

山东黄金集团有限公司

2018 年度财务等重大信息公告

重要提示

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

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	财务会计报告和审计报告摘要.....	5
第四节	董事会报告摘要.....	10
第五节	集团董事、监事、高级管理人员的任职相关情况和年度薪酬情况、经营业绩考核结果情况.....	12
第六节	政府扶持政策信息.....	14
第七节	重要事项.....	14
第八节	社会责任的履行.....	18
第九节	履职待遇及有关业务情况.....	22
第十节	内部控制.....	23
第十一节	审计报告.....	24

第一节 释义

一、本公告内容中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

1. 省国资委：指山东省人民政府国有资产监督管理委员会。
2. 山东黄金集团、黄金集团、山东黄金、集团公司、集团、公司：指山东黄金集团有限公司。
3. 上市公司、股份公司：指山东黄金矿业股份有限公司。
4. 会计师事务所：指北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）

二、本信息公告口径说明

1. 数据列报口径：除特别说明外，为集团合并口径。
2. 数据计量单位：除特别说明外，货币单位为人民币。

第二节 公司基本情况

一、基本情况

1. 中文名称：山东黄金集团有限公司 简称：山东黄金
2. 外文名称：Shandong Gold Group Co., LTD.
3. 法定代表人：陈玉民
4. 注册地址：济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼
5. 经营范围：黄金地质探矿、开采；黄金矿山电力供应；汽车出租；黄金珠宝提纯、加工、生产、销售；黄金选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山

专用设备及物资、建筑材料的生产、销售；设备维修；批准范围的进出口业务及进料加工、“三来一补”业务；计算机软件开发；企业管理及会计咨询、物业管理。

6. 办公地址：济南市舜华路 2000 号舜泰广场 3 号楼

邮政编码：250101

7. 网址：www.sd-gold.com

8. 电子信箱：sdhjtbgs@126.com

二、公司简介

山东黄金集团成立于 1996 年，2015 年改建为国有资本投资公司。截至 2018 年底，山东黄金集团拥有 1 家 A+H 股两地上市公司，资产总额 1,164.63 亿元。作为国有大型骨干企业，集团始终以科学发展为主题，以矿业为产业核心，聚焦主业，立足产业做优，强化协同创效，推动转型升级，产业布局现已遍及国内 14 个省（区、市）和阿根廷、加拿大、澳大利亚、香港等国家（地区）。集团立足山东整合矿产资源，走出省门打造产业基地，跨出国门锻造海外兵团，拥有业内最完善的产业链、代表业内先进水平的核心技术、业内最高标准和最大规模的黄金基地、备受业内瞩目的资源储备。集团积极致力于生态矿业建设，全力打造和谐矿区，拥有 10 家国家级绿色矿山，实现了经济效益、社会效益、生态效益的互促共赢。山东黄金集团坚持文化自信，精神崛起，大力弘扬“追求卓越、创新进取”的企业精神和“开放、包容、忠诚、责任”的核心价值观，主动承担社会责任，热心参与公益事业，不仅让员工共享企业发展成果，还以实际行动影响社会、服务社会，“惠泽员工，回报股东，造福社会，富强国家”已成为山东

黄金永恒的宗旨。目前，山东黄金集团资源储备、经济效益、技术人才等均居全国黄金行业前列，连续九年跻身中国企业 500 强，先后荣获全国五一劳动奖状、中华慈善奖、国家科技进步奖等荣誉称号，深受政府信任、客户信赖和行业认可。2018 年 6 月 1 日，集团所属股份公司被纳入 MSCI 指数体系；6 月 6 日，股份公司位列福布斯“2018 全球企业 2000 强”榜单第 1848 位，在上榜的全球 37 家有色企业和 6 家黄金企业中，分居第 36 位和第 6 位，居中国有色企业第 6 位和黄金企业第 2 位。与此同时，普华永道发布《2018 全球矿业报告》，股份公司名列 34 位。2018 年 9 月 23 日，山东黄金集团成为世界黄金协会会员。

第三节 财务会计报告和审计报告摘要

一、财务会计报告

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业总收入	8,213,986.84	7,488,344.72	9.69%
营业总成本	8,106,260.65	7,402,837.59	9.50%
销售费用	39,514.14	33,206.57	18.99%
管理费用	297,266.02	299,125.88	-0.62%
财务费用	203,846.81	168,152.12	21.23%
营业利润	220,775.10	163,933.96	34.67%

投资收益	73,444.53	56,657.83	29.63%
营业外收入	20,476.48	6,480.25	215.98%
营业外支出	8,922.26	4,094.46	117.91%
利润总额	232,329.32	166,319.74	39.69%
已交税费总额	238,935.15	179,738.51	32.93%
净利润	147,333.06	83,732.69	75.96%
营业利润率(%)	2.69	2.24	上升0.45个百分点
净资产收益率(%)	4.05	2.97	上升1.08个百分点
项 目	期末余额	年初余额	变动比例(%)
资产总额	11,646,294.49	10,358,852.72	12.43%
负债总额	7,576,170.16	7,151,795.90	5.93%
所有者权益	4,070,124.33	3,207,056.82	26.91%

说明：以上为会计师事务所审计后数据，2018年度财务决算数据目前尚未取得省国资委批复。

（二）财务报表附注摘要

1. 报表编制基础

财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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42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编制。

2. 合并范围变动情况

2018年，纳入决算合并范围的企业共122户。与2017年相

比净减少 8 户，其中：投资设立增加 6 户；吸收合并、注销清算等原因减少 14 户。

3. 会计政策变更情况

(1) 财政部于 2017 年陆续颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，集团公司所属的山东黄金矿业股份有限公司为上市公司，自 2018 年 1 月 1 日开始执行上述新修订准则，并对年初财务报表相关项目进行了调整。

4. 会计估计变更情况

2018 年，无会计估计变更。

5. 前期会计差错更正情况

2018 年，无前期重大会计差错更正。

6. 会计报表主要项目注释

(1) 应收账款：年末账面余额 17.07 亿元，已计提坏账准备 1.80 亿元，账面净值 15.27 亿元。

(2) 存货：年末账面余额 181.75 亿元，已计提跌价准备 1.11 亿元，账面净值 180.64 亿元。

(3) 固定资产：年末账面原值 475.08 亿元，已计提折旧 192.28 亿元，计提减值准备 0.71 亿元，账面净值 282.09 亿元。

(4) 在建工程和工程物资：年末账面余额 56.47 亿元，已计提减值准备 0.45 亿元，账面净值 56.02 亿元。

(5) 无形资产：年末账面原值 257.92 亿元，累计摊销 57.50

亿元，已计提减值准备 1.91 亿元，账面净值 198.51 亿元。

(6)短期借款: 年末余额 100.33 亿元，其中: 信用借款 69.21 亿元，保证借款 23.68 亿元，抵押借款 7.32 亿元，质押借款 0.12 亿元。

(7)应付账款: 年末余额 47.99 亿元，其中: 1 年以内的 39.95 亿元，1-2 年的 4.33 亿元，2-3 年 1.45 亿元，3 年以上的 2.26 亿元。

(8)长期借款: 年末余额 25.22 亿元，其中: 保证借款 21.37 亿元，抵押借款 3.50 亿元，信用借款 0.32 亿元，转贷国债 0.03 亿元。

(9)应付债券: 年末余额 97.98 亿元，主要是发行的公司债及美元债。

(10)实收资本: 年末余额 12.73 亿元。

(三) 利润表

单位: 元

项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	82,139,868,402.69	74,883,447,195.84
其中: 营业收入	2	81,992,605,382.43	74,806,878,140.70
△利息收入	3	62,389,400.99	61,222,947.57
△已赚保费	4	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	5	84,873,619.27	15,346,107.57
二、营业总成本	6	81,062,606,459.54	74,028,375,875.22
其中: 营业成本	7	73,533,274,893.38	67,677,348,111.16
△利息支出	8	3,903,430.57	9,363,888.97
△手续费及佣金支出	9	164,479.21	179,566.98
△退保金	10	0.00	0.00
△赔付支出净额	11	0.00	0.00
△提取保险合同准备金净额	12	0.00	0.00
△保单红利支出	13	0.00	0.00

△分保费用	14	0.00	0.00
税金及附加	15	783,730,605.35	590,234,578.11
销售费用	16	395,141,434.57	332,065,658.95
管理费用	17	2,972,660,203.88	2,991,258,773.57
其中：党建工作经费	18	3,734,080.38	265,427.87
研发费用	19	417,441,172.81	387,072,459.26
财务费用	20	2,038,468,093.26	1,681,521,235.19
其中：利息费用	21	2,074,583,040.35	1,784,025,548.53
利息收入	22	286,669,697.16	247,930,143.00
汇兑净收益	23	0.00	0.00
汇兑净损失	24	146,653,767.88	21,751,064.91
资产减值损失	25	916,293,292.55	359,331,603.03
☆信用减值损失	26	1,528,853.96	—
其他	27	0.00	0.00
加：其他收益	28	75,781,868.91	46,297,483.26
投资收益（损失以“-”号填列）	29	734,445,286.71	566,578,270.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30	-27,659,504.91	95,818,308.05
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	31	-4,175,256.26	52,949,560.79
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	32	0.00	—
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33	345,897,660.59	153,195,886.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34	-21,460,550.65	-34,752,948.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35	2,207,750,952.45	1,639,339,573.08
加：营业外收入	36	204,764,765.74	64,802,497.97
其中：政府补助	37	100,000.00	0.00
债务重组利得	38	0.00	287,340.35
减：营业外支出	39	89,222,556.30	40,944,633.92
其中：债务重组损失	40	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	2,323,293,161.89	1,663,197,437.13
减：所得税费用	42	849,962,533.22	825,870,542.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	1,473,330,628.67	837,326,894.14
（一）按所有权归属分类：	44	—	—
归属于母公司所有者的净利润	45	214,986,277.59	111,545,393.41
*少数股东损益	46	1,258,344,351.08	725,781,500.73
（二）按经营持续性分类：	47	—	—
持续经营净利润	48	1,473,330,628.67	837,326,894.14
终止经营净利润	49	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	50	-483,253,103.58	133,019,307.13
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	51	-392,945,835.86	74,074,134.67

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	52	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	53	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	54	0.00	0.00
☆3. 其他权益工具投资公允价值变动	55	0.00	—
☆4. 企业自身信用风险公允价值变动	56	0.00	—
5. 其他	57	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	58	-392,945,835.86	74,074,134.67
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	59	0.00	0.00
☆2. 其他债权投资公允价值变动	60	0.00	—
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	61	-316,287,484.65	-9,458,466.16
☆4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	62	0.00	—
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	63	0.00	0.00
☆6. 其他债权投资信用减值准备	64	0.00	—
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	65	0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额	66	-76,658,351.21	83,532,600.83
9. 其他	67	0.00	0.00
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	68	-90,307,267.72	58,945,172.46
七、综合收益总额	69	990,077,525.09	970,346,201.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	70	-177,959,558.27	185,619,528.08
*归属于少数股东的综合收益总额	71	1,168,037,083.36	784,726,673.19
八、每股收益:	72	—	—
(一) 基本每股收益	73	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	74	0.00	0.00

注:表中带*科目为合并会计报表专用;加△楷体项目为金融类企业专用;加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

二、审计报告意见类型

会计师事务所出具了2018年度《山东黄金集团有限公司审计报告》(天圆全审字[2019]000560号),报告意见类型为标准无保留意见。

第四节 董事会报告摘要

一、董事会对公司报告期内总体经营情况的分析

（一）经营情况

2018年，集团实现营业总收入821.40亿元，同比增加72.56亿元，增幅9.69%；发生营业总成本810.63元，同比增加70.34亿元，增幅9.50%；实现利润23.23亿元，同比增加6.60亿元，增幅39.69%。

（二）资产负债情况

截至2018年12月末，集团资产总额1164.63亿元，较年初增加128.74亿元，增幅12.43%；负债总额757.62亿元，较年初增加42.44亿元，增幅5.93%；所有者权益407.01亿元，较年初增加86.31亿元，增幅26.91%。资产负债率65.05%，较年初下降3.99个百分点。

（三）投资情况

2018年，集团投资计划73.31亿元，实际完成投资70.81亿元，完成年度投资计划的96.60%。其中，长期股权计划投资27.45亿元，实际投资27.20亿元，完成率99.09%；固定资产及其他计划投资45.86亿元，实际投资43.35亿元，完成率94.53%。

二、董事会对公司未来发展战略和面临风险的分析

（一）未来发展战略

2018年，集团公司为确保“十三五”战略目标顺利实现，进一步加强规划的时效性及引导性，在全面总结、客观评估集团“十三五”规划实施情况的基础上，围绕新旧动能转换、世界一流企业培育、做强做优主业等最新发展理念和政策精神，按照系统全面、突出重点、远近结合、科学严谨、实事求是的原则，结合内

外部环境发展变化，重新调整了集团“十三五”规划并出具了《山东黄金集团“十三五”规划中期评估与调整报告》，对部分规划目标及发展思路进行了优化调整，提出了保障战略落地的实施举措。

“十三五”以来，集团严格按照规划确立的“时间表”和“路线图”全力向前推进，截止2018年年底，集团产量、收入、利润等主要规划指标均完成或超过规划进度，主业方向更加清晰，改革举措更加得力，发展质量和效益得到明显提升，充分体现了“十三五”规划高度契合中央和山东省的政策导向，既有较强的前瞻性、指导性和科学性，也十分符合集团发展实际，具有较强的实践性和可操作性。

（二）面临的风险

集团面临的国际国内形势依然复杂严峻，全球经贸扩张步伐有所放缓，特别是中美经贸摩擦变数加大了未来经济发展的不确定性。我国经济仍处于爬坡过坎阶段，结构性矛盾依然较为突出，掣肘经济平稳运行的一些风险和深层次矛盾问题逐步暴露。矿业市场整体下行压力大于向上支撑，全球黄金产业复苏缓慢，安全、环保和成本压力不断加大；房地产去库存的红利消退，短期内“稳房价”仍是重要调控目标；金融资本市场也还存在较大的波动风险。

第五节 集团董事、监事、高级管理人员的任职情况和年度薪酬情况、经营业绩考核结果情况

一、 集团董事会、监事会成员以及其他高级管理人员任职和年度薪酬情况

类别	姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年度领取的税后薪酬（元）
党委常委及董事会成员	陈玉民	男	57	党委常委、书记、董事长	2015年10月至今	504045
	陈道江	男	48	党委常委、副书记、董事	2015年10月至2018年11月	359774
	王立君	男	50	党委常委、董事	2015年10月至今	411213
	李小平	男	54	党委常委	2015年10月至今	410413
	赵峰	男	47	党委常委、纪委书记	2017年9月至今	305993
	段慧洁	女	48	职工董事	2015年12月至今	714617
	吴乃东	男	55	外派董事	2015年9月至今	不在本单位发放
	门洪华	男	49	外派董事	2017年4月至今	
	张文	男	58	外派董事	2016年12月至今	
	刘胜军	男	44	外派董事	2015年9月至今	
监事会成员	王绍亮	男	50	监事会主席	2016年12月至2018年12月	
	李玉星	男	48	监事	2016年2月至2018年12月	
	刘汝军	男	50	职工监事	2015年12月至2018年12月	687984
	范作鹏	男	51	职工监事	2015年12月至2018年12月	1164825
高管	李国红	男	48	总经理	2016年2月至今	433312
	崔仑	男	60	副总经理	2016年2月至2018年4月	94813

	侯成桥	男	57	副总经理	2016年2月至今	388382
	裴佃飞	男	52	副总经理	2016年2月至今	392295
	何吉平	男	55	副总经理	2018年4月至今	683752
	汪晓玲	女	54	副总经理	2018年4月至今	695758
其他	李中义	男	60	调研员	2015年10月至2018年7月	260005

二、省国资委确认的 2018 年度经营业绩考核结果

2018 年，集团圆满完成省国资委下达的各项考核指标，并将各项指标完成情况上报省国资委，目前尚未取得省国资委考核结果批复。

三、企业领导人员经济责任履职情况

2018 年，上级有关单位未对集团领导开展经济责任审计。

第六节 政府扶持政策信息

2018 年，集团确认的政府补助收入为 0.76 亿元，同比增加 0.30 亿元，增幅 63.90%。

第七节 重要事项

一、报告期内发生的重大事项及对企业的影

(一) 召开中国共产党山东黄金集团有限公司第一次代表大

会

2018年2月23日至24日，中国共产党山东黄金集团有限公司第一次代表大会在济南召开。会议审议通过了集团党委书记、董事长陈玉民同志代表集团党委向大会所作的题为《毫不动摇坚持党的领导，持之以恒加强党的建设，为打造具有全球竞争力的世界一流黄金企业而努力奋斗》的报告，集团纪委向大会提交了《强化监督执纪问责，推进全面从严治党，积极打造山东黄金风清气正的政治生态》的纪委工作报告。会议全面回顾和总结了集团近年来特别是改建为国有资本投资公司以来的主要工作和基本经验，进一步明确了党在法人治理机制中的地位，研究部署了今后一个时期的奋斗目标和重点任务，选举产生了集团新一届党的委员会和纪律检查委员会。

（二）股份公司在香港H股主板成功挂牌上市

2018年9月28日，集团所属股份公司在香港联合交易所主板成功挂牌上市，股票代码1787.HK，募集资金52.46亿港元。股份公司成功发行H股，打开了通往全球资本市场的窗口，实现了境内外资本市场的联动。

（三）启动作为新旧动能转换重大工程的“国际一流示范矿山”建设项目

2018年5月23日，山东黄金“国际一流示范矿山”建设启动大会在烟台莱州三山岛金矿举行。山东黄金计划到2020年完成投资5亿元，建成“国际一流示范矿山”。打造“国际一流示范矿山”是山东黄金深入贯彻落实山东省委、省政府关于新旧动能转换重大工程决策部署，大力培育形成以“数字化、智能化”为核心、引领传统矿业升级的新动能，打造矿山建设运营的全新模

式；是把握新时代发展机遇，加快实现新旧动能转换的重要战略举措；是推进“十三五”战略、打造具有全球竞争力的世界一流企业的必然要求。

（四）胶东地区探获百吨级特大型金矿

山东黄金成功探获莱州市南吕-欣木百吨级特大型金矿，该矿权1月9日通过山东省国土资源厅评审备案，备案黄金资源量133吨，潜在经济价值达360多亿元，为集团可持续发展提供了重要保障。

（五）首次承担国家重点科技项目

2018年9月3日，山东黄金“深部金属矿绿色开采关键技术研究与示范”项目获得“十三五国家重点研发计划‘深地资源勘查开采’重点专项2018年度项目立项”批复，获得中央财政资金1853万元。这是山东黄金首次以项目牵头单位承担国家项目，为山东省领军国内深部金属矿绿色开采奠定坚实的技术基础。

（六）成功加入世界黄金协会

2018年9月23日，世界黄金协会（WGC）宣布，山东黄金集团正式加入成为其会员，并为山东黄金集团举行授牌仪式；同时宣布成立中国委员会，山东黄金集团与中国黄金、紫金矿业、招金集团均为中国委员会成员。

二、“三重一大”有关事项

（一）有关重大决策

集团公司重大决策事项，按照公司章程以及总经理办公会、党委会、董事会议事规则，通过召开总经理办公会、党委会、董事会进行集体研究决定。

（二）有关重大人事任免

1. 2018年4月，山东黄金集团有限公司第一届董事会第十六次会议决定聘任何吉平、汪晓玲2名同志为山东黄金集团有限公司副总经理，任期至本届董事会届满；崔仑同志不再担任山东黄金集团有限公司副总经理职务。

2. 2018年7月，经省委批准，免去李中义同志的山东黄金集团有限公司调研员职务。

3. 2018年10月，经省委批准，免去陈道江同志的山东黄金集团有限公司党委副书记、常委、董事职务。

4. 2018年2月，山东省国资委、山东省社保基金理事会印发《关于陈江光任职的通知》决定，委派陈江光为山东黄金集团有限公司监事。

2018年12月，根据山东省国资委、山东省改革发展委员会、山东省财政厅、山东省社保基金理事会文件（鲁国资任字〔2018〕41号），山东省国资委省属企业监事会职责划入山东省审计厅，山东黄金集团有限公司监事会主席王绍亮、监事陈江光的职务自然免除。

2018年12月，根据山东省国资委、山东省社保基金理事会文件（鲁国资任字〔2018〕57号），李玉星的山东黄金集团有限公司监事职务自然免除。

（三）有关重大项目安排及境外投资情况

1. 重大项目安排

重大投资项目主要包含固定资产投资和长期股权投资。2018年，集团完成固定资产投资7项，主要包含赤峰柴矿1000吨/日

采选扩建工程、白音呼布矿业公司采选 2000 吨/日工程等项目。完成长期股权投资 6 项，主要是对财务公司、赤峰银铅等 4 户企业增资，以及新增设立 2 户子公司。

2. 境外投资

2018年，黄金集团境外投资主要有2项，一是山金金控资本管理有限公司向山东黄金金控集团（香港）有限公司增资2亿元；二是澳大利亚福克斯矿业公司完成地质探矿投资1,462万元。

（四）大额资金调度及使用情况

黄金集团高度重视资金管理工作，在大额资金调度及使用方面，实行集体决策机制，严格执行集团公司财务支出审签办法及有关资金管理制度，确保资金支出事项合理、合规及安全。2018年，黄金集团大额资金主要用于股权投资、矿山项目建设、购建固定资产及归还到期的外部融资。

三、重要关联交易事项

1. 集团公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按照同期市场价格或协议价格确定。

2. 纳入集团合并范围的关联方，集团公司与其产生的所有重大往来余额、交易及未实现利润在编制合并财务报表时均已抵销。

第八节 社会责任的履行

一、职工劳动合同签订、履行等劳动法律法规的遵守和执行情况

集团所属各单位认真贯彻落实人力资源社会保障法律、法规，

依法签订劳动合同、及时足额支付工资、按时缴纳社会保险费，为构建和谐劳动关系做出了积极贡献。

二、人才引进、职工招聘、职工培训等人才队伍建设情况

（一）人才引进、职工招聘

2018年，集团公司着眼于企业长远发展需要，突出矿业相关专业，提升学历门槛，严把招聘数量与质量关，共招聘351人。其中：采用社会招聘和市场化招聘的方式引进了2名科技人才、1名交易中心金融人才，实行契约化管理，做到能进能出、能上能下。甄选6名地质、采矿、选矿专业青年员工派往阿根廷贝拉德罗金矿学习锻炼。

（二）职工培训

集团公司紧扣“十三五”规划和年度重点工作，在广泛进行培训需求调研基础上制定计划，以补短板、提能力、增效益为目标，积极开展集团内部培训工作，做到经营管理人员、专业技术人员、职业技能人员“三支队伍”全覆盖。

经营管理人员培训以十九大精神为统领，国际化、证券化战略为目标，精细化管理为目的，聚焦公司治理、海外并购、资本运作、战略退出、转型发展、基础管理等领域进行，旨在提高战略思维和创新能力。全年举办培训54期，培训4,822人次。

专业技术人员培训注重知识结构更新和创新能力提高，开展了地质、测量、采矿、选矿、冶炼、机械、电气、安全、金融等培训，着力提升专业能力、实践能力和创新能力。全年举办培训122期，培训5,791人次。

技能人员培训主要以矿山特有工种技能培训为重点，技能竞

赛为抓手，突出实际操作规范化，不断提升技能人员能力素质。全年举办培训 64 期，培训 1,471 人次。培训效果显著，有 3 人获“全国技术能手”，4 人获“全国黄金行业技术能手”，3 人获“山东省技术能手”，30 人获“山东省黄金行业技术能手”，1 人“获山东省泰山产业领军人才（产业技能类）”，2 人获山东省“齐鲁首席技师”，1 人获“山东省突出贡献技师”，4 人获“山东黄金集团首席技师”称号。

三、职工劳动、安全及卫生保护情况

山东黄金集团作为一个有责任担当的大型国有企业，历来重视职业卫生管理工作，并积极致力于改善工作环境，降低职业病发病率。集团按照国家法律法规，设置了职业卫生管理机构，配备了专、兼职管理人员，完善职业卫生管理规章制度，制定职业病防治计划和实施方案，明确任务，落实责任，从而保证职业卫生工作全面有序地开展。采取的主要措施有：

1. 加强现场管理。从源头抓起，努力控制各类职业危害因素。首先，认真落实建设项目职业卫生管理“三同时”制度，优先采用有利于职业病防治和操作工健康的新技术、新工艺。其次，加强井下通风管理，改造完善通风系统，严格执行喷雾洒水工作，极大地降低了作业现场尘毒危害，最大限度地保护了职工的健康。同时，加强职业危害因素的检测工作，对检测超标的作业地点或区域，积极采取措施，控制其危害。

2. 重视劳动保护。为职工配备符合要求的职业病防护用品，提高个体防护水平；强化职业卫生知识的教育培训，提高人员自我保护意识和能力；做好接触职业危害人员的健康管理，定期组

织开展职业健康检查，并落实各项工伤保险待遇；制定应急处置措施和预案，应对突发职业中毒事件的发生。

通过以上措施，企业职业病防治主体责任得到有效落实，工作场所作业环境得到有效改善，职工职业危害自我防护意识明显增强，职业病发病率逐年降低。

四、环境治理及保护情况

山东黄金秉承“山东黄金，生态矿业”和“用心守护绿水青山，用爱造福地球家园”的环保发展理念，坚持节约资源和保护环境的基本国策，走绿色、低碳、循环、可持续发展之路。2018年开展的主要工作有：

1. 集团公司加快推进绿色矿山建设工作，2018年成立了生态矿业建设委员会，制定了《山东黄金2018-2020年绿色矿山建设规划实施意见》，并与所属企业签订了绿色矿山建设责任状。

2. 集团所属企业按照国家相关规定进行了环境风险评估，编制了《突发环境事件应急预案》，并进行了应急演练。

3. 集团所属企业完善环保自行检测能力建设，提高环保自行检测水平，同时按照相关要求委托有资质的社会检测机构定期对企业的污染物排放浓度进行检测，确保企业达标排放。

4. 集团公司以中央环保督察“回头看”为契机开展企业生态环境治理和环保专项督查。

5. 集团组织所属企业积极开展六五环境日、节能宣传周和低碳日集中宣传活动，下发了《关于开展2018年六五环境日主题活动的通知》，组织开展“美丽中国，我是行动者”、“美丽矿山，我是行动者”、“美丽工厂 我是行动者”为主题的活动，提高了

职工环境保护意识，引导职工认识并履行生态环境责任；转发了《关于2018年全省节能宣传周和全省低碳日活动的通知》，广泛宣传生态文明建设，培育和践行节约集约循环利用的资源观，努力建设美丽矿山，深入开展全员节能低碳宣传教育，大力倡导勤俭节约的社会风尚，在全集团营造节能低碳的浓厚氛围。

五、提供的产品和服务，遵守商业道德情况

山东黄金集团主要产品为国际标准1#、2#金。集团公司所辖冶炼公司是上海黄金交易所首批认证的全国十家“可提供标准金锭企业”之一和上海期货交易所首批金锭品牌注册企业之一，并获得“可提供标准银锭企业”资质。集团公司品牌金银产品投放市场以来，合格率为100%，顾客投诉为零，顾客满意率为100%。连续多年被上海黄金交易所评为“可提供标准金锭先进企业”，并获得伦敦金银市场协会（LBMA）优质交易资格，被定为国际金银市场优质产品，标志着山东黄金集团生产质量和规模已达到国际先进水平。

六、对外大额捐赠、赞助情况

2018年，集团实际对外捐赠支出270.96万元，在省国资委批复的额度以内。

第九节 履职待遇及有关业务支出情况

2018年，集团公司领导人员履职待遇及有关业务支出共计193.87万元。其中：公务用车费6.36万元，通讯费12.81万元，差旅费172.96万元，教育培训费1.74万元。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）内部控制责任声明

集团公司董事会声明：建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

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

（二）内部控制制度建设情况

黄金集团高度重视内部控制制度体系的建设工作，2015-2017年，集团公司按照“整体设计、分段实施、重点突出、全面推广”的整体规划，在三年时间内建立完善了集团公司内部控制体系，目前集团公司内控体系建设实现了全面覆盖，重要的内部控制流程中均与制度衔接，较好的做到了制度管控，为集团防范风险、健康发展提供了有力的保障。

2015年，集团及所属各企业全面建立内部控制管理制度体系，形成了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》等体系文件。2016年，集团及各企业将《内部控制手册》正式签发并运行实施，每年根据内控体系建设实际情况进行动态修订、完善。2017年，根据集团组织架构调整方案、流程优化成果，重新编制了事业部内控手册分册及评价手册，组织集团所属各企业优化提升工作。2018

年，集团公司总部内控手册经过试运行正式发布实施，各企业开展了内控制度、体系优化及内部控制评价工作。集团内控体系建设管理办公室对企业建设及评价情况进行了抽查，对工作不到位企业进行现场指导，从而促进了内部控制工作的有序开展和不断提升。

二、内部控制审计报告

经审计，会计师事务所出具了天圆全审字 [2019]000565 号标准无保留意见内部控制审计报告，报告正文影印件见附件 1。

第十一节 审计报告

经审计，会计师事务所出具了天圆全审字[2019]000560 号标准无保留意见审计报告，报告正文影印件见附件 2。

附件：1. 山东黄金集团有限公司内部控制审计报告
2. 山东黄金集团有限公司审计报告

山东黄金集团有限公司董事会

2019 年 6 月 28 日

附件 1:



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街 56 号
方圆大厦 15 层

15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100044

内部控制审计报告

天圆全审字[2019]000565 号

山东黄金集团有限公司:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了山东黄金集团有限公司 2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是山东黄金集团有限公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

TYQCPA

第 1 页 共 2 页



由 扫描全能王 扫描创建

我们认为，山东黄金集团有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师:

张如好
370500010061

中国注册会计师:

任文君
370500010061

中国·北京

2019 年 3 月 28 日

附件 2:

北京天圆全会计师事务所
BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街 56 号
方圆大厦 15 层
15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188
传真 (Fax): (8610)83915190
邮政编码 (Postal Code): 100044

审计报告

天圆全审字[2019]000560 号

山东黄金集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了山东黄金集团有限公司财务报表, 包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表, 2018 年度的合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为, 后附的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集团有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2018 年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于山东黄金集团有限公司, 并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

山东黄金集团有限公司管理层 (以下简称管理层) 负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制,

TYOCPA 第 1 页 共 3 页



扫描全能王 创建

以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东黄金集团有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东黄金集团有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东黄金集团有限公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对山东黄金集团有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定



性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致山东黄金集团有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就山东黄金集团有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通, 包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 
370500010061

中国·北京

2019年3月28日

