山东黄金集团有限公司
2024 年度重大信息公告

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 公司治理概况.....5
第四节 财务会计报告和审计报告摘要.....8
第五节 董事会报告摘要.....14
第六节 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.....18
第七节 重要事项.....18
第八节 社会责任的履行.....27
第九节 履职待遇及有关业务支出情况.....34
第十节 内部控制.....34
第十一节 审计报告.....36

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：指中兴财光华会计师事务所（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.注册地址：山东省济南市历城区经十路2503号

4.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；

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。

5.办公地址：山东省济南市历城区经十路2503号

邮政编码：250100

6.网址：www.sd-gold.com

7.电子信箱:liupei@sd-gold.com

二、公司简介

山东黄金集团有限公司成立于1996年，是山东省属重点骨干企业，2015年改建为国有资本投资公司，资产规模超2,000亿元，保有黄金资源储量超过2,940吨，各类矿产资源总量价值超过万亿元。集团黄金产量、资源储备、经济效益、科技创新及人才优势位居全国黄金行业前列，先后获得“全国文明单位”“全国五一劳动奖状”“中国工业大奖”“中华慈善奖”等多项荣誉。现为世界黄金协会和中国黄金协会正式会员，是全球黄金领域具有重要影响力的标志性企业。集团所属3家矿山位列“中国十大黄金矿山”，拥有累计产金超百吨的矿山企业4家、吨金矿山15家，成功探获新立、东风、南吕—欣木、西岭4个过百吨超大型金矿床，其中西岭金矿探明金资源量达592吨。集团把握新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，专注黄金主业，优化有色业务，赋能产业链金融，全方位锻造核心竞争优势，正朝着进入世界500强、建成世界一流企业的“十四五”战略目标阔步前进。

第三节　公司治理概况

一、公司治理概况

2024 年，山东黄金坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照省委、省政府和省国资委部署要求，严格履行《公司法》和《公司章程》所赋予职责，认真贯彻落实股东会决策部署，规范运作，科学决策，勤勉尽责，圆满完成各项目标任务。

（一）强化基础管理，推动决策效能全面提升。一是优化治理结构提效能。集团公司董事 9 人，实现了外部董事占多数，内部董事、专兼职外部董事合理搭配、规模适中、专业互补。设立董事会提名、战略与投资、薪酬与考核、审计与风险 4 个专门委员会，作为董事会常设执行机构，全部实现外部董事占多数。二是健全制度体系促规范。系统梳理不同治理主体间权责关系，明确界定集团党委、董事会和经理层的功能定位，健全完善董事会议事清单和议事规则、董事会向经理层授权及经理层向董事会报告工作制度、董事会决议跟踪落实及后评估管理办法等，进一步厘清权责边界，理顺组织关系，推动各治理主体决策事项权限具体化、规范化、程序化。研究建立 7 类事项授权清单，依法明确董事会对经理层的授权原则、管理机制、事项范围、权限条件等主要内容，强化与“前置事项清单”有效协同，推动授权事项更加科学合理。全年召开总经理办公会审议议案 177 项，其中授权决策议案占比 57.8%。三是强化执行闭环提质效。严格执行董事会议事规则，每年至少召开 4 次定期会议，召开董事

会会议时，提前10日将会议通知及会议议案发送与会董事提前审议，未能现场参会的董事均签署书面委托书，确保代为出席会议的董事在授权范围内行使权利。严格落实票决制，严格遵循一人一票、书面记名投票、逐项表决、董事长末位表态原则，对所议事项决定均形成会议决议和会议记录。会后从交办时间、完成时限、主协办部门、决议落实情况、领导意见等方面对决议事项进行跟踪落实。全年召开董事会12次、专门委员会4次，审议议案122项，督办完结98项，议案通过率100%。

（二）强化履职保障，促进外部董事作用发挥。一是精准调研助决策。按照“综合考虑国内国外、平衡经营区域分布、全面覆盖业务板块、围绕公司重点工作”的原则，定期组织开展工作调研，先后到山金珠宝公司、建设集团、新疆金川等企业进行现场调研，详细了解各企业生产工艺、生产流程、矿山建设、安全管理、生产规模等方面情况，就相关问题提出合理化建议。二是精细服务强支撑。以“严、细、实、效”为保障标准，通过配备移动办公设备、定制专业学习资料、专人对口服务、专责专项答疑等举措，为外部董事履职提供支撑服务。建立向外部董事通报信息、与外部董事沟通交流等制度机制，组建集团董事会沟通交流群，定期给外部董事发送集团资讯参考、财务分析报告、生产经营报告等，便于董事会成员及时了解企业动态、经营数据、重点指标、行业发展形势等，有效保障董事会科学决策。三是及时沟通促协同。高度重视与外部董事沟通交流，集团党委、经理层定期向外部董事介绍集团近期改革发展、经营管理、重

点工作进展、董事会决议执行等情况，听取外部董事意见建议。董事会决策重大经营管理事项前，相关单位或部门向外部董事分别介绍情况，如有专业问题需特别讨论时，按照程序提交董事会专门委员会进行审议，做到“有疑必解，有问必答”。

（三）强化规范指引，实现治理能力整体跃升。一是应建全建强架构。结合公司战略规划和主业方向，集团公司及30家权属企业全部设立董事会，“应建尽建”“外部董事占多数”实现100%，实现结构互补、专业多元，有效支撑董事会行权。二是落实职权优治理。始终把子企业董事会建设作为完善治理结构、提升治理能力的重要环节和抓手，制定股份公司关于落实董事会职权的方案，重点落实董事会的中长期发展决策权、经营层成员选聘权、经理层成员业绩考核权、经理层成员薪酬管理权、职工工资分配管理权、重大财务事项管理权等6项职权。持续推动子企业加强董事会建设，落实子企业董事会职权，优化子企业董事会运作机制，努力打造规范完善的子公司治理体系。三是规范运作提效能。统筹指导子企业制定完善董事会议事规则、专门委员会议事规则等支撑保障制度，规范董事会会议召集、主持、审议、表决、记录等工作机制，确保董事会规范管理、高效运作，进一步提升董事会治理效能。

二、公司管理架构

山东黄金保持三层基本管理架构，在总部设置4个党委部门、纪委内设机构、工会内设机构、6个职能部室、5个集团专业服务中心、2个上市公司专有部室和1个行业管理

机构，在二级单位层面设置9个专业子集团（公司）。具体如下:

（一）总部内设机构

1.党委部门：党委办公室（办公室、董事会办公室）、党委组织部（人力资源部）、党委宣传部（企业文化部）、党委巡察办公室。

2.纪委内设机构。

3.工会内设机构。

4.职能部室：战略规划部、财务部、运营管理部、安全生产部、资源管理部、审计法务部。

5.集团专业服务中心：科技环保中心（科技公司）、交易中心、信息中心、国际一流示范矿山推广中心（智能智慧矿山联创中心）、集采中心。

6.上市公司专有部室：股份公司董事会办公室、股份公司财务部。

7.行业管理机构：黄金协会秘书处。

（二）二级专业子集团（公司）

矿管集团、产投集团、地勘集团、建设集团、金控集团、贸易集团、香港公司、财务公司、山金国际。

第四节　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	25,012,247.08	18,678,306.55	33.91%
营业总成本	24,358,820.20	18,192,466.49	33.90%
销售费用	27,761.25	26,422.06	5.07%
管理费用	391,837.54	355,493.16	10.22%
财务费用	371,500.98	264,421.10	40.50%
营业利润	568,669.41	407,992.39	39.38%
投资收益	-7,995.83	11,175.59	-171.55%
营业外收入	4,960.31	4,109.51	20.70%
营业外支出	11,797.13	10,307.13	14.46%
利润总额	561,832.59	401,794.78	39.83%
已交税费总额	693,827.40	305,298.12	127.26%
净利润	413,496.94	305,768.94	35.23%
营业利润率（%）	2.27	2.18	上升 0.09 个百分点
净资产收益率（%）	5.36	4.76	上升 0.60 个百分点
项　目	**期末余额**	**年初余额**	**变动比例（%）**
资产总额	22,539,689.06	20,144,375.70	11.89%
负债总额	14,413,788.58	12,844,682.80	12.22%
所有者权益	8,125,900.49	7,299,692.91	11.32%

注:以上为会计师事务所审定数据,2024 年度财务决算数据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

山东黄金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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、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

2024 年，山东黄金纳入合并范围子企业户数 173 户。本年纳入合并范围的子企业较 2023 年净增加 20 户，其中：因投资设立、收购等原因增加 24 户，因清算注销、吸收合并等原因减少 4 户。

3.会计政策变更情况

2024 年，山东黄金无会计政策变更。

4.会计估计变更情况

2024 年，山东黄金无会计估计变更。

5.前期会计差错更正情况

2024 年，山东黄金无前期会计差错更正情况。

6.会计报表主要项目注释

（1）货币资金：年末余额 162.91 亿元，较年初余额 139.13 亿元增加 17.09%。其中：银行存款 103.92 亿元、其他货币资金 58.97 亿元。

（2）应收账款：年末账面余额 10.65 亿元，已计提坏账准备 2.12 亿元，账面价值 8.53 亿元，较年初账面价值 13.50 亿元减少 36.81%。

（3）其他应收款：年末账面余额 79.59 亿元，已计提坏账准备 20.35 亿元，账面价值 59.24 亿元，较年初账面价值 42.16 亿元增加 40.50%。

（4）固定资产：年末账面原值 989.40 亿元，累计折旧 383.57 亿元，计提减值准备 2 亿元，账面价值 603.83 亿元，较年初账面价值 504.02 亿元增加 19.80%。

（5）无形资产：年末账面原值 638.40 亿元，累计摊销 117.15 亿元，计提减值准备 11.99 亿元，账面价值 509.27

亿元，较年初账面价值 449.36 亿元增加 13.33%。

（6）短期借款：年末余额 360.63 亿元，较年初余额 282.77 亿元增加 27.54%。其中：信用借款 101.29 亿元、保证借款 113.72 亿元、黄金租赁 143.94 亿元。

（7）应付账款：年末余额 132.26 亿元，较年初余额 86.36 亿元增加 53.14%。其中：账龄在一年以内的应付账款 122.27 亿元。

（8）一年内到期的非流动负债：年末余额 99.80 亿元，较年初余额 206.71 亿元减少 51.72%。其中：一年内到期的长期借款 80.35 亿元、一年内到期的应付债券 10.74 亿元、一年内到期的长期应付款 8.07 亿元。

（9）其他流动负债：年末余额 3.21 亿元，较年初余额 27.99 亿元减少 88.52%。其中：待转销项税 2.02 亿元。

（10）长期借款：年末余额 320.31 亿元，较年初余额 281.65 亿元增加 13.72%。其中：信用借款 280.33 亿元、抵押借款 27.74 亿元、保证借款 11.54 亿元。

（11）应付债券：年末余额 183.72 亿元，较年初余额 72.06 亿元增加 154.97%。

（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	250,122,470,766.79	186,783,065,520.79
其中：营业收入	2	250,033,867,523.90	186,704,573,562.84
△利息收入	3	88,603,242.89	77,015,047.84
△保险服务收入	4	0.00	0.00
▲已赚保费	5	0.00	0.00
△手续费及佣金收入	6	0.00	1,476,910.11
二、营业总成本	7	243,588,201,969.73	181,924,664,858.89
其中：营业成本	8	232,557,080,269.50	172,925,796,287.31

△利息支出	9	3,337,702.77	1,714,958.34
△手续费及佣金支出	10	283,231.15	141,421.14
△保险服务费用	11	0.00	0.00
△分出保费的分摊	12	0.00	0.00
△减：摊回保险服务费用	13	0.00	0.00
△承保财务损失	14	0.00	0.00
△减：分出再保险财务收益	15	0.00	0.00
▲退保金	16	0.00	0.00
▲赔付支出净额	17	0.00	0.00
▲提取保险责任准备金净额	18	0.00	0.00
▲保单红利支出	19	0.00	0.00
▲分保费用	20	0.00	0.00
税金及附加	21	1,741,264,418.91	1,548,138,390.94
销售费用	22	277,612,546.40	264,220,576.96
管理费用	23	3,918,375,442.03	3,554,931,622.65
研发费用	24	1,375,238,527.31	985,510,602.35
财务费用	25	3,715,009,831.66	2,644,210,999.20
其中：利息费用	26	3,244,593,017.59	2,700,466,914.50
利息收入	27	196,148,286.63	263,426,602.42
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	28	577,672,239.69	120,865,872.44
其他	29	0.00	0.00
加：其他收益	30	127,307,198.95	81,582,069.00
投资收益（损失以“-”号填列）	31	-79,958,328.50	111,755,850.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	-7,923,688.90	-21,004,318.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	33	583,171.01	506,052.69
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	34	762,113.41	737,648.99
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	35	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	36	-411,790,903.86	-584,015,770.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37	-327,205,505.36	-202,168,034.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	38	-158,376,437.95	-201,643,399.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39	1,687,141.32	15,274,895.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40	5,686,694,075.07	4,079,923,921.18
加：营业外收入	41	49,603,108.06	41,095,136.57
其中：政府补助	42	0.00	0.00
减：营业外支出	43	117,971,306.89	103,071,266.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	5,618,325,876.24	4,017,947,791.11
减：所得税费用	45	1,483,356,445.68	960,258,429.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	4,134,969,430.56	3,057,689,361.37

（一）按所有权归属分类:	47	——	——
归属于母公司所有者的净利润	48	234,419,003.53	102,891,419.76
*少数股东损益	49	3,900,550,427.03	2,954,797,941.61
（二）按经营持续性分类:	50	——	——
持续经营净利润	51	4,134,969,430.56	3,057,689,361.37
终止经营净利润	52	0.00	0.00
六、其他综合收益的税后净额	53	165,704,843.15	-145,385,610.68
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	54	98,928,815.71	-144,249,700.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	55	23,457,146.68	-166,023,020.20
1.重新计量设定受益计划变动额	56	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	57	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	58	23,457,146.68	-166,023,020.20
4.企业自身信用风险公允价值变动	59	0.00	0.00
△5.不能转损益的保险合同金融变动	60	0.00	0.00
6.其他	61	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	62	75,471,669.03	21,773,319.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益	63	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	64	-6,081,383.14	-11,330,945.26
☆3.可供出售金融资产公允价值变动损益	65	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	66	0.00	0.00
☆5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	67	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	68	0.00	0.00
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	69	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	70	45,691,235.72	-17,800,057.05
△9.可转损益的保险合同金融变动	71	0.00	0.00
△10.可转损益的分出再保险合同金融变动	72	0.00	0.00
11.其他	73	35,861,816.45	50,904,322.01
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74	66,776,027.44	-1,135,910.18
七、综合收益总额	75	4,300,674,273.71	2,912,303,750.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	76	333,347,819.24	-41,358,280.74
*归属于少数股东的综合收益总额	77	3,967,326,454.47	2,953,662,031.43
八、每股收益:	78	——	——
基本每股收益	79	0.00	0.00
稀释每股收益	80	0.00	0.00

二、审计报告意见类型

会计师事务所出具了《山东黄金集团有限公司 2024 年

度合并审计报告》（中兴财光华审会字（2025）第316023号），报告意见类型为标准无保留意见。

三、政府扶持政策信息

2024年，山东黄金获得政府补助12,089.27万元。

第五节　董事会报告摘要

一、企业经营发展情况

2024年，山东黄金深入贯彻落实省委、省政府工作要求，锚定“数智赋能、质效双升”年度目标，坚定扛牢“走在前、挑大梁”使命担当，主动加压奋进，聚力攻坚克难，圆满超额完成全年各项目标任务。

（一）聚焦发力主责主业，推动经营业绩稳步提升。高标准确定年度预算，一企一策分解任务指标，健全完善考核体系，层层压紧压实责任，科学谋划生产组织，拉长拓宽产业链条，全力推动“一利五率”考核目标同步增长。全年完成黄金产量52.04吨，同比增加3.22吨、增幅6.59%；实现营业收入2,501.22亿元，同比增加633.39亿元，增幅33.91%；实现利润56.18亿元，同比增加16亿元，增幅39.83%。

（二）聚焦发力精益管理，推动运营效能显著升级。坚持“一切成本皆可控”的理念，深度践行“全员、全岗位、全要素、全过程”降本增效，全年实现利润创效1.16亿元，“两金”净额同比下降7.25个百分点。全面加强资金管控，着力优化融资结构，全年综合融资成本较期初下降0.21个

百分点；成功发行5年期数字人民币科创票据20亿元，全场倍数2.28倍，票面利率2.85%，系全国首单数字人民币科创票据、山东省首单数字人民币银行间债券，创山东省同期限同规模债券历史最低发行利率记录；首次发行10年期中期票据（科创票据）10亿元，最终票面利率2.45%，创山东省同期限票面利率最低、行业内同期限票面利率最低记录。

（三）聚焦发力项目攻坚，推动投资质效不断突破。全年投资项目138项、投资计划243.36亿元，实际完成投资235.70亿元。强化投资事项事前、事中、事后全过程闭环监管，严格落实投后评价工作机制，31个长期股权投资项目形成自评报告，3个项目完成项目后评价工作。进一步严格境外投资管控，强化境外投资项目尽调论证、收益研判及风险评估。持续聚焦企业经营管理薄弱环节和重点领域，以“查隐患、堵漏洞、防风险、强管理、促发展”为核心，不断提高审计监督效能。2024年共完成经济责任、工程结算等审计项目4,781项,审计金额1,028.27亿元,审计发现问题4,363个，提出审计建议2,339条，完善制度274项，创造直接经济效益3.31亿元。

（四）聚焦发力风险防控，推动安全根基持续巩固。坚持把安全放在“重于一切、先于一切、高于一切、压倒一切”的位置,扎实开展安全生产治本攻坚三年行动、烟台区域矿山安全生产驻矿督导、安全生产专项整治和年底安全大检查，持续优化改善采掘顶帮全支护至迎头工艺工序。全面加强生态矿业建设，加大污染防治设施升级改造及矿山生态环境修复治理。扎实推进省环保督查反馈问题整改，反馈问题

292 项、完成整改 249 项。持续加强绿色矿山建设，15 个建设项目取得环评批复或环保竣工验收，金洲公司英格庄矿区、宋家庄矿区，新城金矿、玲珑金矿东风矿区、西和中宝小东沟矿区顺利进入省级绿色矿山名录。突出抓好风险管控，大力推进“全员、全过程、全覆盖”风险管理，确定各层级重大、重要风险 67 项，完善风险防控工作体系和工作机制，坚决有力防范化解各类风险。全面建立合规管理体系，形成了合规管理办法为纲领、诚信合规手册为准则，多个合规专项制度和重点领域指引为指南的“1+1+N”的合规管理制度体系。

（五）聚焦发力国企担当，推动社会价值充分彰显。积极参与公益事业，定期开展员工无偿献血、“慈心一日捐”、走进福利院献爱心、金秋助学等公益活动，组织义务植树、学雷锋志愿服务、社区义诊、普法宣传、安全环保宣传等志愿服务，累计对外捐赠近 700 万元。积极响应国家乡村振兴战略，践行国有企业社会责任，努力把企业发展战略与乡村特色、规划、资源、产业等相结合，与驻地政府在乡村振兴工作中进行密切合作，形成了携手共进、深度交融的良好局面。持续践行“三让、三不让”承诺，印发《山东黄金集团职工帮扶资金使用管理办法（试行）》，实现职工帮扶工作制度化、规范化，累计帮扶职工共计 910 名，帮扶总金额 432 万元。注重加强 ESG 管理工作，成为山东省首批正式对外发布 2024 年集团 ESG 报告的省属企业。

二、董事会对公司未来发展战略和面临风险的分析

从风险挑战看，全球经济复苏步伐不一，地缘政治局势

紧张，贸易保护主义抬头，美欧国家的制裁、技术封锁、金融围堵步步紧逼，俄乌冲突、巴以冲突等对全球政治格局产生深远影响，全球经济增长水平仍低于疫情前 3.2%的平均水平。关键矿产或战略性矿产资源成为各国战略博弈的新领域，矿业巨头加快多元化矿产资源布局，同行竞相角逐日趋激烈，集团争先进位压力不断增大。受资源保护主义抬头、矿业投资门槛逐步提高、金价高企致使矿权控制人期望不断升高等因素制约，优质矿产资源并购难度增大。

从发展机遇看，海外市场对黄金的配置仍有提升空间，黄金战略配置地位仍然稳固，尤其是在美国经济可能面临的衰退风险以及美元汇率的波动中，黄金作为避险资产的需求将有望继续保持强劲。党的二十届三中全会部署的 300 多项重大改革举措正在加快落地，全面深化改革将持续激发全社会内生动力和创新活力。山东省委省政府持续抓好一揽子增量政策落地落实，更大力度实施工业经济“头号工程”，围绕企业发展诉求，切实加力纾困解难，推动工业经济稳进提质。这些都为集团化解困难挑战、做好今后工作指明了前进方向、带来了政策利好。

下一步，集团将坚定扛牢“走在前、挑大梁”使命担当，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，扎实推动高质量发展，锚定“培优育强、跨越发展”年度目标，统筹推进党的建设、生产经营、管理提升、改革创新、风险防控等各项工作，不断塑造高质量发展新优势新动能，阔步迈进世界 500 强，持续加快建成世界一流企业。

第六节　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、监事会成员及高级管理人员任职和年度薪酬情况

企业负责人报告期内薪酬尚未核定，待核定后及时公开。

二、省国资委确认的2024年度经营业绩考核结果

山东黄金2024年度高质量发展绩效考核及经营业绩考核结果自评报告已经上报省国资委，考核结果尚未反馈。

三、企业领导人员经济责任履职情况

2024年，上级有关单位未对山东黄金领导人员开展经济责任审计。

第七节　重要事项

一、年度发生的重大事项及对企业的影响

（一）山东黄金探矿增储团队获评“山东省改革创新团队”

1月4日，山东黄金申报的山东黄金地质矿产勘查有限公司（探矿增储团队）榜上有名，成为全省27个“山东省改革创新团队”之一。本次荣誉的获得，标志着集团在全省重要领域和关键环节改革树立了先进典型，更好地发挥了示范、引领、带动作用。

（二）山东黄金荣获2023年度中国黄金协会科学技术

奖 42 项

2 月 27 日，中国黄金协会发布公告，山东黄金荣获 2023 年度中国黄金协会科学技术奖 42 项，获奖数量再次蝉联国内黄金行业第一名。其中，“胶东地区黄金矿山多型充填胶凝材料与关键装备研发及其应用”等 10 项成果荣获中国黄金协会科学技术一等奖。

（三）山东黄金成功发行 20 亿元数字人民币科创票据

3 月 18 日，山东黄金成功发行“24 鲁黄金 MTN003（科创票据）”，发行规模 20 亿元，期限五年，全场倍数 2.28 倍，最终票面利率 2.85%，系全国首单数字人民币科创票据、山东省首单数字人民币银行间债券，同时创山东省同期限同规模债券历史最低发行利率记录。

（四）山东黄金再获全国和省级五一表彰殊荣

4 月 29 日，中华全国总工会和山东省总工会分别公布了全国五一劳动奖和工人先锋号、山东省五一劳动奖和工人先锋号评选结果，集团 2 名职工和 1 个集体榜上有名。集团工会将围绕集团发展战略，持续加大产业工人队伍建设改革力度，大力开展建功立业行动，培育更多劳模工匠人才，不断激发职工创造创效热情，为集团高质量发展贡献更大力量。

（五）山东黄金一项科技成果荣获国家科技进步二等奖

6 月 24 日，由山东黄金所属三山岛金矿作为主要完成单位申报的“地下金属矿智能开采关键技术与装备”项目荣获国家科技进步二等奖，是 2023 年全国黄金行业内唯一获此殊荣的项目。此次获奖标志着集团作为行业头部企业，在金属矿深部智能化开采方面继续保持着全国领先地位，为我国

矿山安全高效开采贡献了科技力量。

（六）山东黄金在国务院国资委“双百企业”专项评估中再获优秀

7月2日，山东黄金发布公告，集团凭借突出的发展成效，从258户地方“双百企业”中脱颖而出，再次荣获“优秀双百企业”，这是集团第三次获此殊荣。此次获评“优秀双百企业”充分体现了国务院国资委、省国资委对集团持续深化改革所做工作和取得成绩的高度认可。集团将锚定进入世界500强、建成世界一流企业的“十四五”战略目标，继续深入实施国企改革深化提升行动，高质量推进“双百行动”。

（七）山东黄金与中国地质大学（北京）举行胶东找矿合作交流会

9月25日，山东黄金与中国地质大学（北京）举行胶东找矿合作交流会。会议共同回顾双方40年合作历程，分享丰硕合作成果，展望未来合作前景，并为“中国地质大学（北京）—山东黄金集团产学研合作基地”揭牌。此次联合成立产学研合作基地，是深入贯彻落实习近平总书记给山东省地矿局第六地质大队重要回信精神和党的二十届三中全会精神的重要举措，是全面深化校企合作、持续推动产学研深度融合的重要载体。

（八）山东黄金工匠学院获评山东省第一批省级工匠学院

10月18日，山东省总工会公布了第一批省级工匠学院名单，山东黄金工匠学院成功入选。山东黄金工匠学院的成

立，全面推进工匠自主培育培养工作，为弘扬工匠精神、推进人才强企战略提供有力支撑。

（九）山东黄金增资工作圆满完成

12 月 26 日，山东黄金注册资本完成工商变更登记，由原 13.19 亿元增至 36.60 亿元，集团注册资本增加工作圆满完成。注册资本的增加，是集团高质量发展的基石，为集团持续增长、深化改革以及业务拓展注入强劲动力，有效提升市场竞争优势和风险防范能力。

（十）山东黄金矿业股份有限公司成功并购昶泰矿业 70%股权

3 月 11 日，股份公司与游宪生、陈建新等人在济南签署《股权转让协议》，成功并购昶泰矿业 70%股权。本次并购符合行业发展趋势，为集团长远发展奠定了坚实基础。

二、“三重一大”有关事项

（一）有关重大决策

山东黄金重大决策事项，均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.根据山东省委组织部 2024 年 6 月 19 日印发的职务任免通知（鲁组任字[2024]274 号），免去李小平同志的山东黄金集团有限公司党委常委、委员职务。

2.根据山东省委 2024 年 6 月 20 日印发的职务任免通知（鲁委[2024]466 号、鲁委[2024]467 号），刘钦任山东黄金集团有限公司党委常委、副总经理。

3.根据山东省委2024年6月20日印发的职务任免通知（鲁委[2024]591号、鲁委[2024]592号、鲁委[2024]593号），韩耀东同志任山东黄金集团有限公司党委副书记、董事、总经理，免去李航同志的山东黄金集团有限公司总经理职务。

4.根据山东省委2024年9月6日印发的职务任免通知（鲁委[2024]717号、鲁委[2024]718号），肖耀猛、汪仁健同志任山东黄金集团有限公司党委委员、常委、副总经理。

（三）有关重大项目投资及境外投资情况

1.重大项目投资情况

（1）股权投资项目

①设立山东黄金集团（济南）国际贸易有限公司

为充分利用当地政府优惠政策，扩大有色贸易市场份额，山东黄金集团（上海）国际贸易有限公司出资2亿元在山东省济南市历城区投资设立山东黄金集团（济南）国际贸易有限公司。该公司于2024年1月10日注册成立，截至目前完成实缴1.5亿元。

②收购包头市昶泰矿业有限责任公司股权

山东黄金矿业股份有限公司收购包头市昶泰矿业有限责任公司70%股权，项目总投资5.31亿元，截至2024年末实际投入4.24亿元。昶泰矿业核心资产为内蒙古乌拉特陶勒盖金矿采矿权及深部探矿权，截止2023年6月30日，采矿权、探矿权共保有资源量金矿石量368.30万t，金金属量16,148kg，平均品位4.38g/t。

③设立山东山金物资有限公司

为推动实现“采购-仓储-配送”三位一体的专业化物资

管理模式，充分放大集采创效与供应链管理创效动能，山东黄金矿业股份有限公司以现金出资1亿元成立山东山金物资有限公司。2024年12月23日山东山金物资有限公司成立，截至目前尚未实缴资本。

④收购根河市比利亚矿业有限责任公司股权

山东黄金有色矿业集团有限公司通过摘牌方式取得内蒙古大兴安岭森工矿业有限责任公司所持根河市比利亚矿业有限责任公司51%股权，交易价格3.26亿元，2024年11月双方签署《产权交易合同》，截至2024年末支付价款0.97亿元。

（2）重点建设项目

山东黄金涉及省绿色低碳高质量发展建设项目2个，具体情况如下：

①山东黄金矿业（莱州）有限公司焦家矿区（整合）金矿资源开发利用工程（采选规模20000t/d（6600kt/a）），项目总投入82.73亿元，2024年计划投入3亿元，已完成3.1亿元，项目累计总投入8.6亿元。基建期6年，服务年限17年。项目投资内部收益率20.55%，投资回收期8.71年（含建设期）。

②山东黄金矿业股份有限公司新城金矿资源整合开发工程项目（建设竖井工程、中段等配套系统，采选能力8000t/d），项目总投入39.49亿元，2024年计划投入4.1亿元，已完成2.92亿元，项目累计总投入6.72亿元。基建期6.5年，服务年限16年。项目投资内部收益率11.99%，投资回收期10.5年（含建设期）。该项目已完成采矿证办

理，取得环评、能评、项目核准、安全设施设计的批复，目前用地手续已完成农转用手续办理并取得批复。

2.重大境外投资情况

（1）山金国际并购Osino项目

为进一步做大做强黄金主业，扩充资源储备，山东黄金下属控股子公司山金国际黄金股份有限公司通过下属海南盛蔚贸易有限公司在加拿大设立的特殊目的公司，以每股1.90加元的价格，现金方式收购 Osino Resources Corp.现有全部已发行且流通的普通股及待稀释股份。

（2）贸易集团设立新加坡子公司

为加快提升山东黄金贸易平台海外竞争力和盈利能力，弥补海外业务短板，贸易集团申请由山东黄金集团（海南）国际贸易有限公司在新加坡设立海外子公司，利用新加坡区位优势和税收洼地优势，积极打造围绕集团主责主业的海外贸易平台。新设公司注册资本金2,000万美元，由海南国贸100%持股。2024年10月新加坡子公司完成注册，获得海南省发改委、海口市市商务局ODI备案审批。目前已完成注册资本金实缴，已开展业务。

（四）大额资金调度及使用情况

山东黄金高度重视资金管理工作，以资金保障、防范风险为主线，持续加强资金集中及管控力度，合理配置资金资源，确保资金效益最大化。大额资金调度和使用按照“三重一大”事项决策原则，实行集体决策机制，并严格执行财务支出审签办法等有关资金管理制度，确保资金运作合理、合规，保障资金安全，防范财务风险。2024年，山东黄金大额

资金主要用于资源整合、矿山项目建设、购建固定资产及归还到期的外部融资。

三、重大改制重组情况

（一）层级压减情况

将上海盛鸿融信国际贸易有限公司持有的宁波永盛融信国际贸易有限公司股权划转给山金国际黄金股份有限公司，划转完成后宁波永盛法人层级变为四级；将上海盛蔚矿业投资有限公司持有的吉林板庙子矿业有限公司95%股权、吉林金诚盛鑫矿业有限公司85%股权、吉林盛达矿业有限公司90%股权、青海大柴旦矿业有限公司90%股权、海南盛蔚贸易有限公司100%股权划转给山金国际黄金股份有限公司，划转完成后吉林板庙子、吉林金诚盛鑫、吉林盛达、青海大柴旦、海南盛蔚五户公司法人层级均变为四级。截至2024年末，层级压减任务全部完成，即6户境内企业通过提级方式实现压减“销号”。

（二）企业退出情况

1.山东莱州鲁地金矿有限公司

根据《莱州市金矿矿产资源整合方案》要求，2022年2月，鲁地金矿将其持有的南吕-欣木探矿权无偿划转至其母公司山东黄金矿业（莱州）有限公司，权证办理和账务处理均已完成。按照集团公司批复要求，待探矿权资产转让完毕及后续事项解决后，由莱州公司吸收合并鲁地金矿，鲁地金矿注销。2024年2月，莱州公司完成对鲁地金矿吸收合并工作，鲁地金矿注销，鲁地金矿相关资产、负债由莱州公司承接。

2.济南深隧市政建筑工程有限公司

山金矿山工程公司为取得矿山工程施工总承包二级资质，并购了中铁十四局全资子公司济南深隧市政建筑工程有限公司100%股权。深隧公司持有的矿山工程施工总承包二级资质已转移至山金矿山工程公司，深隧公司无任何经营业务，已无存续必要。2024年7月，深隧公司完成注销，相关资产、负债由山金矿山工程公司承接。

3.山东金洲集团富岭矿业有限公司

富岭公司为金洲公司全资子公司，所属三甲矿区因资源枯竭已于2015年关停，胡八庄矿区也因政策原因于2021年关停。为压缩管理层级，提升管理效率，保障富岭公司三甲矿区探矿权的有效承续，由金洲公司吸收合并富岭公司。2024年2月富岭公司被金洲公司吸收合并，相关资产、负债由金洲公司承接。

四、通过产权市场转让企业产权和企业增资情况

（一）通过产权市场转让企业产权情况

无。

（二）企业增资情况

为进一步增强国有资本控制力、影响力，提升山东黄金资本实力、抗风险能力，持续巩固行业领先地位，山东黄金将未分配利润按照股东持股比例增加注册资本23.41亿元，增资后注册资本变更为36.60亿元。

五、有关部门依法要求公开的监督检查问题整改情况

无。

六、重大突发事件事态发展和应急处置情况

无。

七、重要关联交易事项

山东黄金本期无重要关联交易事项。山东黄金与关联方进行交易时确定交易价格的原则为按照同期市场价格或协议价格确定。纳入山东黄金合并范围的关联方，山东黄金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

山东黄金按照“以人为本”的用人理念，依法合规，积极营造和谐劳动关系，严格按照国家法律法规进行劳动用工管理，劳动合同签订率 100%。依法足额提取并缴纳职工社会保险和住房公积金，建立企业年金制度、补充医疗保险制度，按照国家规定保障职工的休息休假权利，保护妇女儿童的合法权益。

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、职工招聘方面

山东黄金坚持公开招聘原则，结合集团发展战略和人力资源规划，科学合理制定招聘年度计划，在省国资委网站、集团外网等多次公开发布校园招聘公告，进一步加大高校毕业生招聘力度，不断补充人才梯队，优化人才结构。合理使

用市场化选聘方式，补齐企业短缺的专业化人才，凝聚创新发展合力，贯彻落实人才强企战略，为团队不断注入发展活力。探索校企合作等多种方式，依托优质科研平台和项目，加强对行业顶尖人才的柔性引进，借助外脑，攻克集团卡脖子技术难题，对现有专业技术人员靶向明确进行在职教育，夯实集团专业技术团队力量。

（二）职工培训方面

2024 年，聚焦年度培训计划，扎实做好各类人才培训培养工作，培训体系化、专业化、数字化取得极大进展。全年完成线上线下各类培训 232 期，参训学员 35,971 人次。

管理人员培训：与东北大学、中南大学等国内外知名科研院所合作，开展各层级管理人员培训，培训涵盖生产运营、人力资源、工程管理、财务审计、金融管理、资源并购等多个方面。同时，充分发挥集团党校教学点和纪检监察干部培养基地的作用，定期组织开展理论培训、业务交流、参观考察，全面强化集团党建纪检人才队伍建设。

专业技术人员培训：建立涵盖地测采选机电等 13 个专业的集团专业技术人员继续教育体系和涵盖地测采选机电等 5 个专业的集团专家委员会学习制度，有效提高专业技术人员专业素质，促进集团生产发展和科技进步，集团深部勘查、海底采矿、深井采矿、智能采矿等核心技术处于行业领先地位。

技能工人培训：以技能竞赛和技能等级评价为抓手，实现新旧职业技能有序衔接，畅通人才发展通道，圆满完成集团技能人才岗前培训、继续教育和自主评价工作，成功举办

山东省黄金行业技能大赛。

安全生产培训：全面贯彻“安全生产重于一切、先于一切、高于一切、压倒一切”的理念，积极开展安全生产“开工第一课”、“大学习、大培训、大考试”、“一法两规程”、安全综合能力提升等专项培训。

成功举办2024年度山东省黄金行业职业技能竞赛，集团4名选手包揽各竞赛工种第一名。积极开展2024年度黄金工程系列初、中级职称及集团首席技师评审，共有99人取得工程师职称、39人取得助理工程师职称，5人获得集团首席技师称号。

三、职工劳动、安全及卫生保护情况

2024年，山东黄金及所属企业深入学习习近平总书记关于安全生产、职业健康等重要论述，认真贯彻落实各级政府决策部署，以年度安全生产工作意见为指导，以责任状指标为目标导向，持续深化安全风险隐患全面排查整治，以扎实的举措、严谨的作风，营造稳定可靠的安全生产环境，为实现集团高质量发展目标提供了坚实有力的保障支撑。

（一）安全生产方面

一是夯实企业责任体系。以年度《安全生产工作意见》为指导，自上而下逐级签订《安全生产责任状》，明确各级安全管理责任，扎实推进安全基础工作，推动安全管理责任体系稳步运行。

二是深化员工安全素养培育，做好安全基层队伍建设。重点提高采掘顶帮全支护、无轨铲装运输、提升、电气及动火作业等重要岗位人员实操安全技能。严把岗前人员入职准

入关、劳动用工审查关、职业健康体检关，严格执行三级安全培训教育，从源头上筑牢安全生产的坚实防线，全方位提升安全生产的整体水平与保障能力。

三是扎实开展安全生产治本攻坚三年行动。集团全面贯彻落实国家矿山安全监察局等安全部门要求，紧密结合集团矿山生产实际，制定《山东黄金集团有限公司安全生产治本攻坚三年行动实施方案》，在主体责任落实、全员安全素养提升、生产技术管理方面，制定14大行动、53项具体任务，提出了一系列具有创新性、针对性、可操作性的任务措施，并通过不定期督导和检查活动，确保实施方案的有效执行。

四是持续推进采掘顶帮全支护至迎头工作。按照《采掘工程顶帮全支护至迎头管理规定(试行)》要求，坚持“不支护不作业”，根据岩体质量分级、矿岩条件，做到“一工程一设计”。采掘工作面采用锚网、喷锚网等柔性支护，确保全支护至迎头率达到100%，有效防范顶帮垮塌事故。

五是持续开展隐蔽致灾因素专项整治。深化隐蔽致灾因素普查，对采空区及周边老窑、水文地质、地压、内外因火灾及其他隐蔽致灾因素实施普查治理，累计投入1.31亿元，及时防范化解隐蔽致灾风险，取得了阶段性成果，并完成第二年采掘范围内的隐蔽致灾因素普查。

六是加大安全投入，推进科技强安。2024年集团安全专项投入完成计划的113.06%。积极推广无轨设备智能防碰撞系统，实现了人和无轨设备距离报警、紧急制动、司机异常行为实时监测等功能，有效防范车辆伤害事故的发生。各矿山企业进一步加快机械化、自动化、信息化、智能化建设，

用科技的力量提升本质安全水平。

（二）职业卫生方面

山东黄金始终重视职业安全工作，严格按照《职业病防治法》等国家相关法律法规等要求，以“预防为主 防治结合”、“依法防治 落实责任”为基本原则，制定目标，查摆短板，落实措施，进一步强化对员工的健康管理，有效保障员工健康权益。集团以制度管理为抓手，不断完善各类规章制度和职业健康档案，配齐必要的设施设备，建立相应考核办法并严格考核。把握源头治理，严格履行职业卫生“三同时”手续，优化生产布局和工艺流程，加强职业病危害因素监测和检测工作，以粉尘防治为重点，加强作业环境中危害因素的控制，持续开展井下通风降温治理活动，积极与科研院校合作开展科研项目，着力改善作业环境。为员工配备符合国家职业卫生标准的劳动防护用品并加强使用维护和监督检查，严格落实岗前、岗中和离岗职业健康检查，规范职业健康监护档案。通过不懈努力，井下作业环境不断改善，员工职业健康素养不断提升。

四、环境治理及保护情况

（一）加强习近平生态文明思想学习，压实各级主体责任。将习近平生态文明思想纳入党委会、总经理办公会学习议题，及时传达生态环保最新法规、政策，研究部署推动生态环保重点工作落实；持续建立健全生态环保责任制度体系，年初集团与二级单位、二级单位与三级企业及三级企业内部逐级签订生态环保责任状，全面建成“横向到边，纵向到底、边界清晰、责任到人”的环境管理责任体系，层层压

紧压实生态环保主体责任。组织开展各类环保专题教育培训，提升各级环保管理人员及从业人员生态环保责任意识。

（二）强化重点环保项目推进，持续深入推进污染防治攻坚。加快推进企业废水废气污染防治设施改造升级，将重点环保项目建设纳入重点工作专班，推动污染防治能力进一步提升。新城金矿在新城、红布两个矿区出口道路安装可伸缩式洗车设备，有效治理进出车辆的粉尘夹带问题，提高无组织扬尘防治成效；嵩县山金新增建设矿井涌水外排水处理设施，实现外排水超低排放，确保满足黄河流域水质保护要求；蓬莱矿业河西选厂尾矿库环境提升改造工程及鑫汇公司尾砂堆场施工改造工程顺利完成，进一步提升固废污染防治水平。

（三）加大隐患排查与治理，提升环境风险防范能力。紧盯省级环保督察及“回头看”、节假日等关键时期，开展重点领域、重点环节的环保检查督查及专项调研。多次组织督察整改回头看、环保“三同时”、废气、废水、固废污染防治等专项检查督查活动，各企业积极开展“举一反三”自查自纠，持续提升环境风险防范能力。全年未出现因重大环保问题导致的停产停工事件或突发环境事件，保障了集团生态环保稳定发展态势。

（四）强化目标责任考核，巩固提升绿色矿山建设水平。督导完成金洲公司宋家庄矿区，英格庄矿区、新城金矿、玲珑金矿东风矿区、西和中宝小东沟矿区进入省级绿色矿山名录。跟踪督导省级绿色矿山实地核查抽查工作，所属企业全部通过2024年度绿色矿山实地核查抽查。三山岛金矿等3

家企业获得绿色矿山科技进步一等奖，焦家金矿等 7 家单位获得科技进步二等奖，金星公司等 2 家单位获得科技进步三等奖，嵩县山金无废开采重大工程项目获得绿色矿山科学技术奖重大工程类一等奖。青岛铅锌公司入选首批山东省“无废工厂”。集团荣获由中关村绿色矿山产业联盟颁发的“2024 年度突出贡献奖”，进一步擦亮“山东黄金 生态矿业”品牌形象。

（五）有序推进“双碳”工作，助力绿色低碳高质量发展。组织开展黄金矿业生产全过程（包括勘查、采矿、选矿、冶炼、尾矿利用与处置等）碳排放及碳足迹评估与研究，结合国家、省及行业政策及集团中长期发展战略，制定集团碳达峰行动方案，明确“双碳”工作“时间表”“路线图”。大力推进新能源基础设施建设，持续提升清洁能源使用占比。推进节能电能、节能空压机等节能降碳技术应用与研发推广，持续有效降低碳排放。组织开展“节能宣传周”“全国低碳日”“国际生物多样性日”“六五环境日”“全国生态日”等主题教育活动，通过集团内外部网站、微信公众号、宣传展板等形式进行主题宣传，营造绿色低碳发展的良好氛围。

五、提供的产品和服务，遵守商业道德情况

山东黄金主要产品为国际标准 1#、2#金。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，获得“可提供标准银锭企业”和 CNAS 实验室认证资质，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。山东黄金品牌金银产品投放市场以来，合格率100%，被定为国际金银市场优质产品，标志着山东黄金生产质量和规模已达到国际先进水平。

六、对外捐赠情况

2024年，山东黄金对外捐赠支出698.82万元，在省国资委批复的年度预算额度以内。

第九节 履职待遇及有关业务支出情况

2024年，山东黄金领导人员履职待遇及有关业务支出共计61.93万元。其中：公务用车费用3.34万元，通信费用3.12万元，业务招待费用8.27万元，国内差旅费15.17万元，因公临时出国（境）费用32.03万元。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制建设情况

（一）内部控制责任声明

山东黄金董事会声明:董事会负责推动完善公司的风险管理体系、内部控制体系、合规管理体系；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）内部控制建设情况

作为全球知名的黄金企业，山东黄金高度重视内部控制制度体系的建设工作，按照“整体设计、分段实施、重点突出、全面推广”的整体规划，在集团范围内建立完善的内部控制体系。目前集团内控体系建设实现了全面覆盖，重要的内部控制流程均与制度衔接，且随着内外部环境的不断变化，制度也随之不断更新，较好地做到了管理制度化，制度流程化，为集团防范风险、健康发展提供有力保障。

2024 年，山东黄金按照“十四五”战略规划实施要求，进一步优化完善内控体系建设，全面提升集团所属企业风险防控能力和运营管控水平。一是依据外部监管要求，结合近年来内外部审计、内控评价结果及企业的新情况、新变化，各企业修订完善内控手册及内控评价手册等内控体系文件。二是各企业按照内控评价手册中工作步骤和要求，通过访谈、查阅内控资料、抽查业务证据、穿行测试等方式，检查内控相关制度、措施贯彻执行情况，分析内控设计、执行缺陷，对企业内控体系运行状况进行整体评估，认定内控缺陷及等级，编制内控评价报告。三是在总结前期创建矿山企业、冶炼企业内控“示范”企业经验基础上，组织开展贸易类内控“示范企业”创建工作，并取得阶段性成效，组织召开观摩会，在全集团范围内推广学习，为助力集团高质量发展提供坚实保障。

二、内部控制审计报告

经审计，会计师事务所出具了中兴财光华审专字（2025）

第 316029 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中兴财光华审会字（2025）第 316023 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合并审计报告

山东黄金集团有限公司董事会

2025 年 6 月 30 日

附件 1

山东黄金集团有限公司

中兴财光华审专字（2025）第 316029 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，报告编码：京25U60UXEDY

中兴财光华

• 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） • Zhongxingcai Guanghua Certified Public Accountants LLP
地址：北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层 ADD:A-24F, Vanton Financial Center,No.2 Fuchengmenwai Avenue,Xicheng District,Beijing,China
邮编：100037 PC:100037
电话：010-52805600 TEL:010-52805600
传真：010-52805601 FAX:010-52805601

内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2025）第316029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（以下简称山东黄金集团）2024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

我们认为，山东黄金集团于 2024 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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025 年 4 月 27 日

附件 2

山东黄金集团有限公司（合并）

中兴财光华审会字（2025）第 316023 号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京25UQ13U0D6

目录

审计报告	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4-5
合并财务报表附注	6-118

审计报告

中兴财光华审会字（2025）第316023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（以下简称山东黄金集团）合并财务报表，包括2024年12月31日的合并资产负债表，2024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合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并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2024年12月31日的合并财务状况以及2024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"注册会计师对合并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，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、管理层和治理层对合并财务报表的责任

山东黄金集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估山东黄金集团的持续经营能力，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、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的财务报告过程。

四、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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合并财务报表使用者依据合并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合并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，就可能导致对山东黄金集团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合并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不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价合并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，以对合并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。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025 年 4 月 27 日