山东黄金矿业股份有限公司 2007年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司董事路东尚、崔仑因公出差，分别委托董事时民、董事陈玉民就年度董事会会议通知中所列议案行使同意的表决权。

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

1.4 公司负责人时民，主管会计工作负责人孙秀恩及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓玲应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	山东黄金
股票代码	600547
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	山东省济南市解放路16号
邮政编码	250014
公司国际互联网网址	www.sdhjgf.com
电子信箱	gold547@sina.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林朴芳	汤琦
联系地址	济南市解放路十六号黄金大厦	济南市解放路十六号黄金大厦
电话	0531-88562827	0531-88562827
传真	0531-88562827	0531-88562827
电子信箱	gold547@sina.com	gold547@sina.com

§3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
营业收入	9,929,605,172.63	3,604,336,870.25	175.49	3,839,058,911.21
利润总额	367,537,842.85	237,576,638.22	54.70	152,673,948.39
归属于上市公司股东的净利润	192,842,032.00	124,825,414.02	54.49	85,347,360.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	197,706,331.90	128,345,581.71	54.04	86,407,239.78
经营活动产生的现金流量净额	213,162,212.02	290,081,581.45	-26.52	170,761,468.17
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
总资产	1,846,412,482.34	1,406,143,326.12	31.31	1,375,609,629.97
所有者权益（或股东权益）	817,707,497.51	638,904,898.15	17	642,985,905.59

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2007年	2006年	本年比上年增减(%)	2005年
基本每股收益	1.2053	0.7802	54.49	0.5334
稀释每股收益	1.2053	0.7802	54.49	0.5334
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.2357	0.8022	54.04	0.5400
全面摊薄净资产收益率	23.58	17.86	增加5.72个百分点	13.43
加权平均净资产收益率	25.91	16.79	增加9.12个百分点	11.99
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	24.18	18.36	增加5.82个百分点	13.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	26.57	17.27	增加9.30个百分点	12.14
每股经营活动产生的现金流量净额	1.3323	1.8130	-26.51	1.0673
	2007年末	2006年末	本年末比上年末增减(%)	2005年末
归属于上市公司股东的每股净资产	5.1107	4.3682	17	3.9721

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,586,509.79
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,527,516.75
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-4,450,816.95
减：少数股东损益影响金额	-645,510.09
合计	-4,864,299.90

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	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	38,857,068.38	84,070,311.25	45,213,242.87	
合计	38,857,068.38	84,070,311.25	45,213,242.87	

3.3 境内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

□适用 √不适用

限售股份变动情况表

√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
山东招金集团有限公司	850,000	850,000		0	股改承诺	2007年4月12日
山东莱州黄金（集团）有限公司	850,000	850,000		0	股改承诺	2007年4月12日
济南玉泉发展有限公司	510,000	510,000		0	股改承诺	2007年4月12日
山东金洲矿业集团有限公司	340,000	340,000		0	股改承诺	2007年4月12日
合计	2,550,000	2,550,000		0	—	—

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	14,928

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东黄金集团有限公司	国家	51.531	82,450,000	82,450,000	
中国农业银行-鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)		2.594	4,150,000		
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品		1.937	3,099,084		
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金		1.775	2,839,910		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪		1.609	2,574,491		
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金		1.438	2,300,265		
中国建设银行-融通领先成长股票型证券投资基金		1.224	1,958,624		
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金		1.170	1,870,915		
融通新蓝筹证券投资基金		1.166	1,865,651		
通乾证券投资基金		1.063	1,700,000		

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国农业银行-鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	4,150,000	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	3,099,084	人民币普通股
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	2,839,910	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	2,574,491	人民币普通股
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	2,300,265	人民币普通股
中国建设银行-融通领先成长股票型证券投资基金	1,958,624	人民币普通股
中国建设银行-银华富裕主题股票型证券投资基金	1,870,915	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	1,865,651	人民币普通股
通乾证券投资基金	1,700,000	人民币普通股
UBS AG	1,452,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知上述无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：山东黄金集团有限公司

法人代表：王建华

注册资本：798,092,000元

成立日期：1996年7月16日

主要经营业务或管理活动：主营业务是黄金地质探矿、开采、选冶及技术服务；贵金属、有色金属制品提纯、加工、生产、销售；黄金矿山专用设备及物资、建筑材料的生产、销售；设备维修；黄金矿山电力供应；批准范围的进出口业务及进料加工，“三来一补”业务；黄金珠宝饰品提纯、加工、生产、销售、汽车出租；企业管理及会计咨询、物业管理。

(2)法人实际控制人情况

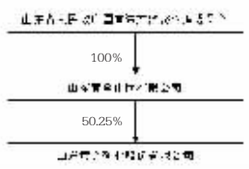
实际控制人名称：山东省人民政府国有资产监督管理委员会

法人代表：王仁元

成立日期：2004年6月18日

主要经营业务或管理活动：根据党中央、国务院批准的《山东省人民政府机构改革方案》（厅字（2003）38号）和省委、省政府《关于山东省人民政府机构改革的实施意见》（鲁发（2004）8号），设置山东省人民政府国有资产监督管理委员会（简称省国资委），为省政府直属正厅级特设机构。山东省政府授权省国资委代表国家履行出资人职责。省国资委的监管范围为山东省省属企业国有资产。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取
									可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
时民	董事长	男	50	2006年10月11日-2009年10月10日									是
崔仑	副董事长	男	49	2006年10月11日-2009年10月10日									是
路东尚	董事	男	45	2006年10月11日-2009年10月10日									是
孙秀恩	董事、财务总监	男	49	2006年10月11日-2009年10月10日									是
陈玉民	董事、总经理	男	45	2006年11月14日-2009年11月13日				60.3					否
林朴芳	董事、董事会秘书	男	54	2006年10月11日-2009年10月10日				24					否
王月永	独立董事	男	42	2006年10月11日-2009年10月10日									否
王玉中	独立董事	男	68	2006年10月11日-2009年10月10日									否
崔德文	独立董事	男	60	2006年10月11日-2009年10月10日									否
王波	监事会主席	男	40	2006年10月11日-2009年10月10日									是
段连旺	监事	男	55	2006年10月11日-2009年10月10日									是
陈晓岚	监事	女	41	2006年10月11日-2009年10月10日									是
锂旭日	监事	男	59	2006年10月11日-2009年10月10日				6.74					否
王承荣	监事	男	50	2007年11月2日-2009年10月10日				26.08					否
邓鹏飞	副总经理	男	53	2006年11月14日-2009年11月13日				49.5					否
侯成桥	副总经理	男	45	2006年11月14日-2009年11月13日				49.5					否
王昭坤	总地质师	男	46	2006年11月14日-2009年11月13日				26.4					否
合计	/	/	/	/			/	260.52			/	/	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司大力整合现有资源，合理调整布局，不断扩大生产规模，降低运营成本，公司全年实现营业收入99.30亿元，较上年度增长175.49%；公司实现利润总额3.68亿元，较上年度增长54.70%；公司实现归属于上市公司股东的净利润1.92亿元，较上年度增长54.49%，公司2007年实现每股收益1.21元，较上年度增长54.49%。全年采掘总量、掘进量、出矿量、选矿处理量等指标创历史最好水平，取得了较好的经济效益。公司主要采取了以下措施：

一是抓资源整合，打造集约化发展平台。从矿山生产系统整合入手，按照“分区采、集中选”的生产架构，组织完成了矿量资源、处理能力和集中精炼加工整合，形成了集约化的生产格局；推行了物资、设备及备品、备件统一计划、集中采购管理制度和物资、配件统一调配管理制度；建立了公司“资金池”，实现了资金的统一管理、调度、配置和使用，提高了资金的使用效率。

二是导入竞争激励机制，推动生产经营指标落实。坚持“以指标高低论英雄，以发展能力定是非”的工作理念，层层细化分解、签订经营业绩责任书，建立科学合理的业绩评价体系和考核体系。以“黄金产量上台阶竞赛活动”为载体，组织开展了“重点工程掘进竞赛活动”，“销售收入上台阶竞赛活动”、“降成本，一人一计活动”和“提前完成全年生产经营目标竞赛活动”等。促进了全年产量、利润、销售收入、成本等指标的细化分解和完成。

三是开展岗位公开竞聘，不断深化内部改革。按照“精干、高效”的原则和“专业化、年轻化”的要求，积极组织开展岗位公开竞聘，所属单位领导班子职数因此压减了51%，班子平均年龄下降了0.61岁。大力推进基层管理机构“扁平化”改革，大幅度压减职能部门、管理岗位和人员编制，职能部门压减了42.86%，部门经理压减了71%，一般管理岗位、一般管理人员分别压减了43.78%。

以岗位竞聘为契机，积极推进薪酬体系改革，全面推行“以岗定薪、岗变薪变”的管理机制，并通过增大收入中的“绩效”比重，进一步调动了员工的积极性。在专业技术人员中，组织评聘了“技术带头人”和“主任工程师”，进一步提高了薪酬待遇水平，形成了有效地激励作用，并促进了专业技术队伍的稳定。

四是建立管理模块，加快管理创新步伐。在经营管理方面，建立了“三个一”的经济活动分析管理模块，通过每月召开一次经济活动分析会、每月选取一个单位作为对照“分析靶标”、每月推荐一线矿山指标优胜班组“现身说法”，使指标分析得更透彻、问题找得更准确、改进措施更具针对性，从而推动了以成本管理为核心的经营工作的不断深入。

在安全生产管理方面，建立了“三个抓”的管理模块。即围绕产量指标抓安全生产组织，围绕责任落实抓安全检查，围绕整体提高抓树“标杆”，有力地促进了生产的快速发展和安全脱胎换骨的加速转变。

五是抓好工艺技术改造，努力实现增产降耗。狠抓矿山工艺、设备更新改造工作，着力解决制约发展的“瓶颈”问题。组织完成了新城金矿主竖井提升箕斗增容改造，选矿磨浮、浮选和破碎系统改造，焦家金矿选矿扩产工艺改造，金洲集团选矿工艺及设备优化改造。同时，积极推广应用“四新”技术，切实推动节能降耗工作。

六是抓好探矿增储工作，推动资源接续发展。坚持把资源接续作为公司发展的重中之重来抓，按照“以矿找矿”的探矿理念，在对各矿区及周边地区成矿特点和成矿规律综合地质研究的基础上，以矿山深部、海底探矿为突破口，不断加大探矿力度。全年投入钻探工程量36663米，投入地质坑探工程量26735米，获得地质储量865.46万吨。

同比发生重大变化项目的说明

项目	2007年12月31日		2006年12月31日		增减额	增减率
	金额	占资产的比重(%)	金额	占资产的比重(%)		
货币资金	313,553,202.52	16.98%	202,173,537.38	14.38%	111,379,665.14	55.09%
预付账款	269,375,499.04	14.59%	56,737,327.35	4.03%	212,638,171.69	374.78%
可供出售金融资产	84,070,311.25	4.55%	38,857,068.38	2.76%	45,213,242.87	116.36%
在建工程	182,526,232.11	9.89%	109,094,826.90	7.76%	73,431,405.21	67.31%
短期借款	490,000,000.00	26.54%	319,500,000.00	22.72%	170,500,000.00	53.36%
应付账款	60,878,937.31	3.30%	17,651,108.20	1.26%	43,227,829.11	244.90%
应交税费	43,822,352.96	2.37%	22,067,835.77	1.57%	21,754,517.19	98.58%
递延所得税负债	18,843,803.11	1.02%	8,248,146.06	0.59%	10,595,657.05	128.46%
其他非流动负债	15,170,862.85	0.82%	5,790,738.60	0.41%	9,380,124.25	161.98%

资产项目同比变化说明：

货币资金2007年末比年初增加11,137.97万元，主要原因是黄金销售数量增加所致。

预付账款2007年末比年初增加21,263.82万元，主要原因是公司外购合质金数量增加及黄金价格提高所致

可供出售金融资产2007年末比年初增加4521.32万元，主要原因是公司所属金洲集团持有的股票公允价值上升所致。

在建工程2007年末比年初增加7343.14万元，主要原因是本年度公司井巷等开拓工程增加所致。

短期借款2007年末比年初增加17050万元，主要原因是公司为增加外购合质金数量占用流动资金所致。

应付帐款2007年末比年初增加4322.78万元，主要原因是外购合质金及委托加工材料付款时差所致。

应交税费2007年末比年初增加2175.45万元，主要原因是公司盈利大幅增长，企业所得税同比增长所致。

递延所得税负债2007年末比年初增加1059.57万元，主要原因是公司所属金洲集团持有的股票公允价值上升，公司依据新会计准则规定增加递延所得税负债所致。

其他非流动负债2007年末比年初增加938.01万元，主要原因是公司所属金洲集团申请专项基金增加所致。

主要费用情况说明

项目	2007年度	2006年度	同比增减	增减率
营业成本	9,266,801,908.03	3,148,756,173.88	6,118,045,734.15	194.30
销售费用	16,332,147.51	8,997,889.61	7,334,257.90	81.51%
资产减值损失	35,689,193.67	12,556,796.97	23,132,396.70	184.22%
管理费用	252,478,760.47	164,081,523.46	88,397,237.01	53.87%
财务费用	19,147,574.28	23,187,165.37	-4,039,591.09	-17.42%

营业成本2007年末比上年同期增加611804.57万元，主要原因是公司外购合质金数量同比大幅提高所致。

销售费用2007年末比上年同期增加733.43万元，主要原因是公司外购合质金业务量同比大幅提高，公司黄金交易费用增加所致。

资产减值损失2007年末比上年同期增加2313.24万元，主要原因是公司按新准则修订会计政策，对个别应收款项采用个别认定法计提坏账准备，对单项应收款项坏账计提比例提高所致。

管理费用2007末比上年同期增加8,839.72万元，主要原因是本期增加宣传费用、技术开发费及实施新会计准则进行调整所致；

财务费用末比上年同期减少403.96万元，主要原因是公司树立财务经营理念，利用多种融资手段，降低利息支出所致；

报告期现金流量状况同比发生重大变动的分析

项目	2007年度	2006年度	增减金额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	213,162,212.02	290,081,581.45	-76,919,369.43	-26.52%
投资活动产生的现金流量净额	-150,348,487.43	-102,620,947.51	-47,727,539.92	-46.51%
筹资活动产生的现金流量净额	48,085,940.55	-91,492,014.08	139,577,954.63	152.56%
期末现金及现金等价物余额	313,553,202.52	202,173,537.38	111,379,665.14	55.09%

经营活动产生的现金流量净额2007年比上年同期减少7691.94万元，主要原因是公司增加外购合质金、预付款项增多所致。

投资活动产生的现金流量净额2007年比上年同期减少4772.76万元，主要原因是公司本期购建固定资产支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额2007年比上年同期增加13957.80万元，主要原因是公司增加外购合质金，增加银行借款所致。

报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的说明

项目	2007年度	2006年度	增减金额	增减比例
营业收入	9,929,605,172.63	3,604,336,870.25	6,325,268,302.38	175.49%
投资收益	36,093,168.03	-860,525.57	36,953,693.60	4294.32%
营业外收入	2,464,729.64	989,855.77	1,474,873.87	182.15%
基本每股收益	1.21	0.78	0.43	54.49%

营业收入2007年末比上年同期增加632,526.83万元，主要原因是公司加强内部资源整合，黄金产量和外购合质金量同比大幅提高及黄金价格上涨所致。

投资收益2007年末比上年同期增加3695.37万元，主要原因是公司所属金洲集团出售股票收益增加所致。

营业外收入2007年末比上年同期增加147.49万元，主要原因是公司取得政府补贴增加所致。

每股收益2007年末比上年同期增加0.43元，主要原因是公司对内加强管理，黄金产量提高、成本下降及黄金价格上涨所致。

1、经营环境分析

公司从成立、上市、完成股权分置改革到成功实施非定向增发，已经成为一个产量、效益和影响力名列前茅的企业。2007年以来，随着美国次级贷危机和国际油价的影响，国际黄金价格也在高位震荡，世界各大矿业公司纷纷加大了资源整合的力度，国内黄金矿山企业也投入大量资金寻找矿山资源，黄金矿业资源集中度不断加大，市场竞争激烈程度进一步提高。公司将以增发为契机进一步加大资源整合力度，增加科技创新投入，大力提升公司的核心竞争力和综合实力，巩固和加强在国内的领先地位。

2、科技创新情况

为促进科技创新，公司制订了《科技创新三年（2007-2009）发展规划》，2007年编制了详尽的技术创新实施计划，投入3065万元科研经费，实施技术创新计划项目73项。其中，列入省级计划15项，跨年度项目30项，当年完成项目41项，2007年，公司在矿区深部找矿获得突破，在焦家金矿、新城金矿深部获得新的突破。

在复杂难采矿体开采技术研究方面，达到了国际先进水平，获得多项研究成果。

在多金属综合回收利用工艺技术方面获得重大突破性进展，该项工艺技术的实施将大大提高金属回收率，并降低生产成本，提高公司经济效益。

此外，公司研发的“黄金选矿用浸出槽及其搅拌方法”和“圆形浮选机”分别获得国家发明和实用新型专利。

3、对未来发展的展望

公司2008年1月25日完成定向增发，收购了控股股东山东黄金集团拥有的包括金仓矿业、玲珑金矿、三山岛金矿、沂南金矿及山东黄金集团平度黄金有限公司鑫汇金矿在内的黄金主业资产。增发的完成大幅度提高了公司的黄金资源储量和年黄金产量，同时，公司可以获得持续稳定的预期收益，盈利能力将得到进一步提升，为公司股东带来更丰厚的投资回报。

4、公司年度经营计划

2008年，公司确定的生产经营目标是：销售收入160亿元，实现利润7.5亿元，力争将费用成本控制在152.5亿元左右。

5、公司为未来资金需求及使用计划

针对公司未来资金需求，公司将积极推进资本运作的进程，借助资本市场来筹措资金，另外将根据生产经营需要向国内商业银行借入短期借款。

6、公司面临的风险因素及拟采取的主要措施：

公司矿区开采深度的进一步加大，矿石品位存在波动的风险，加上生产资料的涨价、生产成本上升成为公司面临的不利影响。为此，公司将专门组织技术人员对生产资源进行合理配置，加大科技创新投入，通过提高技术含量，充分利用地质资源，提高矿石的选冶回收率，节能降耗，以取得高收益、高产出。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年同期增减	营业利润率比上年增减
分行业						
黄金	9,845,378,460.8	9,202,489,495.81	6.53%	178.73%	197.15%	-5.79%
其中：外购非标准金冶炼	8,767,671,939.87	8,749,716,458.11	0.20%	241.03%	241.38%	-0.10%

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	上年同期营业收入	营业收入比上年增减
上海黄金交易所	9,782,207,827.80	3,366,836,669.37	191.41%
其他地区	105,003,531.26	205,106,107.01	-48.81%

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经北京天圆全会计师事务所审计确认，本公司2007年度母公司实现净利润170,029,722.08元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积17,002,972.21元，加上根据新会计准则调整后的年初未分配利润156,084,869.04元，扣除本年度支付2006年现金股利76,800,000元，当年可供股东分配的利润为309,580,904.3元。

公司拟以增发完成后的总股本177,884,051股为基数，向全体股东每10股派现金红利7.2元（含税），合计分配现金红利128,076,516.72元，剩余未分配利润结转以后年度分配。拟以增发完成后的总股本177,884,051股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施10股转增10股的分配预案。上述股利分配方案尚待股东大会批准。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
山东黄金电力公司			4,550.00	3.93
山东黄金集团平度黄金有限公司			3,036.95	2.62
合计			7,586.95	

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

股改承诺及履行情况：

大股东山东黄金集团有限公司所持股份自股改方案实施起70个月不上市交易或转让

报告期内未发生违反相关承诺的事项。

大股东山东黄金集团有限公司从2005年至2007年度，将在山东黄金股东大会上提议并赞同公司以现金分红方式进行分配，且现金分红比例将不低于当年实现可分配利润（不计年初未分配利润）的60%。

报告期内未发生违反相关承诺的事项。

（下转245版）

证券代码：600547　证券简称：山东黄金　编号：临2008—008

山东黄金矿业股份有限公司 第三届董事会第二十八次会议决议公告 暨召开2007年度股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东黄金矿业股份有限公司（以下简称公司）于2008年3月17日以书面形式发出召开第三届董事会第二十八次会议的通知，2008年3月27日上午在济南市解放路16号本公司会议室召开会议。会议应到董事9人，实到董事7人，董事路东尚、崔仑因公出差，分别委托董事时民、董事陈玉民就会议通知中所列议案行使同意的表决权，公司监事、高管人员列席会议，会议由董事长时民主持。会议的召集和召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。经过充分讨论，会议以举手表决方式逐项进行表决，形成如下决议：

1、全票通过了2007年度董事会工作报告；

2、全票通过了2007年度总经理工作报告；

3、全票通过了2007年度财务决算报告；

4、全票通过了2008年度生产经营计划；

5、全票通过了2007年度利润分配预案；

经北京天圆全会计师事务所审计确认，本公司2007年度母公司实现净利润170,029,722.08元，依据《公司法》和《公司章程》的规定，提取10%法定盈余公积17,002,972.21元，加上根据新会计准则调整后的年初未分配利润156,084,869.04元，扣除本年度支付2006年现金股利76,800,000元，当年可供股东分配的利润为309,580,904.3元。

公司拟以增发完成后的总股本177,884,051股为基数，向全体股东每10股派现金红利7.20元（含税），合计分配现金红利128,076,516.72元，剩余未分配利润结转以后年度分配。拟以增发完成后的总股本177,884,051股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东实施10股转增10股的分配预案。

6、全票通过了关于固定资产报废的议案；

为了全面反映公司资产的状况，优化资产结构，提高资产的利用率，公司在年底对资产进行了全面的清查。对部分清查完毕、由于工艺改变、技术更新原因不能继续使用的资产提请报废，原值46,361,981.36元，累计折旧43,733,289.32元，净值2,628,692.04元，预计残值832,904.76元，净损失1,795,787.28元，其中：新城金矿报废净损失374,410.66元；焦家金矿报废净损失1,384,219.77元；公司总部报废净损37,156.85元。净损失计入损益，报废的资产按规定处置。

7、全票通过了《关于公司会计政策变更并进行相应追溯调整的议案》；

公司于2007年1月1日起，全面执行新的企业会计准则体系。在编制财务报表时，按照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证监发[2006]136号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。其中：

1、对母公司报表追溯调整影响：

①按照成本法追溯调整长期股权投资。“企业会计准则解释第1号”规定企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。本公司对2007年1月1日持有的对子公司长期股权投资按照“企业会计准则解释第1号”规定进行了追溯调整，调整减少母公司2007年1月1日长期股权投资52,527,106.90元。

②长期股权投资差额冲销。根据《企业会计准则第20号——企业合并》属于非同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为2007年1月1日的认定成本。因该调整事项，冲减母公司2007年1月1日长期股权投资差额26,975,680.50元。

③递延所得税影响。本公司自2007年1月1日起对所得税采用资产负债表债务法进行核算，本公司对2007年1月1日资产、负债的账面价值进行了复核，对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，按照其转回期间的适用税率计算了递延所得税资产和递延所得税负债，并进行了追溯调整，因该项会计政策变更，调整增加2007年1月1日递延所得税资产5,891,512.65元。

由于上述会计政策变更影响，追溯调整减少2007年1月1日母公司资本公积28,538,146.28元、盈余公积1,760,257.55元、未分配利润16,337,190.42元；其中调整减少2006年净利润18,592,320.40元。

2、对合并报表追溯调整影响：

①长期股权投资差额冲销。本公司将合并报表中长期股权投资贷方差额中属于非同一控制下企业合并形成的28,538,146.28元予以冲销，因该调整事项，追溯调整减少了2007年1月1日资本公积28,538,146.28元，同时增加未分配利润28,538,146.28元。

②递延所得税影响。本公司按照企业会计准则规定追溯调整增加了2007年1月1日递延所得税资产13,176,477.01元，增加未分配利润9,558,331.41元，增加少数股东权益3,618,145.60元。

③由于合并报表时不再确认子公司计提的盈余公积10,133,596.23元，使未分配利润增加10,133,596.23元。

④依据《企业会计准则》将未确认投资损失-1,317,150.78计入未分配利润，使未分配利润减少671,746.89元，少数股东权益减少645,403.89元

⑤根据审计结果冲回以前年度多计提盈余公积1,760,257.55元，增加未分配利润1,760,257.55元。

⑥子公司山东金洲矿业集团有限公司持有公司股票340,000.00股，其账面价值595,560.00元。2006年12月29日公司股票收盘价为31.58元/股，山东金洲矿业集团有限公司可供出售的金融资产价值为10,737,200.00元，差额10,141,640.00元，扣除递延所得税负债3,346,741.20元后，山东金洲矿业集团有限公司确认资本公积6,794,898.80元，其中少数股东享有3,329,500.41元，母公司享有3,465,398.39元；由于子公司持有母公司股票，在合并报表时应抵销母公司的股东权益，上述合并抵销处理，使合并报表的资本公积减少3,329,500.41元。

⑦山东金洲矿业集团有限公司持有国投中鲁股票，2006年12月31日持有5,816,925.00股，其账面价值13,630,000.00元，股票收盘价为6.64元/股，山东金洲矿业集团有限公司可供出售的金融资产价值为38,624,382.00元，差额24,994,382.00元，扣除递延所得税负债8,248,146.06元后，山东金洲矿业集团有限公司确认资本公积16,746,235.94元，其中少数股东享有8,205,655.61元，母公司享有8,540,580.33元；

⑧山东金洲矿业集团有限公司持母公司股份340000股，成本价595,560元，该差额冲减资本公积255,560元。

上述会计政策变更及母公司调整对合并报表的影响：追溯调整增加2007年1月1日未分配利润49,318,584.58元、少数股东权益14,507,897.73元，调整减少盈余公积11,893,853.78元，调整减少资本公积23,582,626.36元。调整减少2006年净利润8,056,685.56元，其中归属于母公司所有者的净利润3,428,651.92元。

8、全票通过了2007年年度报告及摘要；

9、全票通过了2008年投资计划；

2008年，公司投资计划总额为64,029万元，其中：

1)固定资产投资计划47,701万元，主要建设项目包括：重点工程、生产技措工程、节能减排、设备购置、矿山环境改造及地表零星工程等。

2)建设项目投资计划16,328万元，主要建设项目包括：三山岛金矿8000吨/日采选能力建设工程、焦家金矿6000吨/日采选能力建设工程、焦家氟化厂建设工程。

固定资产投资、建设项目投资所需资金来源为企业自有资金包括计提的折旧、维简费和留存收益，不足部分由公司统一对外融资。

10、全票通过了关于修改公司章程的议案；

章程第三条，在原文之后增加：“公司于2007年12月27日经中国证券监督管理委员会批准，向山东黄金集团有限公司和山东黄金集团平度黄金有限公司及其他特定投资者定向增资发行人民币普通股17884051股。”

章程第六条，“公司注册资本为人民币160,000,000元。”修改为：“公司注册资本为人民币177884051元。”

章程第十九条“公司股本总数为16,000万股，全部为普通股”。修改为：“公司股本总数为177884051股，每股面值壹元，全部为普通股”。

章程第一百四十三条“公司设监事会。监事会由4名监事组成，监事会设主席1人。”修改为：“公司设监事会。监事会由5名监事组成，监事会设主席1人。”

11、全票通过了关于续聘会计师事务所的议案；

根据上市公司治理准则和有关法规的规定，拟继续聘用北京天圆全会计师事务所为本公司2008年度会计审计机构，从事会计报表审计、咨询以及其他与公司投、融资有关的业务，聘期一年。公司股票增发完成后，