全面完成，为十三五规划的全面完成夯实基础。

#### 2、强化运营管控，全面完成生产经营指标

一是完善考核、激励办法，层层签订生产经营责任状，进一步修订黄金矿山增产增效激励措施，激发企业干部员工参与劳动竞赛的积极性和主动性，确保年度生产经营指标实现同步增长，为公司战略规划顺利实现作出有力的支撑。

#### 二是依托运营平台，做好生产运营管控

进一步调整和优化生产运营信息系统，做到指标体系完整，数据口径一致，充分发挥生产信息系统平台的综合统计分析功能。同时，定期发布生产运营旬报、月报及分析工作，并增加运营快报，动态监控日常生产数据，对完成进度滞后、政策变化、指标异动等情况及时进行预警，找出原因并提出改进措施。

三是加强专业技术管理工作，重点在采选工艺创新、生产流程优化上下功夫，着力提升技术管理、选冶工艺、机械化装备水平，大力提升全要素生产率。

#### 3、突出当期关键性技改技措工程的施工强度，力求公司实现产量、效益的新突破

对重点技改技措工程，要从投资计划着手，提前谋划，优化方案，同时鼓励相关企业利用激励措施，采取工程会战的方式，加快工程施工进度，确保近期生产接续；同时要深挖产量增长潜力，特别是新建矿山产能的提升，如西和中宝、青岛莱西等，要千方百计地大幅度增加井下掘进工程量，增加三级矿量，快速提升井下生产能力，以尽早实现达产目标，提升为公司增产创效的能力。

#### 4、开展“基础管理达标”活动，提高公司管理水平

“基础管理达标”活动作为公司 2017 年的一项重点工作，按照全员参与、全面覆盖、完善体系、标准制定的总体要求，以不同专业为纵向实施主体，以八项主要基础管理点横向覆盖企业各项工作，着力解决基础管理薄弱、综合管理低效等制约企业快速发展的问题，同时在公司内网开辟专栏，利用多种形式实施贯宣，活动中定期组织交流会议，定期总结所显现出来的亮点并加以推广，建立企业精细化管理的长效机制，为与国际矿业先进管理接轨夯实基础，为“十三五”战略落地保驾护航。

#### 5、强化管理，持续推进企业降本增效

#### 一是优化运营激励办法，提高企业经济效益

2017 年要认真分析研究近几年公司运营激励工作的经验和做法，对照公司“十三五”战略规划，优化现有激励办法，以“质量、效益”为中心，以“强化管理、降本增效”为主线，坚持

年度激励与中长期激励并重，逐步建立起生产运营长效激励机制，充分调动各企业生产积极性及可持续发展动能。

二是开展《优“五率”、去杠杆、降“五费”专项诊断回头看》活动

要根据 2016 年《优“五率”、去杠杆、降“五费”活动经验交流会》的精神，持续对活动的开展、问题的整改情况进行深度跟踪服务，重点在采出矿管理、物能耗管控、减员增效等方面做足文章，深挖内潜，提高企业效益。

三是按照“因企施策”的要求，加大对公司所属企业内部市场化指导力度，激活经营单位内生动力，降低运营成本，推进经营转型，提升经济效益。

四是继续开展好“比、晒”指标活动，通过企业的“比、晒”对标，使企业形成“比、学、赶、帮”的良性互动，促进企业效益的提高。

6、强化实施科技领先战略

2017 年要进一步加大科技投入力度，确保完成年度科技投入考核指标。围绕公司“十三五”科技发展规划确定的 9 大重点技术研发方向，选择具有战略性、前瞻性和应用型的科技项目攻关，特别是已经开展的国家“十三五”专项研发，要确保按照 2017 年工作节点，完成各项研究任务。参照国家重点实验室的建设标准，加快深井采矿实验室和充填实验室的软、硬件建设，围绕深井开采中的技术难题组织研发团队，尽快投入研究。紧紧抓住创新工作室和科技成果转化两条主线，引导一线员工自主开展创新创效活动，构建起“全员参与、全层级贯穿、全流程融入”的多维度创新创效体系。

7、积极做好税收筹划，提高公司净利润

一是积极协调监管机构，争取顺利通过高新企业复查工作，确保公司继续享有高新技术企业税收优惠政策，降低企业税负成本，提高净利润，进而提高公司的经济增加值。

二是拟继续利用现有的优惠政策，在节能减排、安全环保设备抵税、科研费用加计扣除等方面积极争取国家政策上的支持，提高企业效益。

8、创新融资模式，扩大表外融资项目

继续拓展低成本融资渠道，准确把握贷款基准利率走势，合理搭配融资期限，科学制定短、中、长期配比的融资方案，确保财务结构和资本结构处于合理状态；借助上市公司平台，进一步提升直接融资规模，优化融资结构。

9、坚持“双零”指标，实现安全生产

建立健全各项安全规章制度和安全生产责任制，落实安全生产目标，完善安全责任管理、考核体系；深入开展安全专项治理活动，根据季节特点，围绕节假日安全、通风防尘、防洪、防透水、提升运输系统管理、安全用电管理及冬季四防工作等，开展好专项治理活动；重点抓好现场安全管理工作，不断提高安全管理水平、提高安全作业人员的素质，确保安全生产；同时加大安全科技投入力度，实施科技兴安战略，向科技要安全，以实现公司安全形势的根本好转。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产品价格波动风险

黄金是公司的主要产品，黄金价格在很大程度上决定了公司的利润水平。受世界经济、政治、需求等因素的影响，黄金价格的不确定性在加剧，黄金价格的波动将导致公司的经营业绩存在不

确定性，若金价出现大幅下跌，公司的经营业绩将会受到影响。公司通过加强对黄金市场的研判，建立专门营销机构，把握价格走向，规避价格波动，降低金价下跌对企业利润造成的不利影响。

#### 2. 资源开发风险

矿山的持续开采造成矿藏量逐渐减少，个别矿山存在资源接续紧张问题，为保证生产，公司已着手办理相关矿权的采矿许可。国家对矿山生产企业权证办理的管控和审批程序越来越严格，若在矿权审批过程中出现延滞现象，则会影响到公司的黄金产量和经营业绩。目前，公司高度重视探矿增储、生产接续和权证办理工作，以确保最大限度的降低资源开发风险。

#### 3. 矿山安全风险

矿业属于安全风险较高的行业，若发生安全事故，将会造成人员伤亡或财产损失，直接影响公司黄金产量、收入及企业形象等。公司将一如既往的严格抓好日常安全生产管理，推进安全生产标准化体系建设，加大安全科研力度，强化安全培训，提高安全水平，防范各类安全生产事故的发生。

#### 4. 环境污染风险

在黄金的开采、生产过程中会产生废弃物，若环保措施出现问题，废弃物中的有害物质将会对矿区及周边环境造成污染。一直以来，公司践行环保责任，根据国家要求建立完善的废水净化系统与环评系统，使整个生产过程处于受控状态，发生环境污染的可能性较小。但也不能完全排除因自然灾害或操作不当，导致发生环境污染的可能，从而影响企业生产经营的正常进行。

### (五) 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及相关法律法规的规定和山东证监局相关文件要求，公司于 2012 年 8 月 16 日召开的第三届董事会第七十六次会议及 2013 年 2 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司的利润分配政策进行了相应修订，进一步完善了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了利润分配特别是现金分配的相关规定等。公司于 2015 年 5 月 5 日召开第四届董事会第十八次会议及 2015 年 5 月 22 日召开的 2015 年第二次临时股东大会分别审议通过了《公司未来三年（2015-2017）股东回报规划》，公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。进一步明确公司对股东的合理投资回报，增强利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营及利润分配进行监督。

报告期内，公司于 2016 年 6 月份实施了 2015 年度利润分配方案：以 2015 年 12 月 31 日总股本 1,423,072,408 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计分配现金红利 142,307,240.80





元，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配实施公告刊登于 2016 年 6 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年		1		185,711,880.90	1,292,776,144.84	14.37
2015 年		1		142,307,240.80	646,100,788.35	22.03
2014 年		1		142,307,240.80	831,791,417.19	17.11

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	解决同业竞争	黄金集团、有色集团	(1) 本次重组完成后, 将控制的下属公司在境内所拥有具备注入山东黄金条件的与山东黄金主业相同或相类似的业务资产都将注入山东黄金; (2) 因暂不符合上市条件的资产已委托山东黄金管理。并在承诺函出具后的三年内, 通过对外出售的方式处置上述与黄金业务相关的资产, 山东黄金在同等条件下对上述资产具有优先购买权; (3) 不从事并尽最大可能促使控制的下属公司放弃拟从事的山东黄金同类业务并将实质性获得的山东黄金同类业务或商业机会让予山东黄金; 不从事与山东黄金相同或相近的业务, 以避免与山东黄金的业务经营构成直接或间接的竞争; (4) 在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对山东黄金带来不公平的影响时, 自愿放弃并尽最大努力促使控制的下属公司放弃与山东黄金的业务竞争; (5) 向山东黄金赔偿因违反承诺函任何承诺事项而使山东黄金遭受或产生的任何损失或开支。	2014 年 11 月 26 日; 长期有效	是	是		
	其他上市公司独立性	黄金集团、有色集团	保证山东黄金人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立, 保证山东黄金在其他方面保持独立, 并就违反承诺给上市公司造成的损失承担赔偿责任。	2014 年 11 月 26 日; 长期有效	否	是		
	解决关联交易	黄金集团、有色集团	(1) 尽可能减少与山东黄金的关联交易; (2) 不利用控股股东或一致行动人地位及影响谋求山东黄金在业务合作等方面给予优于市场第三方的条件或者谋求与山东黄金达成交易的优先权利; (3) 依据有关法律、法规和规范性文件	2014 年 11 月 26 日; 长期有效	否	是		

			以及山东黄金《公司章程》、《关联交易管理规定》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与山东黄金签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护山东黄金及其他股东的利益；并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务；（4）不通过关联交易损害山东黄金及其他股东的合法权益，违规占用或转移山东黄金资金、资产及其他资源，或要求山东黄金违规提供担保。				
		有色集团、山金金控、归来庄公司、蓬莱矿业	在本次重组实施交割日后，归来庄公司、蓬莱矿业成为山东黄金的子公司，其所产标准金将委托山东黄金的子公司山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家精炼厂（2016年7月起名称变更为山东黄金冶炼有限公司）代为销售。	2014年11月26日； 2016年9月20日后开始履行	是	是	
	股份限售	黄金集团、有色集团、黄金地勘	（1）以资产所认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起至少三十六个月不上市交易或转让；若山东黄金在本次交易完成后六个月内连续二十个交易日的收盘价低于山东黄金本次交易的发行价格，或山东黄金在本次交易完成后六个月的期末收盘价低于山东黄金本次交易的发行价格，本公司因本次交易所认购并持有的山东黄金股票的限售（锁定）期将自动延长至少六个月；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司将暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份。	2015年4月30日至不 早于2019年 10月20日	是	是	
		金茂矿业、王志强	（1）以资产认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起十二个月不上市交易或转让，之后按照中国证监会及上交所的有关规定执行；（2）如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司/本人将暂停转让本公司/本人在上市公司拥有	2015年4月30日至2017年10月20日	是	是	

			权益的股份。					
		黄金集团、青岛黄金	在本次交易前持有的山东黄金股份，在山东黄金本次交易完成后至少十二个月不上市交易或转让。	2015年4月30日至2017年10月20日	是	是		
其他 探矿权转采矿权确定性		黄金集团	(1) 东风探矿权已经具备转为采矿权的法定条件，可按照《山东黄金集团有限公司东风矿区采矿权和外围详查探矿权评估报告》(中联评矿报字[2014]第1121号)下称“评估报告”)中预计时间办理完毕采矿许可证；(2) 东风探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015年8月12日至2017年12月31日	是	是		
		有色集团、王志强、金茂矿业	(1) 齐家沟-虎路线探矿权已经具备转为采矿权的法定条件，并可按照《山东省蓬莱市齐家沟-虎路线矿区深部及外围金矿勘探探矿权评估报告书》(海地人矿评报字[2014]第53号)中预计时间办理完毕采矿许可证；(2) 齐家沟-虎路线探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015年8月12日至2017年8月31日	是	是		
		黄金地勘	(1) 新立探矿权已经具备转为采矿权的法定条件，并可按照《山东省莱州市新立村金矿勘探探矿权评估报告》(中联评矿报字(2014)第1123号)预计的时间办理完毕采矿权；(2) 新立探矿权可以按照评估报告拟定的矿山设计生产规模办理采矿许可证。	2015年8月12日至2017年6月30日	是	是		
其他 资产完整性、合规性		黄金集团	(1) 矿业权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 上述矿业权及相关资产已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；(3) 可能涉及的矿业权价款已经处置完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款，则本公司愿以与补缴价款等额的现金补偿山东黄金；(4) 就开发东风探矿权、东风采矿权所征用土地，保证获得《国有土地使用证》的土	2015年9月15日；本承诺第(4)条长期有限	是	是		

		地使用权人为山东黄金；（5）就本公司在本次交易所转让的矿业权及其资产负债，本公司承诺在本次重组交易之二次董事会前，完成获得相关债权人之书面同意工作；（6）本公司将全力配合山东黄金办理探矿权/采矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大资产重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。				
	有色集团	<p>（1）保证本公司持有的山东黄金归来庄矿业有限公司（下称“归来庄公司”）70.65%股权和山东黄金集团蓬莱矿业有限公司（下称“蓬莱矿业”）51%股权均系依合法方式取得，上述企业注册资本已全部缴足，不存在出资不实或影响其合法存续的情况；本公司拥有的上述股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；（2）保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B、标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C、标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额（即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例）之等额现金补偿山东黄金；（3）标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；（4）标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；（5）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；（6）除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；（7）标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将</p>	2014年11月27日，长期有效	否	是	因山东省临沂市辖区内其他矿山企业发生安全事故，政府要求全市所有非煤矿山企业停产，归来庄公司因此停产半年，从而导致有色集团未能达到2016年度承诺的盈利预测。

		<p>强制性地处置标的公司的任何资产；（8）标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；（9）向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；（10）不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2017 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用；（12）保证对归来庄公司历史超采事项进行规范整顿。</p>					
	黄金地勘	<p>（1）新立探矿权权属清晰、完整，上述矿业权及相关资产不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形，本公司对上述矿业权及相关资产拥有合法、完整的处置权利；本公司承诺对因上述采矿权资产权利瑕疵而导致山东黄金损失承担赔偿责任；（2）已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；（3）待山东黄金本次重组获得中国证监会核准后，本公司将全力配合山东黄金办理探矿权转让变更手续在国土资源主管部门的审批及更名手续，并承诺在山东黄金本次发行股份购买资产之重大重组获得中国证监会核准之日起三个月内办理完毕。</p>	2014 年 11 月 26 日，长期有效	否	是		





	<p>金茂矿业；王志强</p>	<p>(1) 保证所持有的蓬莱矿业股权权属清晰、完整，本公司对上述股权拥有合法、完整的处置权利；上述股权不存在质押、担保或其他第三方权利等限制性情形，亦不存在被查封、冻结、托管等其他限制转让情形；(2) 保证持有的标的资产所经营业务合法，拥有的资产权利完整：A、标的公司已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍；B、标的公司对其资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权；C、标的公司矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿依照本公司所应承担的补缴价款额(即补缴价款额乘以本公司所持标的公司股权比例)之等额现金补偿山东黄金；(3) 标的公司的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形；(4) 标的公司未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对标的公司财务或资产状况产生重大不利影响；(5) 除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺；(6) 除已向山东黄金披露的以外，标的公司不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债；(7) 标的公司没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置标的公司的任何资产；(8) 标的公司自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚；(9) 向山东黄金提供的标的公司的财务报表真实及公允地反映了标的公司于财务报表所对应时点的资产、负债(包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债)及标的公司截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了标的公司于财务报表所对应时点或期间的财务状况；(10) 不存在任何针对标的公司的未决的或据乙方或标的公司所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对标的公司造成重大不利影响的诉讼、仲</p>	<p>2014 年 11 月 26 日，长期有效</p>	<p>否</p>	<p>是</p>		
--	-----------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------	----------	----------	--	--

			裁、调查、权利主张或其他程序除外；（11）保证蓬莱矿业就其主要生产经营用地目前租赁使用的集体土地，在 2017 年 6 月 30 日前办理完毕《国有土地使用权证》且相关拥有《国有土地使用权证》之土地上建设的生产经营用房办理完毕《房屋所有权证》，并且按照本公司所持蓬莱矿业的股权比例承担上述《国有土地使用权证》及《房屋所有权证》办理所发生的土地出让金等相关费用。					
其他	黄金集团、有色集团、黄金地勘、金茂矿业	王志强	（1）公司及董事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内，未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，亦未曾涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；（2）公司及董事、监事、高级管理人员在本《声明》签署日最近三年内诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务及未履行承诺，且未曾受过上海证券交易所的公开谴责。	2015 年 4 月 30 日	否	是		
其他	山东省国投		在本次重组中认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让，之后按照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。	2015 年 4 月 28 日至 2019 年 10 月 20 日	是	是		
重大资产重组 配套融资新增 股份限售	前海开源		在本次重组中认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让，之后按照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。	2015 年 4 月 29 日至 2019 年 10 月 20 日	是	是		
	山金金控		在本次重组中认购的山东黄金的股票，自发行上市之日起三十六个月不上市交易或转让，之后按照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。	2015 年 4 月 30 日至 2019 年 10 月 20 日	是	是		
其他	金茂矿业、山东		本次用以认购山东黄金本次交易中为募集配套资金而以确定价格方式非公开发行的股票的资金系依法募集而来，最终出	2015 年 7 月 8 日	否	是		





	重大资产重组 配套资金来源 合法性	省国投、 前海开 源、山金 金控	资不包含不存在任何杠杆融资结构化设计产品。					
		山东黄 金第一 期员工 持股计 划认购 人	用以认购山东黄金非公开发行股份的资金系薪酬所得或其他合法取得资金，不存在代持或杠杆融资结构化设计及其他法律法规禁止的情形。	2015年7月 8日	否	是		
与首次 公开发 行相关 的承诺	解决同业竞争	山东黄 金集团 有限公 司	本公司优先于集团公司及其除本公司以外的其他全资、控股子公司获取探矿权、采矿权的权利。而若本公司同意，上述之行为由本公司按本公司同意之条件进行。	2002.8.28 长期有效	否	是		
其他对 公司中 小股东 所作承 诺	其他 公司控 股股东 或其一 致行动 人在未 来十二 个月内 择机增 持公司 股份	山东黄 金集团 有限公 司	黄金集团或其一致行动人计划在未来十二个月内，通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易）或证券公司、基金管理公司、资产管理公司等资产管计划等法律法规允许方式择机增持公司股份，增持比例暂不超过公司总股本的2%；在增持实施期间及增持完成6个月内不减持所持有的公司股份。	2015.7.14	是	是		



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

已达到  未达到  不适用

在 2016 年需要履行利润承诺义务的标的公司中，东风项目盈利承诺已完成，有色集团盈利承诺的两个标的中，蓬莱矿业已完成，归来庄公司未能达到盈利预测情况。2016 年归来庄公司盈利承诺未能达到的原因：受 2015 年底山东省平邑县天宝化工厂爆炸事件及平邑县万庄石膏矿垮塌影响，临沂地区安监部门和平邑地区安监部门要求整个地区所有非煤矿山进行停产整改（临安监发[2015]165 号、平安发[2015]14 号），导致归来庄公司受到牵连停产半年。经归来庄公司、山东黄金及各方共同努力和沟通，至 2016 年 7 月 1 日归来庄公司得以恢复生产（平安发[2016]9 号），2016 年下半年生产已逐渐基本恢复至停产前状态。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	200
境内会计师事务所审计年限	一年一聘

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	100
财务顾问	中信证券股份有限公司	300

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用  不适用

经 2016 年 3 月 30 日公司第四届董事会第二十六次会议及 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会批准，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司改聘内部控制审计师事务所的议案》。聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构，聘期一年，年报审计费为人民币 200 万元。

为了进一步整合审计资源，提高审计效率，节约审计成本。2016 年度公司不再聘用北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内部控制审计机构。聘任北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度内部控制审计机构，聘期一年，内部控制审计费为人民币 100 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。不存在未按期偿还大额债务、或被上交所公开谴责的情形。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
为进一步落实党的十八届三中全会关于“允许混合所有制经济实行企业员工持股，形成资本	具体内容详见 2015 年 5 月 7 日、5 月 26 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《山东黄金矿业股份有限公司



所有者和劳动者利益共同体”的精神，进一步提高职工凝聚力和股份公司的市场竞争能力，2015年5月5日，公司第四届董事会第十八次会议（临时）及2015年5月22日召开的2015年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于〈山东黄金第一期员工持股计划（草案）〉及其〈摘要〉的议案》、《关于公司与员工持股计划管理人中信证券股份有限公司签署〈资产管理合同〉的议案》。

公司于2016年9月19日以通讯方式召开了山东黄金第一期员工持股计划设立及首次持有人会议。会议选举产生了7名员工持股计划管理委员会委员以及管理委员会主任，并授权管理委员会主任作为员工持股计划授权代表与上市公司签署股份认购协议。

山东黄金第一期员工持股计划新增股份已于2016年10月17日在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续，员工持股计划最终认购股数为11,645,629股，认购金额为166,532,494.70元，最终发行价格为14.30元/股。本次新增股份为有限售条件流通股，限售期为36个月。

第四届董事会第十八次会议（临时）决议公告》（临2015-028）、《山东黄金第一期员工持股计划（草案）》、山东黄金第一期员工持股计划（草案）》摘要、《中信证券山东黄金投资1号定向资产管理计划资产管理合同》；《山东黄金矿业股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告》（临2015-033）。

重大资产重组股份变动情况，详见2016年10月20日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行结果暨股份变动的公告》（临2016-054）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司于 2016 年 9 月 19 日以通讯方式召开了山东黄金第一期员工持股计划设立及首次持有人会议。会议由董事长李国红主持，会议选举产生了 7 名员工持股计划管理委员会委员以及管理委员会主任，并授权管理委员会主任作为员工持股计划授权代表与上市公司签署股份认购协议。

山东黄金第一期员工持股计划新增股份已于 2016 年 10 月 17 日在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续，员工持股计划最终认购股数为 11,645,629 股，认购金额为 166,532,494.70 元，最终发行价格为 14.30 元/股。本次新增股份为有限售条件流通股，限售期为 36 个月。员工持股计划设立后委托中信证券股份有限公司管理，并全额参与中信证券山东黄金投资 1 号定向资产管理计划。

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经 2016 年 3 月 30 日公司第四届董事会第二十六次会议及 2016 年 4 月 22 日公司 2015 年度股东大会批准，分别审议通过了《公司 2016 年度日常关联交易预计情况的议案》。	具体内容详见 2016 年 3 月 31 日、4 月 23 日分别刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和 上 海 证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《山东黄金矿业股份有限公司 2016 年度日常关联交易公告》(临 2016-009)；《山东黄金矿业股份有限公司 2015 年年度股东大会决议公告》(临 2016-019)。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016 年 3 月 30 日公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司签署〈新立探矿权未作价储量对价损失补偿协议的议案〉》、《关于公司签署〈齐家沟-虎路线探矿权未作价储量补偿协议的议案〉》。 “新立探矿权”、“齐家沟-虎路线探矿权”	具体内容详见 2016 年 3 月 31 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 的《关于新立探矿权、齐家沟-虎路线探矿权未作价储量补偿的关联交易公告》(临 2016-013)



<p>最新探明并经国土资源部评审备案的资源储量增加;本次关联交易涉及的新立探矿权未作价储量补偿金额与齐家沟-虎路线探矿权未作价储量补偿金额合计 41,886.42 万元。</p>	
<p>2015 年 11 月 12 日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2540 号),《附条件生效的发行股份购买资产协议》及相关补充协议文件约定的全部生效条件已得到满足,2016 年 9 月 20 日本次交易各标的资产已过户至公司名下,公司与各交易对方签署了《资产交割确认书》,并办理完毕资产交割事宜。2016 年 10 月 17 日在中登公司上海分公司办理完成登记托管手续。</p>	<p>具体内容详见 2016 年 9 月 21 日、10 月 20 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)的《公司关于重大资产重组完成资产交割的公告》(临 2016-052)、《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行结果暨股份变动的公告》(临 2016-054)。</p>
<p>2016 年 10 月 27 日公司第四届董事会第三十一次会议审议通过了《公司关于鑫意公司和金博公司 100%股权转让给山东黄金地产旅游集团有限公司并签署股权转让协议的议案》。公司与山东黄金地产旅游集团有限公司签署《股权转让协议》,将山东黄金鑫意首饰有限公司的 100%股权作价 4,665,159.27 元、将全资子公司山东金博经贸有限公司的 100%股权作价 55,850,252.15 元转让出售予黄金地产。</p>	<p>具体内容详见 2016 年 10 月 28 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>)的《公司出售资产暨关联交易公告》(临 2016-059)。</p>

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

在 2016 年需要履行利润承诺义务的标的公司中,东风项目盈利承诺已完成,有色集团盈利承诺的两个标的中,蓬莱矿业已完成,归来庄公司未能达到盈利预测情况。2016 年归来庄公司盈利承诺未能达到的原因为:临沂市辖区内其他矿山企业发生安全事故,政府要求全市所有矿山企业停产所致。目前,有色集团和山东黄金正在按照《盈利预测补偿协议》及其补充协议的约定商讨处理方案。



**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

适用 不适用



**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

**重大资产重组的主交易协议**

交易对方	收购标的资产	标的资产评估值 (万元)	发行股份数	期限	执行情况
山东黄金集团有限公司	东风探矿权和东风采矿权	165089.41	116015045	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 8 日	资产过户 办理完毕
山东黄金有色矿业集团有限公司	山东黄金归来庄矿业有限公司 70.65%股权	59831.3655	71426645	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 8 日	资产过户 办理完毕
	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 51%股权	41808.7443			
山东黄金地质矿产勘查有限公司	新立探矿权	140486.84	98725818	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 9 日	资产过户 办理完毕
王志强和烟台市金茂矿业有限公司	山东黄金集团蓬莱矿业有限公司 49%股权	40169.1857	28228520	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	资产过户 办理完毕
山东黄金有色矿业集团有限公司、王志强、金茂矿业	齐家沟-虎路线探矿权未作价储量	1011.65	无	自 2016 年 3 月 30-2018 年	履行完毕
山东黄金地质矿产勘查有限公司	新立探矿权未作价储量	40874.77	无	自 2016 年 3 月 11 日 -2019 年	按协议约定，已支付完毕 60%价款

**配套融资协议**

交易对方	融资额 (万元)	发行股份数	期限	执行情况
山东省国有资产投资控股有限公司	36250.00	25173611	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	融资完毕
前海开源基金管理有限公司	75015.00	52093750	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	融资完毕
山金金控资本管理有限公司 (关联)	30000.00	20833333	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	融资完毕
烟台金茂矿业有限公司	10000.00	6944444	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	融资完毕





山东黄金第一期员工持股计划	17189.75	11937326	自 2015 年 11 月 9 日 -2016 年 11 月 10 日	融资完毕
---------------	----------	----------	----------------------------------------	------

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

2016 年，山东黄金深入贯彻落实中央、省委、省政府和省国资委关于精准扶贫精准脱贫的部署和要求，坚持实施精准识别、精准管理、精准帮扶、精准脱贫，以系统规划为引领，以抓党建促脱贫、教育脱贫、生态保护扶贫、社区共建、企业困难职工救助为工作重点，以增强内生动力为关键，坚持内生为主与外力为辅相结合，不断提升扶贫绩效，增加贫困人口收入，有效防止返贫现象，确保实现贫困人口全面发展，扶贫对象同步实现小康，打好精准扶贫工作攻坚战。

#### 2. 年度精准扶贫概要

2016 年，山东黄金按照精准扶贫规划，深入推进扶贫工作全面开展。

##### 1. 产业脱贫

选派政治素质好、热爱农村工作、开拓意识强、工作能力突出的党员干部到滨州市 3 个贫困村担任“第一书记”，帮助贫困村强班子带队伍、兴产业促发展、办实事惠民生，推动脱贫致富，促进乡村文明。

##### 2. 教育脱贫

改善企业驻地贫困地区的教育条件，为学生提供良好的学习环境，减轻贫困地区学生家庭的经济压力，提升贫困地区的教育水平。开展爱心助学活动，向所属企业驻地学校捐赠电脑、打印机、校园广播系统、书包、棉被等，以实际行动为贫困地区师生送去爱心和温暖。

##### 3. 生态保护扶贫

践行“山东黄金，生态矿业”理念，致力生态环境保护与改善，用心守护绿水青山，用爱造福地球家园，通过尾矿库治理、建设绿色矿山，为企业驻地营造山清水绿的优良发展环境。

##### 4. 社区共建

积极参与社区共建，为企业驻地群众解决生产、生活实际困难。在全国新农村建设、农村基础设施建设、抗雪救灾等方面给予扶持和帮助。在驻地偏远省份和少数民族欠发达地区广泛吸纳当地人员就业，较好地拉动了当地经济发展和人民生活水平的提高。

##### 5. 企业困难职工救助

践行“三让、三不让”承诺，设立职工救助基金会，对企业困难职工进行集中救助。2016 年，救助困难职工 1000 余人，投入救助金额 300 万元。

#### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	131
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	703
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	



其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	121
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	703
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生人数（人）	835
4.2 改善贫困地区教育资源投入金额	10

#### 4. 后续精准扶贫计划

2017 年,继续选派优秀干部到菏泽市 3 个贫困村担任“第一书记”,带领群众理清发展思路,发展壮大村集体经济,增加村集体经营性收入,培育经济合作组织、社会服务组织,发展特色产业,增强“造血”功能。

开展多种形式的为民服务工作,着力解决群众出行、吃水、就业、养老、上学、看病等生产生活、增收致富中遇到的实际问题。

加强与企业驻地各级扶贫部门沟通,积极争取帮扶政策,确保各项重点扶贫工作按规划全面实施。对在精准扶贫中涌现出来的先进单位和优秀个人,进行宣传弘扬,强化舆论督导,树立正确导向,营造浓厚氛围。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

##### 1、参与社会公益事业,做有责任感的企业公民

1) 开展社区共建,以自身发展回馈社区。在全国新农村建设、农灌工程、校舍修缮、农村基础设施建设等方面给予财力、物力上的扶持和帮助。在全国各地尤其是西部偏远省份和少数民族欠发达地区广泛吸纳当地人员就业,较好地拉动了当地经济发展和人民生活水平的提高。为偏远驻地群众用水、用电提供方便,整修道路、抗雪救灾、草原灭火,帮助他们解决生产、生活实际困难,受到了当地群众的高度赞誉。

2) 开展爱心助学活动,致力于改善贫困地区的教育条件。通过向贫困地区学校捐款捐物等方式,为学生提供了良好的学习条件,减轻了贫困地区学生家庭的经济压力,提升了贫困地区的教育水平。向所属企业驻地捐赠电脑、打印机、校园广播系统、书包、棉被等学习用品和慰问品,以实际行动为贫困地区师生送去爱心和温暖。

3) 开展多种主题的志愿者服务活动,向社会困难群体和弱势群体奉献爱心。定期开展了爱心助考公益活动、学雷锋日义务活动、地方文明交通志愿服务活动、慰问驻地老人、义务献血、义务植树等多种主题的志愿服务活动,用行动奉献爱心、温暖人心。

##### 2、用心关爱员工,让员工共享企业发展成果

1) 倡导以人为本的用人理念,构建和谐稳定的劳动关系。严格按照国家法律法规进行劳动关系管理,劳动合同签订、续签率 100%。依法为员工足额提取和缴纳“五险一金”,并按照国家规

定保障职工的休息休假权利。坚持民主管理、民主沟通，定期举行辐射到“班组”的合理化建议征集、不记名的献言献策投票，让职工畅所欲言，确保员工民主权利得以实现。

2) 完善薪酬和福利机制，重视员工职业发展和培训。通过完善内部劳动用工、薪酬分配机制，合理安排劳动用工需求和薪酬分配。畅通员工职业晋升通道，通过公开竞聘、岗位竞标、职业资格认定等方式，为所有竞聘者提供平等的机会。整合内外教育资源，加强与高等院校、培训机构等的交流合作，通过内部培训师讲课、外聘专家授课、组织外出学习等方式，广泛开展员工培训，做到了经营管理人员、专业技术人员、技能人员“三支队伍”全覆盖。

3) 注重保障和改善民生，让员工没有后顾之忧。努力践行“三让、三不让”承诺，设立职工救助基金会，每年定期对困难员工进行特别跟踪救助，实现帮扶救助工作制度化、规范化。2016年，救助困难职工 1000 余人，救助金额 300 余万元。举办矿工节、篮球赛、运动会、演讲比赛等丰富多彩的文体活动，为员工配备专业的健身场馆，维护职工利益，改善职工生活，充分调动员工的积极性。

3、倡导“山东黄金，生态矿业”发展理念，实现绿色可持续发展

1) 秉持安全环保“双零”战略目标，以生态文明理念为指导，以高新技术为支撑，以节约资源、清洁生产和废弃物多层次循环利用为特征，推行“用心守护绿水青山，用爱造福地球家园”的绿色发展模式，按照生态规律设计延长矿产资源产业链，实现了固体废弃物、含氰废水和各类废气的“零排放”。

2) 注重矿业生产过程中的技术创新，积极与国内高校和科研机构合作开展采矿、选冶、节能减排等高新技术研究，探索提高矿产资源利用率、开展环境保护的解决方案，实现高起点的科学技术产业化。

3) 坚持“环保优先”原则，杜绝“先污染、后治理”的非理性行为，在矿山建设中，严格遵循法律法规进行环境规划，按照“开发与保护并重，发展与利用同步”的原则进行开发和利用，真正做到了“开发一处、绿化一处”。

4) 在经济效益不断提升的同时，坚持推进生态矿区改造。组织开展植树绿化活动，核心矿山的矿区绿化覆盖面积达到 40% 以上，尾矿库绿化面积超过 95%，有 7 家矿山成为“国家级绿色矿山”。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

山东黄金秉承“山东黄金·生态矿业”的发展理念，一方面始终坚持“环保优先”原则，杜绝“先污染、后治理”的非理性行为；另一方面，按照生态规律设计延长矿产资源产业链，坚持清洁生产，变废为宝，综合利用废弃物。公司勇于担当因矿产资源开发而带来的生态责任，坚持“奉献黄金白银，留下青山绿水”，走绿色发展之路，培养员工环境意识行为，鼓励员工做到爱惜资源，节能减排，控制污染，实现低碳环保。

执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)、《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2011)、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》(GB18599-2001)、《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 等标准。

公司防治污染设施的建设到位，运行情况良好，实现了氰化废水、选矿废水的循环利用和零排放，废气达标排放，废渣综合利用。大部分企业积极利用太阳能、水源地热泵等新技术为主的绿色能源替代并淘汰以燃煤为主的取热方式；通过尾砂的综合利用，实现变废为宝，正在向建设无尾矿山发展。



2016 年, 公司各项环保设施均正常运行, 主要污染物实现了达标排放并完成了总量减排目标, 无超标排放情况。

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况**

**一、普通股股本变动情况**

**(一) 普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	434,046,401				434,046,401	434,046,401	23.37
1、国家持股									
2、国有法人持股			116,836,100				116,836,100	116,836,100	6.29
3、其他内资			317,210,301				317,210,301	317,210,301	17.08



持股									
其中：境内非国有法人持股			300,385,390				300,385,390	300,385,390	16.17
境内自然人持股			16,824,911				16,824,911	16,824,911	0.91
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,423,072,408	100						1,423,072,408	76.63
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,423,072,408	100	434,046,401				434,046,401	1,857,118,809	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2015年11月9日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2540号），本次交易包含发行股份购买资产和非公开发行股票募集配套资金两部分。公司发行股份购买资产的股份发行价格为14.13元/股，股份发行数量为316,621,055股；非公开发行股票募集配套资金发行价格14.3元/股，股份发行数量为117,425,346股，募集配套资金1,679,182,447.80元。合计新增434,046,401股股份已于2016年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记托管手续，公司总股本由1,423,072,408股变更为1,857,118,809股。

**3、普通股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）**

√适用 □不适用

报告期内，公司增发人民币普通股434,046,401股，增发后公司总股本变更为1,857,118,809股。上述股本变动造成公司2016年度的基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前总股本1,423,072,408股计算，2016年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.85元、8.11元；按照股本变动后总股本1,857,118,809股计算，2016年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.77元、7.46元。

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

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
山东黄金集团	0	0	70,101,660	70,101,660	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
	0	0	46,734,440	46,734,440	重大资产重组股份锁定	2020年10月20日
山东黄金有色金属矿业集团有限公司	0	0	71,932,142	71,932,142	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
山东黄金地质矿产勘查有限公司	0	0	99,424,515	99,424,515	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
烟台市金茂矿业有限公司	0	0	11,603,387	11,603,387	重大资产重组股份锁定	2017年10月20日
王志强	0	0	16,824,911	16,824,911	重大资产重组股份锁定	2017年10月20日
山东省国有资产投资控股有限公司	0	0	25,349,650	25,349,650	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
前海开源基金—浦发银行—前海开源定增6号资产管理计划	0	0	52,458,041	52,458,041	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
山金金控资本管理有限公司	0	0	20,979,020	20,979,020	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
烟台市金茂矿业有限公司	0	0	6,993,006	6,993,006	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
山东黄金矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	0	0	11,645,629	11,645,629	重大资产重组股份锁定	2019年10月20日
合计	0	0	434,046,401	434,046,401	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

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						
A 股	2016. 10. 17	14. 13	316, 621, 055	2016. 10. 20	316, 621, 055	
A 股	2016. 10. 17	14. 30	117, 425, 346	2016. 10. 20	117, 425, 346	
公司债类						
公司债券 1 期	2013. 9. 3	5. 16%	20, 000, 000	2013. 9. 17	20, 000, 000	2018. 9. 3
公司债券 2 期	2015. 3. 30	4. 80%	13, 000, 000	2015. 5. 4	13, 000, 000	2020. 3. 30

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2013 年 2 月 21 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公开发行公司债券的议案》，公司将分期发行不超过 33 亿元（含 33 亿元）的公司债券。2013 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第七十九次会议（临时）审议通过了《关于分期发行公司债券的议案》。2013 年 4 月 7 日，经中国证监会“证监许可[2013]318 号文”核准，公司获准向社会公开发行规模不超过 33 亿元的公司债券。

2013 年 9 月 3 日，公司对外发行第一期债券，发行规模为人民币 20 亿元，期限为 5 年，债券在存续期内前 3 年票面年利率为 5.16%（该利率根据簿记建档确定），在存续期的前 3 年固定不变。在本期债券存续期的第 3 年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调本期债券票面利率；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前 3 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。2013 年 9 月 6 日，债券资金汇入公司银行账户。北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）对本期债券网上发行认购冻结资金情况、网下配售认购冻结资金情况分别出具了编号为天圆全验字[2013]00020025、天圆全验字[2013]00020026 的验资报告，并对募集资金到位情况出具了编号为天圆全验字[2013]00020027 的验资报告。

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

2015 年 3 月 30 日，公司对外发行第二期债券，发行规模为人民币 13 亿元，期限为 5 年，债券在存续期内前 3 年票面年利率为 4.8%（该利率根据簿记建档确定），在存续期的前 3 年固定不变。在本期债券存续期的第 3 年末，公司可行使调整票面利率选择权，上调本期债券票面利率；投资者可选择是否将其持有的债券全部或部分回售给发行人。如投资者选择继续持有本期债券，未被回售部分债券票面年利率为债券存续期前 3 年票面年利率加上上调基点，在债券存续期后 2 年固定不变。2015 年 4 月 2 日，债券募集资金汇入发行人指定的银行账户。北京天圆全会计师事务所对本期债券网上发行认购冻结资金情况、网下配售认购冻结资金情况分别出具了编号为天圆全验字[2015]000013、天圆全验字[2015]000014 的验资报告，并对募集资金到位情况出具了编号为天圆全验字[2015]000015 的验资报告。

经上交所同意，第二期债券将于 2015 年 5 月 4 日起在上交所挂牌交易。本期债券简称为“13 鲁金 02”，上市代码为“122284”。

## （二）公司普通股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

适用 不适用

截至报告期末，公司资产总计 2,835,721.27 万元，比本次发行股份前增加 444,085.95 万元；负债总计 1,289,316.68 万元，比本次发行股份前减少 104,412.02 万元；资产负债率为 42.36%，相比本次发行股份前下降 12.23 个百分点。



(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	199,668
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	180,463

(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	
山东黄金集团有限公司	116,836,100	831,933,836	44.80	116,836,100	无		国有法人
山东黄金地质矿产勘查有限 公司	99,424,515	99,424,515	5.35	99,424,515	无		未知
山东黄金有色矿业集团有限 公司	71,932,142	71,932,142	3.87	71,932,142	无		未知
前海开源基金—浦发银行— 前海开源定增6号资产管理 计划	52,458,041	52,458,041	2.82	52,458,041	未知		未知
山东省国有资产投资控股有 限公司	25,349,650	25,349,650	1.36	25,349,650	无		未知
山金金控资本管理有限公司	20,979,020	20,979,020	1.13	20,979,020	无		未知
烟台市金茂矿业有限公司	18,596,393	18,596,393	1.00	6,993,006	质押	18,593,006	未知
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	18,363,000	0.99		未知		未知
王志强	16,854,911	16,854,911	0.91	16,824,911	质押	16,824,911	境内自然 人
山东黄金集团青岛黄金有限 公司	0	16,054,672	0.86		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
山东黄金集团有限公司	831,933,836	人民币普通股	831,933,836				
中央汇金资产管理有限责任 公司	18,363,000	人民币普通股	18,363,000				
山东黄金集团青岛黄金有限 公司	16,054,672	人民币普通股	16,054,672				
全国社保基金四零一组合	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
王卫列	900,000	人民币普通股	900,000				
中国人寿保险股份有限公司— 分红—个人分红—005L— FH002 沪	8,720,884	人民币普通股	8,720,884				
中国工商银行—南方成份精 选股票型证券投资基金	7,200,000	人民币普通股	7,200,000				
香港中央结算有限公司	5,794,053	人民币普通股	5,794,053				
中信证券股份有限公司—前 海开源金银珠宝主题精选 灵活配置混合型证券投资基 金	4,685,368	人民币普通股	4,685,368				



科威特政府投资局—自有资金	4,634,729	人民币普通股	4,634,729
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	山东黄金集团有限公司	70,101,660	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
		46,734,440	2020年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起48个月内限售
2	山东黄金有色矿业集团有限公司	71,932,142	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
3	山东黄金地质矿产勘查有限公司	99,424,515	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
4	烟台市金茂矿业有限公司	11,603,387	2017年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起12个月内限售
		6,993,006	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
5	王志强	16,824,911	2017年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起12个月内限售
6	山东省国有资产投资控股有限公司	25,349,650	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
7	前海开源基金—浦发银行—前海开源定增6号资产管理计划	52,458,041	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
8	山金金控资本管理有限公司	20,979,020	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
9	山东黄金矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	11,645,629	2019年10月20日	0	股东承诺新增股份自股票上市之日起36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东山东黄金集团有限公司与山东黄金有色矿业集团有限公司、山东黄金地质勘查有限公司、山金金控资本管理有限公司、山东黄金集团青岛黄金有限公司存在关联关系，山东黄金集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**
 适用  不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**
**(一) 控股股东情况**
**1 法人**
 适用  不适用

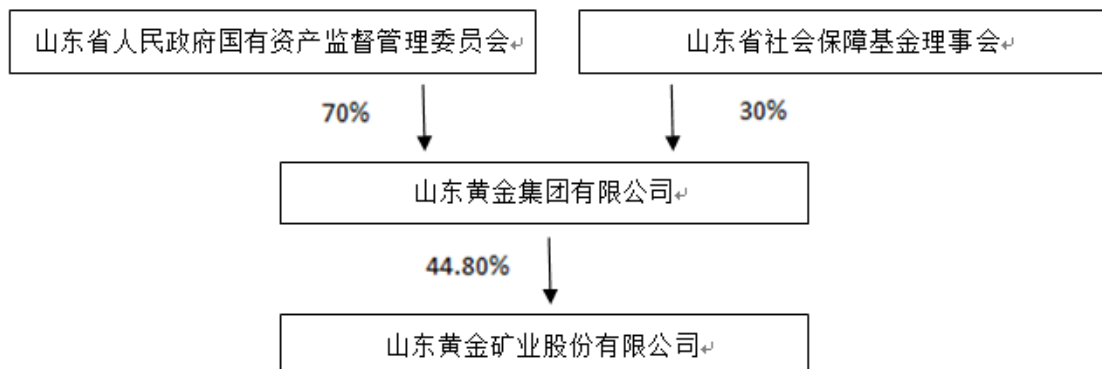
名称	山东黄金集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈玉民
成立日期	1996 年 7 月 16 日
主要经营业务	(以下限子公司经营) 黄金地质探矿、开采; 黄金矿山电力供应; 汽车出租。(有效期以许可证为准)。黄金珠宝首饰提纯、加工、生产、销售; 黄金选冶及技术服务; 贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售; 黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售; 设备维修; 批准范围内进出口业务及进料加工、“三来一补”业务; 计算机软件开发; 企业管理及会计咨询, 物业管理。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股沪市上市公司山东黄金(600547); 持股深市山大华特(000915) 0.16%的股份; 持股沪市*ST 中鲁(600962) 0.03%的股份

**2 自然人**
 适用  不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**
 适用  不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**
 适用  不适用

报告期内, 公司控股股东未发生变更。

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**
 适用  不适用


## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	山东省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	张斌

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用  不适用

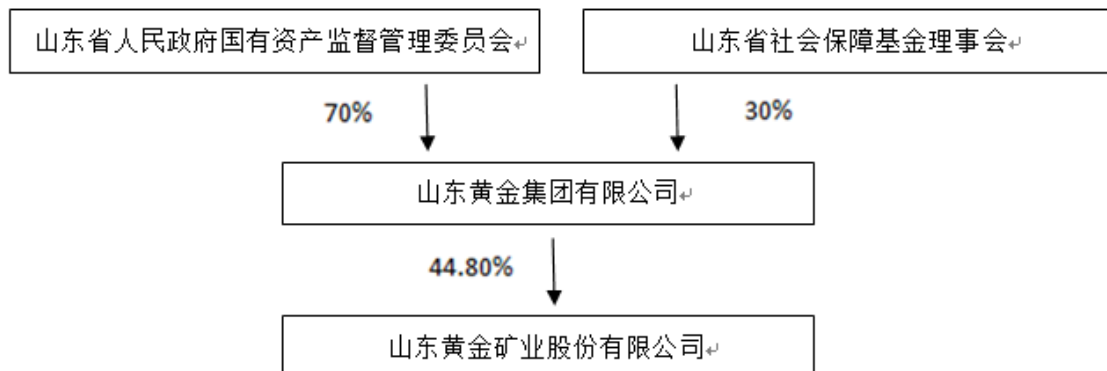
公司控股股东山东黄金集团有限公司国有发起人股东山东省人民政府国有资产监督管理委员会将 30% 股权划转给山东省社会保障基金理事会，截至本年报签署日，正在办理股权划转的工商变更登记。

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用  不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈玉民	党委书记	男	54	2016.4.18						56.22	是
李国红	董事长	男	46	2016.5.16						107.58	是
陈道江	董事、党委副书记	男	46	2015.2.27						71.27	是
王立君	董事	男	48	2014.5.20						36.49	是
王培月	董事、总经理兼财务负责人	男	55	2016.5.16						76.95	否
汪晓玲	董事	女	52	2016.5.16						61.92	是
邱子裕	董事、董事会秘书	男	32	2015.2.27						50.77	否
高永涛	独立董事	男	54	2013.10.15						12	否
Bingsheng Teng	独立董事	男	46	2014.12.16						12	否
姜军	独立董事	男	44	2014.12.16						12	否
李小平	监事会主席	男	52	2016.5.11						31.22	是
刘汝军	监事	男	49	2013.10.15						63.72	是
段慧洁	监事	女	46	2016.5.13						55.41	否
李涛	副总经理	男	56	2013.10.15						76.30	否
王树海	副总经理	男	54	2016.5.16						53.76	否
刘钦	副总经理	男	48	2016.5.16						70.12	否



何吉平	副总经理	男	53	2013. 10. 15						58.45	否
宋增春	副总经理	男	52	2016. 5. 16						48.69	否
王德煜	副总经理	男	51	2013. 10. 15						75.63	否
叶建军	副总经理	男	46	2016. 5. 16						53.27	否
王立君	原董事长	男	48	2015. 2. 11	2016. 5. 15					5.00	否
毕洪涛	原董事、 总经理	男	46	2015. 2. 27	2016. 5. 16					16.40	否
刘清德	原董事	男	62	2013. 10. 15	2016. 5. 16					11.18	否
孙佑民	原董事、 财务总监	男	45	2014. 5. 20	2016. 5. 16					12.73	否
王培月	原监事会 主席	男	55	2015. 2. 27	2016. 5. 16					8.45	是
王承荣	原监事	男	59	2013. 10. 15	2016. 5. 12					12.63	否
陆继胜	原副总理	男	53	2015. 8. 25	2016. 5. 16					12.34	否
庄文广	原副总理	男	55	2013. 10. 15	2016. 5. 16					16.96	否
苗军堂	原总经济	男	59	2013. 10. 15	2016. 5. 16					16.96	否
刘润田	原副总理	男	54	2013. 10. 15	2016. 5. 16					14.40	
合计	/	/	/	/	/				/	1,210.82	/

姓名	主要工作经历
陈玉民	曾任招远金矿计划处处长、副总工程师、副矿长兼总工程师, 山东黄金矿业股份有限公司生产计划部部长兼总工程师, 副总经理兼总工程师, 董事、常务副总经理、总经理, 山东黄金集团有限公司副总经理, 山东黄金矿业股份有限公司董事长, 山东黄金集团有限公司总经理。现任山东黄金集团有限公司董事长、党委书记。
李国红	曾任安徽黄山卷烟总厂财务审计部科长, 安徽中烟工业公司审计部主任科员, 安徽中烟工业公司合肥卷烟厂财务总监, 山东国际信托投资有限公司监事长、董事, 上海盛钜资产经营管理有限公司董事长, 山金金控资本管理有限公司总经理, 山东黄金集团财务有限公司董事长, 山金金控(上海)贵金属投资有限公司董事长, 山东黄金集团有限公司副总经理。现任山东黄金集团有限公司总经理; 山东黄金矿业股份有限公司董事长; 山金金控资本管理有限公司董事长; 山金期货有限公司董事长; 山东黄金金融控股集团(香港)有限公



	司董事长。
陈道江	曾任山东省商业外经公司财务会计部出纳员、记账员、主管会计，山东省商业厅投资处科员，山东省商会秘书处科员、副主任科员、主任科员，天同证券有限责任公司财务分析师，滨州市财政局副局长、党组成员、市经济开发投资服务中心副主任兼市经济开发投资公司副经理，滨州市财政局党组书记、市经济开发投资服务中心主任兼市经济开发投资公司经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司副总经理、党委委员，鲁信创业投资集团股份有限公司董事长，莱芜市委常委、副市长。现任山东黄金集团有限公司董事、党委副书记；山东黄金矿业股份有限公司董事、党委委员、党委副书记。
王立君	曾任山东黄金矿业股份有限公司新城金矿采矿车间采矿助理工程师、采矿车间副主任、主任、矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金有色矿业集团有限公司总经理、党委副书记、董事长兼党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副董事长、总经理、董事长兼党委书记。现任山东黄金集团有限公司董事、党委委员、党委常委；山东黄金矿业股份有限公司董事、党委委员。
王培月	曾任山东黄金集团有限公司生产部部长，山东黄金矿业（玲珑）有限公司矿长、党委副书记，山东黄金集团有限公司副总工程师、产业信息开发中心主任，山东黄金矿业公司科技信息部经理，山东黄金置业有限公司常务副总经理，山东黄金地产旅游有限公司党委书记、董事长，山东黄金集团有限公司副总工程师、总规划师，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、党委委员、山东黄金集团有限公司总经理助理兼战略规划部经理，山东黄金矿业股份有限公司监事会主席。现任山东黄金矿业股份有限公司董事、党委委员、总经理兼财务负责人。
汪晓玲	曾任山东省招远市农业银行会计，焦家金矿财务处副处长，山东黄金矿业股份有限公司财务部副经理、经理、财务总监、党委委员。现任山东黄金集团有限公司财务部经理；山东黄金矿业股份有限公司董事；山东黄金集团财务有限公司董事长。
邱子裕	系中国上市公司协会董秘委员会常务委员、区域召集人、香港特许秘书公会联席会员等。曾任中央企业董事会秘书局业务员、高级业务主管、处长等。现任山东黄金矿业股份有限公司董事、战略委员会委员、董事会秘书；山东黄金产业投资有限公司董事；山东黄金投资管理集团有限公司董事长。
高永涛	曾任北京科技大学助教、讲师、副教授。现任北京科技大学教授、博士生导师；山东黄金矿业股份有限公司独立董事。
Bingsheng Teng	曾任美国乔治华盛顿大学助理教授、副教授，长江商学院副教授。现任长江商学院副院长；山东黄金矿业股份有限公司独立董事；中兴通讯独立董事。
姜军	曾任北京国家会计学院教研中心讲师、副教授、责任教授。现任北京国家会计学院教研中心副教授、产业金融与运作研究所所长、学术委员会委员；山东黄金矿业股份有限公司独立董事。
李小平	曾任山东省计委经贸处副处长、调研员，中共淄博市临淄区委副书记，中共聊城市东昌府区委副书记、区长，区委书记、区人大常委会主任、区委党校校长。现任山东黄金集团有限公司党委常委；山东黄金矿业股份有限公司监事会主席、党委委员。
刘汝军	曾任山东黄金集团人力资源部副部长、副经理、经理，山东黄金集团纪委副书记兼法律事务部经理，纪检监察办公室主任，审计监察部经理。现任山东黄金集团有限公司行政监察总监、纪委副书记、审计与风控部总经理、纪检监察部部长；山东黄金矿业股份有限公司党委委员、监事、纪委书记。
段慧洁	曾任内蒙古师范大学马列教研部法律教研室任教，山东省英泰房地产公司（原中农信房地产公司）法律部主任，山东嘉恒房地产开发有限公司法律事务部及综合部主任，山东省世盛房地产开发有限公司副总经理，山东黄金集团有限公司仕湾度假村有限公司董事长，



	山东金陵服务有限公司董事长、总经理，山东黄金集团审计与风险管理部法律事务中心主任（高级经理）、战略规划部副经理，山东黄金集团有限公司副总法律顾问、山东省广安消防技术服务中心党支部书记、法人代表。现任山东黄金矿业股份有限公司监事、副总法律顾问、法律事务部总经理。
李涛	曾任山东金洲集团矿长助理、副矿长、副总工程师、副总经理、常务副总经理，赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司副董事长、总经理、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理；齐鲁事业部总裁、党委书记。
王树海	曾任三山岛金矿副矿长、党委委员，新城金矿矿长、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、党委委员，山东黄金集团有限公司工程管理部经理，山东黄金有色矿业集团有限公司总经理、党委副书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、中华矿业事业部总裁、党委书记。
刘钦	曾任山东省莱州金仓矿业有限公司仓上金矿矿长，三山岛金矿矿长、党委书记，山金矿业有限公司副董事长，内蒙山金阿尔哈达矿业有限公司总经理、党委书记，山东黄金有色矿业集团有限公司党委副书记、副董事长，山东黄金国际矿业有限公司副董事长、总经理，山东黄金矿产资源集团有限公司常务副总经理，党委副书记、副董事长、总经理，山东黄金集团有限公司矿产资源部经理，山东黄金地质矿产勘查有限公司董事长、党委书记，山东黄金资源开发有限公司党委书记、董事长、总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理；资源勘查事业部总裁、党委书记。
何吉平	曾任焦家金矿采矿车间副主任，焦家金矿矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金矿业股份有限公司总经理助理兼三山岛金矿矿长、党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司党委委员、副总经理。
宋增春	曾任山东省莱州金仓矿业有限公司仓上金矿矿长、党总支书记，山东金仓矿业股份有限公司总经理，山东中海金仓矿业有限公司、莱州金仓矿业有限公司常务副总经理，山东黄金集团金仓矿业有限公司、山东黄金集团莱州矿业有限公司常务副总经理，焦家金矿副矿长、党委委员，山东黄金集团昌邑矿业有限公司总经理、党委书记，山东黄金有色矿业集团有限公司副总经理、党委委员，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、新城金矿矿长、党委书记，山东黄金集团有限公司运营管理部经理。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理、企业管理部总经理。
王德煜	曾任焦家金矿选冶车间副主任、主任，尾砂开发办主任，精炼厂厂长兼焦家金矿副矿长，山东黄金矿业股份有限公司精炼厂厂长兼党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司副总经理。
叶建军	曾任山东省泰安市宁阳县酒店镇党政办公室副主任、镇团委书记，宁阳县纪委信访室副主任，宁阳县宁阳镇党委副书记，中共泰安市委组织部副主任科员、研究室副主任、主任科员（主持工作），山东省国资委企业领导人管理处（党委组织部）主任科员、副处长（副部长），山东省黄金集团有限公司办公室主任，山东黄金集团有限公司党委组织部部长、人力资源部经理。现任山东黄金矿业股份有限公司党委委员、副总经理、人力资源总监、人力资源部总经理。
毕洪涛	曾任山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家金矿技术员、助理工程师、工程师、副处长、纪委书记，山东黄金矿业股份有限公司新城金矿总工程师，山东黄金矿业股份有限公司科技信息部经理，山东黄金集团有限公司科技部经理助理、经理，山东黄金矿业股份有限公司新城金矿矿长、党委书记，山东黄金矿业（莱州）有限公司三山岛金矿矿长、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司董事、总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司齐鲁矿业事业部执行总裁、党委副书记。
刘清德	曾任沂南金矿团委副书记、生产计划科科长、采矿车间主任，沂南金矿矿长助理、副矿长、矿长兼党委书记、山东黄金矿业（沂南）有限公司总经理兼党委书记、山东黄金矿业股份有限公司党委副书记兼纪委书记，山东黄金矿业股份有限公司董事。现已退休。



孙佑民	曾任山东省物资局基建物资总公司财务部会计主管、副部长，天同证券公司济宁营业部总经理助理兼财务部经理、天同证券经纪业务总部机构管理部经理、计划财务部经理助理，山东黄金旅游股份有限公司财务部副经理、经理，山金矿业有限公司财务部经理，山东黄金地产旅游集团有限公司财务总监、山东黄金有色矿业集团有限公司财务总监，山东黄金矿业股份有限公司董事、财务总监。现任山东黄金矿业股份有限公司财务部总经理。
王承荣	曾任山东黄金集团有限公司玲珑金矿党委委员、灵山分矿总支书记兼工会主席，大开头分矿总支书记兼工会主席，九曲分矿总支书记兼工会主席，玲珑金矿办公室主任，山东黄金集团吉尔吉斯斯坦矿业开发项目副经理，山东黄金矿业股份有限公司焦家金矿党委副书记兼纪委书记、工会主席，山东黄金蓬莱矿业有限公司董事、总经理、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司监事会监事。现任山东黄金矿业股份有限公司工会副主席。
陆继胜	曾任山东黄金集团青岛有限公司副总经理；山东黄金集团昌邑矿业有限公司副总经理；内蒙山金红岭矿业有限公司副董事长、总经理、党委书记；山东黄金有色矿业集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记；山东黄金国际矿业有限公司董事长、总经理；山东黄金集团有限公司国际合作部经理；山东黄金集团有限公司办公室主任；青岛黄金公司总经理、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副总经理。现任山东黄金集团有限公司总经理助理、青岛黄金公司总经理、党委书记。
庄文广	曾任玲珑金矿九曲分矿生产技术科副科长、分矿副矿长、分矿矿长，玲珑金矿矿长助理、副矿长、常务副矿长，栖霞西林金矿矿长，蓬莱黄金矿业公司党委书记、总经理、董事，山东黄金矿业（玲珑）有限公司总经理、党委书记，山东黄金矿业股份有限公司副总经理。现任山东黄金矿业股份有限公司齐鲁矿业事业部副总裁、党委委员。
苗军堂	曾任莱州黄金集团有限公司总经理助理兼财务科长，莱州金仓矿业有限公司总经济师，山东金仓矿业股份有限公司财务总监，山东黄金矿业股份有限公司结算中心主任、财务总监（莱州总部）兼结算中心主任、总经理助理，山东黄金矿业股份有限公司总经济师。现任山东黄金矿业股份有限公司齐鲁矿业事业部齐鲁矿业事业部总经济师、党委委员。
刘润田	曾任玲珑金矿九曲分矿一车间副主任、主任，二车间主任兼支部书记，玲珑金矿东山坑口副坑长、坑长兼支部书记，大开头分矿、九曲分矿副矿长，九曲分矿矿长，玲珑金矿生产技术处处长、安全环保处处长，焦家金矿副矿长，山东黄金矿业股份有限公司副总经理、山东黄金矿业（玲珑）有限公司执行董事（法人代表）、总经理兼党委书记。现任山东黄金矿业股份有限公司中华矿业事业部执行总裁、党委副书记。

其它情况说明

适用 不适用





**(二) 董事、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
李国红	山东黄金集团有限公司	总经理	2016年2月4日	
	山金金控资本管理有限公司	董事长	2012.10.29	
	山金期货有限公司	董事长	2014.8.11	
	山东黄金金融控股集团（香港）有限公司	董事长	2015.6.18	
陈道江	山东黄金集团有限公司	董事、党委副书记	2015年10月11日	
王立君	山东黄金集团有限公司	董事、党委常委	2015年10月11日	
汪晓玲	山东黄金集团有限公司	财务部总经理	2014年1月12日	
		副总会计师	2016年7月8日	
	山东黄金集团财务有限公司	董事长	2015年2月6日	
李小平	山东黄金集团有限公司	党委常委	2015年10月11日	
刘汝军	山东黄金集团有限公司	纪委副书记	2012年1月10日	
		审计与风控部总经理	2016年6月12日	
		行政监察总监	2016年7月8日	
邱子裕	山东黄金产业投资有限公司 董事	董事	2015年7月1日	
	山东黄金投资管理有限公司	董事长	2016年10月10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
高永涛	北京科技大学	教授、博士生导师	1998年7月	
Bingsheng Teng	长江商学院	副院长	2009年1月	
	中兴通讯股份有限公司	独立董事	2015年7月	
姜军	北京国家会计学院	教研中心副教授、产业金融与运作研究所所长、学术委员会委员	2012年3月	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，董事会审议通过后提交股东大会批准执行。
---------------------	------------------------------------------------------





董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	实行签订年度目标责任状方式对董事、监事和高级管理人员实行年薪+绩效的工资体系，董事会薪酬与考核委员会依据公司年度经营业绩状况和高级管理人员的履行职责情况，对高级管理人员的绩效进行综合考评，并根据考评结果确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司在履行考核程序后足额发放了董事、监事及高级管理人员的报酬。
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	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1210.82 万元。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李国红	董事长	选举	工作需要
王培月	董事、总经理	选举	补选董事、聘任总经理
汪晓玲	董事	选举	补选董事
李小平	监事会主席	选举	工作需要
段慧洁	监事	选举	补选职工监事
王树海	副总经理	聘任	工作需要
宋增春	副总经理	聘任	工作需要
刘钦	副总经理	聘任	工作需要
叶建军	副总经理	聘任	工作需要
王立君	董事长	离任	工作需要
毕洪涛	董事、总经理	离任	工作需要
刘清德	董事	离任	工作需要
孙佑民	董事、财务总监	离任	工作需要
王培月	监事会主席	离任	工作需要
王承荣	监事	离任	工作需要
陆继胜	副总经理	离任	工作需要
庄文广	副总经理	离任	工作需要
苗军堂	总经济师	离任	工作需要
刘润田	副总经理	离任	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



## 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	1,714
主要子公司在职员工的数量	13,025
在职员工的数量合计	14,739
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	9,463
销售人员	4
技术人员	1,485
财务人员	274
行政人员	3,513
合计	14,739
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	268
本科	2,072
大专	2,343
高中或中专	4,845
初中及以下	5,211
合计	14,739

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以战略为导向，以市场化、激励性、动态性、可控性为原则，制定了在内部具有竞争性、公平性、激励性，在外部具有市场竞争性的岗位绩效工资制，实行全员业绩考核，强化绩效激励作用。总部员工实行宽带薪酬，员工均有机会在本岗位层级内从低向高晋升；对高级管理人员签订年度目标责任状，参照市场水平确定年薪标准，依据企业效益、规模、经营难度确定基薪，根据责任状指标完成考核情况兑现绩效。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

广泛开展培训需求调研，认真研究制定年度培训计划，做到经营管理人员、专业技术人员、技能人员“三支队伍”全覆盖。

经营管理人员培训主要包括管理人员培训、管理专项培训、新员工入职培训等，旨在开阔视野、思路，提高战略思维和创新能力。全年共举办培训 90 期，培训 4951 人次。

专业技术人员培训主要包括地质、测量、采矿、选矿、冶炼、机械、电气、安全、工程管理、财务金融等，着力提升专业能力、实践能力和创新能力，促进知识更新。全年举办培训 85 期，培训 2793 人次。



技能人员培训主要以矿山特有工种技能培训为重点，通过技能竞赛和技能鉴定，激发技能人员学习积极性，提升技能人员能力素质。全年举办培训 80 期，培训 2126 人次。培训效果显著，有 4 人获“全国技术能手”，11 人获“全国黄金行业技术能手”。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

劳务外包的工时总数	20,350,506 小时
劳务外包支付的报酬总额	77072.91 万元

**七、其他**

适用 不适用

**第九节 公司治理**

**一、公司治理相关情况说明**

适用 不适用

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

**(一) 关于股东与股东大会**

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定执行、召开股东大会，用制度保障来规范股东会的运作，保障了公司所有股东充分行使权利，特别是中小股东享有平等地位，能充分享有自己的合法权益。通过设置投资者咨询电话、传真和电子邮箱等方式加大和股东的交流力度，通过业绩说明会、现场接待妥善安排股东来访等举措，让股东真正享有平等权利，增进了股东对公司的了解和认同。报告期内，公司共召开 1 年度股东大会，2 次临时股东大会，各次会议的召集、召开合法合规。

**(二) 关于控股股东与上市公司**

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

**(三) 关于董事与董事会**

公司严格按照《董事会议事规则》召集、召开董事会会议，公司各位董事能认真出席董事会和股东会，积极参加培训，认真履行董事职责，董事会组成专业结构合理，囊括了管理专业、黄金行业、财务专业等方面的专家，具备履行职务所需的知识、技能和素质。3 位独立董事能认真履行法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对公司重要事项发表独立意见和建议，以切实保护股东的合法权益。报告期内，公司共召开 6 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

**(四) 关于监事与监事会**



公司监事会成员本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、勤勉尽责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开 5 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

(五) 关于信息披露和透明度

2016 年，公司积极应对资本市场证券监管政策的新变化，不断适应监管机构对信息披露工作的新要求；继续坚持法定信息披露与自主信息披露相结合，增强定期报告内容的针对性和有效性，有效提高了公司信息披露的透明度。荣获上交所信息披露考核 A 级。按照《信息披露管理办法》真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息，有效防止内幕交易的发生。报告期内，共发布各类公告 59 份，临时公告 59 份，披露定期报告 4 份。

(六) 关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》，进一步拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，公司董事会办公室通过投资者互动平台与投资者积极互动，专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以即时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复。积极参加山东证监局举办的投资者网上集体接待日活动，在上海、北京、深圳、香港四地组织召开 2015 年度业绩路演，与投资者、分析师和媒体就公司生产经营、财务情况进行交流，进一步加深投资者和资本市场对公司的了解。

(七) 内幕信息知情人情况

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

公司对报告期内定期报告、利润分配、人员变动、重大资产重组等重大事项延续过程中的内幕信息知情人进行了登记，全年备案登记内幕信息知情人共 5 批次 100 余人次，及时向监管部门备案。认真组织相关人员参加证券监管机构举办各类培训，严格控制内幕信息知情人员范围，及时登记内幕知情人信息，公司董事会对 2016 年度内幕信息知情人管理制度执行情况进行了自查，认为内幕信息知情人管理制度执行情况良好，内幕信息知情人档案管理健全，内幕信息在讨论、传递、审核、披露等环节规范、合法，保密工作严谨、得当，未发现相关内幕信息知情人有违规买卖公司股票的行为，不存在损害公司及全体股东利益的情况。

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站	2016 年 4 月 23 日



		(http://www.sse.com.cn)	
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 5 月 16 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 5 月 17 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2016 年 6 月 30 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

公司股东大会聘请了北京华联律师事务所崔丽、赫志律师出席见证，并出具了《法律意见书》。见证律师认为：公司股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、会议表决程序及表决结果等事宜，均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》的有关规定，股东大会通过的决议均合法有效。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李国红	否	4	1	3	0	0	否	1
陈道江	否	6	2	4	0	0	否	2
王立君	否	6	2	4	0	0	否	3
王培月	否	4	1	3	0	0	否	1
汪晓玲	否	4	1	3	0	0	否	1
邱子裕	否	6	2	4	0	0	否	3
高永涛	是	6	2	4	0	0	否	3
Bingsheng Teng	是	6	0	4	2	0	否	1
姜军	是	6	2	4	0	0	否	2
毕洪涛	否	2	1	1	0	0	否	1
刘清德	否	2	1	1	0	0	否	0
孙佑民	否	2	1	1	0	0	否	1

#### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会现设有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并建立了董事会各专门委员会实施细则。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、关联交易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理，分工明确，能充分发挥各自职能，为完善公司治理结构，促进公司发展起到了积极的作用。不存在提出异议的情况。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会全体监事勤勉、高效、严格履行监督职责，按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司定期报告的编制、财务状况、内控评价报告、重大资产重组事项等分别发表了意见；对公司董事及高级管理人员执行职务、关联交易等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

#### 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

适用 不适用

报告期内，公司与控股股东之间在业务、人员、资产、结构、财务等方面完全分开，独立核算、独立承担责任和风险，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，损害公司及其他股东权益的情形。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东同业竞争情况详见第五节第二项承诺事项履行情况表中，黄金集团就解决同业竞争所作的相关承诺及履行情况。

#### 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

适用 不适用

公司董事会根据《上市公司治理准则》、《薪酬考核委员会实施细则》的要求，依据考核办法对高级管理人员的履职情况进行评价。实行签订年度目标责任书的方式，进行薪酬管理。公司将高管人员目标责任书、领导干部民主测评情况作为高管人员考评激励的依据。根据高管人员目标责任书中各项指标的完成情况，结合年底民主测评情况，按照不同的权重进行综合考核，考核结果作为激励高管人员的依据。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司 2016 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。





报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请了北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
公司债券 1 期	13 鲁金 01	122273	2013. 9. 3	2018. 9. 3	1, 995, 674, 200	5. 16%	分期付息 到期还本	上海证券交易所
公司债券 2 期	13 鲁金 02	122284	2015. 3. 30	2020. 3. 30	1, 294, 720, 200	4. 80%	分期付息 到期还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2016 年 3 月 30 日支付山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）债券自 2015 年 3 月 30 日至 2016 年 3 月 29 日期间的利息，本期债券前三个计息年度票面利率为 4.80%，付息总金额为 6,240 万元（含税）。具体内容详见 2016 年 3 月 24 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第二期）2016 年付息公告》（临 2016-006）。

2016 年 9 月 5 日支付山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）债券自 2015 年 9 月 3 日至 2016 年 9 月 2 日期间的利息，本期债券前三个计息年度票面利率为 5.16%，付息总金额为 10,320 万元（含税）。具体内容详见 2016 年 8 月 26 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《山东黄金矿业股份有限公司 2013 年公司债券（第一期）2016 年付息公告》（临 2016-047）。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式



债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 9 层
	联系人	余蔚
	联系电话	010-56571665
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

根据募集说明书约定，“13 鲁金 01”募集资金用于偿还银行贷款和补充流动资金，“13 鲁金 02”募集资金用于补充流动资金。截至目前，两期公司债均按照募集说明书约定使用。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司（以下简称“联合评级”）成立于 2002 年 5 月，注册资金 3000 万元，是国内专业从事资本市场信用评级业务的全国性公司之一，办公地点位于北京。联合评级长期专注于中国信用评级市场的研究和实践工作，先后获得中国国家发展和改革委员会和中国人民银行总行的认可，开展相关信用评级业务，2008 年 5 月获得中国证券监督管理委员会行政许可，从事证券市场资信评级业务。2013 年 10 月，公司取得了中国保监会对于外部信用评级机构能力的认可。联合评级业务范围主要包括企业主体信用评级、债券评级（公司债、可转债、可交换债、私募债、金融债、资产证券化产品等）、债权投资计划评级、信托产品评级、资管计划评级、信用衍生产品评级、国家主权评级等，以及拟上市企业风险评析、企业社会责任评价、公司治理评价、私募股权基金风险评价、信用风险管理咨询等评价和咨询业务。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

增信机制：“13 鲁金 01”和“13 鲁金 02”由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

偿债计划：

#### （一）“13 鲁金 01”

1、本期债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2013 年 9 月 3 日。

2、本期债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2014 年至 2018 年每年的 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2014 年至 2016 年每年的 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

3、本期债券的本金支付日为 2018 年 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2016 年 9 月 3 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

#### （二）“13 鲁金 02”

1、本期债券的起息日为公司债券的发行首日，即 2015 年 3 月 30 日。



2、本期债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为 2016 年至 2020 年每年的 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为自 2016 年至 2020 年每年的 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

3、本期债券的本金支付日为 2020 年 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日），若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2018 年 3 月 30 日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内未召开持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

受托管理人按照受托管理协议履行相应职责。受托管理人每年已在发行人年度报告披露之日后的 30 个工作日内出具债券受托管理事务年度报告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,612,341,119.79	2,818,490,003.95	28.17	
流动比率	42.17	22.24%	19.93	
速动比率	20.58%	9.42%	11.16	
资产负债率	42.36%	51.85%	-9.49	
EBITDA 全部债务比	0.30	0.22	-36.36	
利息保障倍数	6.08	3.54	71.84	
现金利息保障倍数	8.17	6.25	30.85	
EBITDA 利息保障倍数	10.84	7.46	45.29	
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	100%	100%		

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 8 日在银行间债券市场成功发行短期融资券，发行金额为 4 亿元，期限为 1 年，到期一次性还本付息，目前该债券尚在存续期。

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券本金余额	利率	还本付息方式	交易场所
山东黄金矿业股份有限公司 2016 年	16 鲁黄金矿 CP001	041653020	2016.4.8	2017.4.8	400000000	2.82%	到期一次性还本付息	银行间债券市场



度第一期短期融资券								
-----------	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止报告期末，公司及所属单位共申请银行授信 283.5 亿元，已经使用 53 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司已按照募集说明书约定使用债券募集资金。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天圆全审字[2017]000165 号

山东黄金矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“山东黄金”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2016 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，山东黄金财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东黄金 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一七年三月二十七日



## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：山东黄金矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,303,650,150.85	606,751,760.06
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		4,100,000.00	7,888,240.44
应收账款		27,705,396.28	31,178,689.31
预付款项		115,951,598.47	310,039,565.83
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		154,759,476.49	121,593,584.24
买入返售金融资产			
存货		1,369,968,219.05	691,480,316.76
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		76,891,982.02	43,800,028.34
流动资产合计		3,053,026,823.16	1,812,732,184.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		2,016,100.00	4,158,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		371,460,943.60	343,693,750.52
投资性房地产		234,469,546.19	207,924,539.31
固定资产		11,108,770,921.12	9,607,176,139.49
在建工程		2,232,786,154.77	3,039,497,968.05
工程物资		66,910,069.04	129,168,146.60
固定资产清理		6,611,542.23	3,772,364.20
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,945,376,387.35	7,092,407,543.83
开发支出		2,326,414.51	
商誉		1,702,006,320.41	1,702,006,320.41
长期待摊费用		51,524,176.36	71,769,348.66
递延所得税资产		144,287,317.63	146,621,772.04
其他非流动资产		435,639,996.92	929,642,642.11
非流动资产合计		25,304,185,890.13	23,277,838,635.22
资产总计		28,357,212,713.29	25,090,570,820.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		530,000,000.00	470,000,000.00
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		3,169,788,800.00	4,777,390,700.00
衍生金融负债			
应付票据		515,888,153.88	440,421,393.08
应付账款		1,300,006,209.33	1,289,505,975.68
预收款项		171,397,859.45	135,725,712.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		95,917,169.63	69,101,360.18
应交税费		120,807,854.84	144,266,716.72
应付利息		91,905,057.35	104,800,311.00
应付股利		34,535,050.48	39,340,465.08
其他应付款		779,785,939.06	680,254,518.96
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		22,000,000.00	
其他流动负债		408,365,999.98	
流动负债合计		7,240,398,094.00	8,150,807,153.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		88,000,000.00	120,000,000.00
应付债券		3,290,394,400.00	3,286,502,600.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		19,096,694.58	26,746,449.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		29,964,686.05	
递延收益		16,095,963.05	21,606,337.61
递延所得税负债		1,328,424,597.17	1,404,028,418.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,771,976,340.85	4,858,883,806.10
负债合计		12,012,374,434.85	13,009,690,959.56
<b>所有者权益</b>			
股本		1,857,118,809.00	1,423,072,408.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,215,080,246.76	1,330,837,298.72
减：库存股		6,384,642.36	6,384,642.36
其他综合收益		105,070.16	636,405.09
专项储备		2,786,833.61	16,456,727.73
盈余公积		471,154,249.07	451,672,417.00
一般风险准备			
未分配利润		8,979,394,462.85	7,867,061,689.34
归属于母公司所有者权益合计		15,519,255,029.09	11,083,352,303.52
少数股东权益		825,583,249.35	997,527,557.1200
所有者权益合计		16,344,838,278.44	12,080,879,860.64
负债和所有者权益总计		28,357,212,713.29	25,090,570,820.20

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民



## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:山东黄金矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		988,820,673.77	152,729,597.35
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			
应收账款		263,151,835.23	477,402,823.24
预付款项		3,900,833.22	3,023,090.00
应收利息			
应收股利		168,873,000.00	124,338,000.00
其他应收款		2,563,364,043.03	2,535,607,673.20
存货		37,829,867.88	35,998,330.91
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		16,760,875.49	16,170,300.08
流动资产合计		4,042,701,128.62	3,345,269,814.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,244,416,684.54	10,091,634,502.86
投资性房地产		208,033,315.63	180,684,099.14
固定资产		1,074,944,668.93	1,154,110,533.14
在建工程		305,314,174.65	181,138,891.63
工程物资		20,312,418.44	35,804,697.74
固定资产清理		873,505.66	767,705.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,763,014.64	16,719,513.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,893,518.23	8,377,500.16
递延所得税资产		6,260,118.65	10,977,800.17
其他非流动资产		26,563,055.29	10,298,297.08
非流动资产合计		12,914,874,474.66	11,691,013,541.32
资产总计		16,957,575,603.28	15,036,283,356.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款		390,000,000.00	290,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,826,211,800.00	4,777,390,700.00
衍生金融负债			



应付票据		61,728,417.78	22,818,077.13
应付账款		434,253,501.71	256,587,129.00
预收款项		2,706,941.88	326,139.00
应付职工薪酬		33,489,726.11	32,221,727.09
应交税费		14,298,450.99	12,548,089.49
应付利息		91,776,128.19	104,181,360.44
应付股利		2,392,882.00	2,143,691.00
其他应付款		603,482,197.16	315,475,758.75
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		408,365,999.98	
流动负债合计		4,868,706,045.80	5,813,692,671.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		3,290,394,400.00	3,286,502,600.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		6,981,144.58	9,245,299.58
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		602,866.00	32,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,297,978,410.58	3,295,779,899.58
负债合计		8,166,684,456.38	9,109,472,571.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,857,118,809.00	1,423,072,408.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,678,762,833.91	298,199,996.62
减：库存股			
其他综合收益		105,070.16	
专项储备		479,377.60	3,624,403.71
盈余公积		641,629,927.35	622,148,095.28
未分配利润		3,612,795,128.88	3,579,765,881.01
所有者权益合计		8,790,891,146.90	5,926,810,784.62
负债和所有者权益总计		16,957,575,603.28	15,036,283,356.10

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民



**合并利润表**  
2016 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		50,198,852,619.86	38,940,310,358.06
其中:营业收入		50,198,852,619.86	38,940,310,358.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,547,579,831.15	38,010,643,815.70
其中:营业成本		45,799,121,725.06	35,610,170,315.91
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			
税金及附加		180,603,388.26	5,669,562.62
销售费用		34,440,986.74	34,768,390.42
管理费用		2,205,206,495.82	1,972,379,741.65
财务费用		324,662,624.79	368,559,903.43
资产减值损失		3,544,610.48	19,095,901.67
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		25,433,330.00	-152,754,895.00
投资收益(损失以“—”号填列)		21,725,569.34	184,879,392.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		27,662,122.92	22,880,847.98
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,698,431,688.05	961,791,039.59
加:营业外收入		22,054,479.37	18,038,107.14
其中:非流动资产处置利得		497,742.85	963,684.39
减:营业外支出		29,034,000.00	21,899,048.65
其中:非流动资产处置损失		22,552,925.74	14,615,189.48
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,691,452,167.42	957,930,098.08
减:所得税费用		382,643,585.14	261,587,124.50
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,308,808,582.28	696,342,973.58
归属于母公司所有者的净利润		1,292,776,144.84	646,100,788.35
少数股东损益		16,032,437.44	50,242,185.23
六、其他综合收益的税后净额		-986,721.04	-25,256,515.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-531,334.93	-14,268,832.28
(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		-531,334.93	-14,268,832.28
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		-531,334.93	-14,268,832.28
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-455,386.11	-10,987,683.69
七、综合收益总额		1,307,821,861.24	671,086,457.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,292,244,809.91	631,831,956.07
归属于少数股东的综合收益总额		15,577,051.33	39,254,501.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.77	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.77	0.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-49,432,694.37 元，上期被合并方实现的净利润为：94,931,504.97 元。

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

母公司利润表  
2016 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		1,164,998,333.19	1,018,731,766.60
减：营业成本		460,346,391.71	477,970,489.29
税金及附加		28,781,702.77	2,082,307.87
销售费用		842,549.80	765,906.95
管理费用		292,732,845.23	298,575,171.00
财务费用		248,812,420.10	276,028,897.48
资产减值损失		-1,861,784.59	8,873,873.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		27,174,800.00	-31,471,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）		40,990,374.75	530,564,499.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		27,662,122.92	22,880,847.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		203,509,382.92	453,528,320.64
加：营业外收入		1,805,298.27	1,660,031.68
其中：非流动资产处置利得		376,540.24	582,664.75



减：营业外支出		5,778,678.93	2,610,484.78
其中：非流动资产处置损失		4,944,223.71	1,935,554.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		199,536,002.26	452,577,867.54
减：所得税费用		4,717,681.52	43,994.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		194,818,320.74	452,533,873.03
五、其他综合收益的税后净额		105,070.16	
（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		105,070.16	
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		105,070.16	
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		194,923,390.90	452,533,873.03
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：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

合并现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,780,473,318.75	39,296,413,160.28
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		11,812.11	4,208,437.63
收到其他与经营活动有关的现金		469,845,097.13	341,576,459.05
经营活动现金流入小计		52,250,330,227.99	39,642,198,056.96
购买商品、接受劳务支付的现金		46,415,322,102.92	34,275,709,329.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,732,921,330.17	1,700,580,249.94
支付的各项税费		820,673,295.16	731,542,064.79
支付其他与经营活动有关的现金		557,463,254.86	574,589,562.88
经营活动现金流出小计		49,526,379,983.11	37,282,421,206.67
经营活动产生的现金流量净额		2,723,950,244.88	2,359,776,850.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,425,163.42	7,858,497.62
取得投资收益收到的现金		2,456,364.83	60,353,055.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		198,894.00	6,214,012.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,482,742.17	
收到其他与投资活动有关的现金		1,429,772,757.33	2,020,026,367.80
投资活动现金流入小计		1,503,335,921.75	2,094,451,932.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,963,270,347.68	1,575,108,331.63
投资支付的现金		9,738,885.02	67,149,647.09
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		1,212,913,218.21	2,658,113,694.80
投资活动现金流出小计		3,185,922,450.91	4,300,371,673.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,682,586,529.16	-2,205,919,740.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,643,822,447.80	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,500,000.00
取得借款收到的现金		1,700,000,000.00	3,638,980,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,910,321,183.60	6,191,107,231.63
筹资活动现金流入小计		8,654,143,631.40	9,831,587,231.63
偿还债务支付的现金		1,650,000,000.00	3,891,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		516,893,456.51	530,792,680.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,679,800.87	30,891,414.08
支付其他与筹资活动有关的现金		6,871,635,186.96	5,560,413,904.73



筹资活动现金流出小计		9,038,528,643.47	9,982,986,584.92
筹资活动产生的现金流量净额		-384,385,012.07	-151,399,353.29
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		656,978,703.65	2,457,756.19
加：期初现金及现金等价物余额		497,270,537.31	494,812,781.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,154,249,240.96	497,270,537.31

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

**母公司现金流量表**

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,362,841,749.45	606,760,555.66
收到的税费返还			4,008,252.75
收到其他与经营活动有关的现金		4,423,115,469.84	3,149,270,777.58
经营活动现金流入小计		5,785,957,219.29	3,760,039,585.99
购买商品、接受劳务支付的现金		247,687,706.51	315,069,982.83
支付给职工以及为职工支付的现金		274,072,762.81	267,955,250.02
支付的各项税费		36,301,229.31	55,523,194.30
支付其他与经营活动有关的现金		3,737,219,542.44	4,580,088,970.12
经营活动现金流出小计		4,295,281,241.07	5,218,637,397.27
经营活动产生的现金流量净额		1,490,675,978.22	-1,458,597,811.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,460,640.41	865,355,570.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,084.00	4,304,466.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		60,515,411.42	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		82,039,135.83	869,660,036.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		433,591,200.39	91,151,357.25
投资支付的现金			1,084,724,353.42
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			
投资活动现金流出小计		433,591,200.39	1,175,875,710.67
投资活动产生的现金流量净额		-351,552,064.56	-306,215,674.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,642,822,447.80	
取得借款收到的现金		1,560,000,000.00	3,168,980,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	



收到其他与筹资活动有关的现金		4,846,212,349.27	6,160,940,985.00
筹资活动现金流入小计		8,449,034,797.07	9,329,920,985.00
偿还债务支付的现金		1,460,000,000.00	2,066,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		461,633,664.75	404,703,540.57
支付其他与筹资活动有关的现金		6,838,086,797.69	5,149,776,521.53
筹资活动现金流出小计		8,759,720,462.44	7,621,260,062.10
筹资活动产生的现金流量净额		-310,685,665.37	1,708,660,922.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		828,438,248.29	-56,152,562.99
加：期初现金及现金等价物余额		148,036,741.93	204,189,304.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		976,474,990.22	148,036,741.93

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民



**合并所有者权益变动表**  
2016 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	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	1,423,072,408.00	1,330,837,298.72	6,384,642.36	636,405.09	16,456,727.73	451,672,417.00	7,735,116,821.99	631,889,529.52	10,286,994,250.58
加:会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并							131,944,867.35	365,638,027.60	1,793,885,610.06
其他									
二、本年期初余额	1,423,072,408.00	1,330,837,298.72	6,384,642.36	636,405.09	16,456,727.73	451,672,417.00	7,867,061,689.34	997,527,557.12	12,080,879,860.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	434,046,401.00	2,884,242,948.04		-531,334.93	-13,669,894.12	19,481,832.07	1,112,332,773.51	-171,944,307.77	4,263,958,417.80
(一)综合收益总额				-531,334.93			1,292,776,144.84	15,577,051.33	1,307,821,861.24
(二)所有者投入和减少资本	434,046,401.00	4,248,256,707.35						-148,039,977.88	4,534,263,130.47
1.股东投入的普通股	434,046,401.00	4,513,991,947.01						-148,039,977.88	4,799,998,370.13
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		-265,735,239.66							-265,735,239.66
(三)利润分配						19,481,832.07	-161,539,881.87	-28,874,386.60	-170,932,436.40



1. 提取盈余公积						19,481,832.07	-19,481,832.07		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-142,058,049.80	-28,874,386.60	-170,932,436.40
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					-13,669,894.12			-101,645.94	-13,771,540.06
1. 本期提取					149,501,011.68			4,338,687.85	153,839,699.53
2. 本期使用					163,170,905.80			4,440,333.79	167,611,239.59
(六) 其他		-1,364,013,759.31						-18,903,489.46	-10,505,348.68
四、本期期末余额	1,857,118,809.00	4,215,080,246.76	6,384,642.36	105,070.16	2,786,833.61	471,154,249.07	8,979,394,462.85	825,583,249.35	16,344,838,278.44

项目	上期								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年期末余额	1,423,072,408.00	26,939,650.44	543,447.52	14,905,237.37	1,894,669.30	406,419,029.70	7,335,402,531.79	668,391,933.87	9,876,482,012.95	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企		1,280,199,420.81			40,079.90		88,646,318.21	329,682,921.78	1,698,568,740.70	



业合并									
其他									
二、本年期初余额	1,423,072,408.00	1,307,139,071.25	543,447.52	14,905,237.37	1,934,749.20	406,419,029.70	7,424,048,850.00	998,074,855.65	11,575,050,753.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		23,698,227.47	5,841,194.84	-14,268,832.28	14,521,978.53	45,253,387.30	443,012,839.34	-547,298.53	505,829,106.99
（一）综合收益总额				-14,268,832.28			646,100,788.35	39,254,501.54	671,086,457.61
（二）所有者投入和减少资本			5,841,194.84					1,500,000.00	-4,341,194.84
1. 股东投入的普通股			5,841,194.84					1,500,000.00	-4,341,194.84
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						45,253,387.30	-187,312,437.10	-21,768,082.79	-163,827,132.59
1. 提取盈余公积						45,253,387.30	-45,253,387.30		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-142,059,049.80	-21,768,082.79	-163,827,132.59
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					14,521,978.53			72,380.65	14,594,359.18
1. 本期提取					174,102,822.25			7,364,112.16	181,466,934.41
2. 本期使用					159,580,843.72			7,291,731.51	166,872,575.23
(六) 其他		23,698,227.47					-15,775,511.91	-19,606,097.93	-11,683,382.37
四、本期末余额	1,423,072,408.00	1,330,837,298.72	6,384,642.36	636,405.09	16,456,727.73	451,672,417.00	7,867,061,689.34	997,527,557.12	12,080,879,860.64

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		3,624,403.71	622,148,095.28	3,579,765,881.01	5,926,810,784.62
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		3,624,403.71	622,148,095.28	3,579,765,881.01	5,926,810,784.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	434,046,401.00	2,380,562,837.29	105,070.16	-3,145,026.11	19,481,832.07	33,029,247.87	2,864,080,362.28
(一) 综合收益总额			105,070.16			194,818,320.74	194,923,390.90
(二) 所有者投入和减少资本	434,046,401.00	2,380,562,837.29					2,814,609,238.29
1. 股东投入的普通股	434,046,401.00	4,513,991,947.01					4,948,038,348.01
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		-2,133,429,109.72					-2,133,429,109.72
(三) 利润分配					19,481,832.07	-161,789,072.87	-142,307,240.80
1. 提取盈余公积					19,481,832.07	-19,481,832.07	
2. 对所有者(或股东)的分配						-142,307,240.80	-142,307,240.80
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				-3,145,026.11			-3,145,026.11
1. 本期提取				21,321,816.50			21,321,816.50
2. 本期使用				24,466,842.61			24,466,842.61
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,857,118,809.00	2,678,762,833.91	105,070.16	479,377.60	641,629,927.35	3,612,795,128.88	8,790,891,146.90

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		666,342.05	576,894,707.98	3,314,792,636.08	5,613,626,090.73
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		666,342.05	576,894,707.98	3,314,792,636.08	5,613,626,090.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,958,061.66	45,253,387.30	264,973,244.93	313,184,693.89
(一) 综合收益总额						452,533,873.03	452,533,873.03
(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					45,253,387.30	-187,560,628.10	-142,307,240.80
1. 提取盈余公积					45,253,387.30	-45,253,387.30	
2. 对所有者(或股东)的分配						-142,307,240.80	-142,307,240.80
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				2,958,061.66			2,958,061.66
1. 本期提取				21,308,555.00			21,308,555.00
2. 本期使用				18,350,493.34			18,350,493.34
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,423,072,408.00	298,199,996.62		3,624,403.71	622,148,095.28	3,579,765,881.01	5,926,810,784.62

法定代表人：李国红

主管会计工作负责人：王培月

会计机构负责人：孙佑民



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“本公司”）注册地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼，总部地址：山东省济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼；本公司及其子公司（以下简称“本公司”）的业务性质：黄金地质探矿，主要经营活动：黄金开采、选冶，建筑装饰材料（不含国家法律法规限制产品）的生产、销售。

本公司财务报表已于 2017 年 3 月 27 日经公司董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 2 户，详见本附注“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

此外，本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》披露有关财务信息。

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

#### 2. 持续经营

√适用□不适用

本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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

#### 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

√适用□不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

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

进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并及商誉

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

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

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

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

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



可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，应当视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间



的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的分类：

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

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

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

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

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

5) 其他金融负债：是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

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

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

##### 金融资产的后续计量：

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

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

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

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

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

##### 金融负债的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制的。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

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

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



(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

可供出售金融资产减值

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

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

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

## 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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

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）	
账龄分析法组合	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%
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	50%	50%

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:**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内, 除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外, 本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项, 单项计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定法

**12. 存货**

适用 不适用

(1) 存货的分类: 存货主要分为原材料、周转材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 存货在取得时按实际成本计价; 存货发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 采用一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

√适用□不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

除企业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，按成本进行初始计量。

### (2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

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

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

权益法核算的长期股权投资：

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公



司都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司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。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。重大影响是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

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

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
土地、房屋及构筑物	平均年限法	5—50	0-5	1.90—20.00
通用设备	平均年限法	2—20	0-5	4.75—50.00
专用设备	平均年限法	2—20	0-5	4.75—50.00
家具、用具、装具及其他	平均年限法	3—30	0-5	3.17—33.33
井巷资产	工作量法			18 元/吨原矿

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或工作量法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、预计净残值率和年折旧率如上表所示。

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

#### 其他说明

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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

## 18. 借款费用

适用  不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 19. 生物资产

适用  不适用

本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，主要为消耗性生物资产。

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司的消耗性生物资产主要为苗木。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在入库前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在入库后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值

准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

短期薪酬，是指本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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：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。

本公司在职工为其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

√适用□不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本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。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险、失业保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，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

√适用□不适用

辞退福利，是指本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。

本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：1) 本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；2) 本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。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 25. 预计负债

□适用√不适用

#### 26. 股份支付

□适用√不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

##### (1) 永续债和优先股等金融工具的区分

本公司对于发行的优先股、永续债等金融工具，根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

##### (2) 永续债和优先股等金融工具的会计处理方法





归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28. 收入

√适用□不适用

1、销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入：

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

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

## 29. 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

√适用□不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不



会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。本公司租赁均为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司租赁均为经营租赁。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

### 回购本公司股份



回购本公司股份支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、出售或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

1) 本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

2) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

3) 本公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，将其作为在资产负债表中股东权益的备抵项目列示。

### 33. 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	提供劳务等取得收入	5%
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
资源税	1-6 月按矿石处理量，7-12 月按黄金销售不含税收入	矿石处理量 3 元-10 元/吨/不含税黄金收入的 2.5%-7%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
山东黄金矿业股份有限公司	15%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

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

企业所得税：根据鲁科高字【2016】42号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受15%优惠税率。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	442,763.36	430,423.13
银行存款	1,018,514,938.58	218,948,282.10
其他货币资金	284,692,448.91	387,373,054.83
合计	1,303,650,150.85	606,751,760.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 银行存款中存放在山东黄金集团财务有限公司款项为 122,909,797.38 元。

(2) 其他货币资金中票据保证金 71,300,241.82 元，其他主要为黄金交易准备金、土地复垦保证金及环境治理保证金。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,100,000.00	7,888,240.44
商业承兑票据		
合计	4,100,000.00	7,888,240.44

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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：**

√适用 □不适用

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	25,550,000.00	
商业承兑票据		
合计	25,550,000.00	



## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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						8,147,722.57	21.10			8,147,722.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,569,274.34	89.60	5,072,734.58	15.58	27,496,539.76	26,907,085.38	69.69	3,876,118.64	14.41	23,030,966.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,780,056.98	10.40	3,571,200.46	94.47	208,856.52	3,554,521.26	9.21	3,554,521.26	100.00	
合计	36,349,331.32	/	8,643,935.04	/	27,705,396.28	38,609,329.21	/	7,430,639.90	/	31,178,689.31

期末单项金额重大并单项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			
其中：1年以内分项			
1年以内	15,350,353.31	767,517.67	5.00
1年以内小计	15,350,353.31	767,517.67	5.00
1至2年	6,674,945.17	667,494.52	10.00
2至3年	2,655,292.84	531,058.57	20.00
3年以上			
3至4年	2,908,405.83	872,521.75	30.00
4至5年	2,559,965.21	1,023,986.08	40.00
5年以上	2,420,311.98	1,210,155.99	50.00
合计	32,569,274.34	5,072,734.58	15.58

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。



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

组合中，采用其他方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 1,213,295.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,497,095.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,306,790.61 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	114,722,140.71	98.94	306,416,205.81	98.83
1 至 2 年	425,190.93	0.37	595,831.63	0.19
2 至 3 年	87,702.75	0.07	2,332,757.00	0.75
3 年以上	716,564.08	0.62	694,771.39	0.23
合计	115,951,598.47	100.00	310,039,565.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过 1 年的金额重要的预付款项



(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 91,318,290.43 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 78.76%。

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	68,060,969.52	27.27	6,238,768.52	9.17	61,822,201.00	17,744,418.70	7.82	17,744,418.70	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	109,959,710.99	44.06	20,538,856.53	18.68	89,420,854.46	129,189,684.55	56.98	22,774,738.72	17.63	106,414,945.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	71,555,667.28	28.67	68,039,246.25	95.09	3,516,421.03	79,801,635.45	35.20	64,622,997.04	80.98	15,178,638.41
合计	249,576,347.79	/	94,816,871.30	/	154,759,476.49	226,735,738.70	/	105,142,154.46	/	121,593,584.24



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

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
1	47,952,201.00			不能收回可能性小
2	14,600,000.00	730,000.00	5.00	不能收回可能性小
3	5,508,768.52	5,508,768.52	100.00	收回可能性小
合计	68,060,969.52	6,238,768.52	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	52,161,539.16	2,608,076.94	5.00
1 年以内小计	52,161,539.16	2,608,076.94	5.00
1 至 2 年	9,864,362.55	986,436.26	10.00
2 至 3 年	11,380,700.69	2,276,140.14	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	13,743,708.22	4,123,112.46	30.00
4 至 5 年	8,596,094.53	3,438,437.81	40.00
5 年以上	14,213,305.84	7,106,652.92	50.00
合计	109,959,710.99	20,538,856.53	18.68

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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) 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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,093,465.14 元。

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用



其他应收款核销说明:

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	75,654,361.19	63,432,402.92
水电费	45,853,698.19	38,925,145.72
往来款	56,806,695.11	55,415,857.12
押金	1,273,621.97	4,977,133.67
备用金	1,581,743.71	
房租	37,593,148.46	30,981,633.31
其他	30,813,079.16	33,003,565.96
合计	249,576,347.79	226,735,738.70

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

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
1	上海期货交易所保证金	47,952,201.00	1 年以内	19.21	
2	房租及设备款	32,147,202.12	1 年以内 6,714,032.27 元, 1-2 年 4,956,700.00 元, 2-3 年 5,606,369.87 元, 3-4 年 9,913,400.00 元, 4-5 年 4,956,699.98 元	12.88	6,909,345.58
3	上海黄金交易所保证金	14,600,000.00	1 年以内 1,600,000.00 元, 1-2 年 13,000,000.00 元	5.85	730,000.00
4	房租	7,630,933.33	1 年以内 1,432,800.00 元, 1-2 年 1,430,759.90 元, 2-3 年 1,430,800.00 元, 3-4 年 1,427,533.43 元, 4-5 年 1,909,040.00 元	3.06	1,692,752.02
5	电费	5,508,768.52	1 年以内 81,344.80 元, 1-2 年 154,674.40 元, 2-3 年 222,162.40 元, 3-4 年 265,651.20 元, 4-5 年 216,331.55 元, 5 年以上 4,568,604.17 元	2.21	5,508,768.52
合计	/	107,839,104.97	/	43.21	14,840,866.12

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用



**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

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	142,296,770.42		142,296,770.42	80,794,117.82		80,794,117.82
在产品	121,652,602.38		121,652,602.38	242,655,671.92		242,655,671.92
库存商品	1,075,187,861.56	128,847.23	1,075,059,014.33	339,767,901.07	3,318,909.82	336,448,991.25
周转材料	558,922.42		558,922.42	715,816.27		715,816.27
消耗性生物资产	30,400,909.50		30,400,909.50	30,865,719.50		30,865,719.50
合计	1,370,097,066.28	128,847.23	1,369,968,219.05	694,799,226.58	3,318,909.82	691,480,316.76

**(2). 存货跌价准备**

适用 不适用

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						
在产品						
库存商品	3,318,909.82	34,233.97		3,224,296.56		128,847.23
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,318,909.82	34,233.97		3,224,296.56		128,847.23

①公司确定可变现净值的具体依据是以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。②本期转销存货跌价准备的原因是前期计提了存货跌价准备的存货本期销售时将原计提的跌价准备同时转销。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**

适用 不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**

适用 不适用

其他说明



适用 不适用

**11、划分为持有待售的资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	37,371,049.48	23,056,086.57
留抵进项税	39,508,529.84	20,709,196.18
其他	12,402.70	34,745.59
合计	76,891,982.02	43,800,028.34

**14、可供出售金融资产**

**(1). 可供出售金融资产情况**

适用 不适用

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
可供出售债务工具：	233,786.38	217,686.38	16,100.00	233,786.38	217,686.38	16,100.00
可供出售权益工具：	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00	11,927,400.00	7,785,400.00	4,142,000.00
按公允价值计量的				2,142,000.00		2,142,000.00
按成本计量的	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00	9,785,400.00	7,785,400.00	2,000,000.00
合计	10,019,186.38	8,003,086.38	2,016,100.00	12,161,186.38	8,003,086.38	4,158,100.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

期末无按公允价值计量的可供出售金融资产

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		





上海黄金交易所席位费	1,500,000.00			1,500,000.00					
山东玉龙车辆股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	3,500,000.00			3,500,000.00	8.55
莱州大莱龙铁路	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	
莱州市金宏石材厂	1,109,000.00			1,109,000.00	1,109,000.00			1,109,000.00	
莱州市港运公司	176,400.00			176,400.00	176,400.00			176,400.00	
山东省中央电力建设债券	16,100.00			16,100.00					
龙口电厂	157,686.38			157,686.38	157,686.38			157,686.38	
烟台市重点企业债券	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00	
合计	10,019,186.38			10,019,186.38	8,003,086.38			8,003,086.38	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	7,785,400.00	217,686.38		8,003,086.38
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	7,785,400.00	217,686.38		8,003,086.38

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用  不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用  不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用  不适用



其他说明：  
适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况：**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

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	其他		
<b>一、子公司</b>											
山东黄金鑫意首饰有限公司	2,414,625.59		2,414,625.59								
乳山金珠粉末注射制造有限公司	6,000,000.00									6,000,000.00	6,000,000.00
小计	8,414,625.59		2,414,625.59							6,000,000.00	6,000,000.00
<b>二、联营企业</b>											
山东黄金集团财务有限公司	343,693,750.52			27,662,122.92	105,070.16					371,460,943.60	
小计	343,693,750.52			27,662,122.92	105,070.16					371,460,943.60	
合计	352,108,376.11		2,414,625.59	27,662,122.92	105,070.16					377,460,943.60	6,000,000.00

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----



一、账面原值			
1. 期初余额	246,738,303.36		246,738,303.36
2. 本期增加金额	43,895,660.88		43,895,660.88
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	43,883,920.88		43,883,920.88
(3) 企业合并增加			
(4) 其他	11,740.00		11,740.00
3. 本期减少金额	12,288.82		12,288.82
(1) 处置	12,288.82		12,288.82
(2) 其他转出			
4. 期末余额	290,621,675.42		290,621,675.42
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	38,813,764.05		38,813,764.05
2. 本期增加金额	17,344,854.30		17,344,854.30
(1) 计提或摊销	10,262,712.06		10,262,712.06
(2) 其他转入	7,082,142.24		7,082,142.24
3. 本期减少金额	6,489.12		6,489.12
(1) 处置	6,489.12		6,489.12
(2) 其他转出			
4. 期末余额	56,152,129.23		56,152,129.23
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	234,469,546.19		234,469,546.19
2. 期初账面价值	207,924,539.31		207,924,539.31

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金洲城区工业园房屋	4,440,654.19	办理中
知识经济总部产业基地 B4 楼	54,770,196.59	办理中

其他说明

□适用 √不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币



项目	土地、房屋及建筑物	通用设备	专用工具	家具、用具、装具及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,768,246,087.38	1,865,016,737.32	2,324,741,942.97	19,043,041.08	14,977,047,808.75
2. 本期增加金额	2,157,991,143.18	198,199,736.31	276,224,706.57	1,527,596.62	2,633,943,182.68
(1) 购置	11,810,154.77	103,587,363.93	167,319,950.45	264,048.06	282,981,517.21
(2) 在建工程转入	2,123,348,814.48	86,153,842.21	81,906,672.58	1,263,548.56	2,292,672,877.83
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	22,832,173.93	8,458,530.17	26,998,083.54		58,288,787.64
3. 本期减少金额	179,820,575.14	82,108,981.85	131,089,501.72	4,218,133.49	397,237,192.20
(1) 处置或报废	22,508,862.28	48,436,014.31	99,503,122.42		170,447,999.01
(2) 其他	157,311,712.86	33,672,967.54	31,586,379.30	4,218,133.49	226,789,193.19
4. 期末余额	12,746,416,655.42	1,981,107,491.78	2,469,877,147.82	16,352,504.21	17,213,753,799.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,296,324,201.92	848,803,442.53	1,166,872,554.35	9,170,687.97	5,321,170,886.77
2. 本期增加金额	464,234,659.89	174,106,454.63	262,536,437.37	2,367,284.52	903,244,836.41
(1) 计提	464,234,659.89	174,106,454.63	262,536,437.37	2,367,284.52	903,244,836.41
(2) 其他					
3. 本期减少金额	37,939,890.50	44,292,912.01	90,393,162.26	2,898,209.30	175,524,174.07
(1) 处置或报废	29,871,916.67	44,292,912.01	90,393,162.26	2,898,209.30	167,456,200.24
(2) 其他	8,067,973.83				8,067,973.83
4. 期末余额	3,722,618,971.31	978,616,985.15	1,339,015,829.46	8,639,763.19	6,048,891,549.11
三、减值准备					
1. 期初余额	48,506,843.99	123,603.37	70,335.13		48,700,782.49
2. 本期增加金额	7,390,546.51				7,390,546.51
(1) 计提	7,390,546.51				7,390,546.51
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	55,897,390.50	123,603.37	70,335.13		56,091,329.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	8,967,900,293.61	1,002,366,903.26	1,130,790,983.23	7,712,741.02	11,108,770,921.12
2. 期初账面价值	7,423,415,041.47	1,016,089,691.42	1,157,799,053.49	9,872,353.11	9,607,176,139.49

说明：土地房屋及构筑物其他增加为根据企业会计准则第4号-固定资产准则的有关规定将预提的矿山环境恢复准备金按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额，其他减少为转入投资性房地产；通用设备其他增加其他减少均为与专用设备重分类；专用设备其他减少中8,431,030.17元为与通用设备重分类，23,155,349.13元为大修减少。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用



(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
土地、房屋构筑物	9,010,396.14
通用设备	251,090.39
专用设备	56,253.12
合计	9,317,739.65

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金洲固定资产房屋	21,293,092.82	矿区远离城区,不在城区规划范围,未办理产权证
知识经济总部产业基地 B4 楼	47,823,073.14	办理中
沂南金矿金龙矿区办公楼	1,413,566.21	办理中

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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
建设工程	2,232,786,154.77		2,232,786,154.77	3,039,497,968.05		3,039,497,968.05
合计	2,232,786,154.77		2,232,786,154.77	3,039,497,968.05		3,039,497,968.05

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
中宝地质探矿	225,000,000.00	169,632,203.11	3,224,294.48			172,856,497.59	76.83	88.26	32,268,400.34	7,011,368.10	3.37	自筹
中宝选厂	91,700,000.00	79,309,249.34	44,526,636.47	123,835,885.81			135.04	100.00	9,926,976.61	1,300,380.00	3.37	自筹
源鑫安装工程	19,101,100.00	11,543,410.32	1,418,999.50	12,813,289.82		149,120.00	91.76	93.24				自筹
源鑫技术改造	22,330,000.00	17,073,880.84	3,626,582.57	1,723,144.11		18,977,319.30	93.09	95.11				自筹
源鑫井巷工程	82,150,000.00	7,200,629.02	14,847,832.10	21,371,081.80		677,379.32	97.33	97.89				自筹



莱西地质探矿	35,030,599.67	33,822,949.67				33,822,949.67	96.55	96.55					自筹
莱西建筑工程	267,679,580.00	196,708,780.39	30,504,261.08	44,442,562.19		182,770,479.28	84.88	93.00	15,716,029.17	662,952.05	3.96		自筹
莱西井巷工程	247,490,000.00	159,730,616.31	34,036,434.19		6,373,447.25	187,393,603.25	75.72	76.00	17,564,382.97	662,952.13	3.96		自筹
莱西设备购置	129,520,000.00	36,562,308.26	2,899,447.00	66,100.00		39,395,655.26	59.71	95.00					自筹
沂南金龙东区	175,080,000.00	99,906,956.75	18,783,369.57			118,690,326.32	63.30	60.00					自筹
焦家 6000 吨扩建工程	1,450,000,000.00	466,835.83	66,916,635.40	53,459,013.10		13,924,458.13	89.00	98.26					自筹
焦家尾矿库整合	98,200,000.00	86,428,440.91	8,446,221.25	94,874,662.16			100.00	100.00					自筹
三山岛 8000 吨/日探建结合工程	1,913,130,000.00	125,988,355.69	120,265,268.78	246,253,624.47			92.42	100.00					自筹
三山岛地质探矿	28,640,000.00		24,952,478.64	24,952,478.64			87.12	100.00					自筹
三山岛技术改造工程	105,550,000.00	14,428,408.68	123,448,012.91	137,876,421.59			120.2	100.00					自筹
金青顶矿区深部探建结合工程	212,975,400.00	147,051,507.69	33,078,781.48			180,130,289.17	84.58	86.20					自筹
鑫汇 1 号脉深部开采工程	561,581,600.00	151,336,558.28	30,780,409.23	12,490,886.71		169,626,080.80	23.04	28.72	4,133,536.27	1,260,552.44	4.04		自筹
新城深部开拓配套工程	332,061,000.00	82,714,866.54	87,986,882.42	23,637,069.85		147,064,679.11	92.49	97.00					自筹
新城采选 8000 吨/日建设项目	1,839,561,200.00	60,935,135.82	60,022,977.79	7,250,807.54		113,707,306.07	9.53	9.90					自筹
合计	7,836,780,479.67	1,480,841,093.45	709,765,524.86	805,047,027.79	6,373,447.25	1,379,186,143.27	/	/	79,609,325.36	10,898,204.72	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	64,636,374.74	125,059,148.33
专用材料	2,273,694.30	4,108,998.27
合计	66,910,069.04	129,168,146.60

**22、 固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地、房屋及构筑物	83,375.97	80,856.82
通用设备	1,574,030.72	1,007,932.96
专用设备	4,954,135.54	2,683,574.42
合计	6,611,542.23	3,772,364.20

**23、 生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	商标许权	矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	312,185,849.40	13,361,140.00	42,493,092.36	330,000.00	563,932.33	9,621,012,652.38	9,989,946,666.47
2. 本期增加金额	87,207,048.71		1,031,312.06			2,420,243,356.17	2,508,481,716.94
(1) 购置	87,207,048.71		1,031,312.06			2,313,282,656.17	2,401,521,016.94
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他						106,960,700.00	106,960,700.00
3. 本期减少金额	22,000,000.00						22,000,000.00
(1) 处置	22,000,000.00						22,000,000.00
(2) 其他							
4. 期末余额	377,392,898.11	13,361,140.00	43,524,404.42	330,000.00	563,932.33	12,041,256,008.55	12,476,428,383.41
二、累计摊销							





1. 期初余额	58,161,042.50	8,573,119.42	18,475,838.84	330,000.00	550,072.33	2,803,412,345.37	2,889,502,418.46
2. 本期增加金额	9,537,812.54	1,337,227.92	4,410,046.07		2,160.00	622,976,370.63	638,263,617.16
(1) 计提	9,537,812.54	1,337,227.92	4,410,046.07		2,160.00	619,298,441.64	634,585,688.17
(2) 其他						3,677,928.99	3,677,928.99
3. 本期减少金额	4,750,743.74						4,750,743.74
(1) 处置	4,750,743.74						4,750,743.74
(2) 其他							
4. 期末余额	62,948,111.30	9,910,347.34	22,885,884.91	330,000.00	552,232.33	3,426,388,716.00	3,523,015,291.88
三、减值准备							
1. 期初余额	8,036,704.18						8,036,704.18
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	8,036,704.18						8,036,704.18
四、账面价值							
1. 期末账面价值	306,408,082.63	3,450,792.66	20,638,519.51		11,700.00	8,614,867,292.55	8,945,376,387.35
2. 期初账面价值	245,988,102.72	4,788,020.58	24,017,253.52		13,860.00	6,817,600,307.01	7,092,407,543.83

(1) 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

(2) 本期矿权其他增加系 2016 年 7 月由山东黄金集团有限公司补交的东风项目探矿权价款。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----



	余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		余额
生产经营管理系统		2,326,414.51						2,326,414.51
合计		2,326,414.51						2,326,414.51

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	117,586,380.47					117,586,380.47
山东金石矿业有限公司	1,209,290,038.30					1,209,290,038.30
西和县中宝矿业有限公司	178,219,771.61					178,219,771.61
福建省政和县源鑫矿业有限公司	97,966,184.04					97,966,184.04
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	42,173,675.85					42,173,675.85
山东黄金归来庄矿业有限公司	56,770,270.1400					56,770,270.1400
合计	1,702,006,320.41					1,702,006,320.41

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

说明：商誉减值测试过程及商誉减值损失的确认方法见“非同一控制下的企业合并及商誉”。公司将商誉的账面价值自购买日起按照合理方法分摊至资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。商誉减值准备测试，系以投资该项目的账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售该投资的计划，故按该投资未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率以银行长期贷款利率为参考基础，并考虑适当的内含报酬率，选用的折现期为不超过投资项目持续年限。折现率反映相关资产组特定风险的税前折现率。减值测试中采用的其他关键假设包括：预期黄金价格、根据内部可研数据预计的产销量、同类或相近矿山生产成本及其他相关费用等。截至 2016 年 12 月 31 日，商誉经测试不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	21,691,476.49	4,218,092.21	4,819,029.24		21,090,539.46
环境治理费	44,234,560.66	2,438,722.86	23,403,100.77		23,270,182.75
专项维修资金	4,821,133.47		186,024.48		4,635,108.99
固定资产改良支出	228,844.71	324,105.75	183,146.88		369,803.58
房屋租赁费	793,333.33		170,000.04		623,333.29
租入房屋装修费		1,588,146.51	52,938.22		1,535,208.29
合计	71,769,348.66	8,569,067.33	28,814,239.63		51,524,176.36

**29、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**

√适用 □不适用

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	139,063,773.60	32,351,630.98	167,863,317.77	39,123,933.95
公允价值变动损益	27,768,000.00	5,182,900.00	60,574,830.29	10,667,127.57
累计折旧与税法差异	305,472,095.83	76,368,023.95	301,284,262.53	75,321,065.64
内部交易未实现利润			85,694,281.54	21,423,570.38
可抵扣亏损	115,473,350.64	28,868,337.66	344,298.00	86,074.50
已计提未支付的费用及其他	6,065,700.15	1,516,425.04		
合计	593,842,920.22	144,287,317.63	615,760,990.13	146,621,772.04

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具的估价	7,946,900.00	1,986,725.00		
可供出售金融资产公允价值变动			1,455,721.60	363,930.40
累计折旧与税法差异	54,590,643.59	13,647,660.91	9,833,061.17	2,458,265.29
非同一控制企业合并资产评估增值	5,251,160,845.15	1,312,790,211.26	5,604,824,892.94	1,401,206,223.22
合计	5,313,698,388.74	1,328,424,597.17	5,616,113,675.71	1,404,028,418.91



(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

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	45,670,073.31	8,337,516.12
可抵扣亏损	245,758,153.25	258,846,737.91
合计	291,428,226.56	267,184,254.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		30,255,365.98	
2017	20,930,730.13	25,877,367.93	
2018	35,531,538.99	48,506,311.18	
2019	26,458,135.03	38,178,973.55	
2020	49,006,151.05	116,028,719.27	
2021	113,831,598.05		
合计	245,758,153.25	258,846,737.91	/

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	174,865,477.55	135,058,707.81
设备款	30,288,691.20	130,910,010.30
资产收购款		488,891,879.00
土地出让金	76,212,843.00	101,980,276.00
土地租赁预付款	30,801,769.00	57,801,769.00
待抵扣进项税	123,471,216.17	
其他		15,000,000.00
合计	435,639,996.92	929,642,642.11

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

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		
保证借款		
信用借款	530,000,000.00	470,000,000.00
合计	530,000,000.00	470,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中: 发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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	3,169,788,800.00	4,777,390,700.00
合计	3,169,788,800.00	4,777,390,700.00

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		63,550,000.00
银行承兑汇票	515,888,153.88	376,871,393.08
合计	515,888,153.88	440,421,393.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

说明: 其中, 由山东黄金集团财务有限公司承兑的票据为 184,317,518.84 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	904,338,682.89	883,256,926.52
1 年以上	395,667,526.44	406,249,049.16



合计	1,300,006,209.33	1,289,505,975.68
----	------------------	------------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	123,093,603.79	股权转让款
2	68,733,146.21	股权转让款
3	21,004,172.81	服务未完成
4	20,775,455.97	服务未完成
5	11,712,442.92	服务未完成
合计	245,318,821.70	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	160,849,809.00	129,905,617.30
1 年以上	10,548,050.45	5,820,095.46
合计	171,397,859.45	135,725,712.76

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

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	69,086,657.18	1,689,413,736.76	1,662,583,224.31	95,917,169.63
二、离职后福利-设定提存计划	14,703.00	208,611,442.03	208,626,145.03	
三、辞退福利		17,900.00	17,900.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,101,360.18	1,898,043,078.79	1,871,227,269.34	95,917,169.63



**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

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	52,569,229.37	1,296,689,928.59	1,280,109,432.32	69,149,725.64
二、职工福利费	56,874.00	124,235,381.13	124,292,255.13	
三、社会保险费		109,062,241.49	109,062,241.49	
其中: 医疗保险费		79,748,797.32	79,748,797.32	
工伤保险费		23,613,214.78	23,613,214.78	
生育保险费		5,700,229.39	5,700,229.39	
四、住房公积金	1,949,260.80	116,012,065.44	115,824,438.84	2,136,887.40
五、工会经费和职工教育经费	14,511,293.01	43,414,120.11	33,294,856.53	24,630,556.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	69,086,657.18	1,689,413,736.76	1,662,583,224.31	95,917,169.63

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	13,572.00	197,606,363.06	197,619,935.06	
2、失业保险费	1,131.00	11,005,078.97	11,006,209.97	
3、企业年金缴费				
合计	14,703.00	208,611,442.03	208,626,145.03	

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,353,238.41	3,195,641.70
营业税	2,632.25	18,266.02
企业所得税	47,060,491.09	81,813,662.61
个人所得税	25,161,926.85	24,651,442.53
城市维护建设税	202,125.14	209,474.34
教育费附加	161,358.21	144,651.87
资源税	22,859,174.61	8,392,998.25
房产税	4,967,273.34	3,293,063.52
土地使用税	4,424,280.73	4,440,198.09
印花税	3,235,150.40	981,264.81
代扣流转税金	7,314,896.49	706,264.99
矿产资源补偿费	908,230.41	15,765,810.67



其他	1,157,076.91	653,977.32
合计	120,807,854.84	144,266,716.72

其他说明：

应交税费中其他为车船使用税、地方水利建设基金、排污费、水资源费、残疾人保障基金。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	81,200,000.00	81,200,000.00
短期借款应付利息	923,227.08	618,950.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁利息	9,781,830.27	22,981,360.44
合计	91,905,057.35	104,800,311.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
济南玉泉发展中心	168,300.00	168,300.00
乳山国鑫资产管理有限公司	6,193,177.62	7,169,028.92
山东金洲矿业集团有限公司 (个人)	5,668,000.00	9,497,563.30
山东黄金集团有限公司	450,111.46	450,111.46
山东黄金集团莱州矿业有限公司	22,055,461.40	22,055,461.40
合计	34,535,050.48	39,340,465.08

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	328,869,267.46	312,905,625.45



薪酬社保	26,782,681.92	20,213,664.39
医疗费	1,927,625.05	4,111,719.78
往来款	367,659,330.57	239,986,123.60
借款	30,000,000.00	70,000,000.00
其他	24,547,034.06	33,037,385.74
合计	779,785,939.06	680,254,518.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	26,295,040.00	工程质保金
2	17,558,186.03	往来款
3	5,456,000.00	股权转让款
4	4,146,088.91	工程质保金
5	2,658,463.70	工程质保金
合计	56,113,778.64	/

其他说明

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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	22,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	22,000,000.00	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	408,365,999.98	
合计	408,365,999.98	

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 鲁黄金矿 CP001	400,000,000.00	2016.4	1 年	400,000,000.00		400,000,000.00	8,365,999.98			408,365,999.98
合计	400,000,000.00	/	/	400,000,000.00		400,000,000.00	8,365,999.98			408,365,999.98

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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		
保证借款		
信用借款	88,000,000.00	120,000,000.00
合计	88,000,000.00	120,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,290,394,400.00	3,286,502,600.00
合计	3,290,394,400.00	3,286,502,600.00

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券 1 期	2,000,000,000.00	2013.9	5 年	1,988,000,000.00	1,993,242,400.00		103,200,000.00	2,642,400.00	103,200,000.00	1,995,884,800.00
公司债券 2 期	1,300,000,000.00	2015.3	5 年	1,292,200,000.00	1,293,260,200.00		62,400,000.00	1,249,400.00	62,400,000.00	1,294,509,600.00
合计	3,300,000,000.00	/	/	3,280,200,000.00	3,286,502,600.00		165,600,000.00	3,891,800.00	165,600,000.00	3,290,394,400.00



(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
临沂环保局	30,000.00	30,000.00
山东黄金集团有限公司	25,393,899.58	17,744,144.58
平邑县铜石镇庞家村	1,322,550.00	1,322,550.00
合计	26,746,449.58	19,096,694.58

其他说明:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			



待执行的亏损合同			
其他			
矿山环境恢复准备金		29,964,686.05	根据复垦方案预计
合计		29,964,686.05	/

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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	21,606,337.61	741,116.00	6,251,490.56	16,095,963.05	政府补助
合计	21,606,337.61	741,116.00	6,251,490.56	16,095,963.05	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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
金博黄金博物馆建设项目	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	117,279.70		75,970.67		41,309.03	与资产相关
金洲地质勘查专项资金	2,115,613.32		997,781.12		1,117,832.20	与资产相关
金洲微震监测系统资金	57,085.33		57,085.33			与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	152,182.76				152,182.76	与资产相关
焦家黄金地勘项目资金补助	135,914.53		15,101.61		120,812.92	与资产相关
焦家能源节约利用补助	1,431,775.72		238,629.29		1,193,146.43	与资产相关
焦家深部采矿关键技术研究资金	521,526.59		521,526.59			与收益相关
山东黄金焦家金矿生产系统优化综合节能改造	2,820,250.06		394,260.96		2,425,989.10	与收益相关
莱州三山岛深部采矿技术研究专项拨款	7,142,857.14		1,428,571.43		5,714,285.71	与收益相关
甘肃中宝川坝四儿沟矿山安	500,000.00		50,000.00		450,000.00	与资产相关





全绿色信息化建设工程						
玲珑汽车补贴	7,125.00		7,125.00			与资产相关
玲珑资源节约与综合利用补助	3,500,000.14		999,999.96		2,500,000.18	与资产相关
玲珑招远市环境保护局环境保护专项资金	256,060.62		20,404.04		235,656.58	与资产相关
新城能源节约利用	2,000.00				2,000.00	与资产相关
新城安全监管监察专项	30,000.00				30,000.00	与资产相关
鑫汇财政拨款	216,666.70		133,333.32		83,333.38	与资产相关
稳岗补贴		118,116.00	70,250.00		47,866.00	与收益相关
股份课题经费拨款		500,000.00			500,000.00	与收益相关
2111001 能源节约利用		23,000.00			23,000.00	与收益相关
安全专项拨款		100,000.00	81,451.24		18,548.76	与收益相关
沂南金场矿区项目	1,600,000.00		160,000.00		1,440,000.00	与资产相关
合计	21,606,337.61	741,116.00	6,251,490.56		16,095,963.05	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	1,423,072,408.00	434,046,401.00					434,046,401.00	1,857,118,809.00

其他说明：

公司本期发行新股系根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2540号《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》发行；新增股份已经北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具天圆全验字[2016]000037号验资报告。

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用



(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

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
资本溢价（股本溢价）	1,329,655,535.28	2,884,242,948.04		4,213,898,483.32
其他资本公积	1,181,763.44			1,181,763.44
合计	1,330,837,298.72	2,884,242,948.04		4,215,080,246.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加的主要原因：本期增发增加股本溢价 2,883,320,416.03 元。

56、库存股

适用 不适用

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
库存股	6,384,642.36			6,384,642.36
合计	6,384,642.36			6,384,642.36

57、其他综合收益

适用 不适用

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	636,405.09	105,070.16	636,405.09		105,070.16		105,070.16



益的其他综合收益							
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	636,405.09	105,070.16	636,405.09		105,070.16		105,070.16
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							
其他综合收益合计	636,405.09	105,070.16	636,405.09		105,070.16		105,070.16

**58、专项储备**

√适用 □不适用

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	16,456,727.73	149,501,011.68	163,170,905.80	2,786,833.61
合计	16,456,727.73	149,501,011.68	163,170,905.80	2,786,833.61

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

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	451,672,417.00	19,481,832.07		471,154,249.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	451,672,417.00	19,481,832.07		471,154,249.07

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

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	7,735,116,821.99	7,335,402,531.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	131,944,867.35	88,646,318.21
调整后期初未分配利润	7,867,061,689.34	7,424,048,850.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,292,776,144.84	646,100,788.35
减：提取法定盈余公积	19,481,832.07	45,253,387.30
提取任意盈余公积		



提取一般风险准备		
应付普通股股利	142,058,049.80	142,059,049.80
转作股本的普通股股利		
其他	18,903,489.46	15,775,511.91
期末未分配利润	8,979,394,462.85	7,867,061,689.34

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 131,944,867.35 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	50,131,042,226.06	45,773,383,839.03	38,864,189,627.27	35,569,386,243.28
其他业务	67,810,393.80	25,737,886.03	76,120,730.79	40,784,072.63
合计	50,198,852,619.86	45,799,121,725.06	38,940,310,358.06	35,610,170,315.91

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

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	246,418.89	1,182,393.61
城市维护建设税	1,999,842.31	1,849,761.93
教育费附加	1,487,652.76	1,381,252.68
资源税	139,260,088.19	
房产税	14,066,203.67	924,175.19
土地使用税	13,732,410.54	
车船使用税	1,621,550.17	
印花税	7,908,065.03	
地方水利建设基金	281,156.70	331,979.21
合计	180,603,388.26	5,669,562.62

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	241,645.78	347,846.64
包装费	113,298.48	257,949.87
运输费	6,782,989.57	5,827,136.17
黄金交易费	24,799,832.02	25,212,280.73



其他	2,503,220.89	3,123,177.01
合计	34,440,986.74	34,768,390.42

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	653,433,745.99	606,957,872.31
无形资产摊销	636,822,560.77	597,672,597.88
研究与开发费用	278,450,019.90	169,266,438.28
折旧费	125,650,844.32	91,214,310.39
修理费	87,199,978.03	74,339,121.12
税费	122,069,907.56	192,913,654.11
宣传费	58,356,115.43	26,044,132.15
差旅费	7,205,542.95	7,672,369.25
办公费	2,587,852.73	2,721,178.06
中介及咨询费用	23,645,451.47	11,897,169.13
业务招待费	7,009,500.89	7,805,057.35
其他	202,774,975.78	183,875,841.62
合计	2,205,206,495.82	1,972,379,741.65

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	333,221,404.87	377,741,565.06
减：利息收入	-10,139,028.18	-10,841,220.10
手续费支出	2,343,692.74	1,659,558.47
减：汇兑收益	-763,444.64	
合计	324,662,624.79	368,559,903.43

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,880,170.00	15,879,552.59
二、存货跌价损失	34,233.97	3,216,349.08
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	7,390,546.51	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		



十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,544,610.48	19,095,901.67

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	25,433,330.00	-152,754,895.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	25,433,330.00	-152,754,895.00

**68、投资收益**

√适用 □不适用

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	27,662,122.92	22,880,847.98
处置长期股权投资产生的投资收益	58,252,367.01	
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	1,136,513.89	
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,319,850.94	53,773,520.97
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-66,645,285.42	108,225,023.28
合计	21,725,569.34	184,879,392.23

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	497,742.85	963,684.39	497,742.85
其中：固定资产处置利得	497,742.85	706,176.19	497,742.85
无形资产处置利得		257,508.20	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,067,997.02	8,553,334.45	16,067,997.02
罚款收入	1,483,262.34	707,112.01	1,483,262.34
其他收入	4,005,477.16	7,813,976.29	4,005,477.16
合计	22,054,479.37	18,038,107.14	22,054,479.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
金洲尾矿利用项目专项资金		7,268.26	与资产相关
金洲地质勘查专项资金	997,781.12	70,548.98	与资产相关
金洲深部采矿关键技术研究资金	75,970.67	142,498.42	与资产相关
金洲微震监测系统资金	57,085.33	68,914.67	与资产相关
金洲尾矿加气混凝土砌块补贴收入	3,278.38	16,599.99	与收益相关
金洲尾矿混凝土普通砖补贴收入		883.25	与收益相关
焦家黄金地勘项目资金补助	15,101.61	15,101.61	与资产相关
焦家能源节约利用补助		238,629.29	与资产相关
焦家深部采矿关键技术研究资金	521,526.59	518,473.41	与收益相关
焦家黄标车“黄改绿”补助资金		43,200.00	与收益相关
山东黄金焦家金矿生产系统优化综合节能改造	394,260.96	179,749.94	与收益相关
焦家稳岗补贴	1,535,858.98	1,017,656.00	与收益相关
精炼厂稳岗补贴		182,810.00	与收益相关
三山岛深部采矿关键技术研究资金		588,000.00	与收益相关
三山岛黄标车“黄改绿”补助资金		67,200.00	与收益相关
三山岛稳岗补贴	1,515,217.95	1,020,667.00	与收益相关
三山岛深井智能采矿技术研究	1,428,571.43	1,428,571.43	与收益相关
金博黄金博物馆建设项目	1,000,000.00		与资产相关
玲珑汽车补贴	7,125.00	15,111.12	与资产相关
玲珑招远市环境保护局环境保护专项资金	20,404.04	18,181.80	与资产相关
玲珑安全生产专项资金		200,000.00	与收益相关
玲珑资源节约与综合利用补助	999,999.96	999,999.96	与资产相关





玲珑黄标车“黄改绿”补贴		43,200.00	与收益相关
玲珑黄标车提前淘汰补贴		39,200.00	与收益相关
玲珑稳岗补贴	835,353.04	958,336.00	与收益相关
新城能源节约利用补助		28,000.00	与资产相关
鑫汇财政拨款	133,333.32	133,333.32	与资产相关
鑫汇市级财政拨款		31,200.00	与收益相关
沂南安全生产专项资金		320,000.00	与收益相关
沂南金场矿区项目	160,000.00	160,000.00	与资产相关
稳岗补贴	2,088,948.11		与收益相关
近海海底黄金资源智能开采技术研究与应用示范	3,000,000.00		与收益相关
安全生产基金	200,000.00		与收益相关
焦家能源节约利用补助	238,629.29		与资产相关
专利发展专项资金补助	3,000.00		与收益相关
省级安全生产专项资金	100,000.00		与收益相关
黄标车补助	15,600.00		与收益相关
安全专项拨款	81,451.24		与收益相关
甘肃中宝川坝四儿沟矿山安全绿色信息化建设工程	50,000.00		与资产相关
专利创造资助资金	4,000.00		与收益相关
专利资助	5,500.00		与收益相关
尾矿治理与废弃物资源化利用技术研究与应用	80,000.00		与收益相关
企业人才培养补助	50,000.00		与收益相关
救援奖励	300,000.00		与收益相关
专项用于淘汰落后设备项目补助	150,000.00		与收益相关
合计	16,067,997.02	8,553,334.45	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

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	22,552,925.74	14,615,189.48	22,552,925.74
其中：固定资产处置损失	22,552,925.74	14,615,189.48	22,552,925.74
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	921,789.19	966,542.47	921,789.19



赔偿金	2,641,472.00	2,447,742.27	2,641,472.00
其他	2,917,813.07	3,869,574.43	2,917,813.07
合计	29,034,000.00	21,899,048.65	29,034,000.00

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

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	455,549,022.08	382,524,557.32
递延所得税费用	-72,905,436.94	-120,937,432.82
合计	382,643,585.14	261,587,124.50

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,691,452,167.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	253,717,825.11
子公司适用不同税率的影响	150,817,485.00
调整以前期间所得税的影响	-5,829,198.73
非应税收入的影响	-11,609,861.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,210,133.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,174,084.20
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	29,110,341.74
研发费用加计扣除	-23,343,065.20
残疾人工资加计扣除	-3,306,043.22
资源综合利用减计 10%	-1,949,946.86
所得税费用	382,643,585.14

其他说明：

□适用 √不适用

**72、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十一节财务报告七、合并财务报表项目注释 57 其他综合收益

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,120,321.73	10,841,220.10
财政拨款	10,557,622.46	9,528,952.24



往来款项	451,167,152.94	321,206,286.71
合计	469,845,097.13	341,576,459.05

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	193,722,493.99	157,495,218.48
财务费用	1,515,692.74	1,659,558.47
营业外支出	3,837,411.36	3,730,034.96
销售费用	27,880,041.12	28,130,652.85
往来款项	330,507,615.65	383,574,098.12
合计	557,463,254.86	574,589,562.88

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	1,418,054,211.65	2,020,026,367.80
矿山环境恢复保证金及利息	11,718,545.68	
合计	1,429,772,757.33	2,020,026,367.80

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资、黄金租赁	1,139,516,830.47	2,654,884,414.47
矿山环境恢复保证金	73,396,387.74	3,229,280.33
合计	1,212,913,218.21	2,658,113,694.80

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁	4,829,001,800.00	6,139,715,900.00
票据保证金	48,885,557.96	51,391,331.63
募集资金专户利息收入	1,927,619.31	
其他	506,206.33	
往来款	30,000,000.00	
合计	4,910,321,183.60	6,191,107,231.63

说明:其他为中国证券登记结算有限公司上海分公司转入的代收代付股东个人所得税。

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币



项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	206,499.52	197,044.01
黄金租赁	6,814,188,700.00	5,492,651,469.11
票据保证金	26,365,124.36	65,037,391.61
其他	1,262,046.41	2,528,000.00
往来款	20,030,000.00	
回购库存股	9,582,816.67	
合计	6,871,635,186.96	5,560,413,904.73

说明：其他为支付的新增股份登记费和发行短期融资券手续费。

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,308,808,582.28	696,342,973.58
加：资产减值准备	3,544,610.48	19,095,901.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	906,414,106.64	877,705,163.31
无形资产摊销	637,996,563.16	599,809,159.48
长期待摊费用摊销	28,613,196.67	29,532,473.70
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）	5,513,936.24	1,140,462.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,541,246.65	12,511,042.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-25,433,330.00	152,754,895.00
财务费用（收益以“-”号填列）	332,121,785.56	377,369,005.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,725,569.34	-184,879,392.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,334,454.41	-3,894,921.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,239,891.34	-117,042,511.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-684,760,819.03	-63,455,908.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,271,893.29	277,648,898.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,910,133.67	-314,860,391.72
其他	14,039,345.54	
经营活动产生的现金流量净额	2,723,950,244.88	2,359,776,850.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1, 154, 249, 240. 96	497, 270, 537. 31
减: 现金的期初余额	497, 270, 537. 31	494, 812, 781. 12
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	656, 978, 703. 65	2, 457, 756. 19

备注: 本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让金额 25, 550, 000. 00 元。

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	442, 763. 36	430, 423. 13
可随时用于支付的银行存款	1, 017, 039, 938. 56	205, 287, 734. 77
可随时用于支付的其他货币资 金	136, 766, 539. 02	291, 552, 379. 41
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	1, 154, 249, 240. 96	497, 270, 537. 31
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		

其他说明:

适用 不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		



应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
银行存款	1,475,000.00	起诉受限
其他货币资金	76,625,668.07	矿山环境恢复保证金
其他货币资金	71,300,241.82	票据保证金
合计	149,400,909.89	/

其他说明：

因与工程施工方对工程合同履行存在争议，山东黄金归来庄矿业有限公司被起诉，法院判决冻结 147.5 万元银行存款，截止目前尚未解冻。

**77、 外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

**78、 套期**

适用 不适用

**79、 其他**

适用 不适用

**八、 合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山东黄金归来庄矿业有限公司	70.65%	同一母公司	2016.9.30	获得企业实际控制权	62,858,704.90	-89,148,632.34	480,231,837.82	83,785,986.04



山东黄金集团蓬莱矿业有限 公司	100%	同一母公司	2016.9.30	获得企 业实际 控制权	158,591,001.13	42,474,384.71	197,340,171.21	47,119,414.40
--------------------	------	-------	-----------	-------------------	----------------	---------------	----------------	---------------

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	101,165,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	107,353,446.00
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

山东黄金归来庄矿业有限公司		
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	14,439,555.96	48,740,158.65
应收款项	4,910,123.14	
存货	29,888,943.24	28,830,167.78
固定资产	321,181,132.51	351,739,421.05
无形资产	384,248,578.22	432,294,703.18
资产合计	945,345,352.63	1,014,150,178.09
负债：		
短期借款	60,000,000.00	
应付款项	127,820,502.68	115,512,047.57
负债合计	226,063,565.24	205,255,805.93
净资产：		
取得的净 资产	719,281,787.39	808,894,372.16
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司		
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	30,912,424.08	7,365,499.63
应收款项	2,817,961.26	
存货	9,409,466.50	15,304,864.99
固定资产	258,098,315.63	265,502,419.34
无形资产	125,323,540.36	137,958,421.77
资产合计	466,683,265.32	452,438,270.80
负债：		
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00





应付款项	11,959,402.99	29,090,253.15
负债合计	162,506,970.00	190,749,435.35
净资产：		
取得的净资产	304,176,295.32	261,688,835.45

企业合并中承担的被合并方的或有负债：  
合并方无或有负债

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东金博经贸有限公司	5,585.03	100.00	出售	2016年11月21日	股权转让协议	5,179.35	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他说明:

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2540号《关于核准山东黄金矿业股份有限公司向山东黄金集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》,公司本年度完成股份增发,新增山东黄金集团蓬莱矿业有限公司及山东黄金归来庄矿业有限公司两子公司。

山东黄金归来庄矿业有限公司,注册资本人民币62167万元;法定代表人:李涛;注册地址:平邑县地方镇,主要经营范围:黄金采、选、冶。

山东黄金集团蓬莱矿业有限公司,注册资本人民币5000万元;法定代表人:朱日来;注册地址:山东省蓬莱市大柳行镇东石硼村;主要经营范围:金矿地下开采,矿石浮选。

#### 6、 其他

适用  不适用



## 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

√适用 □不适用

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	
山东黄金矿业(莱州)有限公司	莱州	莱州	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
山东黄金集团蓬莱矿业有限公司	蓬莱	蓬莱	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
山东黄金归来庄矿业有限公司	平邑	平邑	金矿采选	70.65		同一控制下企业合并
山东黄金冶炼有限公司	莱州	莱州	金银冶炼	100.00		分立设立
山东金洲矿业集团有限公司	乳山	乳山	金矿采选	51.00		非同一控制下企业合并
山东金洲集团富岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		100.00	非同一控制下企业合并
山东金洲集团千岭矿业有限公司	乳山	乳山	金矿采选		90.00	非同一控制下企业合并
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	赤峰	赤峰	金矿采选	73.52		非同一控制下企业合并
山东金石矿业有限公司	莱州	莱州	矿业投资	100.00		非同一控制下企业合并
西和县中宝矿业有限公司	西和	西和	黄金矿勘探	70.00		非同一控制下企业合并
深圳市山金矿业贵金属有限公司	龙岗	龙岗	黄金加工		75.00	设立
福建省政和县源鑫矿业有限公司	政和	政和	金矿采选	90.31		非同一控制下企业合并
山东黄金矿业(鑫汇)有限公司	青岛	青岛	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业(玲珑)有限公司	招远	招远	金矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业(沂南)有限公司	沂南	沂南	金铜铁矿采选	100.00		设立
山东黄金矿业(莱西)有限公司	莱西	莱西	矿业投资	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
山东金洲矿业集团有限公司	49.00	19,583,936.45	10,342,357.50	299,798,486.55



赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	26.48	11,922,309.08	18,532,029.10	67,564,874.11
西和县中宝矿业有限公司	30.00	-15,666,150.02		177,280,303.18
福建省政和县源鑫矿业有限公司	9.69	1,381,571.46		53,298,274.99
山东黄金归来庄矿业有限公司	29.35	-22,318,511.42		214,955,816.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

金洲矿业截止 2016 年 12 月 31 日实收资本 9500 万元，其中本公司持有 4845 万元，因回购部分职工个人持股期末库存股股数为 1320 万股。



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
山东金洲矿业集团有限公司	191,899,285.46	845,108,327.82	1,037,007,613.28	201,140,524.21	27,145,015.81	228,285,540.02	191,899,285.46	754,128,693.72	946,027,979.18	201,140,524.21	5,996,267.87	207,136,792.08
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	24,557,737.10	469,824,237.30	494,381,974.40	201,175,528.50	38,024,140.78	239,199,669.28	32,273,183.58	420,835,184.90	453,108,368.48	132,293,043.11	40,669,107.96	172,962,151.07
西和县中宝矿业有限公司	21,615,569.88	1,048,236,790.11	1,069,852,359.99	242,569,981.10	236,348,034.94	478,918,016.04	25,380,345.49	1,114,823,861.44	1,140,204,206.93	210,103,603.45	287,202,018.93	497,305,622.38
福建省政和县源鑫矿业有限公司	14,122,127.48	682,795,443.49	696,917,570.97	49,396,129.42	97,487,643.91	146,883,773.33	33,350,489.96	686,709,329.18	720,059,819.14	77,280,209.49	106,566,428.27	183,846,637.76
山东黄金归来庄矿业有限公司	80,511,451.02	874,128,957.44	954,640,408.46	216,878,294.40	5,374,322.68	222,252,617.08	82,447,643.01	931,702,535.08	1,014,150,178.09	203,933,255.93	1,322,550.00	205,255,805.93

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
山东金洲矿业集团有限公司	308,049,592.94	47,172,322.94	74,473,752.15	89,334,236.78	193,107,139.23	47,882,725.78	20,542,121.18	18,859,408.36
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	230,915,064.89	45,028,757.22	45,028,757.22	74,750,380.73	198,815,170.89	51,008,055.86	51,008,055.86	41,223,775.18
西和县中宝矿业有限公司	73,368,873.20	-52,220,500.05	-52,220,500.05	52,019,874.18		-68,909,225.24	-68,909,225.24	-55,737,424.10
福建省政和县源鑫矿业有限公司	185,813,844.09	14,257,703.41	14,257,703.41	50,358,463.20	149,915,538.70	15,763,034.08	15,763,034.08	87,154,778.93
山东黄金归来庄矿业有限公司	196,502,330.54	-76,042,628.35	-76,042,628.35	-20,992,407.93	480,231,837.82	61,285,986.04	61,285,986.04	134,420,411.00



(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东黄金集团财务有限公司	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼	非银行金融机构	30.00		权益法核算长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

在联营企业的持股比例与表决权比例一致

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山东黄金集团财务有限公司	山东黄金集团财务有限公司
流动资产	1,558,565,221.09	2,128,922,677.99
非流动资产	3,713,782,786.89	2,509,270,829.49
资产合计	5,272,348,007.98	4,638,193,507.48
流动负债	4,033,926,483.63	3,492,547,672.47
非流动负债	218,379.07	
负债合计	4,034,144,862.70	3,492,547,672.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,238,203,145.28	1,145,645,835.01



按持股比例计算的净资产份额	371,460,943.60	343,693,750.52
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	371,460,943.60	343,693,750.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	177,548,505.19	172,058,630.60
净利润	92,207,076.41	76,269,493.23
终止经营的净利润		
其他综合收益	350,233.86	
综合收益总额	92,557,310.27	76,269,493.23
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用



本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

### 1、市场风险

#### (1) 利率风险—现金流量变动风险

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### (2) 其他价格风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、贷款和应收款项、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、可供出售金融工具、借款、应付款项、应付债券等。这些金融工具的主要目的在于保证本集团的运营需要。

本公司亦开展衍生交易，主要为远期买卖合同及黄金期货交易，目的在于管理本集团运营的市场风险。本公司根据市场黄金价格与管理层预定黄金目标价格的差异情况，设置最大持仓量，以控制衍生金融工具的市场风险。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

### 2、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 3、流动风险



流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,169,788,800.00			3,169,788,800.00



持续以公允价值计量的 负债总额	3,169,788,800.00			3,169,788,800.00
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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以上海黄金交易所公开市场价格为依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
山东黄金集团有	济南	黄金地质探	127,261.80	56.24	56.24



限公司		矿			
-----	--	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

母公司主营业务为：黄金地质探矿、开采；黄金矿产电力供应；黄金珠宝饰品提纯、加工、生产、销售；黄金选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售，物业管理。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告七 “在其他主体中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告九 “在其他主体中的权益”

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东黄金集团财务有限公司	同一母公司

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省黄金电力公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团建设工程有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	母公司的全资子公司
海南山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金五峰山旅游开发有限公司	母公司的全资子公司
青岛黄金铅锌开发有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金高级技工学校	母公司的全资子公司
山东省装饰集团总公司	母公司的全资子公司
山东省黄金工程建设监理中心	母公司的全资子公司
山东黄金地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金国际矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金集团青岛黄金有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团莱州矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司的全资子公司



山东天承矿业有限公司	母公司的全资子公司
青海山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金有色矿业集团有限公司	母公司的全资子公司
山东金创金银冶炼有限公司	母公司的控股子公司
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金资源开发有限公司	母公司的全资子公司
青岛黄金地质勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东金创股份有限公司	母公司的控股子公司
青海昆仑黄金有限公司	母公司的控股子公司
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司
青岛金星矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
福建省政和县宏坤矿业有限公司	母公司的控股子公司
上海盛钜资产管理经营有限公司	母公司的全资子公司
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金汽车服务有限责任公司	母公司的全资子公司
福建省政和县香炉坪矿业有限公司	母公司的控股子公司
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	母公司的控股子公司
赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
赤峰山金银铅有限公司	母公司的控股子公司
山金金控资本管理有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	母公司的全资子公司
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	母公司的控股子公司
呼伦贝尔山金矿业有限公司	母公司的控股子公司
山东黄金地产旅游集团有限公司	母公司的全资子公司
内蒙古山金阿尔哈达矿业有限公司	母公司的全资子公司
山东黄金创业投资有限公司	母公司的全资子公司
山东省广安消防技术服务中心	母公司的全资子公司
山东黄金集团有限公司金斯顿陶瓷分公司	母公司的全资子公司
山东黄金金创集团有限公司	母公司的控股子公司
山东盛大矿业有限公司	母公司的全资子公司
山金金控（上海）贵金属投资有限公司	母公司的全资子公司
嵩县山金矿业有限公司	母公司的全资子公司
西乌珠穆沁旗宝山矿业开发有限责任公司	母公司的全资子公司
锡林郭勒盟山金白音呼布矿业有限公司	母公司的控股子公司

## 5、 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省政和县宏坤矿业有限公司	委托加工	352.63	652.11
青海山金矿业有限公司	铲运机		275.95



青海山金矿业有限公司	原材料	131.68	
山东黄金地质矿产勘查有限公司	报告编制费、劳务工程	225.56	2,592.31
山东黄金高级技工学校	培训费、住宿费	904.00	780.39
山东黄金集团建设工程有限公司	工程款	1,917.55	5,221.88
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	设备材料款、设计费	6,654.75	4,423.86
山东黄金集团有限公司	电力、劳务费		2,432.61
山东黄金物业管理有限公司	物业服务	377.05	344.71
山东省黄金电力公司	购材料、电力、工程款	36,522.45	36,177.06
山东省黄金工程建设监理中心	监理费、咨询费	345.41	178.92
山东省装饰集团总公司	装修款	441.5	115.50
山东天承矿业有限公司	购黄金、白银、硫等	16,290.29	14,935.20
山东黄金汽车服务有限责任公司	租车服务	17.26	34.50
山东金创金银冶炼有限公司	原料	1,829.61	17,166.09
青岛黄金地质勘查有限公司	勘查服务费	272.29	577.49
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	原料	3,741.09	40,888.03
上海盛矩资产经营管理有限公司	宣传费	380.95	
山东黄金崮云湖高尔夫俱乐部有限公司	会议费	1.00	
赤峰山金银铅有限公司	合质金 合质金含银	6,581.52	
内蒙古山金地质矿产勘查有限公司	勘察费	6.18	
山东黄金集团昌邑矿业有限公司	设备款	18.56	
山东黄金集团有限公司	工程劳务费	356.10	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛黄金铅锌开发有限公司	出售氰渣		130.94
山东黄金地质矿产勘查有限公司	出售水电等	64.91	18.91
莱州黄金海岸旅游地产有限公司	出售电力	4.36	5.41
山东黄金集团建设工程有限公司	出售材料、水电	6.87	13.26
山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	出售电力、工作服	39.52	39.27
山东黄金集团有限公司	出售动力、材料、维修费		276.80
山东金创金银冶炼有限公司	出售精矿金、精矿银	22,126.63	12,663.00
山东天承矿业有限公司	出售旧设备、水电、化验费等		1.18
莱州鲁地矿业投资开发有限公司	出售商品	4.74	2.18
山金金控资本管理有限公司	加工费	77.88	105.91
山金金控（深圳）黄金投资发展有限公司	黄金	4,984.23	7,996.63





山金金控（上海）贵金属投资有限公司	加工费	0.35	
山东黄金汽车服务有限责任公司	车辆处置	41.55	
山金金控资本管理有限公司	黄金销售	18,866.06	34,369.53
赤峰山金瑞鹏贸易有限公司	铅精矿	1,515.71	
赤峰山金银铅有限公司	铜铅精矿	4,116.68	
青岛黄金铅锌开发有限公司	铅锌、合质金	305.79	
山东黄金崮云湖国际高尔夫俱乐部有限公司	黄金销售	10.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
山东黄金资源开发有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2011.7.28	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元/年	18.87
山东黄金有色金属集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2010.1.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元/年	18.87
山东黄金有色金属集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2010.1.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元/年	18.87
山东黄金集团有限公司	山东黄金矿业股份有限公司	股权托管	2012.6.1	山东黄金集团将该托管股权予以转让且转让完成之日止	18.87 万元/年	18.87

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：





√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
青岛黄金铅锌开发有限公司	设备		8.55
山东黄金国际矿业有限公司	房屋	131.44	143.08
山东黄金集团有限公司	房屋	446.55	495.67
山东黄金集团财务有限公司	房屋	118.38	131.40

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东黄金集团有限公司	土地	185.74	195.03
山东黄金集团有限公司	土地	169.17	177.63
山东黄金集团有限公司	房屋	56.69	59.52

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东黄金集团有限公司	2,000,000,000.00	2013.9.3	2018.9.3	否
山东黄金集团有限公司	1,300,000,000.00	2015.3.30	2020.3.30	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1、公司发行的“13鲁金01”和“13鲁金02”公司债券，由山东黄金集团有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

2、本年度期末本公司由山东黄金集团财务有限公司作为承兑人办理的银行承兑汇票的金额是184,317,518.84元。

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东黄金集团有限公司	30,000,000.00	2016-1-1	2017-11-3	蓬莱矿业重组前借入资金
山东黄金集团财务有限公司	40,000,000.00	2016-3-17	2017-3-16	短期借款
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-3-14	2016-3-16	企业法人透支



山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-3-15	2016-3-16	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-3-23	2016-3-24	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-6-8	2016-6-15	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	70,000,000.00	2016-6-8	2016-6-21	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-6-13	2016-6-21	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	150,000,000.00	2016-7-13	2016-7-15	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-9-14	2016-9-27	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	70,000,000.00	2016-9-19	2016-9-27	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016-9-19	2016-9-28	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2016-10-26	2016-10-31	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016-10-27	2016-10-28	企业法人透支
山东黄金集团财务有限公司	230,000,000.00	2016-12-19	2016-12-20	企业法人透支
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东黄金地产旅游集团有限公司	出让金博股权	6,051.54	
山东黄金集团有限公司	购买房产及土地	1,646.79	
山东黄金集团有限公司	购买矿权	59,927.96	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 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	1,210.82	799.59

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：万元 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
应收账款	山东黄金集团有限公司	331.67	101.67	361.99	79.02
应收账款	山东黄金有色矿业集团有限公司	460.00	128.00	420.00	96.00



应收账款	山东黄金资源开发有限公司	110.00	26.00	90.00	17.00
应收账款	山东金创金银冶炼有限公司	685.03	34.25	491.64	24.58
应收账款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	7.29	0.36	2.55	0.13
应收账款	山金金控资本管理有限公司	70.81	2.50		
其他应收款	莱州鲁地矿业投资开发有限公司	63.83	3.19	11.47	0.57
其他应收款	山东黄金集团建设工程有限公司	398.54	398.54	398.54	398.54
其他应收款	山东黄金有色矿业集团有限公司	396.90	48.76	282.91	21.69
其他应收款	山东黄金五峰山旅游开发有限公司	5.16	1.55	5.16	1.03
其他应收款	山东黄金集团物业管理有限公司	2.53	0.76	2.53	0.51
其他应收款	山东黄金资源开发有限公司			2.03	0.41
其他应收款	青海山金矿业有限公司			4.62	0.23
其他应收款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	32.00	32.00	32.00	32.00
其他应收款	山东黄金集团有限公司	3,056.06	683.00	2,560.39	392.10
其他应收款	山东省黄金工程建设监理中心			0.02	0.02
其他应收款	山东黄金高级技工学校	34.25	32.25	32.15	32.15
其他应收款	山东黄金国际矿业有限公司	763.09	169.28	619.81	107.28
其他应收款	青岛金星矿业股份有限公司	61.06	23.70	61.06	18.48
其他应收款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	23.16	1.16	8.52	0.43
其他应收款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	12.21	0.61	11.05	0.55
其他应收款	山东天承矿业有限公司	12.76	0.64	9.35	0.47
预付款项	山东天承矿业有限公司			176.73	
预付款项	山东黄金集团建设工程有限公司	1,430.15		1,369.84	
预付款项	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司			22.53	
预付款项	山东省黄金电力公司	1,179.81		1,169.25	
预付款项	山东黄金集团有限公司	158.66		158.66	
预付款项	山东省黄金工程建设监理中心	7.34			
预付款项	山东省装饰集团总公司	23.93		156.38	
预付款项（其他非流动资产）	山东黄金集团有限公司			47,942.37	
预付款项（其他非流动资产）	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	59.55		1.14	
其他应收款	山东黄金创业投资有限公司	14.08	0.70		
其他应收款	山东黄金地产旅游集团有限公司	74.04	3.70		
其他应收款	山东黄金集团财务有限公司	5.48	0.27		
其他应收款	山东黄金集团青岛黄金有限公	6.26	0.31		



	司				
其他应收款	山东盛大矿业有限公司	11.62	0.58		
其他应收款	山金金控资本管理有限公司	4.92			
其他应收款	山东省广安消防技术服务中心	12.61	0.63		
其他应收款	山东黄金资源开发有限公司	1.64	0.08		
其他应收款	山东黄金汽车服务有限责任公司	82.09	12.77		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东黄金集团建设工程有限公司	175.73	201.52
应付账款	山东黄金工程建设监理中心	91.14	67.66
应付账款	山东黄金集团有限公司	100.19	100.19
应付账款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	1,213.78	1,019.18
应付账款	山东省黄金电力公司	4.79	1.02
应付账款	山东省装饰集团总公司	104.31	104.31
应付账款	山东黄金高级技工学校	98.28	101.53
应付账款	山东天承矿业有限公司	470.23	0.00
应付账款	福建省政和县宏坤矿业有限公司		82.46
应付账款	青岛黄金地质勘查有限公司		80.00
应付账款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	74.78	239.05
应付账款	山东金创金银冶炼有限公司	161.95	2,453.97
应付账款	山金金控(深圳)黄金投资发展有限公司		120.89
应付账款	上海盛钜资产经营管理有限公司	200.00	200.00
应付账款	赤峰山金银铅有限公司	436.24	
应付账款	山东黄金集团昌邑矿业有限公司	18.56	
其他应付款	山东黄金集团建设工程有限公司	1,054.40	1,413.58
其他应付款	山东黄金集团烟台设计研究工程有限公司	315.42	344.15
其他应付款	山东黄金集团有限公司	12,255.21	9,904.62
其他应付款	山东省黄金电力公司	3.28	19.97
其他应付款	山东省黄金工程建设监理中心	16.96	8.57
其他应付款	山东黄金高级技工学校	55.09	69.32
其他应付款	山东黄金集团莱州矿业有限公司	121.79	121.79
其他应付款	山东省装饰集团总公司	134.13	11.67
其他应付款	莱州黄金海岸旅游地产有限公司	2.00	2.00
其他应付款	山东黄金地质矿产勘查有限公司	16,625.86	265.85
其他应付款	福建省政和县香炉坪矿业有限公司	8.78	3.54
其他应付款	福建省政和县宏坤矿业有限公司	5.25	6.30
其他应付款	赤峰山金红岭有色矿业有限责任公司		0.06
预收款项	赤峰山金银铅有限公司	921.92	
长期应付款	山东黄金集团有限公司	1,774.41	2,539.39
应付股利	山东黄金集团有限公司	45.01	45.01



应付股利	山东黄金集团莱州矿业有限公司	2,205.55	2,205.55
其他应付款	山东黄金资源开发有限公司	1.10	
其他应付款	山东黄金集团科技有限公司	131.40	
其他应付款	山东黄金有色矿业集团有限公司	515.94	

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

详见第五节重要事项 二、承诺事项履行情况

## 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 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

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	185,711,880.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

根据公司 2017 年 3 月 27 日第四届董事会第三十四次会议决议，2016 年度的利润分配预案为公司拟以总股本 1,857,118,809 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.00 元(含税)，合计分配现金红利 185,711,880.90 元。本预案尚需提交股东大会批准。

**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用□不适用

根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	黄金	银金属	硫精矿	铜金属	铁精粉	铅金属	锌金属	外购金	小金条	建筑材料	其他	分部间抵销	合计
2016 年收入	8,321,579,627.24	133,862,643.45	1,198,745.36	48,327,730.74	14,609,945.88	45,609,674.17	4,803,537.54	30,820,856,343.52	10,740,166,428.84	27,549.32			50,131,042,226.06
2016 年成本	4,120,963,041.37	57,455,173.62	1,951,574.28	36,126,103.14	13,910,769.70	5,088,639.85	1,220,145.17	30,806,527,845.96	10,730,114,986.87	25,559.07			45,773,383,839.03
2015 年收入	7,008,156,810.79	179,551,983.75	14,088,847.12	59,551,218.00	23,158,397.35	37,653,989.62	2,232,673.37	30,743,833,918.57	795,631,875.23	329,913.47			38,864,189,627.27
2015 年成本	3,888,000,372.18	81,829,525.07	8,606,032.85	49,731,656.38	27,670,255.31	4,441,527.66	879,182.50	30,713,723,405.45	794,194,617.84	309,668.04			35,569,386,243.28

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用√不适用

**(4). 其他说明:**

√适用□不适用

**主营业务(分地区)**

地区	营业收入本年发生额(元)	营业收入上年发生额(元)
上海黄金交易所	40,833,999,355.41	37,024,197,969.46
其他	9,297,042,870.65	1,839,991,657.81
合计	50,131,042,226.06	38,864,189,627.27

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用√不适用

**8、其他**

□适用√不适用





十七、 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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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	251,400,378.38	94.42			251,400,378.38	466,356,687.82	97.25			466,356,687.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,848,364.67	5.58	3,096,907.82	20.86	11,751,456.85	13,189,791.67	2.75	2,143,656.25	16.25	11,046,135.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	266,248,743.05	/	3,096,907.82	/	263,151,835.23	479,546,479.49	/	2,143,656.25	/	477,402,823.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	251,400,378.38			合并范围内, 不计提
合计	251,400,378.38		/	/

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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	1,658,573.00	82,928.65	5.00%
1 年以内小计	1,658,573.00	82,928.65	5.00%
1 至 2 年	6,573,125.00	657,312.50	10.00%
2 至 3 年	1,600,000.00	320,000.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,600,000.00	480,000.00	30.00%
4 至 5 年	1,516,666.67	606,666.67	40.00%
5 年以上	1,900,000.00	950,000.00	50.00%
合计	14,848,364.67	3,096,907.82	



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

组合中，采用其他方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 953,251.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

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 265,899,795.05 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,104,941.67 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

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	2,523,963,326.32	97.66			2,523,963,326.32	2,508,044,362.13	97.99	7,348,492.39	0.29	2,500,695,869.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,883,013.98	1.93	10,482,297.27	21.01	39,400,716.71	41,339,340.89	1.62	6,427,537.43	15.55	34,911,803.46



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,563,919.23	0.41	10,563,919.23	100.00		10,085,222.84	0.39	10,085,222.84	100.00	
合计	2,584,410,259.53	/	21,046,216.50	/	2,563,364,043.03	2,559,468,925.86	/	23,861,252.66	/	2,535,607,673.20

期末单项金额重大并单项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

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
1	765,841,173.61			合并范围内母、子公司间往来
2	529,137,386.10			合并范围内母、子公司间往来
3	502,597,424.64			合并范围内母、子公司间往来
4	177,509,823.52			合并范围内母、子公司间往来
5	143,350,041.67			合并范围内母、子公司间往来
6	141,306,549.19			合并范围内母、子公司间往来
7	102,142,438.06			合并范围内母、子公司间往来
8	84,940,204.81			合并范围内母、子公司间往来
9	47,528,000.00			合并范围内母、子公司间往来
9	29,610,284.72			合并范围内母、子公司间往来
合计	2,523,963,326.32		/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	11,394,926.99	569,746.35	5.00%
1 年以内小计	11,394,926.99	569,746.35	5.00%
1 至 2 年	8,157,997.27	815,799.73	10.00%
2 至 3 年	9,427,014.64	1,885,402.93	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	12,265,130.11	3,679,539.03	30.00%
4 至 5 年	7,871,632.44	3,148,652.96	40.00%
5 年以上	766,312.53	383,156.27	50.00%
合计	49,883,013.98	10,482,297.27	

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). 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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,815,036.16 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,533,388,476.63	2,514,690,242.27
保证金	1,030,500.00	990,200.00
水电费	10,174,192.12	9,845,485.92
备用金	1,581,743.71	708,339.40
押金	407,031.41	887,261.40
房租	37,544,260.46	30,981,633.31
其他	284,055.20	1,365,763.56
合计	2,584,410,259.53	2,559,468,925.86

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

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
1	往来款	765,841,173.61	1 年以内	29.63%	
2	往来款	529,137,386.10	1 年以内	20.47%	
3	往来款	502,597,424.64	1 年以内	19.45%	
4	往来款	177,509,823.52	1 年以内	6.87%	
5	往来款	143,350,041.67	1 年以内	5.55%	
合计	/	2,118,435,849.54	/	81.97%	

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

适用 不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:



□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

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	10,872,955,740.94		10,872,955,740.94	9,750,355,377.93	2,414,625.59	9,747,940,752.34
对联营、合营企业投资	371,460,943.60		371,460,943.60	343,693,750.52		343,693,750.52
合计	11,244,416,684.54		11,244,416,684.54	10,094,049,128.45	2,414,625.59	10,091,634,502.86

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东金石矿业有限公司	5,014,624,000.00			5,014,624,000.00		
山东黄金矿业（莱州）有限公司	1,046,236,471.52		350,000,000.00	696,236,471.52		
山东黄金冶炼有限公司		350,000,000.00		350,000,000.00		
甘肃西和县中宝矿业有限公司	856,507,000.00			856,507,000.00		
福建政和源鑫矿业有限公司	553,200,000.00			553,200,000.00		
山东黄金矿业（玲珑）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
山东黄金矿业（莱西）有限公司	620,039,863.01			620,039,863.01		
赤峰柴胡栏子黄金矿业有限公司	261,741,500.00			261,741,500.00		
山东黄金矿业（鑫汇）有限公司	597,918,904.11			597,918,904.11		
山东黄金矿业（沂南）有限公司	397,223,013.70			397,223,013.70		
山东金博经	52,000,000.00		52,000,000.00	0.00		



贸有限公司						
山东金洲矿业集团有限公司	48,450,000.00				48,450,000.00	
山东黄金鑫意首饰有限公司	2,414,625.59		2,414,625.59			-2,414,625.59
山东黄金蓬莱矿业有限公司		612,072,135.67			612,072,135.67	
山东黄金归来庄矿业有限公司		564,942,852.93			564,942,852.93	
合计	9,750,355,377.93	1,527,014,988.60	404,414,625.59		10,872,955,740.94	-2,414,625.59

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
山东黄金集团财务有限公司	343,693,750.52			27,662,122.92	105,070.16					371,460,943.60
小计	343,693,750.52			27,662,122.92	105,070.16					371,460,943.60
合计	343,693,750.52			27,662,122.92	105,070.16					371,460,943.60

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

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	1,144,807,712.96	447,426,289.88	992,502,151.18	465,051,159.29
其他业务	20,190,620.23	12,920,101.83	26,229,615.42	12,919,330.00
合计	1,164,998,333.19	460,346,391.71	1,018,731,766.60	477,970,489.29

5、投资收益

√适用 □不适用

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	65,995,640.41	542,672,188.79



权益法核算的长期股权投资收益	27,662,122.92	22,880,847.98
处置长期股权投资产生的投资收益	8,515,411.42	
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-61,182,800.00	-34,988,537.10
合计	40,990,374.75	530,564,499.67

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,054,489.69	
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）	15,150,397.02	
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	-49,432,694.37	
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	2,456,364.83	





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		
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	-1,015,417.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	314,471.09	
少数股东权益影响额	4,531,887.54	
合计	-50,049,480.87	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

注：本公司对非经常性损益项目的确认依照证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》的规定执行。（1）本公司所从事的期货交易、远期合约交易均与正常经营业务直接相关，其标的均为与本公司生产的黄金产品及黄金租赁业务相关的黄金期货及黄金远期合约，旨在抵减因价格波动导致本公司正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险；期货及远期合约交易较为频繁，本公司以往一直从事此类期货及远期合约交易，并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类期货及远期合约交易。基于上述原因，本公司管理层不将期货及远期合约损益列入非经常性损益。（2）本公司分别与山东黄金集团有限公司、山东黄金资源开发有限公司、山东黄金有色矿业集团有限公司签订股权托管协议，每年的托管收入固定，该协议自托管日起至股权转让完成之日止，故本公司管理层不将该托管损益列入非经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	10.36%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.76%	0.88	0.88

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的2016年年度报告文本。
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：  
董事会批准报送日期：2017年8月27日

