

五矿发展股份有限公司

600058

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	107

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周中枢	董事长	因工作原因未能出席本次董事会会议	冯贵权
姚子平	董事	因工作原因未能出席本次董事会会议	邢波

(三) 天健正信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。

(四)

公司负责人姓名	周中枢
主管会计工作负责人姓名	何建增
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	任建华

公司负责人周中枢、主管会计工作负责人何建增及会计机构负责人（会计主管人员）任建华声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	五矿发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	五矿发展
公司的法定英文名称	Minmetals Development Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	MINLIST
公司法定代表人	周中枢

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	崔青莲	王文创
联系地址	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座
电话	010-68494205	010-68494267
传真	010-68494207	010-68494207
电子信箱	cuiql@minmetals.com	wangwc@minmetals.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座
注册地址的邮政编码	100044
办公地址	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座
办公地址的邮政编码	100044
公司国际互联网网址	http://www.minlist.com.cn
电子信箱	minlist@minmetals.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

(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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	五矿发展	600058	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 5 月 21 日	
公司首次注册登记地点	北京市朝阳区安慧里四区 15 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 2 月 16 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区三里河路 5 号 B 座
	企业法人营业执照注册号	1100001120080
	税务登记号码	110108100026638
	组织机构代码	10002663-8
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 四层 401	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	170,700,112.19
利润总额	235,996,139.83
归属于上市公司股东的净利润	266,687,413.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-225,769,055.90
经营活动产生的现金流量净额	-992,875,499.22

(二) 非经常性损益项目和金额

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	445,840,316.72
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）	23,550,456.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,424,187.21
债务重组损益	-5,970,972.25
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	89,865,992.96
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,820,857.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,349,239.99
所得税影响额	-158,468,860.49
少数股东权益影响额（税后）	-1,954,748.52
合计	492,456,469.02

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：百万元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	94,305.68	113,203.81	-16.69%	87,780.47
利润总额	236.00	1,262.28	-81.30%	2,409.05
归属于上市公司股东的净利润	266.69	895.34	-70.21%	1,443.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-225.77	708.14	-131.88%	966.46
经营活动产生的现金流量净额	-992.88	-2,543.62	-60.97%	-740.60

主要会计数据	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	41,932.67	37,697.76	11.23	39,893.03
所有者权益 (或股东权益)	8,183.44	8,239.73	-0.68	6,578.03

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.2488	0.8497	-70.72	1.4988
稀释每股收益 (元 / 股)	0.2488	0.8497	-70.72	1.4988
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.2106	0.6720	-131.34	1.0035
加权平均净资产收益率 (%)	3.2501	11.3140	减少 8.06 个百分点	27.0406
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.7515	8.9485	减少 11.70 个百分点	18.1050
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.9263	-2.3730	60.97	-0.8956
主要财务指标	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	7.6344	7.6870	-0.68	7.9544

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期净利润的影响金额
可供出售金融资产	49,507,390.53	0	-49,507,390.53	69,750,294.72

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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	522,772,985	48.77				-522,772,985	-522,772,985	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	522,772,985	48.77				-522,772,985	-522,772,985	0	0
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然									

人持股									
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	549,137,726	51.23			522,772,985	522,772,985	1,071,910,711	100	
1、人民币普通股	549,137,726	51.23			522,772,985	522,772,985	1,071,910,711	100	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,071,910,711	100			0	0	1,071,910,711	100	

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国五矿集团公司	522,772,985	522,772,985	0	0	股改	2009年4月5日

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无限售条件流通股	2008年2月22日	18	244,937,726	2008年3月13日	244,937,726	

2008年，根据公司2007年度第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]231号文“关于核准五矿发展股份有限公司配股的通知”，公司向截至2008年2月21日（股权登记日）所有登记在册的股东配售股份，配股比例为每10股配3股，配股价格为每股18元，除权交易日为2008年2月29日，实际配售的股份为244,937,726股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						111,637 户
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国五矿集团公司	国有法人	63.50	680,604,922	0	0	无
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	未知	0.44	4,723,074	4,723,074	0	未知
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	未知	0.37	4,000,000	4,000,000	0	未知
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	0.36	3,807,952	3,807,952	0	未知
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	未知	0.34	3,602,088	-297,912	0	未知
中国工商银行股份有限公司-富国沪深 300 增强证券投资基金	未知	0.29	3,158,813	3,158,813	0	未知
中国银行股份有限公司-金鹰行业优势股票型证券投资基金	未知	0.27	2,848,988	2,848,988	0	未知
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.26	2,790,289	56,191	0	未知
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.25	2,700,000	2,700,000	0	未知
中国工商银行-富国天鼎中证红利指数增强型证券投资基金	未知	0.18	1,885,728	1,885,728	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国五矿集团公司	680,604,922		人民币普通股	680,604,922		
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	4,723,074		人民币普通股	4,723,074		
中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金	4,000,000		人民币普通股	4,000,000		
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,807,952		人民币普通股	3,807,952		
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,602,088		人民币普通股	3,602,088		
中国工商银行股份有限公司-富国沪深 300 增强证券投资基金	3,158,813		人民币普通股	3,158,813		
中国银行股份有限公司-金鹰行业优势股票型证券投资基金	2,848,988		人民币普通股	2,848,988		
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,790,289		人民币普通股	2,790,289		
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 指数证券投资基金	2,700,000		人民币普通股	2,700,000		
中国工商银行-富国天鼎中证红利指数增强型证券投资基金	1,885,728		人民币普通股	1,885,728		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为中国五矿集团公司，法定代表人为周中枢，注册资本 340,575.4 万元人民币，成立于 1950 年 3 月 10 日，主要从事进出口贸易、国内贸易、物流、金融、房地产、饭店旅游等业务。

公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国五矿集团公司
单位负责人或法定代表人	周中枢
成立日期	1950年3月10日
注册资本	340,575.4
主要经营业务或管理活动	进出口贸易、国内贸易、物流、金融、房地产、饭店旅游等业务

(3) 实际控制人情况

○ 法人

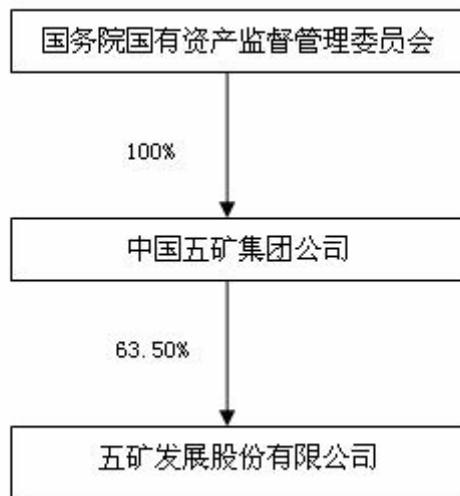
单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	任期起始日期	任期终止日期	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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周中枢	董事长	男	57	2009年4月22日	2012年4月22日	25,012	25,012		0	是
陈清泰	独立董事	男	72	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		5	否
冯贵权	副董事长	男	46	2009年4月22日	2012年4月22日	20,000	20,000		0	是
张新民	独立董事	男	47	2006年6月9日	2009年4月21日				6.17	否
李曙光	独立董事	男	47	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		20	否
汤谷良	独立董事	男	47	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		13.83	否
宗庆生	董事	男	50	2009年4月22日	2012年4月22日	4,943	4,000	二级市场减持	0	是
邢波	董事	男	46	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		0	是
姚子平	董事	男	36	2009年4月22日	2012年4月22日	2,600	2,600		57.24	否
俞波	董事	男	37	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		0	是
张素青	监事会主席	女	52	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		0	是
路少波	监事	男	52	2009年4月22日	2012年4月22日	13,182	13,182		0	是
于敏	监事	女	54	2009年4月22日	2012年4月22日	5,590	5,590		0	是
尤勇	监事	男	36	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		0	是
刘雷云	监事	男	44	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		74.1	否
喻恩刚	监事	男	42	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		41.32	否
何建增	总经理	男	47	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		77.94	否
高勇	副总经理	男	51	2009年4月22日	2012年4月22日	26,364	26,364		47.1	否
李明克	副总经理	男	58	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		50.73	否
陈绍荣	副总经理	男	47	2009年4月22日	2012年4月22日	10,000	10,000		47.14	否
邓楚平	副总经理	男	47	2009年4月22日	2012年4月22日	0	0		56.27	否
王钟亮	副总经理	男	50	2009年5月25日	2012年4月22日	10,000	10,000		33.07	否
任建华	财务总监	男	46	2009年4月22日	2012年4月22日	10,000	10,000		47.28	否
崔青莲	董事会秘书	女	44	2009年4月22日	2012年4月22日	10,000	10,000		37	否

周中枢先生近五年来一直在中国五矿集团公司工作，任总裁。
 陈清泰先生近五年来在国务院发展研究中心工作，任党组书记、副主任，现已退休。
 冯贵权先生近五年来历任本公司副总经理、总经理。
 李曙光先生近五年来一直在中国政法大学工作，任研究生院副院长，破产法与企业重组研究中心主任。
 汤谷良先生近五年来任北京工商大学会计学院院长、对外经贸大学国际商学院会计学教授。
 宗庆生先生近五年来一直在中国五矿集团公司工作，任投资管理部总经理、总裁助理。
 邢波先生近五年来一直在中国五矿集团公司工作，历任直属党委办公室主任、人力资源部总经理。
 姚子平先生近五年来历任中国五矿集团公司企业规划发展部企管部部门经理、企业规划发展部副总经理、总经理、五矿钢铁有限责任公司总经理。
 俞波先生近五年来历任中国五矿集团南昌硬质合金有限公司常务副总经理、总会计师、五矿投资发展有限责任公司副总经理、中国五矿集团公司财务总部总经理。
 张素青女士近五年来一直在中国五矿集团公司工作，任中国五矿集团公司工会主席。
 路少波先生近五年来一直在中国五矿集团公司工作，任中国五矿集团公司纪检监察部总经理。
 于敏女士近五年来一直在中国五矿集团公司工作，历任中国五矿集团公司审计部副总经理(主持工作)、总经理。
 尤勇先生近五年来一直在中国五矿集团公司工作，现任法律事务部副总经理(主持工作)。
 刘雷云先生近五年来历任中国矿产有限责任公司副总经理、总经理。
 喻恩刚先生近五年来一直在五矿钢铁有限责任公司工作，任副总经理。
 何建增先生近五年来历任中国矿产有限责任公司总经理、本公司副总经理、总经理。
 高勇先生近五年来历任本公司董事会秘书、副总经理。
 李明克先生近五年来历任五矿营口中板有限责任公司董事长、本公司副总经理
 陈绍荣先生近五年历任日本五金矿产株式会社社长、本公司副总经理。
 邓楚平先生近五年来历任湖南铁合金集团公司董事长兼总经理,五矿(湖南)铁合金有限公司总经理,本公司副总经理
 王钟亮先生近五年来历任五矿钢铁有限责任公司总经理、本公司副总经理。
 任建华先生近五年历任本公司财务部总经理、本公司财务总监。
 崔青莲女士近五年来历任本公司证券事务代表、董事会秘书兼经办室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周中枢	中国五矿集团公司	总裁	2004-12		是
	五矿有色金属股份有限公司	董事长	2005-01		否
冯贵权	中国五矿集团公司	副总裁	2008-10		是
宗庆生	中国五矿集团公司	总裁助理、投资管理部总经理	2002-03		是
	五矿有色金属股份有限公司	董事	2004-10		否
邢波	中国五矿集团公司	人力资源部总经理	2007-03		是
俞波	中国五矿集团公司	财务总部总经理	2007-11		是
张素青	中国五矿集团公司	工会主席	2005-08		是
	五矿有色金属股份有限公司	监事会主席	2005-12		否
路少波	中国五矿集团公司	纪检监察部总经理	2006-02		是
于敏	中国五矿集团公司	审计部总经理	2005-10		是
	五矿有色金属股份有限公司	监事	2004-10		否
	五矿集团财务有限公司	监事	2005-01		否
尤勇	中国五矿集团公司	法律事务部副总经理(主持工作)	2007-11		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
冯贵权	宁波联合集团股份有限公司	副董事长	2008-04		否
宗庆生	中国金茂(集团)股份有限公司	董事	2003-02		否
	深圳市特发信息股份有限公司	董事	2003-05		否
高勇	宁波联合集团股份有限公司	董事	2004-04		否
任建华	宁波联合集团股份有限公司	监事	2004-04		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事的薪酬由公司股东大会决定；公司高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬委员会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员 2009 年度薪酬由工资和奖金两部分组成。工资主要考虑职位价值、责任、能力、市场薪资行情等，主要由岗位工资、工龄工资及职称工资组成，按月发放。奖金主要考虑公司的经济效益以及高管人员围绕公司经营计划和分管工作目标的完成及其效率和质量情况，以经审计的 2009 年度财务决算报告为标准，实际完成值与目标值进行比较后确定。公司独立董事的报酬采取津贴的方式按季发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周中枢	董事长	聘任	董事会换届
陈清泰	独立董事	聘任	董事会换届
张元荣	副董事长	离任	董事会换届
沈翎	董事	离任	董事会换届
冯贵权	副董事长	聘任	董事会换届
张新民	独立董事	离任	董事会换届
李曙光	独立董事	聘任	董事会换届
汤谷良	独立董事	聘任	董事会换届
宗庆生	董事	聘任	董事会换届
邢波	董事	聘任	董事会换届
姚子平	董事	聘任	董事会换届
俞波	董事	聘任	董事会换届
张素青	监事会主席	聘任	监事会换届
路少波	监事	聘任	监事会换届
于敏	监事	聘任	监事会换届
尤勇	监事	聘任	监事会换届
刘雷云	监事	解任	监事会换届
喻恩刚	监事	聘任	监事会换届
冯贵权	总经理	离任	高级管理人员换届
许强	常务副总经理	离任	高级管理人员换届
何建增	总经理	聘任	高级管理人员换届
高勇	副总经理	聘任	高级管理人员换届
李明克	副总经理	聘任	高级管理人员换届
陈绍荣	副总经理	聘任	高级管理人员换届
邓楚平	副总经理	聘任	高级管理人员换届
王钟亮	副总经理	聘任	聘任
任建华	财务总监	聘任	高级管理人员换届
崔青莲	董事会秘书	聘任	高级管理人员换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	7,365
公司需承担费用的离退休职工人数	741
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
业务人员	1,027
财务人员	303
管理人员	935
其他人员	5,100
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	207
本科生	1,877
大专生	2,011
中专及以下	3,270

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求，强化信息披露工作，推进内控体系建设，完善公司的法人治理结构，公司规范化运作程度进一步提高。

1、股东大会情况

公司制定有《股东大会议事规则》，股东大会的召开及提案审议程序等均符合相关规定；公司确保全体股东享有平等的话语权，充分尊重投资者的知情权和重大决策参与权等权利；公司没有重大事项绕过股东大会的情况，没有先实施后审议的情况。

2、董事会情况

公司董事会成员共 9 人，其中独立董事 3 人。公司各董事的任职资格及任免程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定。公司制定有《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关内部规则，公司董事会的召集、通知、召开程序及授权委托均符合法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，董事会会议记录完整、保存安全，会议决议充分及时披露。公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，并分别制定了各专门委员会的工作细则。目前，各专门委员会运作良好，充分发挥了应有作用。

3、监事会情况

公司监事会成员共 6 人，其中职工监事 2 人。公司监事的任职资格及任免程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定。公司制定有《监事会议事规则》，监事会的召集、通知、召开程序及授权委托等均符合法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定；监事会会议记录完整、保存安全，会议决议充分及时披露。

4、经理层情况

截至报告期末，公司高级管理人员共 8 人，其中总经理 1 名，副总经理 5 名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名。公司制定有《总经理工作细则》，公司经理层在日常经营管理中严格执行股东大会和董事会的决定，诚实守信、勤勉尽责。

5、信息披露情况

公司高度重视信息披露工作，制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》，确保信息内部传递的及时、准确和对外披露的规范、完整；公司董事、监事、高级管理人员勤勉履行信息披露职责；公司信息披露文稿严谨、准确，讲求质量；董事会秘书对信息披露工作尽职尽责，亲自办理各项信息披露具体事务，在上交所首次年度任职考评中获得“优秀”。2009 年 12 月，公司获得上海证券交易所“2009 年度信息披露奖”（共 10 家公司）。

6、公司治理专项活动情况

近年来，公司根据中国证监会的有关要求认真开展了公司治理专项活动，现将主要活动情况总结如下：

- (1) 配股收购五矿营口中板有限责任公司股权，大幅减少关联交易

由于行业特点及业务性质的原因，公司一直与控股股东所属企业之间存在一定的关联交易，其中，公司与五矿营口中板有限责任公司（以下简称“五矿营口”，配股完成前为公司与控股股东共同投资的企业）之间的关联交易金额占到公司关联交易总额的 70%以上。2007 年 7 月，公司启动了配股再融资工作，配股募集资金主要用于收购公司控股股东持有的五矿营口股权。2008 年 3 月，配股再融资工作顺利完成，公司与五矿营口之间的关联交易被彻底消除。

(2) 修改《募集资金管理办法》，进一步加强募集资金管理

公司在 2007 年的自查活动中认识到：公司前次募集资金的筹集与使用符合当时的有关规定要求，但由于公司自 1998 年配股后至 2007 年上半年的很长一段时期内没有进行再融资活动，未能对《募集资金管理办法》进行及时修订以适应新的法规要求，未对募集资金实施专户管理。对此，公司于 2007 年 9 月公司召开 2007 年第一次临时股东大会，修订了《募集资金管理办法》，并按规定设立了募集资金使用专户。2008 年 4 月公司召开 2007 年度股东大会，再次对《募集资金管理办法》进行修订，增加了闲置募集资金用于补充流动资金须经公司董事会审议通过的要求，进一步完善了募集资金管理的内部规定。

(3) 全面开展内控体系建设工作。

公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身的经营情况和业务特点，独立地制定了各项内部管理制度。主要包括基本管理、财务管理、业务管理、企划、投资管理和人事管理等制度。在公司的运营过程中，各项规章制度都得到了有效地贯彻执行，有效地保障了公司财产的安全、完整。2009 年，公司遵照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》在上市公司率先实施的要求，正式启动了内部控制体系建设工作。按照工作计划，整个项目分两期实施，一期实施范围包括公司本部和下属钢铁、矿产、物流、招标等四家主力二级公司，目前已经完成该期工作；二期实施范围包括公司下属的主要生产性企业和主要三级子公司，该期工作计划于 2010 年内完成。目前，公司已经编制完成了《内部控制手册》以及《内控自我评估手册》，内控体系建设取得阶段性成果。

(4) 充分发挥独立董事及董事会专业委员会的功能

公司十分重视独立董事和董事会各专业委员会作用的发挥。2007 年年度股东大会，公司对《独立董事工作制度》进行了修订与完善，增加了独立董事年报工作制度以及需要独立董事发表独立意见的事项。此外，公司董事会专门委员会的工作也得到切实加强。在 2007 年年度股东大会上，公司对董事会战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会等四个专业委员会的工作细则作了进一步修订，以促进专业委员会更好的发挥其功能。近几年来，在年度报告编制过程中，董事会审计委员会多次召开会议，分别对会计师事务所的审计工作方案及公司年度财务报告进行审议；董事会战略委员会召开会议审议公司的年度经营目标；薪酬与考核委员会召开会议审议公司高级管理人员薪酬方案，充分有效地发挥了各专业委员会的作用。2009 年，根据监管部门的相关要求，公司继续推进公司治理优化工作。公司制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，审计委员会在公司年报工作中的作用得到进一步发挥；独立董事及董事会专业委员会的工作进一步细化。

(5) 加强内部审计，强化董事、监事及高级管理人员持股的管理工作

自开展公司治理专项活动以来，公司按照《内部审计条例》，遵循有利于事前、事中、事后监督的原则，多次对经营活动和内部控制执行情况进行监督和检查。2008 年上半年，公司审计部组织联合审计小组对五矿物流上海公司、五矿上海浦东贸易有限责任公司、五矿湖南铁合金有限责任公司等三家下属公司进行了现场审计。通过对检查对象和内控进行评价，出具审计报告，提出改进建议和处理意见，确保了公司内部控制的贯彻实施和业务活动的正常进行，做到了内部审计工作的经常化、独立化、持续化和实效化。根据中国证监会及上海证券交易所的有关要求，公司不断强化对董事、监事和高级管理人员持股的管理，以多种方式持续传达监管要求，提示不得违规买卖股票。

通过公司治理整改活动的持续推进，五矿发展内部控制制度不断完善，信息披露质量不断提高，公司治理持续优化。公司将在未来发展中持续提升公司治理水平，不断提高公司质量，促进公司持续健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
周中枢	否	8	3	5	0	0	否

陈清泰	是	8	3	5	0	0	否
张元荣	否	1	0	0	1	0	否
沈翎	否	1	0	0	1	0	否
冯贵权	否	7	2	5	0	0	否
李曙光	是	8	2	5	1	0	否
汤谷良	是	7	2	5	0	0	否
宗庆生	否	8	3	5	0	0	否
邢波	否	8	2	5	1	0	否
姚子平	否	8	2	5	1	0	否
俞波	否	7	2	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件，聘任程序、权利和义务、年报工作制度等内容进行了详细规定。2009年，独立董事在公司治理中的作用得到进一步的发挥，对公司的规范运作和经营管理等重大决策提出了富有建设性的建议，对公司的财务状况和关联交易事项给予了充分关注。公司独立董事从独立和专业的角度，对公司《2008年度对外担保情况的议案》、《日常关联交易 2008 年度的实施情况及 2009 年度预计情况的专项报告》、《关于公司续聘会计师事务所及其报酬的预案》、以及公司董事会换届、高管人员聘任等多个事项发表了独立意见。在 2009 年年报编制期间，公司独立董事以通讯和现场会议方式多次与公司高管及审计会计师进行沟通，关注公司 2009 年度经营情况及会计报表编制情况，提出了诸多合理化建议和改进方案。总体而言，公司独立董事在 2009 年的工作是积极和富有成效的，对本公司董事会的决策和整体运作的规范化、科学化起到了良好的促进作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，自主经营，自负盈亏，基本不存在同业竞争问题。公司拥有独立的采购和销售网络，自主进行采购和销售。		
人员方面独立完整情况	是	公司可以自主招聘经营管理人员和职工。公司的人员独立于控股股东，拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的资产结构和完整的采购、销售、储运体系。辅助生产系统和配套设施完整、独立。根据本公司与控股股东中国五矿集团公司签订的《注册商标使用许可协议》，公司控股股东的注册商标为本公司无偿使用。公司工业产权、非专利技术等无形资产完全独立于大股东。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营管理部门、采购销售部门、人事等机构均独立于控股股东，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。		

财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门及财务核算体系，具有规范、独立的财务管理制度，并作为独立的纳税主体依法纳税。		
------------	---	--	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据财政部、证监会等五部委联合颁布《企业内部控制基本规范》的有关要求，公司于 2009 年 7 月正式启动了内控体系建设项目。公司计划用一年半左右的时间，在总部及各主要子公司范围内，采用国际上广泛认同的 COSO 框架，对现有内控体系进行全面梳理和系统提升，建立一整套符合监管要求、满足管理需求的内控体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2009 年下半年，公司以重要业务风险控制为导向，系统梳理重点业务和关键风险控制点，编制了总部和四家京内子公司的《内部控制手册（征求意见稿）》和《内控自我评估手册（征求意见稿）》，内控体系建设项目取得阶段性成果。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司总部设置了风控部和审计部，公司下属各主要经营单位均设置风险管理部
董事会对内部控制有关工作的安排	2010 年，公司将抓紧完成对上述两个手册的后续评审和修改补充，提交董事会审定后正式颁布试行。此外，公司将有序推进部分京外子公司的内控体系建设。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司实行基本年薪与完成经营指标奖励相结合的年度经营目标考核制度，基本年薪根据不同岗位标准制定并按月发放，对完成经营指标的奖励，依据经审计的财务报表，并按照经营目标考核制度的奖励办法计提并发放。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告及履行社会责任的报告

公司披露了《2009 年度内部控制的自我评价报告》和公司《2009 年度社会责任报告》，披露网址：www.sse.com.cn；

公司披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见，披露网址：www.sse.com.cn。

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第五届董事会第 10 次会议对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订，增加了年报信息披露重大差错责任追究制度的内容。制度对应当追究责任的情形、责任追究的原则、责任追究的形式、从重、从轻、减轻处罚的条件等内容进行了较为详细的规定。《制度》（修订稿）详见上交所网站。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 公司外部经营环境分析

2009 年，国际金融危机对钢铁行业的冲击持续蔓延，钢材和冶金原材料价格虽探底反弹，但屡有反复，整体向上趋势仍未形成，公司的业务经营受到极大挑战。

(2) 公司主要业务构成、行业地位和主要竞争优势分析

公司是目前国内最大的钢材经销商和冶金原材料集成供应商，公司围绕国内外钢铁企业及终端用户提供原材料供应和产品分销、配送、加工等一系列增值服务，这种从钢铁行业上下游同时展开业务的经营模式是公司相对其他钢铁原材料贸易商或钢材分销商所具备的核心竞争优势之一。

公司主营业务涵盖了钢铁、原材料、物流、国际招标、冶金实业、酒店经营等。公司正致力于加强钢材营销网络及增值服务功能建设，并逐步加大对相关资源的投资力度，而钢铁及冶金原材料物流服务在为公司的国内外贸易提供支持的同时，也得到业界的广泛认可，具有可观的增长潜力。公司的业务模式包括内外贸的自营和代理、物流配送及加工、实业投资等；多业务的组合分散了公司的经营风险，保证了公司盈利的相对稳定。

(3) 公司报告期内总体经营情况

2009 年，公司冷静应对行业调整，及时调整经营策略，努力做好生产经营工作。但由于钢铁行业总体处于“去库存化”和风险释放期，公司主营业务的毛利贡献大幅下降，全年实现营业收入 943 亿元，同比减少 16.69%，实现利润总额 2.36 亿元，同比减少 81.30%，归属于母公司的净利润 2.67 亿元，同比减少 70.21%。

(4) 资源获取有所突破，宽厚板项目进展顺利。

2009 年，公司持续推进多个资源获取项目，成功收购了南非 Townlands 铬铁矿探矿权，获得高品位铬矿资源超过 2 亿吨，黑色金属产业链布局逐步完善。五矿营钢宽厚板主体工程基本完成，精轧机顺利实现热负荷一次试车成功，目前已进入设备调试阶段。

(5) 公司治理日益强化，内控建设全面启动

2009 年，五矿发展公司治理水平持续提高。公司获得上交所首度颁发的“2009 年度信息披露奖”，蝉联中国上市公司百强。公司内控体系建设在 2009 年全面启动，目的就是通过对内控体系建设，强化业务管控，解决重点问题，提高经营效率。目前编制完成了《内部控制手册》以及《内部自我评估手册》，内控体系建设取得阶段性成果。

(6) 着力推行节能减牌，保护绿色环境

2009 年，公司逐级签订节能环保目标责任状，开展节能环保专业化管理。公司所属五矿营口中板有限责任公司和五矿贵州铁合金有限责任公司均通过 HSE 体系认证，五矿湖南铁合金有限责任公司积极开展烟气治理工程。

(7) 公司未披露过盈利预测或经营计划。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

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 (%)
国内外贸易	86,501,469,458.43	84,822,566,593.76	1.94	-21.07	-19.63	-1.75

冶炼加工	6,194,995,883.69	6,222,609,202.83	-0.45	-45.36	-37.26	-12.97
提供劳务	7,170,418,790.97	6,841,642,074.41	4.59	76.89	83.08	-3.22
招投标	31,363,066.61	7,403,637.61	76.39	-5.71	-19.98	4.21
酒店餐饮	339,742,698.05	229,037,798.07	32.58	-34.08	-13.92	-15.79
减：内部交易抵消	5,932,307,340.63	5,951,834,566.96	-0.33	-51.88	-52.79	1.94
合计	94,305,682,557.12	92,171,424,739.72	2.26	-16.69	-13.75	-3.33

占公司营业收入和营业利润 10% 以上的行业为国内外贸易，国内外贸易的营业收入占营业收入总额的比重为 91.72%；本报告期和上年度的毛利率分别为 1.94%、3.69%，同比减少了 1.75 个百分点，减少幅度为 47.43%。

毛利占营业利润 10% 以上的产品为铁矿砂、煤炭、焦炭、钢坯、热轧卷板、矽钢片等，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
铁矿砂	10,340,933,978.47	9,928,330,712.73	3.99	-21.98	-23.67	2.13
煤炭	4,796,442,759.04	4,605,064,692.95	3.80	31.11	29.17	1.25
钢坯	4,483,221,637.09	4,436,567,198.90	1.04	6.50	6.85	-0.33
热轧卷板	3,482,739,772.51	3,388,493,129.18	2.71	-31.02	-33.89	4.22
矽钢片	2,309,854,882.00	2,275,811,050.51	1.47	28.58	41.50	-9.00
焦炭	1,778,586,304.10	1,716,630,696.33	3.48	-44.55	-39.34	-8.29
冷轧卷板	602,956,404.14	568,786,185.44	5.67	28.82	32.06	-2.32

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	92,715,895,626.96	-9.41
国外	1,589,786,930.16	-85.36

(3) 主要供应商、客户情况：

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	1,245,022.72	占采购总额比重 %	14.46
前五名销售客户销售金额合计	1,161,642.91	占销售总额比重 %	12.32

3、报告期内公司资产、负债等同比发生大幅变动的情况及其主要影响因素

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年度		2008 年度		本年比上年增减额	增减幅度 (%)
	金额	占总资产 %	金额	占总资产 %		
其他应收款	60,825	1.45	31,949	0.85	28,876	90.38
长期股权投资	24,540	0.59	49,693	1.32	-25,153	-50.62
在建工程	644,902	15.38	424,607	11.26	220,295	51.88
无形资产	129,753	3.09	89,561	2.38	40,192	44.88
应交税费	-23,205	-0.55	75,040	1.99	-98,245	-130.92
一年内到期的非流动负债	201,249	4.80	8,639	0.23	192,610	2229.54

长期应付款	3,373	0.08	11,346	0.30	-7,974	-70.28
少数股东权益	270,127	6.44	63,493	1.68	206,635	325.45
资产总额	4,193,267	100.00	3,769,776	100.00	423,491	11.23

报告期内，公司其他应收款、长期股权投资、在建工程、无形资产、应交税费、一年内到期的非流动负债、长期应付款、少数股东权益等同比发生了较大变化，其主要原因如下：

(1) 其他应收款比年初增加 28,876 万元，主要原因为预付账款转入所致；

(2) 长期股权投资比年初减少 25,153 万元，主要原因为本报告期公司减持宁波联合股份所致；

(3) 在建工程比年初增加 220,295 万元，主要原因为本报告期五矿营口中板公司宽厚板工程增加。

(4) 无形资产比年初增加 40,192 万元，主要原因为本报告期新增探矿权及新增土地使用权。

(5) 应交税费比年初减少 98,245 万元，主要原因为：a、年末留抵的增值税进项税增加；b、应交所得税减少。

(6) 一年内到期的非流动负债比年初增加 192,610 万元，主要原因为：公司所属子公司五矿营口中板有限责任公司一年内到期的长期借款增加。

(7) 长期应付款比年初减少 7,974 万元，主要原因为本报告期五矿营口中板公司和五矿物流集团公司的融资租赁款减少。

(8) 少数股东权益比年初增加 206,635 万元，主要原因为 2009 年平安信托对五矿营口中板有限责任公司增资所致。

4、报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比发生变动的情况及其主要影响因素：

单位：万元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减额	增减幅度(%)
营业税金及附加	18,741	102,382	-83,641	-81.69
销售费用	50,486	59,972	-9,486	-15.82
管理费用	99,088	109,885	-10,797	-9.83
财务费用	31,381	19,703	11,678	59.27
资产减值损失	53,374	234,132	-180,758	-77.20
投资收益	56,816	12,945	43,871	338.90
所得税	12,048	31,819	-19,771	-62.14

变动说明：

(1) 营业税金及附加比去年同期减少 81.69%的主要原因：本报告期支付的关税大幅减少。

(2) 财务费用比去年同期增加 59.27%，主要影响因素为：a、本报告期汇率相对稳定，美元押汇借款的汇兑收益比去年同期大幅减少，减少 4.62 亿元。②2009 年公司调整所属各业务单位本外币贷款结构，最大限度使用低成本资金，以及人民币贷款利率同比下降，使得报告期利息支出比去年同期大幅减少，减少 3.22 亿元。

(3) 资产减值损失比去年同期减少 77.2%的主要原因：a、本报告期计提应收款项坏账准备比去年同期减少 1.34 亿元；b、本报告期计提存货跌价准备比去年同期减少 16.74 亿元，两方面原因导致本期资产减值损失大幅减少。

(4) 投资收益比去年同期增加 338.90%的主要原因：本报告期可供出售金融资产处置收益增加及减持宁波联合股份的投资收益增加。

(5) 所得税比去年同期减少 62.4%的主要原因：本报告期利润比去年同期减少。

5、公司现金流量表变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减额
经营活动产生的现金流量净额	-992,875,499.22	-2,543,617,730.53	1,550,742,231.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,955,145,380.51	-5,974,278,304.45	4,019,132,923.94
筹资活动产生的现金流量净额	2,756,345,983.34	7,025,896,718.70	-4,269,550,735.36

变动说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加的主要影响因素: 本报告期支付的各项税费及支付的其他与经营活动有关的现金减少。

报告期公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润存在重大差异, 最主要的原因是本报告期存货增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加的主要影响因素: a、本报告期公司减持唐钢股份和宁波联合股份, 收回投资收到的现金增加; b、去年同期收购子公司五矿营口中板有限责任公司 61.87% 股权支付; c、本报告期五矿营口中板有限责任公司支付宽厚板工程款项增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少的主要影响因素: 去年同期公司进行了配股再融资。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩:

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	归属于母公司净资产	净利润
五矿钢铁有限责任公司	贸易	30,000	1,521,722	-26,927	-28,413
五矿贸易有限责任公司	贸易	3,366	57,458	23,651	352
中国矿产进出口有限责任公司	贸易	25,954	834,758	73,091	23,968
五矿东方贸易进出口有限责任公司	贸易	1,353	2,700	2,543	-2
五矿物流集团有限公司	货物运输	10,000	176,731	20,980	8,072
五矿国际招标有限责任公司	国际招投标	1,000	11,187	2,297	841
北京香格里拉饭店有限公司	酒店经营	3,697	52,254	12,692	8
五矿营口中板有限责任公司	中厚板生产和销售	475,918	1,517,010	528,067	-32,621
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	铁合金的生产和销售	6,491	32,862	-767	-5,413
五矿(湖南)铁合金有限责任公司	铁合金的生产和销售	28,638	77,761	28,987	241
五矿工程技术有限责任公司	技术进出口、货物进出口	8,000	36,948	9,651	1,555
五矿(桃江)矿业有限责任公司	有色和黑色矿产品贸易	100	95	-39	-91
五矿矿业有限公司	投资管理	41,550	42,383	41,333	-197

来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的情况如下:

单位:万元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
五矿钢铁有限责任公司	4,756,308	-38,080	-28,413
中国矿产进出口有限责任公司	3,818,176	31,180	23,968
五矿物流集团有限公司	717,042	10,743	8,072
五矿营口中板有限责任公司	478,191	-42,464	-32,621
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	59,272	-7,065	-5,413
五矿工程技术有限责任公司	48,250	2,147	1,555

公司下属子公司-五矿钢铁有限责任公司上年度净利润为-32,029万元,本报告期比上年度增加 3,616 万元,增加 11.29%; 公司下属子公司-中国矿产有限责任公司上年度净利润为 76,876 万元,本报告期比上年度减少 52,908 万元,减少 68.82%; 公司下属子公司-五矿物流集团有限公司上年度净利润为 5,501 万元,本报告期比上年度增加 2,571 万元,增加 50.90%; 公司下属子公司-五矿营口中板有限责任公司上年度净利润为 17,935 万元,本报告期比上年度减少 50,556 万元,减少 281.88%; 公司下属子公司-五矿(贵州)铁合金有限责任公司上年度净利润为-2,120 万元,本报告期比上年度减少 3,293 万元,减少 155.33%; 公司下属子公司-五矿工程技术有限责任公司上年度净利润为 50 万元,本报告期比上年度增加 1,505 万元,增加 3010%。

7、对公司未来发展的展望

2010 年，预计钢铁产业将在产能调整中寻找供求平衡和结构优化，出口温和复苏，但国内市场仍然是消化产能的决定力量。从近期钢铁市场来看，受到原材料价格上涨预期、需求增长等因素影响，钢铁及冶金原材料的市场走势呈现向好趋势。2010 年，公司将重点关注国家经济刺激政策的退出，关注结构调整的动向，捕捉市场机遇，防范经营风险。

根据公司目前的业务经营情况及对 2010 年市场的判断，按照科学发展、实事求是的原则，公司确定了 2010 年完成营业收入 1000 亿元左右的经营目标。公司将以发展战略为指导，加大资源获取力度，力争有所突破；加强内控体系建设，提高风险防范水平；抓住经济回暖的机会，加大市场开拓力度，增加公司收益；合理安排资金支出，加快资金周转，确保年度计划的完成。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	129,480
投资额增减变动数	-190,522.25
上年同期投资额	320,002.25
投资额增减幅度(%)	-59.54

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
五矿矿业有限公司	投资控股、矿产资源开发。	100	本公司将全资子公司中国矿产有限责任公司下属全资子公司五矿矿业有限公司变更为本公司直接控股子公司并向其增资 8,100 万美元，主要用于收购南非 Townlands 铬铁矿探矿权 100%股权、Kookfontein 铬铁矿项目公司 5%股权；上述项目尽职调查、勘探开发、公司运作等费用；五矿矿业股权受让费用及南非 Naboom 项目的运作费用等。该事项于 2009 年 4 月 22 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过。相关公告刊登在 2009 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
五矿钢铁（武汉）有限公司	钢铁制品的国内销售贸易；钢铁制品的进出口贸易；仓储、加工、配送服务；与上述各项相关的其他业务。	60	本公司下属全资子公司五矿钢铁有限责任公司（下称“五矿钢铁”）与日本株式会社 METAL ONE 公司（下称“METAL ONE”）对其共同投资的五矿钢铁（武汉）有限公司按出资比例进行增资，建设中厚板及 H 型钢加工中心。其中五矿钢铁出资 5,400 万，METAL ONE 公司出资 3,600 万元等值外汇，增资完成后，五矿钢铁（武汉）有限公司的注册资本由 1000 万元变更为 1 亿元。该事项于 2009 年 4 月 22 日经公司第五届董事会第一次会议审议通过。相关公告刊登在 2009 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。
五矿营口中板有限责任公司	生产经营钢、铁及原材料（国家限制的除外）、热轧中厚板、中厚制品、氧（液化的）、氮（液化的）、氩（液化的）（氧、氮、氩凭许可证生产经营）（出口本公司	52.3	本公司控股子公司五矿营口中板有限责任公司建设宽厚板配套工程项目，投资总额约 6.9 亿元，建设期 1 年。该事项于 2009 年 7 月 13 日经公司第五届董事会第三次会议审议通过。相关公告刊登在 2009 年 7 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

	生产的各种中厚钢板、中板制品，进口公司生产所需原料、设备、仪器)；来料加工中板。		
--	--	--	--

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十八次会议	2009年3月26日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日
第五届董事会第一次会议	2009年4月22日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日
第五届董事会第二次会议	2009年5月25日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年5月26日
第五届董事会第三次会议	2009年7月13日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年7月15日
第五届董事会第四次会议	2009年8月6日	《关于减持公司持有的宁波联合股份的议案》		
第五届董事会第五次会议	2009年8月27日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月28日
第五届董事会第六次会议	2009年10月23日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年10月28日
第五届董事会第七次会议	2009年11月27日		《中国证券报》、《上海证券报》	2009年11月28日

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于减持公司持有的宁波联合股份的议案》，为防止该决议对相关公司股价产生影响，经上海证券交易所同意，公司未披露该决议的内容。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2008 年度股东大会审议通过了公司 2008 年度利润分配方案，2009 年 6 月 8 日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了分红派息实施公告，每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），现金红利派发日为 2009 年 6 月 18 日，该分配方案已按期实施完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 2010 年 1 月 5 日，审计委员会召开现场会议审议了天健正信会计师事务所提交的《公司 2009 年审计工作安排》，并就审计重点、风险判断、审计程序、审计范围以及审计报告提交时间等有关问题与会计师进行了沟通。审计委员会认为：审计工作时间安排合理可行，能够满足公司及时、准确、完整披露年度财务报告的要求，同意按此方案开展审计工作；希望公司配合注册会计师按上述方案开展年报审计工作，确保按计划完成年度报告编制工作。

(2) 2010年3月12日, 审计委员会召开会议审议了公司财务会计报表初稿, 审计委员会认为: 公司已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制2009年度财务会计报表, 会计政策的选择和运用恰当, 会计估计合理, 合并报表范围全面, 不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

(3) 2010年3月19日, 审计委员会召开现场会议, 审议了《公司2009年度财务会计报表》、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》, 并形成了《审计委员会关于对年审会计师事务所从事2009年度审计工作的总结报告》, 审计委员会认为: 1) 公司已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制2009年年度财务会计报表, 在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。同意将公司2009年年度财务会计报表提交公司董事会审议。2) 鉴于天健正信会计师事务所有限公司在2009年度财务审计工作中认真负责和敬业勤勉的工作表现, 建议公司继续聘用天健正信会计师事务所有限公司担任本公司2010年度的财务审计工作, 聘期为一年, 并提交公司董事会审议。3) 年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作, 审计人员配置合理, 审计时间充分, 执业能力胜任, 出具的审计报告能够公允反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量, 出具的审计结论符合公司的实际情况。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010年3月19日, 董事会薪酬与考核委员会召开会议审议公司董事及高管人员2009年度薪酬方案及2010年度薪酬的建议方案。薪酬与考核委员会认为: 2009年度薪酬方案考虑了职位价值、责任、能力、市场薪资行情、公司的经济效益以及年度经营计划和分管工作的完成情况, 同意实施上述方案并对外披露。同意公司提出的2010年度薪酬建议方案。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

本次利润分配预案为: 公司拟按总股本1,071,910,711股为基数, 每10股派发现金红利1元(含税), 共计派发现金红利107,191,071.10元。

(六) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	248,091,895.50	530,640,466.07	46.75
2007	535,955,355.50	1,062,974,407.47	50.42
2008	343,011,427.52	895,339,591.68	38.31

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第五届董事会第10次会议对《信息披露事务管理制度》进行了补充修订, 增加了外部信息使用人的管理制度, 对外部信息报送的审批程序、登记备案制度、保密义务的提醒等内容进行了较为详细的规定。(《制度》修订稿详见上交所网站。)

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年3月25日, 以现场方式召开第四届监事会第十二次会议	审议并通过了《公司2008年度监事会报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《关于计提资产减值准备的专项报告》、《公司2008年年度报告及摘要》以及《关于公司监事会换届的预案》。
2009年4月22日, 以通讯方式召开公司第五届监事会第一次会议	审议并通过了《关于选举公司监事会主席的议案》、《公司2009年第一季度报告》。
2009年8月26日, 以通讯方式召开公司第五届监事会第二次会议	审议并通过了《公司2009年上半年度财务报告》、《公司2009年半年度报告全文及摘要》。
2009年10月26日, 以通讯方式召开公司第五届监事会第三次会议	审议并通过了《公司2009年第三季度报告全文及正文》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，公司监事会按照中国证监会有关规定和要求，对公司治理优化情况、内控体系建立健全情况、重大投资项目管理情况等事项给予了重点关注。监事会认为：2009 年，公司治理水平持续提高。公司股东大会和董事会的通知、召集、提案、审议、表决和记录等符合有关法律和公司章程的有关规定；公司董事和高级管理人员在履行职责时，能够按照国家法律、法规和公司《章程》的规定履行自己的职责和勤勉义务；公司获得上交所“2009 年度信息披露奖”，使公司治理持续优化的具体体现。此外，2009 年年中启动的内控体系建设已取得初步成果，这将有利于公司精细化管理水平的提升和重大业务风险的防范。在投资项目管理方面，公司对重点投资项目的资金落实、管理团队组建、项目运营管理等事项精细安排、持续跟踪，用业绩考核等手段强化对投资企业的运营知道，使得投资企业管理的责权利关系进一步明晰，避免了重投资、轻管理的倾向。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2009 年，公司监事会分别审议通过了《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2009 年半年度财务报告》以及《公司 2009 年第三季度报告》，并按有关要求对报告提出了书面审核意见。监事会认为：公司编制的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，没有变更投资项目的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，没有内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：公司 2009 年度发生的日常关联交易符合国家有关规定，交易是在公平、公允的条件下进行的，没有损害上市公司利益和全体股东利益的现象。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益 (对合并净利润的影响)	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600051	宁波联合	203,986,829.10	4.08	64,357,046.52	335,603,780.18	-8,673,480.88	长期股权投资	2002 年从中国五矿集团公司受让
000709	唐钢股份	23,159,843.51	0	0	69,750,294.72	-27,449,504.97	可供出售金融资产	98 年配股抵配资产
合计		227,146,672.61	/	64,357,046.52	405,354,074.90	-36,122,985.85	/	/

按照公司战略,公司抓住 2009 年资本市场上行的机会,对公司持有的唐钢股份和宁波联合股份进行了减持,在安全收回资金的同时实现了投资收益的最大化。截至 12 月底,唐钢股份已全部减持完毕,平均减持价格 8.57 元/股,实现税前投资收益 9,300 万元;宁波联合累计减持 5,286 万股,减持比例 81%,平均减持价格 12.5 元/股,实现税前投资收益 4.43 亿元,减持实现的投资收益,对弥补公司整体利润不足起到了重要作用。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
南非 Minco Resources 202 (Pty) Ltd	南非 Townlands 铬铁矿探矿权	2009-09	38,000			否	资产评估报告	是	是		

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
五矿香港控股有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	1,226,736,689.16	1.42
南洋五矿实业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	1,158,066,448.49	1.34
德国五矿有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	599,121,650.97	0.7
日本五金矿产株式会社	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	569,967,037.01	0.66
中国五金制品进出口公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	316,735,877.63	0.37
美国矿产金属有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	150,204,878.87	0.17
澳洲五金矿产有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	60,828,856.85	0.07
五矿天威钢铁有限公司	联营公司	购买商品	市场价	60,000,902.16	0.07
新荣国际商贸有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	10,030,287.93	0.01
安徽开发矿业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	5,316,749.74	0.01
五矿浙江国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	1,309,065.98	
北欧金属矿产有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	市场价	1,236,937.43	
德国五矿有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	199,275,427.08	3.02
金新船务运输有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	57,126,228.37	0.87

五矿有色金属股份有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	10,872,396.89	0.16
南洋五矿实业有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	8,758,207.05	0.13
澳洲五金矿产有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	8,346,807.94	0.13
五矿香港控股有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	4,059,579.90	0.06
中国五金制品进出口公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	2,858,696.27	0.04
五矿(营口)产业园贸易有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	770,000.00	0.01
五矿宁波进出口公司	母公司的全资子公司	提供劳务	市场价	115,069.54	
五矿天威钢铁有限公司	联营公司	销售商品	市场价	259,360,563.11	0.3
五矿香港控股有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	93,732,922.70	0.11
中国有色金属进出口江西有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	45,402,182.51	0.05
五矿海勤期货有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	45,194,606.94	0.05
新荣国际商贸有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	32,118,089.37	0.04
五矿(营口)产业园贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	24,549,085.30	0.03
五矿(南京)国际贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	17,834,922.23	0.02
二十三冶建设集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	11,178,040.67	0.01
五矿宁波进出口公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	4,422,669.09	0.01
五矿矿业(安徽)开发有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	3,399,130.68	
日本五金矿产株式会社	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	2,856,224.96	
五矿镇江进出口贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	1,069,213.00	
英国金属矿产有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	613,528.38	
北欧金属矿产有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	244,180.65	
广西华晟五矿贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	市场价	114,563.83	
合计				4,993,827,718.68	

公司的主营业务为钢材、冶金原材料的国内外贸易和钢材冶炼加工，公司的行业特点决定公司必须充分利用国内和国外两个市场开展经营活动。公司的控股股东中国五矿集团公司在国内和海外拥有的雄厚的资源储备和完善的营销网络。因此，公司在现有货源和营销网络难以满足业务需求和客户要求时，公司从成本和风险的角度出发，将首选与控股股东直接、间接控制的子公司合作，发生采购商品、销售或委托销售商品等关联交易，此类关联交易本公司有利于掌握和控制国内外的贸易资源、增加贸易机会，降低经营风险并提高盈利水平。

基于以上分析，公司认为，如上述因素未发生实质性变化，公司的关联交易仍将持续存在一段时期。

本公司所有的关联交易均遵守公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。上述关联交易是公司经营活动必要的、有益的补充，是公司经营活动的重要组成部分，但鉴于关联交易金额占公司采购、销售、提供运输劳务的比例均非常低，因而不会影响本公司的独立性，公司主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国五矿集团公司	母公司				35,179,275.67
五矿投资发展有限责任公司	母公司的全资子公司				1,863,778.28
五矿有色金属股份有限公司	母公司的全资子公司				445,500.00
五矿房地产开发公司	母公司的全资子公司				44,885.24
五矿(营口)产业园发展有限公司	母公司的全资子公司				4,996.08
合计					37,538,435.27
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					0.00

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	中国五矿集团公司持有的五矿发展原非流通股股份自获得上市流通权之日起 36 个月内，不通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的五矿发展原非流通股股份。上述期满后的 24 个月内，只有当证券市场挂牌的股票价格不低于 7 元时才通过上海证券交易所挂牌交易出售持有的五矿发展原非流通股股份。在上述期间，当五矿发展派发红股、转增股本、增资扩股、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化时，价格相应调整。	严格履行承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	2008 年 10 月 13 日，公司控股股东中国五矿集团公司通过上海证券交易所交易系统买入方式增持公司股份 1,000,041 股，平均增持价格为 13.45 元/股。五矿集团承诺，在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	严格履行承诺。

截止到本报告期末，公司控股股东中国五矿集团公司因公司股权分置改革、增持公司股份而形成的股份限售期限均已届满，公司于 2009 年 10 月 14 日发布了《关于有限售条件的流通股上市流通的公告》，公司股份已经实现全流通。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华（北京）会计师事务所有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	200	200
境内会计师事务所审计年限	3	1

2009 年，公司原年审机构天健光华（北京）会计师事务所与中和正信会计师事务所有限公司正式合并，合并后的法律存续主体为中和正信，名称变更为“天健正信会计师事务所有限公司”。鉴于上述原因，公司 2010 年度第一次临时股东大会通过《关于聘任公司 2009 年度财务审计机构的议案》，聘用天健正信会计师事务所有限公司担任本公司 2009 年度的财务审计工作。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
五矿发展股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年2月25日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年年报	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年年报摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展董事会审计委员会年报工作规程	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第四届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年3月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年度股东大会会议资料	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月17日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届监事会第一次会议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展关于公司职工监事换届选举的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2009 年第一季度季报	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年4月23日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年5月26日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年6月8日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年7月15日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月28日	http://www.sse.com.cn
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年8月28日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届监事会第二次会	《中国证券报》、《上	2009年8月28日	http://www.sse.com.cn

议决议公告	海证券报》		
五矿发展关于有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 14 日	http://www.sse.com.cn
五矿发展 2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn
五矿发展关于控股股东增持公司股份计划实施情况的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 7 日	http://www.sse.com.cn
五矿发展第五届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 28 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师王忻、熊亚菊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 010002 号

五矿发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的五矿发展股份有限公司（以下简称五矿发展）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是五矿发展管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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，五矿发展财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了五矿发展 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王忻、熊亚菊

北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心四层 401

2010 年 3 月 25 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:五矿发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五.1	1,921,010,040.03	2,112,447,460.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	622,215,766.40	724,969,099.40
应收账款	五.3	2,133,571,796.65	1,996,821,530.76
预付账款	五.5	9,206,801,245.07	9,240,758,484.61
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			214,835.10
其他应收款	五.4	608,249,813.45	319,492,305.49
买入返售金融资产			
存货	五.6	14,001,286,521.54	12,370,749,124.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	118,674,690.25	
流动资产合计		28,611,809,873.39	26,765,452,840.96
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.8		49,507,390.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.9/10	245,396,047.87	496,929,001.75
投资性房地产	五.11	12,129,565.86	13,640,560.42
固定资产	五.12	4,449,077,556.76	4,482,153,190.66
在建工程	五.13	6,449,016,959.80	4,246,072,276.65
工程物资		250,407.01	252,567.69
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.14	1,297,525,359.72	895,606,696.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.15	9,679,219.87	7,961,164.09
递延所得税资产	五.16	849,895,393.12	740,180,622.29
其他非流动资产	五.18	7,888,787.76	
非流动资产合计		13,320,859,297.77	10,932,303,470.19
资产总计		41,932,669,171.16	37,697,756,311.15

流动负债：			
短期借款	五.20	7,736,350,432.35	6,844,397,744.18
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五.21	3,134,400.00	
应付票据	五.22	10,587,198,670.21	8,349,301,758.77
应付账款	五.23	2,359,213,906.46	2,285,588,716.26
预收款项	五.24	4,989,638,273.72	6,276,614,182.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.25	229,082,122.58	285,506,005.73
应交税费	五.26	-232,052,656.01	750,402,910.40
应付利息		9,253,594.84	23,923,079.68
应付股利		8,607,233.95	608,615.07
其他应付款	五.27	233,289,476.76	186,614,436.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五.29	2,012,489,075.40	86,389,958.88
其他流动负债		770,870.00	
流动负债合计		27,936,975,400.26	25,089,347,407.90
非流动负债：			
长期借款	五.30	2,979,970,480.00	3,554,350,780.00
应付债券			
长期应付款	五.31	33,725,015.37	113,459,395.52
专项应付款			
预计负债	五.28	10,506,770.00	5,200,000.00
递延所得税负债			6,862,376.24
其他非流动负债	五.32	86,777,496.64	53,878,139.38
非流动负债合计		3,110,979,762.01	3,733,750,691.14
负债合计		31,047,955,162.27	28,823,098,099.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五.33	1,071,910,711.00	1,071,910,711.00
资本公积	五.34	3,823,477,131.61	3,803,179,619.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.35	735,814,292.93	612,675,908.39
一般风险准备			
未分配利润	五.36	2,552,457,955.81	2,751,966,679.56
外币报表折算差额		-219,767.67	
归属于母公司所有者权益合计		8,183,440,323.68	8,239,732,918.10
少数股东权益		2,701,273,685.21	634,925,294.01
所有者权益合计		10,884,714,008.89	8,874,658,212.11
负债和所有者权益总计		41,932,669,171.16	37,697,756,311.15

法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：何建增

会计机构负责人：任建华

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:五矿发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		393,908,863.69	596,269,709.40
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付账款			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.1	4,227,862,524.25	2,489,289,754.33
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,043,850,000.00	1,030,000,000.00
流动资产合计		5,665,621,387.94	4,115,559,463.73
非流动资产:			
可供出售金融资产			49,507,390.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.2	4,366,375,566.24	4,193,023,721.27
投资性房地产		5,601,079.12	6,099,230.72
固定资产		3,230,260.87	3,456,409.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,282,074.00	30,327,900.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,404,488,980.23	4,282,414,652.58
资产总计		10,070,110,368.17	8,397,974,116.31

流动负债：			
短期借款		1,000,000,000.00	1,150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		14,934,940.49	21,337,104.29
应交税费		95,980,049.34	10,470,747.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		832,819,329.37	136,643,343.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,943,734,319.20	1,318,451,195.52
非流动负债：			
长期借款		194,603,700.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			6,862,376.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		194,603,700.00	6,862,376.24
负债合计		2,138,338,019.20	1,325,313,571.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,071,910,711.00	1,071,910,711.00
资本公积		4,489,398,343.59	4,518,658,953.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		578,882,631.32	455,744,246.78
一般风险准备			
未分配利润		1,791,580,663.06	1,026,346,633.58
所有者权益合计		7,931,772,348.97	7,072,660,544.55
负债和所有者权益总计		10,070,110,368.17	8,397,974,116.31

法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：何建增

会计机构负责人：任建华

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		94,305,682,557.12	113,203,807,515.95
其中：营业收入	五.37	94,305,682,557.12	113,203,807,515.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		94,702,136,742.04	112,128,432,472.54
其中：营业成本	五.37	92,171,424,739.72	106,867,691,135.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.38	187,414,675.98	1,023,820,359.85
销售费用		504,863,259.87	599,720,419.55
管理费用		990,879,601.43	1,098,854,607.54
财务费用	五.39	313,809,895.05	197,026,712.82
资产减值损失	五.42	533,744,569.99	2,341,319,237.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五.40	-1,005,415.90	
投资收益（损失以“－”号填列）	五.41	568,159,713.01	129,453,276.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,521,898.15	30,858,021.06
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		170,700,112.19	1,204,828,319.48
加：营业外收入	五.43	100,404,138.06	81,892,275.02
减：营业外支出	五.44	35,108,110.42	24,436,607.61
其中：非流动资产处置损失		2,477,946.04	7,547,175.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		235,996,139.83	1,262,283,986.89
减：所得税费用	五.45	120,480,976.17	318,193,585.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		115,515,163.66	944,090,401.27
归属于母公司所有者的净利润		266,687,413.12	895,339,591.68
少数股东损益		-151,172,249.46	48,750,809.59
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.46	0.2488	0.8497
（二）稀释每股收益	五.46	0.2488	0.8497
七、其他综合收益	五.47	-29,480,377.27	-209,658,024.32
八、综合收益总额		86,034,786.39	734,432,376.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		237,207,035.85	685,681,567.36
归属于少数股东的综合收益总额			0.00

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：0 元。

法定代表人：周中枢 主管会计工作负责人：何建增 会计机构负责人：任建华

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		4,081,893.13	832,690.00
减: 营业成本		751,804.24	660,653.70
营业税金及附加		9,231,010.67	45,797.97
销售费用		0.00	0.00
管理费用		40,530,708.35	41,132,868.98
财务费用		-65,088,444.23	-29,315,908.82
资产减值损失		-152,510.04	-69,408.26
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十一.3	1,366,478,859.65	839,707,335.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		16,331,963.92	19,586,775.89
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,385,288,183.79	828,086,021.74
加: 营业外收入		20.00	0.00
减: 营业外支出		58,005.48	3,003,995.83
其中: 非流动资产处置损失		0.00	3,995.83
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,385,230,198.31	825,082,025.91
减: 所得税费用		153,846,352.92	19,343,200.56
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,231,383,845.39	805,738,825.35
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.00	0.00
(二) 稀释每股收益		0.00	0.00
六、其他综合收益		-29,260,609.60	-209,658,024.32
七、综合收益总额		1,202,123,235.79	596,080,801.03

法定代表人: 周中枢

主管会计工作负责人: 何建增

会计机构负责人: 任建华

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,593,453,681.50	124,634,807,785.93
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		71,780,046.62	146,702,248.70
收到其他与经营活动有关的现金	五.48	228,200,291.23	256,667,478.05
经营活动现金流入小计		101,893,434,019.35	125,038,177,512.68
购买商品、接受劳务支付的现金		99,850,456,072.14	122,960,814,214.46
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		728,638,489.64	809,624,425.46
支付的各项税费		1,536,234,772.72	2,618,752,223.52
支付其他与经营活动有关的现金	五.48	770,980,184.07	1,192,604,379.77
经营活动现金流出小计		102,886,309,518.57	127,581,795,243.21
经营活动产生的现金流量净额	五.48	-992,875,499.22	-2,543,617,730.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		781,757,385.08	115,826,899.74
取得投资收益收到的现金		36,425,693.71	12,952,626.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,962,647.07	1,977,849.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	1,500,000.00
投资活动现金流入小计		820,145,725.86	132,257,375.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,761,291,106.37	3,203,696,610.40
投资支付的现金		14,000,000.00	80,460,616.40
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		0.00	2,822,378,453.42
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,775,291,106.37	6,106,535,680.22
投资活动产生的现金流量净额		-1,955,145,380.51	-5,974,278,304.45

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,268,000,000.00	4,484,555,068.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,268,000,000.00	75,627,600.00
取得借款收到的现金		28,597,455,566.20	28,970,679,007.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.48	4,850,000.00	239,200,822.79
筹资活动现金流入小计		30,870,305,566.20	33,694,434,898.08
偿还债务支付的现金		27,168,740,771.22	25,203,452,342.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		834,638,386.49	1,356,570,190.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,579,428.10	141,815,303.02
支付其他与筹资活动有关的现金	五.48	110,580,425.15	108,515,646.24
筹资活动现金流出小计		28,113,959,582.86	26,668,538,179.38
筹资活动产生的现金流量净额		2,756,345,983.34	7,025,896,718.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		237,475.53	27,395.31
五、现金及现金等价物净增加额		-191,437,420.86	-1,491,971,920.97
加：期初现金及现金等价物余额		2,112,447,460.89	3,604,419,381.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,921,010,040.03	2,112,447,460.89

法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：何建增

会计机构负责人：任建华

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	十一.4	1,370,125,461.33	277,250,439.31
经营活动现金流入小计		1,370,125,461.33	277,250,439.31
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		21,009,944.75	22,468,185.36
支付的各项税费		79,058,436.47	11,073,588.60
支付其他与经营活动有关的现金	十一.4	2,315,751,632.11	4,574,742,586.43
经营活动现金流出小计		2,415,820,013.33	4,608,284,360.39
经营活动产生的现金流量净额	十一.4	-1,045,694,552.00	-4,331,033,921.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		780,528,868.06	660,795,362.11
取得投资收益收到的现金		825,148,868.19	725,331,106.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,605,677,736.25	1,386,126,468.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		486,499.00	651,880.00
投资支付的现金		415,974,065.87	236,124,616.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	2,823,378,453.42
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		416,460,564.87	3,060,154,949.82
投资活动产生的现金流量净额		1,189,217,171.38	-1,674,028,481.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	4,408,879,068.00
取得借款收到的现金		6,944,603,700.00	6,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	十一.4	0.00	388,158.94
筹资活动现金流入小计		6,944,603,700.00	10,809,267,226.94
偿还债务支付的现金		6,900,000,000.00	5,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		390,487,165.09	579,147,830.50
支付其他与筹资活动有关的现金	十一.4	0.00	69,364,123.75
筹资活动现金流出小计		7,290,487,165.09	5,898,511,954.25
筹资活动产生的现金流量净额		-345,883,465.09	4,910,755,272.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-202,360,845.71	-1,094,307,129.97
加: 期初现金及现金等价物余额		596,269,709.40	1,690,576,839.37
六、期末现金及现金等价物余额		393,908,863.69	596,269,709.40

法定代表人: 周中枢

主管会计工作负责人: 何建增

会计机构负责人: 任建华

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,071,910,711.00	3,803,179,619.15		612,675,908.39	2,751,966,679.56		634,925,294.01	8,874,658,212.11	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,071,910,711.00	3,803,179,619.15		612,675,908.39	2,751,966,679.56		634,925,294.01	8,874,658,212.11	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		20,297,512.46		123,138,384.54	-199,508,723.75	-219,767.67	2,066,348,391.20	2,010,055,796.78	
(一) 净利润					266,687,413.12		-151,172,249.46	115,515,163.66	
(二) 其他综合收益		-29,260,609.60				-219,767.67		-29,480,377.27	
上述(一)和(二)小计		-29,260,609.60			266,687,413.12	-219,767.67	-151,172,249.46	86,034,786.39	
(三) 所有者投入和减少资本		49,558,122.06					2,227,114,695.71	2,276,672,817.77	
1. 所有者投入资本							2,268,000,000.00	2,268,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		49,558,122.06					-40,885,304.29	8,672,817.77	
(四) 利润分配				123,138,384.54	-466,196,136.87		-9,594,055.05	-352,651,807.38	
1. 提取盈余公积				123,138,384.54	-123,138,384.54				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配					-343,011,431.37		-9,578,046.98	-352,589,478.35	
4. 其他					-46,320.96		-16,008.07	-62,329.03	
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,071,910,711.00	3,823,477,131.61	0	735,814,292.93	2,552,457,955.81	-219,767.67	2,701,273,685.21	10,884,714,008.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	826,972,985.00	915,084,168.04		393,774,669.47	2,137,652,314.41		67,630,173.30	4,341,114,310.22	
加:会计政策变更					35,721,012.26		5,873,086.78	41,594,099.04	
前期差错更正									
其他		1,828,766,423.40		138,327,356.38	301,735,551.53		579,866,311.64	2,848,695,642.95	
二、本年年初余额	826,972,985.00	2,743,850,591.44		532,102,025.85	2,475,108,878.20		653,369,571.72	7,231,404,052.21	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	244,937,726.00	1,059,329,027.71		80,573,882.54	276,857,801.36		-18,444,277.71	1,643,254,159.90	
(一)净利润					895,339,591.68		48,750,809.59	944,090,401.27	
(二)其他综合收益		-209,658,024.32						-209,658,024.32	
上述(一)和(二)小计		-209,658,024.32			895,339,591.68		48,750,809.59	734,432,376.95	
(三)所有者投入和减少资本	244,937,726.00	1,268,987,052.03					75,797,777.15	1,589,722,555.18	
1.所有者投入资本	244,937,726.00	4,091,365,505.47					75,797,777.15	4,412,101,008.62	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-2,822,378,453.44						-2,822,378,453.44	
(四)利润分配				80,573,882.54	-618,481,790.32		-142,992,864.45	-680,900,772.23	
1.提取盈余公积				80,573,882.54	-80,573,882.54				
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配					-535,955,355.50		-141,815,303.02	-677,770,658.52	
4.其他					-1,952,552.28		-1,177,561.43	-3,130,113.71	
(五)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									
(六)专项储备									
1.本期提取									

2. 本期使用							
四、本期期末余额	1,071,910,711.00	3,803,179,619.15		612,675,908.39	2,751,966,679.56		634,925,294.01

法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：何建增

会计机构负责人：任建华

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,071,910,711.00	4,518,658,953.19		455,744,246.78	1,026,346,633.58	7,072,660,544.55
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	1,071,910,711.00	4,518,658,953.19		455,744,246.78	1,026,346,633.58	7,072,660,544.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-29,260,609.60		123,138,384.54	765,234,029.48	859,111,804.42
（一）净利润					1,231,383,845.39	1,231,383,845.39
（二）其他综合收益		-29,260,609.60				-29,260,609.60
上述（一）和（二）小计		-29,260,609.60			1,231,383,845.39	1,202,123,235.79
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				123,138,384.54	-466,149,815.91	-343,011,431.37
1. 提取盈余公积				123,138,384.54	-123,138,384.54	
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-343,011,431.37	-343,011,431.37
4. 其他						
（五）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						
（六）专项储备						
1. 本期提取						

2. 本期使用						
四、本期期末余额	1,071,910,711.00	4,489,398,343.59		578,882,631.32	1,791,580,663.06	7,931,772,348.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	826,972,985.00	842,486,345.90		393,774,669.47	1,004,575,793.32	3,067,809,793.69
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他		-5,314,681.81		-18,604,305.23	-167,438,747.05	-191,357,734.09
二、本年年初余额	826,972,985.00	837,171,664.09		375,170,364.24	837,137,046.27	2,876,452,059.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	244,937,726.00	3,681,487,289.10		80,573,882.54	189,209,587.31	4,196,208,484.95
(一)净利润					805,738,825.35	805,738,825.35
(二)其他综合收益		-209,658,024.32				-209,658,024.32
上述(一)和(二)小计		-209,658,024.32			805,738,825.35	596,080,801.03
(三)所有者投入和减少资本	244,937,726.00	3,891,145,313.42				4,136,083,039.42
1.所有者投入资本	244,937,726.00	4,091,365,505.47				4,336,303,231.47
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他		-200,220,192.05				-200,220,192.05
(四)利润分配				80,573,882.54	-616,529,238.04	-535,955,355.50
1.提取盈余公积				80,573,882.54	-80,573,882.54	
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配					-535,955,355.50	-535,955,355.50
4.其他						
(五)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						
(六)专项储备						
1.本期提取						

2. 本期使用						
四、本期期末余额	1,071,910,711.00	4,518,658,953.19		455,744,246.78	1,026,346,633.58	7,072,660,544.55

法定代表人：周中枢

主管会计工作负责人：何建增

会计机构负责人：任建华

(三) 公司概况

五矿发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由中国五矿集团公司独家发起，经对外经济贸易合作部[1997]外经贸政审函字 567 号文和国家经济体制改革委员会体改生[1997]40 号文批准成立、采用社会募集方式设立，并于一九九七年五月二十一日登记注册的股份有限公司。

本公司注册地址：北京市海淀区三里河路 5 号。

公司法定代表人：周中枢。

本公司属贸易行业，经营范围主要包括：钢铁及炉料（包括铁矿砂、生铁、废钢、焦炭等）、废船、非金属矿产品及其制品、建筑材料、耐火材料等商品的自营和代理进出口业务；以上主营产品（废船除外）生产和销售；自营和代理国家组织统一联合经营的 16 种出口商品以外的其他商品和技术出口业务；自营和代理除国家实行核定公司经营的其余 13 种进口商品以外的其他商品和技术进口业务；进出口货物的运输和运输代理、仓储、保险业务；经营国际金融组织贷款和日本输出入银行能源贷款项下的直接采购和招标采购业务；经营外国政府贷款、出口信贷、现汇项下国家及地方重点建设项目的技术和成套设备的引进业务；酒店经营及服务；自营和代理进出口贸易；“三来一补”业务；易货贸易；对销贸易；转口贸易；运输业务；上述商品的国内批发、零售、仓储、加工（国家有专项专营规定的需经特别批准）等。

本公司的母公司为中国五矿集团公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

子公司五矿矿业有限公司的记账本位币为美元，在编制合并财务报表时已按照外币财务报表折算的相关规定折算为人民币列示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对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，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的年初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融资产：

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包

含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

a. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

b. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

c. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(3) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

10、应收款项：

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

公司及所属子公司注册资本在 1 亿元以下的，对同一客户的应收款项超过 500 万元，视为单项金额重大；公司及所属子公司注册资本在 1 亿元（含）-2 亿元之间的，对同一客户的应收款项超过 800 万元，视为单项金额重大；公司及所属子公司注册资本在 2 亿元（含）以上的，对同一客户的应收款项超过 2,000 万元，视为单项金额重大。

在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司以应收款项的账龄作为信用风险组合的划分特征，如果同一账龄段的某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，可对该项应收款采取个别认定法计提坏账准备。

公司确定的计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	5%	30%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

11、存货：

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、自制半成品及在产品、库存商品、在途物资等

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

低值易耗品和包装物采及其他周转材料采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计

入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

12、长期股权投资：

（1）长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

①对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

②对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

③其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

本公司的投资性房地产全部为已出租的房屋建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	18-20 年	3%	4.85%-5.39%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资

者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	18-20	3%/5%	4.75%-5.39%
机器设备	10	3%/5%	9.50%-9.70%
运输工具	5-8	3%/5%	11.88%-19.40%
办公设备及其他	5	3%/5%	19.00%-19.40%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、探矿权及软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。其中研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	35—48年	直线法	
软件	5年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

探矿权在探明储量转入采矿权之前不摊销。

17.商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

18.长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括土地租赁费、房屋租赁费、车位使用费等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
车位使用费	直线法	10 年	
土地使用权租赁费	直线法	32 年	
租赁房屋装修费	直线法	5 年	
房屋租赁费	直线法	5-20 年	

19. 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

20. 金融负债

（1）金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：**a.**为了近期内回购而承担的金融负债；**b.**本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；**c.**不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的

余额两者中的较高者进行后续计量。

(2) 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

21、应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(1) 辞退福利

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提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

(2) 其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。金融负债

22、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注二之（二十五）政府补助。

24、收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量（一般指已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、

已经发生的成本占估计总成本的比例) 确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

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:

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

②已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助:

政府补助, 是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(人民币 1 元) 计量。

与资产相关的政府补助, 本公司确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的, 存在相关递延收益的, 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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的, 按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日, 对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产), 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; 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时, 不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、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, 予以确认, 但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认; 对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产, 该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划, 且预计在处置该项投资时, 除了有足够的应纳税所得以外, 还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时, 予以确认。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

27、套期会计：

(1) 套期分类

①公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期；

②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期；

③境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。

(2) 套期工具的会计处理

①公允价值套期：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；同时调整被套期项目的账面价值，或将公允价值变动累计额确认为一项资产或负债；

②现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益；

③境外经营净投资套期：按照类似于现金流量套期会计的规定进行处理。

(3) 被套期项目的会计处理

①套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

②套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

29、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 会计政策变更

子公司五矿营口中板有限责任公司（以下简称“五矿营口”）自 2009 年起改变“从税后利润中计提安全费，按规定将安全费用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出时，按照实际使用金额结转至未分配利润”的核算办法，在发生购建安全防护设备及设施、支付安全生产检查和评价、安全技能培训及进行应急救援演练等费用性支出时，直接计入相关资产的成本或者当期损益。本会计政策的改变，五矿营口采用追溯调整法进行账务处理。调减该公司“专项储备”69,839,733.79 元，调增“未分配利润”69,839,733.79 元，其中调减该公司 2007 年末“专项储备”44,184,308.64 元，调增 2007 年末“未分配利润”44,184,308.64 元。

该项会计政策的改变，对该公司本期的财务报表产生的影响为：减少“专项储备”69,839,733.79 元，增加“未分配利润”69,839,733.79 元。

前述追溯调整对本公司年初留存收益及比较会计年度的净利润没有影响。

(2) 公司本报告期无主要会计估计变更事项。

30、重大前期差错更正的说明

公司本期无重大前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下:

1、流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%或 3%	
	娱乐业收入	5-20%	
增值税	销售或进口货物根据商品品种不同按国家规定执行、提供加工、修理修配劳务	17%、13%、2%	
	出口销售按照国家规定税率执行	0%、13%、17%	
城建税	应交流转税额	1%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
子公司—五矿(湖南)铁合金有限责任公司	免税	注
子公司—五矿上海浦东贸易有限责任公司、 中国五矿深圳进出口有限责任公司、 五矿物流(福建)有限责任公司	20%	
本公司及其他子公司	25%	

注: 根据湖南省湘乡市地方税务局下发文件(湘乡地税减免字【2008】第 368 号)的相关内容, 公司自 2008 年 1 月至 2010 年 12 月免征企业所得税。

3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
五矿物流集团有限公司	全资子公司	北京	货物运输	100,000,000.00	代理进出口货物运输	100,000,000.00		100	100	是	
五矿东方贸易进出口有限责任公司	全资子公司	北京	贸易	13,525,240.40	开展与东欧国家的贸易业务	13,525,240.40		100	100	是	
五矿工程技术有限责任公司	全资子公司	北京	货物及技术进出口	80,000,000	技术进出口、货物进出口、代理进出口	80,000,000.00		100	100	是	
中国矿产有限责任公司	全资子公司	北京	贸易	259,538,513.70	有色金属, 非金属矿产品的进出口业务	259,538,513.65		100	100	是	
五矿钢铁有限责任公司	全资子公司	北京	贸易	300,000,000.00	自营和代理钢材销售业务	300,000,000.00		100	100	是	
五矿贸易有限责任公司	全资子公司	北京	贸易	33,662,360.94	黑色金属, 有色金属, 非金属矿产品的进出口业务	33,662,360.94		100	100	是	
五矿(湖南)铁合金有限责任公司	控股子公司	湖南	生产加工	286,380,000.00	铁合金及附属产品冶炼、销售, 机械加工, 机电修理; 高纯材料研制; 金属材料销售	229,104,000.00		80	80	是	57,974,495.09
五矿国际招标有限责任公司	全资子公司	北京	招标	10,000,000.00	经营政府贷款, 国际金融组织贷款和日本输出入银行能源贷款的直接采购和招标采购业务	10,000,000.00		100	100	是	
五矿(桃江)矿业有限责任公司	全资子公司	湖南	贸易	1,000,000.00	有色和黑色金属相关的矿产品国内外贸易	1,000,000.00		100	100	是	
五矿矿业有限公司	全资子公司	香港	投资管理	60,850,000 美元	投资控股、矿产资源开发	60,850,000 美元		100	100	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
北京香格里拉饭店有限公司	控股子公司	北京	酒店业	36,973,000.00	经营客房,中西餐厅,酒吧,宴会厅,会议室,零售商品部等	22,611,313.56		62	62	是	48,228,845.48
五矿营口中板有限责任公司	控股子公司	辽宁	生产加工	4,759,177,659.57	生产经营钢、铁及原材料、热轧中厚板、中板制品等	2,777,852,804.77		52.3	52.3	是	2,518,833,305.61

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	全资子公司	贵州	生产加工	64,907,800.00	铁合金生产及销售	65,397,757.60		100	100	是	

2、合并范围发生变更的说明

本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
五矿矿业有限公司	新增投资	422,007,702.99	-1,965,562.21

注：五矿矿业有限公司（MINMETALS MINING COMPANY LIMITD）为公司在香港注册的 SPV 公司，设立该公司的目的在于以其为平台，积极参与境外矿产资源的勘探和开发。

3、本期不再纳入合并范围的主体

公司本期不存在不再纳入合并范围的子公司

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
五矿矿业有限公司	美元	资产、负债	6.8282	
同上	美元	实收资本	6.8361	
同上	美元	利润表	6.8311	

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	2,832,780.91	/	/	3,341,730.22
人民币	/	/	1,575,078.62	/	/	3,003,674.55
美元	19,853.91	6.8282	135,566.46	41,909.66	6.8346	286,435.77
欧元	640.00	9.7971	6,270.14	640.00	9.659	6,181.76
澳元	9,969.10	6.1294	61,104.60	9,640.00	4.7135	45,438.14
俄罗斯卢布	4,671,218.29	0.2258	1,054,761.09			
银行存款：	/	/	1,724,406,714.47	/	/	2,034,009,681.17
人民币	/	/	1,631,097,497.78	/	/	1,999,608,279.67
美元	12,241,813.06	6.8282	83,589,547.97	4,604,391.46	6.8346	31,469,173.90
港元	172,354.69	0.8817	151,965.13	3,143,416.09	0.8819	2,772,178.65
日元	10,992.28	0.0738	811.23	10,994.98	0.0757	832.32
欧元	232,692.67	9.7971	2,279,713.35	16,483.76	9.659	159,216.63
兰特	7,901,522.37	0.92225	7,287,179.01			
其他货币资金：	/	/	193,770,544.65	/	/	75,096,049.50
人民币	/	/	193,770,544.65	/	/	75,061,870.35
美元				5,000.90	6.8346	34,179.15
合计	/	/	1,921,010,040.03	/	/	2,112,447,460.89

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，子公司五矿贸易有限责任公司所属五矿新疆贸易有限责任公司以银行存款 16,581,554.59 元作质押，向中国工商银行博州分行取得美元进口押汇借款 2,423,601.53 元，借款到期日为 2010 年 6 月 17 日；该公司以银行存款 2,920,000 元作质押向建行乌鲁木齐市支行申请开具 29,200,000 元的银行承兑汇票，汇票到期区间在 2010 年 1 月至 6 月。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，子公司五矿(湖南)铁合金有限责任公司以银行存款 4,161,451.69 元及应收票据 4,000,000 元作为质押物，向中国建设银行股份有限公司湘乡支行以及中国农业银行股份有限公司湘乡支行申请开立银行承兑汇票。截至 2009 年 12 月 31 日止，未兑付的应付票据余额为 29,489,000 元。票据到期区间为 2010 年 1 月至 2010 年 6 月。

(3) 子公司五矿物流集团有限公司所属五矿国际货运浙江有限责任公司因与浙江黄岩三江船务有限公司、中国人民财产保险股份有限公司台州市椒江支公司等船运损害赔偿一案，被大连海事法院冻结银行存款 20,000,000 元。根据案件进展情况，公司已计提预计负债 10,000,000 元。

(4) 子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿上海浦东贸易有限责任公司以银行存款 165,451,921.89 元为质押，取得美元借款 24,123,363.87 元，借款到期日为 2010 年 6-7 月。

(5) 子公司五矿物流集团有限公司所属子公司以银行存款 81,661,995.16 元作质押向银行申请开具 108,471,995.16 元的银行承兑汇票，汇票到期区间在 2010 年 1 月至 6 月之间。

(6) 子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿钢铁广州有限公司被广州市越秀区人民法院冻结银行存款 7,754,081.45 元，详见本附注七之(二)。

(7) 子公司五矿物流集团有限公司所属五矿物流浙江有限公司以银行存款 37,709,967.65 元作质押，取得美元进口押汇借款 5,525,413.63 元，借款到期日为 2010 年 11 月 15 日。

(8) 子公司五矿营口中板有限责任公司以银行存单 10,565,000 元作为质押，取得美元进口押汇借款 1,555,717.41 元，借款到期日为 2010 年 6 月 17 日。

2、应收票据：

(1) 应收票据明细项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	600,313,415.33	724,969,099.40
商业承兑汇票	21,902,351.07	
合计	622,215,766.40	724,969,099.40

(2) 年末已质押的应收票据明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
天津友发钢管集团有限公司	2009.8.13	2010.2.13	3,000,000.00	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2009.9.11	2010.3.11	1,000,000.00	
合计			4,000,000.00	

(3) 报告期末已背书未到期的应收票据

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 409,815.68 万元，到期区间为 2010 年 1 月至 2010 年 6 月。其中金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
保定天威保变电器股份有限公司	2009.08.24	2010.02.14	30,000,000.00	
保定天威保变电器股份有限公司	2009.08.24	2010.02.14	30,000,000.00	
保定天威保变电器股份有限公司	2009.08.24	2010.02.14	22,695,000.00	
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	2009.12.16	2010.05.21	20,000,000.00	
天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	2009.12.17	2010.05.19	20,000,000.00	
合计			122,695,000.00	

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，已贴现未到期商业承兑汇票详见本附注七之（三）。

3、应收账款：

(1) 应收账款按类别列示如下：

单位：元 币种：人民币

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	2,084,284,612.85	72.03%	596,810,967.70	28.63%	1,487,473,645.15
其他不重大应收账款	809,487,178.02	27.97%	163,389,026.52	20.18%	646,098,151.50
合计	2,893,771,790.87	100.00%	760,199,994.22	26.27%	2,133,571,796.65
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	1,897,504,315.40	75.93%	435,108,081.28	22.93%	1,462,396,234.12
其他不重大应收账款	601,632,606.90	24.07%	67,207,310.26	11.17%	534,425,296.64
合计	2,499,136,922.30	100.00%	502,315,391.54	20.10%	1,996,821,530.76

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	20,611,557.68	6.8282	140,739,838.15	51,578,358.21	6.8346	352,517,447.02
欧元				279,123.19	9.6590	2,696,050.89
英镑				166,403.06	9.8798	1,644,028.95

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
合计			140,739,838.15			356,857,526.86

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,915,148,763.88	66.18%	128,476,149.05	1,786,672,614.83
1—2年(含)	225,168,411.70	7.78%	57,591,617.77	167,576,793.93
2—3年(含)	232,113,050.28	8.02%	129,603,136.90	102,509,913.38
3年以上	521,341,565.01	18.02%	444,529,090.50	76,812,474.51
合计	2,893,771,790.87	100.00%	760,199,994.22	2,133,571,796.65
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	1,737,814,065.65	69.54%	68,594,658.71	1,669,219,406.94
1—2年(含)	232,770,097.95	9.31%	89,913,829.35	142,856,268.60
2—3年(含)	507,837,899.46	20.32%	323,092,044.24	184,745,855.22
3年以上	20,714,859.24	0.83%	20,714,859.24	
合计	2,499,136,922.30	100.00%	502,315,391.54	1,996,821,530.76

(3) 单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况 (金额单位: 万元)

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
销货款(涉及28家客户)	149,840.88	50,458.57	33.67%	注1
江苏东联常荣不锈钢带管有限公司	8,690.03			注2
烟台北方钢铁有限公司	6,072.16			烟台北方以高于债务的存货作为抵押, 预计不会产生损失
中铁大桥局南京大胜关长江大桥项目部	2,007.21			中国进出口保险公司承保信用风险, 债权能全额收回, 无损失
中建八局第三建设有限公司	4,556.34			
中国建筑第八工程局(北京)	3,186.89			
广东建信集团有限公司	3,573.90			期后全额回款, 无损失
山西焦炭集团国际贸易有限公司	19,669.43			期后全额回款, 无损失
山东华辰物资储运中心	7,559.68	5,950.59	78.71%	涉及诉讼, 见本附注七之(二)
承德长城钢管集团有限公司	3,271.94	3,271.94	100%	涉及诉讼, 见本附注七之(二)
合计	208,428.46	59,681.10		

注1. 公司对期末单项金额重大的应收账款已逐笔进行减值测试, 其中有28家客户经测试后未发现其存在重大减值迹象, 故对相关债权根据公司既定的坏账准备提取政策, 按照风险组合(即账龄分析法)计提坏账准备。

注2. 子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿上海浦东贸易有限责任公司(以下简称“五矿上海浦东”)与上海融联租赁股份有限公司(以下简称“上海融联”)在2008年12月23日签订建设工程转让合同, 五矿上海浦东以13,000万元现金及2,000万元应收江苏东联常荣不锈钢带管有限公司(以下简称“东联常荣”)的债权购买位于上海长宁区延安西路3050号地块上的顺峰酒店配套的建设工程项目(该项目总面积为18,103平方米, 建筑面积9,412平方米), 双方约定, 完成上述建设工程转让后, 五矿上海浦东将对东联常荣的2,000万元贷款债权转让给上海融联。2009年3月, 五矿上海浦东从上海市长宁区房地产登记处取得上述资产的房屋产权证书, 转让事项已完成, 东联常荣的2,000万元债权转让已实现。

截至2008年12月31日, 五矿上海浦东账面应收东联常荣的债权为9,964万元(其中应收账款

8,140 万元，其他应收款 1,824 万元)。东联常荣以一套 1,400 十二辊双机架可逆轧机机组作为抵押物，该设备以 2008 年 12 月 31 日为评估时点，价值为 8,900 万元。公司将前述欠款扣除减免的债权 2,000 万元和预计的抵押设备折现价值 5,000 万元后，计提坏账准备 2,982 万元。

本期东联常荣增加两套 1,350 十二辊单机架可逆轧机机组设备作为抵押物。上述三套设备已经上海银信汇业资产评估有限公司评估，并出具沪银信汇业评报字[2010]第 B034 号报告，评估价值为 12,383 万元。截至 2009 年 12 月 31 日止，应收东联常荣的债权为 8,690 万元，预计抵押设备的折现价值约为 8,900 万元，五矿上海浦东据此判断该欠款发生坏账损失的可能性较小，故本期将 2008 年度提取的坏账准备 2,982 万元（其中应收账款 2,069.99 万元、其他应收款 912 万元）全部冲回。

(4) 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况（金额单位：万元）

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
销货款（涉及 51 家客户）	16,155.79	--	--	中国进出口保险公司承保信用风险，债权可全额收回，无损失
日照钢铁有限公司	1,624.88	1,624.88	100%	双方未就债权债务相关事项达成一致，子公司五矿钢铁预计很可能发生损失
天津银泽集团有限公司	754.40	454.40	60.23%	债务人无法偿还部分款项
上海圆通贸易有限公司	487.46	487.46	100%	债务人已停业，无可执行财产
成都慧泽实业有限公司	283.25	283.25	100%	债务人倒闭
浙江新盈钢铁贸易有限公司	601.50	300.75	50%	债务人资金紧张，无法短期内收回余款
沈阳市东陵区恒联钢铁加工厂	191.07	95.53	50%	债务人经营状况较差
宁波恒泰物流有限公司等 5 家公司	141.15	141.15	100%	经法院调解无法收回
对账差异（共计 3 户）	84.55	84.55	100%	对账差异，对方不确认
甘肃恒泰炉料有限责任公司	263.52			期后全额回款
新疆八一钢铁股份有限公司	168.59			期后全额回款
托克逊县昌盛矿业有限责任公司	141.00			期后全额回款
其他 7 户代垫款项	526.23			不存在减值损失
合计	21,423.39	3,471.97		

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
明拓集团有限公司	非关联方	225,038,938.39	1 年以内	7.78%
山西焦炭集团国际贸易有限公司	非关联方	196,694,250.78	1 年以内	6.80%
佛山市顺德区源溢钢铁有限公司	非关联方	160,679,450.87	2-3 年	5.55%
新疆申浦京钢铁有限公司	非关联方	112,434,698.41	3-4 年	3.89%
北京曼德尔国际经贸有限公司	非关联方	109,995,967.17	3-4 年	3.80%
合计		804,843,305.62		27.82%

(6) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
单项金额重大的应收账款	435,108,081.28	182,402,806.52	20,699,920.10		596,810,967.70
其他不重大应收账款	67,207,310.26	99,378,340.91		3,196,624.65	163,389,026.52
合计	502,315,391.54	281,781,147.43	20,699,920.10	3,196,624.65	760,199,994.22

本期应收账款坏账准备转回情况详见本注释（3）注 2。

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六之 (三) 所述。

(8) 终止确认的应收账款情况

子公司中国矿产有限责任公司 (以下简称“矿产公司”) 本期以向银行转让应收账款债权的方式进行融资, 根据相关合同的约定, 如果债务人到期未偿还该项应收账款, 矿产公司不承担向金融机构还款的责任。矿产公司根据相关合同条款的约定将该项融资业务作为转让应收账款处理, 并确认债权的转让损益。2009 年度, 矿产公司累计转让应收账款 46,470.72 万元, 确认转让损失 122.36 万元。

4、其他应收款:

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	1,125,052,207.71	79.98%	604,559,516.19	53.74%	520,492,691.52
其他不重大应收账款	281,734,562.70	20.02%	193,977,440.77	68.85%	87,757,121.93
合计	1,406,786,770.41	100.00%	798,536,956.96	56.76%	608,249,813.45
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	708,083,008.40	73.47%	496,835,475.95	70.17%	211,247,532.45
其他不重大应收账款	255,689,900.58	26.53%	147,445,127.54	57.67%	108,244,773.04
合计	963,772,908.98	100.00%	644,280,603.49	66.85%	319,492,305.49

其中: 外币列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,050,440.82	6.8282	7,172,620.00			
合计	1,050,440.82		7,172,620.00			

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	634,002,635.87	45.06%	174,356,049.39	459,646,586.48
1—2 年 (含)	93,377,537.94	6.64%	47,852,840.23	45,524,697.71
2—3 年 (含)	492,066,021.49	34.98%	388,987,492.23	103,078,529.26
3 年以上	187,340,575.11	13.32%	187,340,575.11	
合计	1,406,786,770.41	100.00%	798,536,956.96	608,249,813.45
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	234,863,756.58	24.37%	53,059,197.39	181,804,559.19
1—2 年 (含)	509,518,287.27	52.87%	379,771,649.55	129,746,637.72
2—3 年 (含)	86,894,311.70	9.02%	79,300,506.57	7,593,805.13
3 年以上	132,496,553.43	13.74%	132,149,249.98	347,303.45
合计	963,772,908.98	100.00%	644,280,603.49	319,492,305.49

(3) 年末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况 (金额单位: 万元)

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
鞍钢附企一初轧钢厂一分厂	33,552.00	6,379.03	19.01%	涉及诉讼, 见附注七之(二)
佛山市锦泰来钢材实业有限公司	17,779.92	10,667.95	60.00%	涉及诉讼, 见附注七之(二)
唐山市鸿达热轧有限责任公司	11,579.25	9,726.57	84.00%	涉及诉讼, 见附注七之(二)
佛山市顺德区新源锰钢铁制造有限公司	3,578.75	1,789.38	50.00%	涉及诉讼, 见附注七之(二)
大同同煤五矿高山精煤有限公司	2,610.00	130.5	5.00%	按账龄计提
大亚湾宝兴钢铁厂有限公司	32,840.67	26,272.54	80.00%	债务人已停产
上海百星实业有限公司	6,000.87	4,000.78	66.67%	债务人可执行的有效资产不足以抵偿债务
武安市文安钢铁有限公司	3,080.00	589.2	19.13%	债务人以部分资产作为抵押
广东省广州市中级人民法院	900	900	100.00%	履行担保赔偿责任, 且被担保人无力偿还
应收出口退税	583.76			不存在损失
合计	112,505.22	60,455.95		

(4) 年末单项金额虽不重大, 但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
汝城圆艺场有色金属厂	2,064,944.54	2,064,944.54	100%	对方单位已经破产
唐山世纪晨晖钢铁制品有限公司	1,195,063.80	1,195,063.80	100%	对方单位不能正常经营
阳逻开发区财政分局	5,865,760.00			预付土地出让金
应收出口退税	2,231,381.37			不存在损失
上海嘉定法院收入专户	1,645,000.00			执行保证金
中航鑫担保有限公司	440,000.00			账户担保金
其他 16 户代垫款项	370,392.02			不存在减值损失
合计	13,812,541.73	3,260,008.34		

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司的关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
鞍钢附企一初轧钢厂一分厂	预付款转入	非关联方	335,520,000.00	1 年以内	23.85%
大亚湾宝兴钢铁厂有限公司	预付款转入	非关联方	328,406,745.81	2—3 年	23.34%
佛山市锦泰来钢材实业有限公司	预付款等转入	非关联方	177,799,235.57	1 年以内	12.64%
唐山市鸿达热轧有限责任公司	预付款转入	非关联方	115,792,481.75	2—3 年	8.23%
上海百星实业有限公司	预付款转入	非关联方	60,008,726.27	1—2 年	4.27%
合计			1,017,527,189.40		72.33%

(6) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	年末账面余额
海城北方钢管防腐有限公司	预付款转入	19,140,163.07
迁西春雷钢铁有限公司	预付款转入	17,351,650.00
承德长城钢管集团有限公司	预付款转入	12,901,837.61
唐山市清泉实业有限责任公司	预付款转入	10,336,152.60

(7) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
单项金额重大的应收账款	496,835,475.95	107,724,040.24			604,559,516.19
其他不重大应收账款	147,445,127.54	55,653,250.46	9,120,937.23		193,977,440.77
合计	644,280,603.49	163,377,290.70	9,120,937.23		798,536,956.96

本期其他应收款坏账准备转回情况详见本附注五之 3 / (3) / 注 2。

(8) 本年无实际核销的其他应收款。

(9) 截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位欠款。

(10) 公司无终止确认的其他应收款。

(11) 其他应收款年末余额较年初增加较多，主要原因为预付账款转入所致。

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,871,703,077.99	96.36%	8,685,733,335.62	93.99%
1—2 年 (含)	226,832,550.05	2.46%	526,593,090.16	5.70%
2—3 年 (含)	94,833,769.82	1.03%	20,075,491.64	0.22%
3 年以上	13,431,847.21	0.15%	8,356,567.19	0.09%
合计	9,206,801,245.07	100.00%	9,240,758,484.61	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	8,373,964.87	57,179,106.92	13,252,876.49	90,578,109.66
欧元	97,400.00	954,237.54	4,680.00	45,204.12
英镑	275,370.64	3,023,018.89	736,958.95	7,281,007.03
日元			238,271,100.00	18,025,208.72
合计		61,156,363.35		115,929,529.53

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
山西海鑫国际钢铁有限公司	非关联方	431,953,839.51	4.69%	2009 年	结算期内正常预付款
珠海粤裕丰钢铁有限公司	非关联方	380,074,007.85	4.13%	2009 年	结算期内正常预付款
天津冶金轧一钢铁集团	非关联方	331,804,640.27	3.60%	2009 年	结算期内正常预付款
陕西龙门钢铁有限责任公司	非关联方	224,679,325.39	2.44%	2009 年	结算期内正常预付款
邯郸钢铁股份销售部	非关联方	223,665,329.35	2.43%	2009 年	结算期内正常预付款
合计		1,592,177,142.37	17.29%		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
葫芦岛渤海船舶制造有限公司	58,669,145.69	1-2 年	造船项目尚未完工
中国冶金科工集团公司	32,095,115.31	1-2 年	长期合同未结算

新疆麦乐迪商贸有限公司	31,900,000.00	1-5 年	合同保证金
山西国联管业集团有限公司	18,917,015.01	1-2 年	前期合同未执行完毕
山东传洋集团有限公司	16,650,742.20	2-3 年	代理业务，存在与项目相关的预收款，待签订债权、债务抵消协议后清账
合计	158,232,018.21		

截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方预付款项及占预付款项总额的比例详见本附注六（三）所述。

6、存货：

（1）存货分项列示如下：

存货种类	年末账面余额	年初账面余额
原材料	1,260,020,221.98	1,707,773,337.30
库存商品	8,885,147,397.92	9,652,796,228.89
自制半成品及在产品	2,814,679,697.52	2,217,469,989.37
周转材料	341,880,190.23	190,753,521.11
在途物资	1,398,315,712.48	414,900,147.79
减：存货跌价准备	698,756,698.59	1,812,944,099.75
合计	14,001,286,521.54	12,370,749,124.71

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	314,148,446.76	383,922.65	141,826,740.32	38,530,360.69	134,175,268.40
库存商品	1,360,343,094.22	205,502,964.29	11,847,449.66	1,138,201,034.66	415,797,574.19
自制半成品及在产品	134,874,592.06	64,621,986.13		55,775,546.16	143,721,032.03
周转材料	3,577,966.71	1,577,919.51		93,062.25	5,062,823.97
合计	1,812,944,099.75	272,086,792.58	153,674,189.98	1,232,600,003.76	698,756,698.59

（3）存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	存货可变现净值系根据资产负债表日单项存货估计售价，减去预计完工成本以及销售所必需的费用后的价值确认	价值回升	11.26%
库存商品		价值回升	0.13%

原计提的存货跌价准备本期因实现销售而转销的金额为 12.32 亿元。

年末存货跌价准备计提金额较年初大幅度减少，主要原因为：公司年初结存的高价库存绝大部分本年已经出售，年末结存的钢材、铁矿砂、铁合金等商品绝大部分为近期采购，较为接近年末同类商品的市场价格，故年末结存的存货所预计的跌价准备金额较少。

（4）所有权受限制的存货明细详见附注七之（二）。

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	640,900.38	
期货保证金	45,848,326.32	
被套期项目	34,207,083.92	

套期工具	51,000.00	
未认证的进项税金	37,927,379.63	
合计	118,674,690.25	0.00

8、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	0.00	49,507,390.53
合计	0.00	49,507,390.53

公司所持可供出售金融资产本期已出售完毕。

9、对合营企业投资和联营企业投资：

本公司主要合营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	法定代表人	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
厦门象屿南光五矿进出口有限公司	中外合资	陈智勇	厦门	贸易	50%	50%	20 万美元

续上表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
厦门象屿南光五矿进出口有限公司	注	注	注	注	注	612002998

注：该公司拟进行清算，本期无业务发生，截至 2009 年 12 月 31 日止，投资余额为 56.59 万元，已全额对其提取减值准备。

本公司主要联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	法定代表人	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
天津矿达国际贸易有限公司	中外合资	郭晓明	天津	贸易	20.00%	20.00%	20 万美元
宁波联合集团股份有限公司	股份公司	何大元	宁波	基础设施及房地产	4.08%	4.08%	302,400,000
五矿天威钢铁有限公司	中外合资	姚子平	秦皇岛	钢铁加工	30.00%	30.00%	75,000,000
宁波金海菱液液化储运有限公司	有限公司	胡辉	宁波	仓储	26.20%	26.20%	25,000,000
广州华南金属材料交易中心有限公司	有限公司	马建武	广州	钢铁加工	30.00%	30.00%	10,000,000
天津市中焦物流贸易有限责任公司	国有企业	宋军	天津	贸易	40.00%	40.00%	5,000,000
大同同煤五矿高山精煤有限公司	有限公司	刘连明	大同	精煤加工	45.00%	45.00%	100,000,000

续上表

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	本年营业收入	本年净利润	组织机构代码
天津矿达国际贸易有限公司	7,675,647.11	4,379,277.34	3,296,369.77	1,274,169.83	72,634.80	70041866-X
宁波联合集团股份有限公司 注	5,040,600,407.06	3,397,997,139.12	1,456,966,892.72	3,141,713,723.64	126,806,480.82	25410108-X
五矿天威钢铁有限公司	156,388,947.91	62,557,160.07	93,831,787.84	1,332,390,001.10	13,378,321.94	79266963-3
宁波金海菱液液化储运有限公司	30,403,018.12	831,405.47	29,571,612.65	10,432,306.52	3,672,038.10	61027034-X
广州华南金属材料交易中心有限公司	13,926,118.86	11,783,875.41	2,142,243.45	20,550,911.55	-1,715,426.89	78122458
天津市中焦物流贸易有限责任公司	9,895,668.47	2,389,533.29	7,506,135.18	4,197,674.53	10,729.62	73547340-7
大同同煤五矿高山精煤有限公司	122,069,997.29	29,399,982.97	92,670,014.32		-7,349,985.68	67641563

注：公司年初持有宁波联合集团股份有限公司（以下简称“宁波联合”）21.56%的股权，本期对外出售 17.48%的股权，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司对宁波联合的持股比例变更为 4.08%。宁波联合共有 11 名董事（包含独立董事），5 名监事（包含两名职工监事）。其中有 2 名董事由本

公司推荐, 1 名独立董事由本公司推荐, 1 名监事由本公司人员担任。任期日至 2010 年 4 月。此外, 公司还向其派驻了 1 名员工担任该公司副总裁。截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司对该宁波联合仍具有重大影响, 本年度对该项股权投资继续采用权益法核算。

本公司合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

10、长期股权投资:

(1) 长期股权投资分列示如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对子公司投资				
对合营企业投资	565,924.63			565,924.63
对联营企业投资	396,456,194.54	24,568,465.39	274,595,710.99	146,428,948.94
对其他企业投资	183,941,557.21	13,236,279.55	14,741,987.83	182,435,848.93
小计	580,963,676.38	37,804,744.94	289,337,698.82	329,430,722.50
减: 长期股权投资减值准备	84,034,674.63			84,034,674.63
净额	496,929,001.75	37,804,744.94	289,337,698.82	245,396,047.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本期增加	本期减少	年末账面余额	持股比例 %	持有的表决权比例 %
临涣焦化股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00	10	10
大鹏证券有限责任公司	82,800,000.00	82,800,000.00			82,800,000.00	4.4	4.4
明拓集团有限公司	17,440,000.00	17,440,000.00			17,440,000.00	10	10
北京昊华能源股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	2.73	2.73
天津日华钢材制品有限公司	7,457,930.00	7,457,930.00			7,457,930.00	10	10
通化钢铁股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	0.56	0.56
兰州河桥五矿资源有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	10	10
北京京煤南方商贸有限责任公司	500,000.00	500,000.00	294,168.93		794,168.93	10	10
北京哈中信息咨询中心有限公司	200,000.00	200,000.00			200,000.00	14	14
海南中海能源股份有限公司	575,000.00	575,000.00			575,000.00		
海南机场股份有限公司	668,750.00	668,750.00			668,750.00		
五矿浙江国际贸易有限公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00			
安徽瑞通交通开发有限公司			12,942,110.62	12,942,110.62			
天津五矿钢铁贸易有限公司	1,500,000.00	1,549,877.21		1,549,877.21			(注)
深圳市企荣五矿发展有限公司	15,169,814.48						(注)
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00					100	(注)
合计	217,061,494.48	183,941,557.21	13,236,279.55	14,741,987.83	182,435,848.93		

注: 公司于 2008 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第二十一次会议, 审议通过了《关于对天津五矿钢铁贸易有限责任公司等五家歇业公司进行清理关闭的议案》。其中大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司、上海五矿钢铁贸易有限公司已于 2008 年清理完毕, 天津五矿钢铁贸易有限责任公司、深圳市企荣五矿发展有限公司已于 2009 年清理完毕。北京五矿腾龙信息技术有限公司因拟清理关闭, 未将其纳入财务报表合并范围。

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	持有的表决权比例	初始投资额	年初账面余额
宁波联合集团股份有限公司	4.08%	4.08%	203,986,829.10	288,563,761.53
大同同煤五矿高山精煤有限公司	45.00%	45.00%	45,000,000.00	45,000,000.00
五矿天威钢铁有限公司	30.00%	30.00%	22,500,000.00	33,567,319.45
五矿泰曼矿业有限责任公司	45.00%	45.00%	17,020,616.40	17,020,616.40
宁波金海菱液化储运公司	26.20%	26.20%	6,550,000.00	7,569,774.82
天津市中焦物流贸易有限责任公司	40.00%	40.00%	2,000,000.00	2,929,587.18
广州华南金属材料交易中心有限公司	30.00%	30.00%	3,000,000.00	1,160,388.17
天津矿达贸易有限公司	20.00%	20.00%	331,164.00	644,746.99
厦门象屿南光五矿进出口有限公司	50.00%	50.00%	831,873.90	565,924.63
合计			301,220,483.40	397,022,119.17

续上表

被投资单位名称	本年追加投资额 (减: 股权出让额)	本年年权益增减额	本年现金红利	年末账面余额
宁波联合集团股份有限公司	-234,545,821.36	23,378,531.15	13,039,424.80	64,357,046.52
大同同煤五矿高山精煤有限公司		-3,307,493.56		41,692,506.44
五矿天威钢铁有限公司		4,013,496.58	9,246,190.68	28,334,625.35
五矿泰曼矿业有限责任公司 (注)	-17,020,616.40			
宁波金海菱液化储运公司		911,165.43	743,657.74	7,737,282.51
天津市中焦物流贸易有限责任公司		72,866.89		3,002,454.07
广州华南金属材料交易中心有限公司		-514,628.07		645,760.10
天津矿达贸易有限公司		14,526.96		659,273.95
厦门象屿南光五矿进出口有限公司				565,924.63
合计	-251,566,437.76	24,568,465.38	23,029,273.22	146,994,873.57

注: 对五矿泰曼矿业有限责任公司的投资本期已经收回。

(4) 长期股权投资减值情况

被投资单位名称	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		年末账面余额
			转回	转销	
海南机场股份有限公司	668,750.00				668,750.00
大鹏证券有限责任公司	82,800,000.00				82,800,000.00
厦门象屿南光五矿进出口有限公司	565,924.63				565,924.63
合计	84,034,674.63				84,034,674.63

(5) 被投资单位转移资金能力受限制的情况

公司的各项投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

11、投资性房地产:

按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	34,195,956.91			34,195,956.91
1.房屋、建筑物	34,195,956.91			34,195,956.91
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	12,230,888.85	1,510,994.56		13,741,883.41
1.房屋、建筑物	12,230,888.85	1,510,994.56		13,741,883.41

2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	21,965,068.06	-1,510,994.56		20,454,073.50
1.房屋、建筑物	21,965,068.06	-1,510,994.56		20,454,073.50
2.土地使用权				0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	8,324,507.64			8,324,507.64
1.房屋、建筑物	8,324,507.64			8,324,507.64
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	13,640,560.42	-1,510,994.56		12,129,565.86
1.房屋、建筑物	13,640,560.42	-1,510,994.56		12,129,565.86
2.土地使用权				

(1) 本年计提的折旧额为 1,510,994.56 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司未办妥产权证书的投资性房地产状况如下:

资产占有单位	资产名称	资产原值	年末资产净值	面积(m2)	备注
五矿发展股份有限公司(本部)	房屋	8,240,000.00	5,601,079.12	1,328.80m2	

12、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	6,220,493,079.51	394,613,568.31	12,081,384.90	6,603,025,262.92
其中: 房屋及建筑物	1,554,817,622.78	187,512,056.08	974,573.26	1,741,355,105.60
机器设备	4,143,303,537.12	147,821,863.24	172,693.65	4,290,952,706.71
运输工具	178,238,497.10	62,033,751.28	6,173,821.94	234,098,426.44
办公设备及其他	344,133,422.51	-2,754,102.29	4,760,296.05	336,619,024.17
二、累计折旧合计:	1,727,345,858.31	424,621,328.73	9,013,511.42	2,142,953,675.62
其中: 房屋及建筑物	398,957,751.07	91,874,355.35	261,462.92	490,570,643.50
机器设备	1,066,629,423.83	298,969,532.43	50,064.72	1,365,548,891.54
运输工具	60,285,832.79	23,636,945.43	4,142,617.97	79,780,160.25
办公设备及其他	201,472,850.62	10,140,495.52	4,559,365.81	207,053,980.33
三、固定资产账面净值合计	4,493,147,221.20	-30,007,760.42	3,067,873.48	4,460,071,587.30
其中: 房屋及建筑物	1,155,859,871.71	95,637,700.73	713,110.34	1,250,784,462.10
机器设备	3,076,674,113.29	-151,147,669.19	122,628.93	2,925,403,815.17
运输工具	117,952,664.31	38,396,805.85	2,031,203.97	154,318,266.19
办公设备及其他	142,660,571.89	-12,894,597.81	200,930.24	129,565,043.84
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	10,994,030.54	0.00		10,994,030.54
其中: 房屋及建筑物	3,296,203.18			3,296,203.18
机器设备	7,697,827.36			7,697,827.36
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	4,482,153,190.66	-30,007,760.42	3,067,873.48	4,449,077,556.76
其中: 房屋及建筑物	1,152,563,668.53	95,637,700.73	713,110.34	1,247,488,258.92
机器设备	3,068,976,285.93	-151,147,669.19	122,628.93	2,917,705,987.81
运输工具	117,952,664.31	38,396,805.85	2,031,203.97	154,318,266.19
办公设备及其他	142,660,571.89	-12,894,597.81	200,930.24	129,565,043.84

本年计提的折旧额为 424,621,328.73 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 221,624,466.90 元。

办公设备及其他增加额为负数, 原因是子公司五矿钢铁将原分类为办公设备及其他本期重分

类至机器设备，并相应调整折旧金额。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	214,944.00	55,774.64		159,169.36	
机器设备	12,650.00	3,028.64		9,621.36	
其他	293,586.89	282,896.98		10,689.91	
合计	521,180.89	341,700.26		179,480.63	

(3) 未办妥产权证书的情况

资产占有单位	资产名称	资产原值	年末资产净值	面积(m ²)
北京香格里拉饭店有限公司	房屋	401,506,719.91	223,525,938.27	
五矿物流广东有限公司- 注	房屋	7,125,000.00	5,667,650.82	184.49
合计		408,631,719.91	229,193,589.09	

注：五矿物流广东有限公司的房产证已于 2010 年 1 月取得。

(4) 租赁资产明细见本附注十之（四）租赁。

(5) 融资租入固定资产情况：

①子公司五矿营口中板有限责任公司（以下简称“五矿营口”）2008 年以售后回租的方式将部分设备卖给中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“外贸租赁公司”），该部分设备的原值为 219,473,303.37 元，已提取折旧 19,472,426.48 元，净值 200,000,876.89 元，相关手续费 2,000,000.00 元，五矿营口确认的固定资产价值为 202,000,876.89 元。

租赁协议约定，在租赁期届满后 10 个工作日内，五矿营口应向出租人支付人民币壹佰元的名义价款购买租赁物件的所有权，出租人收到前述名义价款后，应将租赁物件的所有权转让给五矿营口，按照融资租赁业务的判断条件，可认定该项租赁为融资租赁，且可合理判断五矿营口拥有该租赁资产的全部使用寿命，故以该租赁资产的预计使用寿命作为折旧期间，公司确定的折旧年限为 12 年。

②子公司五矿物流集团有限公司所属五矿国际货运上海有限责任公司（以下简称“五矿货运上海公司”）2008 年以融资租赁方式向安吉租赁有限公司租入运营车辆 15 辆，该部分设备的原值为 4,000,000.00 元。

租赁协议约定，在租赁期届满时五矿货运上海公司应向出租人支付人民币壹元的名义价款购买租赁物件的所有权，出租人收到该名义价款后，应将租赁物件的所有权转让给五矿货运上海公司，按照融资租赁业务的判断条件，可认定该项租赁为融资租赁，且可合理判断五矿货运上海公司拥有该租赁资产的全部使用寿命，故以该租赁资产的预计使用寿命作为折旧期间，确定的折旧年限为 4 年。

③子公司五矿钢铁有限责任公司（以下简称“五矿钢铁”）本期以融资租赁方式向外贸租赁公司租入运营车辆 4 辆，该部分设备的公允价值为 1,703,542.06 元，公司确认固定资产的入账价值为 1,703,542.06 元。

租赁协议约定，租赁期满后，租赁物件的所有权归五矿钢铁所有，按照融资租赁业务的判断条件，可认定该项租赁为融资租赁，且可合理判断五矿钢铁拥有该租赁资产的全部使用寿命，故以该租赁资产的预计使用寿命作为折旧期间，确定的折旧年限为 7 年。

(6) 公司年末不存在持有待售的固定资产。

13、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
宽厚板工程	5,779,236,731.95		5,779,236,731.95	3,717,154,864.59		3,717,154,864.59
炼钢配套三期工程	215,507,669.27		215,507,669.27	233,291,029.30		233,291,029.30
零星技术改造工程	263,913,059.29		263,913,059.29	288,296,017.16		288,296,017.16

顺峰酒店配套建设项目	155,220,000.00		155,220,000.00		
钢材剪切加工厂房	35,139,499.29		35,139,499.29	7,330,365.60	7,330,365.60
合计	6,449,016,959.80		6,449,016,959.80	4,246,072,276.65	4,246,072,276.65

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算 (万元)	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
宽厚板工程	472,200	自筹	3,717,154,864.59	148,649,942.47	2,117,158,653.33	231,084,724.16
炼钢配套三期工程	23,166	自筹	233,291,029.30		3,998,455.74	
钢材剪切加工厂房	5,757	自筹	7,330,365.60		27,809,133.69	
零星技术改造工程		自筹	288,296,017.16		134,188,965.91	
顺峰酒店配套建设项目		自筹			155,220,000.00	
合计			4,246,072,276.65	148,649,942.47	2,438,375,208.67	231,084,724.16

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
宽厚板工程	55,076,785.97	48,185,975.77	5,779,236,731.95	379,734,666.63	95%	122.39%
炼钢配套三期工程	21,781,815.77	21,781,815.77	215,507,669.27		95%	93.03%
钢材剪切加工厂房			35,139,499.29		95%	61.04%
零星技术改造工程	158,571,923.78	151,656,675.36	263,913,059.29			
顺峰酒店配套建设项目			155,220,000.00		90%	
合计	235,430,525.52	221,624,466.90	6,449,016,959.80	379,734,666.63		

公司本期确定借款费用资本化金额的资本化率为 5.05%。

14. 无形资产

(1) 无形资产的摊销和减值

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	922,991,249.33	421,995,635.64		1,344,986,884.97
1、土地使用权	921,009,080.85	64,575,067.80		985,584,148.65
2、软件	1,972,268.48	479,826.61		2,452,095.09
3、探矿权		356,930,741.23		356,930,741.23
4、其他	9,900.00	10,000.00		19,900.00
二、无形资产累计摊销额合计	27,384,553.22	20,076,972.03		47,461,525.25
1、土地使用权	26,895,339.25	19,657,587.71		46,552,926.96
2、软件	479,313.97	409,384.32		888,698.29
3、探矿权				
4、其他	9,900.00	10,000.00		19,900.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	895,606,696.11			1,297,525,359.72
1、土地使用权	894,113,741.60			939,031,221.69
2、软件	1,492,954.51			1,563,396.80
3、探矿权				356,930,741.23
4、其他				

①本期新增的土地使用权主要为: 子公司五矿营口中板有限责任公司本期购入职工宿舍用地

22,062 m²，子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿西电（常州）钢材加工有限公司购入工业用地 59,631 m²。

②本期新增的探矿权属于子公司五矿矿业有限公司所属五矿（南非）第一铬业公司的 NABOOM 项目探矿权以及 Vizirama 148 (Pty) Limited 的 Townlands 项目的探矿权。

(2) 公司未办妥产权证书的土地使用权明细：

资产占有单位	资产名称	资产原值	年末资产净值	面积(m2)
五矿营口中板有限责任公司	土地资产	125,779.92	125,779.92	59,397

截至 2009 年 12 月 31 日止，子公司五矿营口中板有限责任公司有三块土地未取得土地使用权证，面积共计 59,397 m²，出让手续正在办理当中。账面原值 12.58 万元，为前期勘测费支出，土地出让金尚未支付。

15、长期待摊费用

项目	年初 账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年 其他减少额	年末 账面余额
房屋租赁费	3,174,648.22	1,999,692.33	2,294,710.49		2,879,630.06
土地使用权租赁费	1,436,175.85		55,046.88		1,381,128.97
车位使用费	191,999.84		32,000.00		159,999.84
房屋装修费用	3,025,465.73	5,108,505.00	2,875,509.73		5,258,461.00
其他	132,874.45		132,874.45		
合计	7,961,164.09	7,108,197.33	5,390,141.55		9,679,219.87

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

A、递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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	2,205,381,570.58	550,761,846.51	2,952,595,721.13	731,891,461.84
应付职工薪酬	160,234,821.69	39,874,507.85	184,484,338.06	45,342,983.08
预计负债	10,031,770.00	2,507,942.50	5,200,000.00	1,300,000.00
交易性金融负债	3,134,400.00	689,568.00		
内部未实现销售	-98,076,827.27	-24,519,206.82	-153,415,290.54	-38,353,822.63
可抵扣亏损	1,082,673,302.47	270,668,325.62		
其他	39,649,637.83	9,912,409.46		
合计	3,403,028,675.30	849,895,393.12	2,988,864,768.65	740,180,622.29

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			27,449,504.96	6,862,376.24
合计			27,449,504.96	6,862,376.24

(2) 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情况

项目	年末数	年初数
亏损企业资产减值准备	154,034,892.96	57,750,153.71
免税企业资产减值准备	1,430,399.04	57,547,432.75
合计	155,465,292.00	115,297,586.46

对未能取得截至 2009 年 12 月 31 日止经相关税务部门确认的累计可弥补亏损数的三级亏损子公司，没有确认与减值准备和可抵扣亏损相关的递延所得税资产。

17、资产减值准备

项目	年初 账面余额	本期增加额		本期减少额			年末 账面余额
		计提	其他 增加	转回	合并 减少	转销	
坏账准备	1,146,595,995.03	445,152,824.72	5,613.41	29,820,857.33		3,196,624.65	1,558,736,951.18
存货跌价准备	1,812,944,099.75	272,086,792.58		153,674,189.98		1,232,600,003.76	698,756,698.59
长期股权投资减值准备	84,034,674.63						84,034,674.63
投资性房地产减值准备	8,324,507.64						8,324,507.64
固定资产减值准备	10,994,030.54						10,994,030.54
合计	3,062,893,307.59	717,239,617.30	5,613.41	183,495,047.31		1,235,796,628.41	2,360,846,862.58

18、其他非流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
勘探费用支出	7,888,787.76	
合计	7,888,787.76	

19、所有权受到限制的资产

资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、货币资金	28,731,811.66	358,297,191.03	67,977,111.71	319,051,890.98	注 1
2、应收票据	29,000,000.00	35,650,000.00	60,650,000.00	4,000,000.00	注 1
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	20,000,000.00	7,754,081.45		27,754,081.45	注 1
2、存货	23,287,159.38	8,623,727.27		31,910,886.65	注 2
合计	101,018,971.04	410,324,999.75	128,627,111.71	382,716,859.08	

*1、所有权受到限制的货币资金及应收票据详见本附注五之 1。

*2、所有权受到限制的存货，详见本附注七之（二）。

20、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	3,054,484,151.90	6,386,645,201.69	
保证借款	4,451,674,518.87	444,000,000.00	
质押借款	230,191,761.58	13,752,542.49	
合计	7,736,350,432.35	6,844,397,744.18	

(2) 公司不存在逾期未归还的短期借款。

(3) 年末保证借款见本附注六之（二），质押借款见本附注五之 1。

21、交易性金融负债

项目	年末公允价值	年初公允价值	备注
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	3,134,400.00		

21、应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	10,582,311,808.58	7,432,439,326.40	
商业承兑汇票	4,886,861.63	916,862,432.37	
合计	10,587,198,670.21	8,349,301,758.77	

以资产作质押向银行取得开立银行承兑汇票额度详见本附注五之 1。

截至 2009 年 12 月 31 日止，应付票据余额中无向关联单位开立的票据。

年末应付票据较年初增加较多，主要原因系 2009 年末国际国内原材料、钢材市场回暖，四季度的业务规模逐步扩大所致。

22、应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中冶焦耐工程技术有限公司	63,677,834.65	货款	长期合同，尚未执行完毕
上海瑞惠机械设备制造有限公司	10,249,966.96	工程款	合同未执行完毕
MINARG INTERNATIONAL LTD	3,594,399.00	货款	合同尾款，待与对方单位清算
邯邢冶金矿山管理局	3,560,000.00	货款	合同未执行完毕
北京首钢新钢有限责任公司	3,362,557.61	货款	合同尾款，待与对方单位清算
合计	84,444,758.22		

资产负债表日后上述应付账款均未偿还。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方应付账款及占总应付账款的比例详见本附注六之（三）所述。

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	44,446,516.44	6.8282	303,489,703.53	33,800,490.12	6.8346	231,012,829.78
欧元	176,411.75	9.7971	1,728,323.56	40,803.55	9.659	394,121.49
日元	3,554.94	0.0738	262.35			
英镑	410,215.80	10.978	4,503,349.05			
合计			309,721,638.49			231,406,951.27

23、预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额预收款项明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
深圳市恒洋钢材有限公司	94,349,499.64	货款	涉及诉讼，待结案后清算
USINAS SIDERURGICAS DE MI	66,327,483.28	货款	长期合同，未结算完毕
中冶国际工程技术有限公司	39,822,907.64	货款	长期合同，未结算完毕
唐山市丰润区金塔钢铁有限公司	32,822,081.80	货款	代理业务，存在与项目相关的债权，待签订债权、债务抵消协议后清账
CIA SIDERURGICA DO PARA	21,990,378.86	货款	项目暂时停工，待重新启动
山东博远物流发展有限公司	16,090,916.32	货款	涉及诉讼，待结案后清算
合计	271,403,267.54		

资产负债表日后上述预收款项均未结算。涉诉情况详见本附注七之（二）。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方预收款项及占总预收款项的比例详见本附注六之（三）所述。

(3) 余额中外币列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
美元	63,410,715.37	432,981,046.70	92,367,306.31	631,293,591.71
欧元			33,741.43	325,908.47
合计		432,981,046.70		631,619,500.18

24、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	217,337,084.43	480,021,432.02	527,701,908.11	169,656,608.34
职工福利费	6,409,533.44	45,385,754.09	45,409,851.83	6,385,435.70
社会保险费	17,559,133.57	141,823,239.15	143,286,466.08	16,095,906.64
其中：医疗保险费	2,089,594.40	32,774,932.19	32,005,473.32	2,859,053.27
基本养老保险费	7,262,729.43	77,273,145.27	74,099,307.63	10,436,567.07
补充养老保险	6,505,389.11	19,212,307.24	25,104,051.30	613,645.05
失业保险费	824,159.68	6,364,015.86	6,093,108.50	1,095,067.04
工伤保险费	536,180.45	4,078,720.15	3,800,517.68	814,382.92
生育保险费	341,080.50	2,120,118.44	2,184,007.65	277,191.29
住房公积金	305,544.06	52,931,791.57	52,748,620.34	488,715.29
辞退福利		690,172.88	690,172.88	
工会经费和职工教育经费	22,276,763.05	15,510,629.08	12,835,883.32	24,951,508.81
非货币性福利		128,223.72	128,223.72	
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	21,539,603.19		10,035,675.39	11,503,927.80
其他	78,343.99	5,305,673.36	5,383,997.35	20.00
合计	285,506,005.73	741,796,915.87	798,220,799.02	229,082,122.58

25、应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-406,526,178.06	121,762,787.52
个人所得税	10,218,199.02	8,093,738.64
营业税	15,776,591.47	8,446,670.18
教育费附加	1,206,691.72	4,607,624.65
企业所得税	75,104,428.10	542,037,192.43
土地增值税	5,996,645.84	6,392,851.27
城市建设维护税	2,000,127.99	10,279,888.19
房产税	602,198.49	1,437,989.28
其他税种	63,568,639.42	47,344,168.24
合计	-232,052,656.01	750,402,910.40

应交税费年末余额较年初大幅度减少，主要原因为公司本年度应交所得税减少及年末留抵的增值税进项税增加所致。

26、其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
招标保证金	57,644,178.93	招标保证金
中国五矿集团公司	35,179,275.67	往来款
南通三建公司	18,774,119.36	工程款
新创机电工程有限公司	6,513,409.00	工程保证金
中鑫国际仓储运输有限公司	6,326,113.24	代理运费
合计	124,437,096.20	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
招标保证金	9,998,735.18	招标保证金	长期合同尚未执行完毕
新创机电工程有限公司	6,513,409.00	工程保质量证金	尚在质保期内
北京艺成园装饰设计有限公司	2,038,179.95	质量证金	尚在质保期内
中山嘉达灯饰有限公司	2,014,584.00	质量证金	尚在质保期内
西安云阳贸易有限公司	2,000,000.00	加盟保证金	合同没有到期
合计	22,564,908.13		

资产负债表日后上述其他应付款项均未偿还。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项为 35,179,275.67 元; 关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注六之 (三) 所述。

27、预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
未决诉讼 注 1	5,200,000.00	4,800,000.00		10,000,000.00
未决诉讼 注 2		475,000.00		475,000.00
亏损合同		31,770.00		31,770.00
合计	5,200,000.00	5,306,770.00		10,506,770.00

注 1. 2006 年 3 月, 子公司五矿物流集团有限公司所属五矿物流浙江有限公司 (以下简称“物流浙江公司”) 与宁波百丰选矿有限公司、宁波港北仑股份有限公司 (以下简称为“被告方”) 因涉及水路运输损害赔偿纠纷, 被浙江黄岩三江船务有限公司 (以下简称“原告一”) 及中国人民财产保险股份有限公司台州市椒江支公司起诉。原告一所经营的“永宁 7”轮承运货运浙江公司所托运的约 7,076 吨铁矿砂在宁波北仑港驶往秦皇岛港的途中遭遇风浪沉没, 货物全损。原告一认为被告方未告知其货物的特性、相关参数以及货物运输过程中是否形成流态化, 是船舶沉没的主要原因, 因此要求被告方赔偿经济损失 3,507 万元。此案法院一审判决物流浙江公司和宁波港北仑股份有限公司连带承担 70% 的赔偿责任。物流浙江公司对判决结果不服, 已于 2007 年 9 月 19 日向辽宁省高级人民法院提出上诉、申请再审。如果败诉, 公司需支付 520 万元的连带责任赔偿款, 物流浙江公司已于 2007 年计提“预计负债”520 万元。2008 年 5 月 23 日, 辽宁省高级人民法院经审理后认为, 原判认定的事实不清, 证据不足, 并做出民事裁定: 撤销大连海事法院 (2006) 大海事初字第 25 号一审民事判决, 发回大连海事法院重审。大连海事法院重审后, 判令物流浙江公司承担 60% 的赔偿责任。物流浙江公司对裁定结果不服, 已于 2009 年 2 月 1 日再次提出上诉, 认为一审判决“推定形成了自由液面并把自由液面与沉船直接挂钩”证据不足, 申请再审。如果再败诉, 物流浙江公司需支付 1,000 万元的连带责任赔偿款, 故本期补提 480 万元的预计负债。截至财务报告日, 案件尚在审理中。

注 2. 子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿钢铁杭州有限公司 (以下简称“五矿杭州”) 与杭州乘风物资有限公司 (以下简称“杭州乘风”) 因货物买卖合同发生纠纷, 杭州乘风向杭州仲裁委提起仲裁, 要求五矿杭州赔偿其损失 94.05 万元。截至 2009 年 12 月 31 日止, 此案件尚在审理当中。五矿杭州根据经办律师的专业判断, 认为该案件存在败诉的可能性。据此, 五矿杭州按照诉讼标的的 50% 计提预计负债 47.5 万元。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	1,938,128,000.00	
一年内到期的长期应付款	74,361,075.40	86,389,958.88
合计	2,012,489,075.40	86,389,958.88

(2) 一年内到期的长期借款

①一年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	1,665,000,000.00	
信用借款	273,128,000.00	
合计	1,938,128,000.00	

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

年末保证借款见本附注六之(二)。

②金额较大的一年内到期长期借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率	年末账面余额	年初账面余额	备注
中国银行营口分行	2007-11-29	2010-11-29	5.10%	320,000,000	320,000,000	
中国农业银行营口分行	2007-11-29	2010-11-29	5.10%	320,000,000	320,000,000	
交通银行营口分行	2007-11-29	2010-11-29	5.10%	320,000,000	320,000,000	
交通银行北京营业部	2007-12-06	2010-12-05	LIBOR 利率	273,128,000	273,384,000	美元 4,000 万
交通银行营口分行	2008-01-04	2010-11-29	5.10%	180,000,000	180,000,000	
中国银行营口分行	2008-01-04	2010-11-29	5.10%	180,000,000	180,000,000	
中国农业银行营口分行	2008-01-04	2010-11-29	5.10%	180,000,000	180,000,000	

③一年内到期的长期借款中无逾期未归还的借款。

(3) 一年内到期的长期应付款全部为应付融资租赁款，详见本附注五之 31。

29、长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	1,725,000,000.00	80,966,780.00
信用借款	1,254,970,480.00	3,473,384,000.00
合计	2,979,970,480.00	3,554,350,780.00

年末金额较大的长期借款明细列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	年末账面余额	年初账面余额
北京银行国兴家园支行	2008-08-15	2018-08-15	人民币	5.94%	500,000,000.00	500,000,000.00
北京银行国兴家园支行	2009-05-27	2019-05-27	人民币	5.94%	300,000,000.00	
中国交通银行北京分行	2009-11-22	2012-11-22	人民币	4.86%	270,000,000.00	
北京银行国兴家园支行	2009-06-16	2019-06-16	人民币	5.94%	222,000,000.00	
中国农业银行营口分行	2008-01-04	2015-09-21	人民币	5.508%	220,000,000.00	220,000,000.00
中国银行营口分行	2008-01-04	2015-09-21	人民币	5.508%	220,000,000.00	220,000,000.00
交通银行营口分行	2008-01-04	2015-09-21	人民币	5.508%	220,000,000.00	220,000,000.00

(3) 年末保证借款见本附注六之(二)。

30、长期应付款

公司年末挂账的长期应付款全部为应付融资租赁款，明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
最低租赁付款		112,921,919.65		217,025,062.53
减：未确认融资费用		4,835,828.88		17,175,708.13
减：一年内到期的长期应付款		74,361,075.40		86,389,958.88
净额		33,725,015.37		113,459,395.52

①子公司五矿营口以售后回租的方式将部分设备出售给中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“外贸租赁公司”），该部分设备的公允价值为 200,000,876.89 元，租赁期限为 2008 年 3 月 3 日至 2011 年 3 月 3 日。租赁利率为中国人民银行公布的同期基准贷款利率 5.4%，五矿营口应支付租赁款总额为 222,090,126.89 元，应确认融资费用总额为 22,089,250.00 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司已累计支付租赁款 117,995,125.89 元，累计摊销融资费用 17,994,250.00 元。

②五矿物流集团有限责任公司所属五矿货运上海公司向安吉租赁有限公司融资租入运输设备，15 辆运营车辆设备原值 4,000,000.00 元，租赁期限为 2008 年 9 月 20 日至 2011 年 8 月 20 日。双方约定的租赁利率为 9%，五矿货运上海公司应支付租赁款总额为 4,735,672.96 元，应确认融资费用总额为 735,672.96 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，已支付租赁款 2,081,082.31 元，累计摊销融资费用 513,606.61 元。

③子公司五矿钢铁向外贸租赁公司融资租入运输设备，4 辆汽车原值 1,703,542.06 元，租赁期限至 2011 年 4 月 20 日，双方约定的租赁利率为 7.56%，五矿钢铁应支付租赁款总额为 1,920,000.00 元，应确认的融资租赁费用总额为 216,457.94 元。截至 2009 年 12 月 31 日止，五矿钢铁已累计支付租赁款 1,056,000.00 元，累计摊销融资费用 156,023.41 元。

④2009 年 12 月，五矿湖南与外贸租赁公司签订租赁合同，由外贸租赁公司按要求购买指定的生产设备租赁给五矿湖南。该部分设备的公允价值为 4,850,000.00 元，租赁期限为 2009 年 12 月 28 日至 2012 年 12 月 28 日，租赁利率为中国人民银行公布的同期基准贷款利率 5.4%，五矿湖南累计应确认的的融资费用总额为 5,308,328 元，截至 2009 年 12 月 31 日止，五矿湖南尚未支付融资费用。

31、其他非流动负债

序号	项目	年末账面余额	年初账面余额
1	财政贴息—高炉煤气综合利用	4,792,451.19	5,234,967.46
2	污水处理工程补贴资金	8,670,477.72	9,627,175.66
3	四号加热炉改造资金补助	7,906,708.92	8,147,743.90
4	烧结脱硫工程环保项目	9,600,000.00	2,000,000.00
5	污水处理节能奖励	3,800,000.00	3,800,000.00
6	三号加热炉改造资金补助	4,880,000.00	4,880,000.00
7	锰硅合金电炉煤气回收与综合利用	23,100,000.00	9,700,000.00
8	铁合金电炉炉气直接燃烧余热发电	670,000.00	
9	新型工业化引导资金	700,000.00	
10	节能项目补助资金	100,000.00	
11	技术改造专项资金	19,170,000.00	
12	铬残渣综合治理资金	3,387,858.81	10,488,252.36
	合计	86,777,496.64	53,878,139.38

其他非流动负债余额为子公司五矿（湖南）铁合金有限责任公司、五矿营口中板有限责任公司收到的政府补贴款项，根据《企业会计准则》规定，公司取得与资产相关的政府补助，不能全额确认为当期收益，应先计入递延收益，然后自相关费用发生或者相应的资产可使用时起（资本性支出，在该项资产使用寿命期内平均分配），计入使用期内的营业外收入。其中项目 1、项目 2 及项目 3 工程已竣工，并结转至固定资产，本期共计摊销 2,110,249.19 元至营业外收入，项目 4-11 工程正在建设中。项目 12 随相关费用的发生而计入营业外收入 7,100,393.55 元。

32、股本

股份类别	年初账面余额		本期增减变动金额					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	522,772,985	48.77%				-522,772,985	-522,772,985		

3.其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4. 境外持股									
有限售条件股份合计	522,772,985	48.77%			-522,772,985	-522,772,985			
二、无限售条件股份									
1人民币普通股	549,137,726	51.23%			522,772,985	522,772,985	1,071,910,711	100.00%	
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	549,137,726	51.23%			522,772,985	522,772,985	1,071,910,711	100.00%	
股份总数	1,071,910,711	100.00%					1,071,910,711	100.00%	

33、资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	3,552,970,875.84	49,558,122.06		3,602,528,997.90
其他资本公积	250,208,743.31	7,046,567.24	36,307,176.84	220,948,133.71
其中：被投资单位资本公积变动	19,388,988.39	7,046,567.24	15,720,048.11	10,715,507.52
可供出售金融资产公允价值变动	20,587,128.73		20,587,128.73	
原制度资本公积转入	210,232,626.19			210,232,626.19
合 计	3,803,179,619.15	56,604,689.30	36,307,176.84	3,823,477,131.61

本期资本公积变动情况：

(1) 股本溢价：本期增加数为公司五矿营口中板有限责任公司（以下简称“营口中板”）本期吸收少数股东投资，该少数股东投入资本溢价本公司应分享的金额。

(2) 被投资单位资本公积变动：本期增加数 7,046,567.24 元为权益法核算的被投资单位宁波联合股份有限公司本期资本公积增加，公司按持股比例应分享的金额；本期减少数 15,720,048.11 元为本期出售宁波联合股份有限公司的部分股权，按出售比例相应结转至投资收益的金额。

(3) 可供出售金融资产公允价值变动：公司可供出售金融资产全部为可上市流通的股票，本期已将其全部出售，故前期计入资本公积的公允价值变动金额相应全部转出。

34、盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	612,675,908.39	123,138,384.54		735,814,292.93

本年盈余公积增加数为按照母公司净利润的 10%提取金额。

35、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	2,751,966,679.56	2,137,652,314.41
加：会计政策变更		35,721,012.26
其他		301,735,551.53
本年年初未分配利润	2,751,966,679.56	2,475,108,878.20
加：本年归属于母公司所有者的净利润	266,687,413.12	895,339,591.68
减：提取法定盈余公积	123,138,384.54	80,573,882.54

提取职工奖励及福利基金	46,320.96	1,952,552.28
可供股东分配利润	2,895,469,387.18	3,287,922,035.06
减：应付普通股股利	343,011,431.37	535,955,355.50
年末未分配利润	2,552,457,955.81	2,751,966,679.56

36、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	94,305,682,557.12	113,203,807,515.95
其中：主营业务收入	94,177,166,188.53	113,011,340,926.46
其他业务收入	128,516,368.59	192,466,589.49
营业成本	92,171,424,739.72	106,867,691,135.08
其中：主营业务成本	92,061,546,047.52	106,730,075,879.20
其他业务成本	109,878,692.20	137,615,255.88

(2) 营业收入按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易	86,501,469,458.43	84,822,566,593.76	109,592,561,444.93	105,546,145,769.64
冶炼加工	6,194,995,883.69	6,222,609,202.83	11,338,003,447.03	9,917,528,778.08
提供劳务	7,170,418,790.97	6,841,642,074.41	4,053,580,695.98	3,737,003,031.69
招投标	31,363,066.61	7,403,637.61	33,261,468.39	9,252,203.52
酒店餐饮	339,742,698.05	229,037,798.07	515,354,813.73	266,061,879.00
减：内部交易抵消	5,932,307,340.63	5,951,834,566.96	12,328,954,354.11	12,608,300,526.85
合计	94,305,682,557.12	92,171,424,739.72	113,203,807,515.95	106,867,691,135.08

(3) 主营业务按业务类型分项列示如下：

业务类型	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自营进口	15,533,536,664.87	15,169,499,972.18	15,290,253,772.63	14,501,231,886.10
自营出口	596,481,284.83	448,656,623.04	5,924,130,025.45	4,305,620,690.71
代理进口	8,539,060,652.01	8,386,956,195.06	3,761,906,567.56	3,705,760,018.82
代理出口	993,305,645.33	892,963,914.77	4,764,701,073.89	4,624,192,973.99
国内贸易	66,911,461,322.53	66,043,001,167.51	91,000,466,334.26	88,192,629,187.59
酒店业	339,742,698.05	229,037,798.07	515,354,813.73	266,061,879.00
招标业务	31,363,066.61	7,403,637.61	33,261,468.39	9,252,203.52
物流业	7,164,522,194.93	6,835,861,306.24	4,050,221,224.66	3,733,627,566.32
减：内部交易抵消	5,932,307,340.63	5,951,834,566.96	12,328,954,354.11	12,608,300,526.85
合计	94,177,166,188.53	92,061,546,047.52	113,011,340,926.46	106,730,075,879.20

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
客户 A	3,133,975,929.49	3.32%
客户 B	2,842,393,162.51	3.02%
客户 C	2,773,048,620.34	2.94%
客户 D	1,818,843,969.68	1.93%
客户 E	1,048,167,409.41	1.11%
合计	11,616,429,091.43	12.32%

37、营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	64,114,942.62	57,295,338.27	3%、5%、20%
城市维护建设税	26,579,850.05	44,620,417.26	1%、7%
教育费附加	12,880,143.11	20,669,978.88	3%
地方教育费附加	1,321,341.65	2,074,507.42	1%
关税	79,892,758.91	887,792,722.62	—
其他	2,625,639.64	11,367,395.40	—
合计	187,414,675.98	1,023,820,359.85	

本期营业税金及附加与上年度相比大幅度降低，主要原因为本期受金融危机影响，对外出口业务量萎缩，应缴纳的出口关税相应减少所致。

38、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	333,107,504.42	655,535,378.44
减：利息收入	49,047,612.72	65,706,928.27
汇兑损益	-14,574,566.99	-476,920,992.52
手续费及其他	44,324,570.34	84,119,255.17
合计	313,809,895.05	197,026,712.82

本期财务费用较上年同期增加，主要原因为：一为本报告期汇率相对稳定，美元押汇借款的汇兑收益比去年同期大幅减少 4.62 亿元；二为本报告期公司调整所属各业务单位本外币贷款结构，最大限度使用低成本资金，以及人民币贷款利率同比下降，使得本报告期利息支出比去年同期大幅减少，减少 3.22 亿元。

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,005,415.90	

本期子公司五矿钢铁有限责任公司从事国内钢材期货业务，其中：1) 已平仓合约套期保值无效部分 2,128,961.60 元；2) 期末持仓合约套期工具浮动亏损 668,870.00 元，被套期项目浮动收益 668,892.50 元；3) 期末持仓期货合约浮动亏损 3,134,400.00 元。共计影响公允价值变动收益 -1,005,415.90 元。

40、投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	10,164,409.02	6,340,958.00
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	17,521,898.14	30,858,017.49
可供出售金融资产持有和处置收益	93,000,392.96	92,251,670.44
长期股权投资转让收益	442,916,321.26	
期货投资收益	4,556,691.63	

其他		2,630.14
合计	568,159,713.01	129,453,276.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
北京昊华能源股份有限公司	8,742,773.00	5,158,236.07	被投资单位经营成果变化
兰州河桥五矿资源有限公司	373,191.13	180,480.00	被投资单位经营成果变化
天津日华钢材制品有限公司	134,611.01	305,319.51	被投资单位经营成果变化
北京京煤南方商贸有限公司	913,833.88	696,915.28	被投资单位经营成果变化
大连保税区五矿钢铁贸易有限责任公司		7.14	
合计	10,164,409.02	6,340,958.00	

按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波联合集团股份有限公司	16,331,963.91	19,586,775.89	被投资单位经营成果变化
五矿天威钢铁有限公司	4,013,496.58	10,479,240.10	被投资单位经营成果变化
天津市中焦物流贸易有限责任公司	72,866.89	815,160.44	被投资单位经营成果变化
宁波金海菱液储运有限公司	911,165.43	754,995.28	被投资单位经营成果变化
天津矿达贸易有限公司	14,526.96	84,907.16	被投资单位经营成果变化
广州华南金属材料交易中心有限公司	-514,628.07	-863,061.38	被投资单位经营成果变化
大同同煤五矿高山精煤有限公司	-3,307,493.56		尚未正式经营, 亏损为前期费用
合计	17,521,898.14	30,858,017.49	

(4) 投资收益汇回的重大限制

公司各项投资收益的汇回不存在重大限制。

(5) 按照权益法核算的长期股权投资, 直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益的原因主要为: 各被投资单位的会计政策及会计估计与公司不存在重大差异。

(6) 本年度投资收益较上年度大幅度增加, 主要原因为公司本期出售所持宁波联合的部分股权, 获取 4.43 亿元的股权转让收益所致。

41、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	415,331,967.39	548,823,914.09
存货跌价损失	118,412,602.60	1,792,495,323.61
合计	533,744,569.99	2,341,319,237.70

42、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	845,249.87	610,053.54
其中: 固定资产处置利得	845,249.87	610,053.54
罚款收入	6,623,433.59	1,213,451.19
政府补助	23,550,456.07	31,886,329.91
其中: 边贸扶持资金	219,800.00	2,877,836.44

项目	本年发生额	上年发生额
贸易贴息	13,520,013.33	8,853,686.67
环保项目补贴资金	9,810,642.74	19,641,874.80
违约赔偿收入	55,276,985.31	14,596,730.78
无需对外支付款项转入	6,166,023.19	26,172,909.24
接受捐赠		183,740.00
其他	7,941,990.03	7,229,060.36
合计	100,404,138.06	81,892,275.02

注：政府补助利得主要明细如下：

(1) 边贸扶持资金：子公司五矿贸易有限责任公司所属五矿新疆贸易有限责任公司本年度及上年度收到新疆博尔塔拉蒙古自治州财政局拨付的边贸扶持资金分别为 219,800、2,877,836.44 元。

(2) 环保项目补贴资金：子公司五矿（湖南）铁合金有限责任公司、五矿营口所收取的政府补助，本年度及上年度摊销至营业外收入的金额分别为 9,810,642.74 元、19,641,874.80 元，详见本附注五之 32。

(3) 贸易贴息：子公司中国矿产有限责任公司本年度及上年度收到的贸易贴息分别为 13,520,013.33 元、8,853,686.67 元。

43、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	2,477,946.04	7,547,175.73
其中：固定资产处置损失	1,942,476.84	7,547,175.73
在建工程处置损失	535,469.20	
债务重组损失	5,970,972.25	
罚款支出	8,689,135.40	269,671.61
捐赠支出	156,400.00	6,375,688.00
滞纳金、赔偿金、违约金等支出	4,716,873.72	4,416,372.90
预计未决诉讼损失	5,275,000.00	
非常损失		3,722,128.02
其他	7,821,783.01	2,105,571.35
合计	35,108,110.42	24,436,607.61

44、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	230,195,747.00	803,011,929.83
递延所得税调整	-109,714,770.83	-484,818,344.21
合计	120,480,976.17	318,193,585.62

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.2488	0.2488	0.8497	0.8497
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.2106	-0.2106	0.6720	0.6720

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	266,687,413.12	895,339,591.68
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	492,456,469.02	187,199,104.41
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-225,769,055.90	708,140,487.27
年初股份总数	4	1,071,910,711	826,972,985
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		244,937,726
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		10
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	1,071,910,711	1,031,087,757
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	1,071,910,711	1,053,774,382
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.2488	0.8497
基本每股收益（II）	15=3÷13	-0.2106	0.6720
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.2488	0.8497
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	-0.2106	0.6720

(3) 公司不存在列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(4) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股股数没有发生变化。

46、其他综合收益

其他综合收益发生情况列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-159,964,140.33
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-39,991,035.08
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	20,587,128.73	78,405,120.10
小 计	-20,587,128.73	-198,378,225.35
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	7,046,567.24	-11,279,798.97
减：前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	15,720,048.11	
小 计	-8,673,480.87	-11,279,798.97
3. 外币财务报表折算差额	-219,767.67	
小 计	-219,767.67	
合 计	-29,480,377.27	-209,658,024.32

本期其他综合收益“可供出售金融资产产生的利得（损失）、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额”发生额明细详见本附注五之 33。

47、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到其他往来款	121,357,340.00	114,664,959.98
营业外收入	22,912,813.43	20,419,204.06
利息收入	46,650,324.47	60,185,477.57
补贴收入	37,279,813.33	61,397,836.44
合计	228,200,291.23	256,667,478.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
管理费用支出	336,669,989.02	560,662,015.57
营业费用支出	172,007,505.19	307,599,686.11
营业外支出	10,957,193.54	16,769,687.46
支付其他往来款	206,011,397.13	221,901,845.15
支付的备用金	1,009,528.85	1,551,890.31
银行手续费	44,324,570.34	84,119,255.17
合计	770,980,184.07	1,192,604,379.77

(3) 经营活动产生的现金流量净额

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-992,875,499.22	-2,543,617,730.53

本期经营活动产生的现金净额比上年增加的主要原因是：本报告期支付的各项税费及支付的其他与经营活动有关的现金减少。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产收到的租赁设备购置款	4,850,000.00	
收回质押的银行存款		38,811,786.96
收到的售后租回资产价款		200,000,876.89
收到的配股冻结资金利息		388,158.94
合计	4,850,000.00	239,200,822.79

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
融资租赁各期支付的现金	107,316,924.15	39,151,522.49
银行借款担保费	3,263,501.00	
配股发行费用		69,364,123.75
合计	110,580,425.15	108,515,646.24

48、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	115,515,163.66	944,090,401.27
加: 资产减值准备	533,744,569.99	2,253,301,718.89
固定资产折旧	426,132,323.29	431,569,118.00
无形资产摊销	20,076,972.03	17,794,194.97
长期待摊费用摊销	5,390,141.55	1,819,868.65
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)	1,166,522.29	6,935,228.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	466,173.88	1,893.80
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,134,400.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	257,320,808.80	551,693,618.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-568,159,713.01	-129,453,276.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-109,714,770.83	-477,983,911.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-6,834,432.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,784,367,532.46	-1,628,485,398.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-862,282,923.29	3,274,619,628.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	968,702,364.88	-7,782,686,382.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-992,875,499.22	-2,543,617,730.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
融资租入固定资产	207,704,418.95	241,700,876.89
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,921,010,040.03	2,112,447,460.89
减: 现金的年初余额	2,112,447,460.89	3,604,419,381.86
现金及现金等价物净增加额	-191,437,420.86	-1,491,971,920.97

(2) 本年度不存在需要披露的取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	1,921,010,040.03	2,112,447,460.89
其中: 库存现金	2,832,780.91	3,341,730.22
可随时用于支付的银行存款	1,724,406,714.47	2,034,009,681.17
可随时用于支付的其他货币资金	193,770,544.65	75,096,049.50
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,921,010,040.03	2,112,447,460.89
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

49、分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，管理层按照产品和劳务、地理区域、监管环境等因素的不同差异，对各分部进行组织管理。

本公司有七个报告分部：钢铁贸易分部、原材料贸易分部、冶炼加工分部、运输服务分部、招标业务分部、酒店服务分部、其他分部等。其中钢铁贸易分部经营钢材进出口业务和国内贸易，原材料贸易分部经营冶金工业原材料贸易业务，冶炼加工分部经营钢材生产和冶金原材料加工业务，运输服务分部经营运输及物流配送业务，招标业务分部经营招标采购业务，酒店服务分部为香格里拉饭店的经营服务，其他分部为投资和代理设备采购、工程承包等业务。

(2) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

项目	钢铁贸易		原材料贸易		运输服务		招标		酒店	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	47,563,083,163.58	61,819,318,187.21	38,451,807,620.91	47,588,612,671.14	7,170,418,790.97	4,053,580,695.98	31,363,066.61	33,261,468.39	339,742,698.05	515,354,813.73
其中：对外交易收入	47,563,083,163.58	61,819,318,187.21	36,564,602,495.39	41,362,499,031.97	6,595,664,200.73	3,306,895,011.44	31,363,066.61	33,261,468.39	339,742,698.05	515,354,813.73
分部间交易收入		-	1,887,205,125.52	6,226,113,639.17	574,754,590.24	746,685,684.54	-	-	-	-
二、营业费用	47,327,786,844.87	60,880,080,066.80	37,926,916,718.22	44,485,590,123.97	7,039,532,833.56	3,737,003,031.69	19,826,944.77	9,252,203.52	317,708,042.41	266,061,879.00
三、营业利润（亏损）	235,296,318.71	939,238,120.41	524,890,902.69	3,103,022,547.17	130,885,957.41	316,577,664.29	11,536,121.84	24,009,264.87	22,034,655.64	249,292,934.73
四、资产总额	15,217,223,157.35	14,716,310,295.75	8,949,161,005.02	8,630,426,965.67	1,763,110,638.37	1,203,326,747.87	111,868,394.45	65,630,549.59	522,543,054.90	587,956,984.20
五、负债总额	15,405,574,062.09	14,638,530,479.26	7,939,806,815.45	7,131,164,863.10	1,536,615,135.05	1,006,455,218.00	88,895,841.77	43,039,452.40	395,625,040.47	443,264,884.95
六、补充信息										
1. 折旧和摊销费用	16,018,071.09	14,696,437.95	5,169,895.26	4,416,718.34	22,312,706.45	14,336,434.95	180,495.98	183,403.95	65,183,009.90	73,131,457.33
2. 资本性支出	219,747,253.29	27,974,907.96	12,141,837.84	3,616,386.51	87,466,667.92	89,393,008.94	44,200.00	92,840.00	10,396,518.84	31,636,461.81

项目	冶炼加工		其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	6,194,995,883.69	11,338,003,447.03	486,578,673.94	184,630,586.58	5,932,307,340.63	12,328,954,354.11	94,305,682,557.12	113,203,807,515.95
其中：对外交易收入	2,781,090,538.44	6,066,255,131.53	430,136,394.32	100,223,871.68			94,305,682,557.12	113,203,807,515.95
分部间交易收入	3,413,905,345.25	5,271,748,315.50	56,442,279.62	84,406,714.90	5,932,307,340.63	12,328,954,354.11	-	
二、营业费用	6,591,986,021.44	9,917,528,778.08	322,656,836.50	180,475,578.87	5,711,129,574.14	12,608,300,526.85	93,835,284,667.63	106,867,691,135.08
三、营业利润（亏损）	-396,990,137.75	1,420,474,668.95	163,921,837.44	4,155,007.71	221,177,766.49		470,397,889.49	6,056,770,208.13
四、资产总额	16,277,283,662.50	13,222,906,684.59	10,863,419,474.64	8,686,269,516.36	11,771,940,216.07	9,415,071,432.88	41,932,669,171.16	37,697,756,311.15
五、负债总额	10,714,804,111.01	9,527,338,362.64	2,413,132,118.81	1,533,109,562.68	7,446,497,962.38	5,499,804,723.99	31,047,955,162.27	28,823,098,099.04
六、补充信息		-						
1. 折旧和摊销费用	341,158,838.08	343,184,929.44	1,576,420.11	1,233,799.66			451,599,436.87	451,183,181.62
2. 资本性支出	2,100,459,441.97	3,052,913,588.86	331,035,186.51	754,890.00			2,761,291,106.37	3,206,382,084.08

(3) 地区信息

地区	对外交易收入	非流动资产
本国	92,715,895,626.96	12,112,349,910.42
其他国家	1,589,786,930.16	358,613,994.23
合计	94,305,682,557.12	12,470,963,904.65

(4) 主要客户信息

钢铁贸易分部和原材料贸易分部前五名客户的销售收入合计占本公司总收入的 11.49%。

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国五矿集团公司	国有独资企业	北京	周中枢	投资管理	340,575.40	63.50	63.50		10000093-X

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
五矿物流集团有限公司	有限责任公司	北京	闫嘉有	货物运输	100,000,000.00	100	100	101689986
五矿东方贸易进出口有限责任公司	有限责任公司	北京	刘雷云	贸易	13,525,240.40	100	100	100000120
五矿工程技术有限责任公司	有限责任公司	北京	何流	货物及技术进出口	80,000,000	100	100	669903498
中国矿产有限责任公司	有限责任公司	北京	刘雷云	贸易	259,538,513.7	100	100	10169040X
五矿钢铁有限责任公司	有限责任公司	北京	姚子平	贸易	300,000,000.00	100	100	100024763
五矿贸易有限责任公司	有限责任公司	北京	刘雷云	贸易	33,662,360.94	100	100	101032125
五矿(湖南)铁合金有限责任公司	有限责任公司	湖南	刘雷云	生产加工	286,380,000.00	80	80	661651046
五矿国际招标有限责任公司	有限责任公司	北京	龙郁	招标	10,000,000.00	100	100	101158376
五矿(桃)	有限责任	湖南	郭志平	贸易	1,000,000.00	100	100	67558459-3

江) 矿业 有限责任 公司	公司							
五矿矿业 有限公司	有限责任 公司	香港	王峰	投资管理	60850000 美元	100	100	不适用
北京香格 里拉饭店 有限公司	有限责任 公司	北京	周中枢	酒店业	36,973,000.00	62	62	625907630
五矿营口 中板有限 责任公司	有限责任 公司	辽宁	李明克	生产加工	4,759,177,659.57	52.30	52.30	738795516
五矿(贵 州)铁合 金有限责 任公司	有限责任 公司	贵州	王峰	生产加工	64,907,800.00	100	100	750168064

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	组织机构 代码
一、合营企业								
厦门象屿南 光五矿进出 口有限公司	中外合资	厦门	陈智勇	贸易	20 万美元	50	50	612002998
二、联营企业								
天津矿达国 际贸易有限 公司	中外合资	天津	郭晓明	贸易	20 万美元	20.00	20.00	70041866-X
宁波联合集 团股份有限 公司	股份公司	宁波	何大元	基础设施 及房地产	302,400,000	4.08	4.08	25410108-X
五矿天威钢 铁有限公司	中外合资	秦皇岛	姚子平	钢铁加工	75,000,000	30.00	30.00	79266963-3
宁波金海菱 液化储运有 限公司	有限责任 公司	宁波	胡辉	仓储	25,000,000	26.20	26.20	61027034-X
广州华南金 属材料交易 中心有限公 司	有限责任 公司	广州	马建武	钢铁加工	10,000,000	30.00	30.00	78122458
天津市中焦 物流贸易有 限责任公司	有限责任 公司	天津	宋军	贸易	5,000,000	40.00	40.00	73547340-7
大同同煤五 矿高山精煤 有限公司	有限责任 公司	大同	刘连明	精煤加工	100,000,000	45.00	45.00	67641563

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
天津矿达国际贸易有限公司	7,675,647.11	4,379,277.34	3,296,369.77	1,274,169.83	72,634.80
宁波联合集团股份有限公司	5,040,600,407.06	3,397,997,139.12	1,456,966,892.72	3,141,713,723.64	126,806,480.82
五矿天威钢铁有限公司	156,388,947.91	62,557,160.07	93,831,787.84	1,332,390,001.10	13,378,321.94
宁波金海菱液化储运有限公司	30,403,018.12	831,405.47	29,571,612.65	10,432,306.52	3,672,038.10
广州华南金属材料交易中心有限公司	13,926,118.86	11,783,875.41	2,142,243.45	20,550,911.55	-1,715,426.89
天津市中焦物流贸易有限责任公司	9,895,668.47	2,389,533.29	7,506,135.18	4,197,674.53	10,729.62
大同同煤五矿高山精煤有限公司	129,419,982.97	29,399,982.97	92,670,014.32		-7,349,985.68

4、本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
日本五金矿产株式会社	同一母公司	不适用
德国五矿有限公司	同一母公司	不适用
英国金属矿产有限公司	同一母公司	不适用
五矿集团财务有限责任公司	同一母公司	101710917
五矿浙江国际贸易有限公司	同一母公司	723628272
南洋五矿实业有限公司	同一母公司	不适用
五矿有色金属股份有限公司	同一母公司	710929236
五矿(南京)国际贸易有限公司	同一母公司	733148299
五矿物业管理有限公司	同一母公司	10002750X
美国矿产金属有限公司	同一母公司	不适用
五矿香港控股有限公司	同一母公司	不适用
五矿国际实业发展公司	同一母公司	不适用
邯邢冶金矿山管理局	同一母公司	10552795X
五矿宁波进出口公司	同一母公司	144112941
澳洲五金矿产有限公司	同一母公司	不适用
新荣国际商贸有限责任公司	同一母公司	717853641
广西中鑫矿业开发有限公司	同一母公司	799705457
中国五金矿产进出口珠海公司	同一母公司	190342078
五矿置业公司	同一母公司	101445316
五矿投资发展有限责任公司	同一母公司	710924769
中国有色金属进出口江西有限公司	同一母公司	15826900X
二十三冶建设集团有限责任公司	同一母公司	183764344
中国五矿国际材料公司	同一母公司	不适用
中国五矿集团驻朝鲜代表处	同一母公司	不适用

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
广西华晟五矿贸易有限公司	同一母公司	745140112
五矿（营口）产业园发展有限公司	同一母公司	797691477
五矿（营口）产业园贸易有限公司	同一母公司	676899343
五矿房地产开发公司	同一母公司	101701981
中国五金制品进出口公司	同一母公司	101104300
五矿海勤期货有限公司	同一母公司	710924099
北欧金属矿产有限公司	同一母公司	不适用
金新船务运输有限公司	同一母公司	不适用
五矿矿业（安徽）开发有限公司	同一母公司	750992264
二十三冶集团第二工程有限公司	同一母公司	753368803
常熟科弘材料科技有限公司	同一母公司	74558002X
安徽霍邱诺普矿业有限公司	同一母公司	743084735
邯邢冶金矿山管理局机械厂	同一母公司	10552795X
邯郸东发贸易有限公司	同一母公司	105539002
五矿稀土（赣州）股份有限公司	同一母公司	680917006
五矿实达期货经纪有限责任公司	同一母公司	192223283

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
五矿天威钢铁有限公司	销售商品	钢材	市场价	259,360,563.11	0.30	195,361,799.59	0.18
五矿香港控股有限公司	销售商品	铁合金、铁矿石、煤炭	市场价	93,732,922.70	0.11	363,090,438.57	0.33
中国有色金属进出口江西有限公司	销售商品	铁合金	市场价	45,402,182.51	0.05	14,459,742.86	0.01
五矿海勤期货有限公司	销售商品	钢材	市场价	45,194,606.94	0.05		
新荣国际商贸有限责任公司	销售商品	铁矿石	市场价	32,118,089.37	0.04	122,677,942.79	0.11
五矿（营口）产业园贸易有限公司	销售商品	钢材	市场价	24,549,085.30	0.03		
五矿（南京）国际贸易有限公司	销售商品	钢材	市场价	17,834,922.23	0.02		
二十三冶建设集团有限公司	销售商品	钢材	市场价	11,178,040.67	0.01	10,788,157.70	0.01
五矿宁波进出口公司	销售商品	铁矿石	市场价	4,422,669.09	0.01		
五矿矿业（安徽）开发有限公司	销售商品	钢材	市场价	3,399,130.68			
日本五金矿产株式会社	销售商品	铁合金	市场价	2,856,224.96		192,939,922.14	0.18
五矿镇江进出口贸易有限公司	销售商品	钢材	市场价	1,069,213.00			
英国金属矿产有限公司	销售商品	钢材	市场价	613,528.38		1,276,321.09	
北欧金属矿产有限公司	销售商品	耐火材料	市场价	244,180.65			
广西华晟五矿贸易有限公司	销售商品	锰	市场价	114,563.83			
南洋五矿实业有限公司	销售商品	钢材、铁矿石	市场价			793,360,088.54	0.73
澳洲五金矿产有限公司	销售商品	钢材、铁矿石	市场价			80,400,193.57	0.07
德国五矿有限公司	销售商品	钢材	市场价			15,651,777.17	0.01

广西中鑫矿业有限责任公司	销售商品	铁矿石	市场价			6,096,111.24	0.01
美国矿产金属有限公司	销售商品	钢材	市场价			2,840,404.82	
德国五矿有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	199,275,427.08	3.02	121,423,260.53	3.67
金新船务运输有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	57,126,228.37	0.87		
五矿有色金属股份有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	10,872,396.89	0.16	2,274,861.00	0.07
南洋五矿实业有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	8,758,207.05	0.13	6,276,619.85	0.19
澳洲五金矿产有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	8,346,807.94	0.13		
五矿香港控股有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	4,059,579.90	0.06		
中国五金制品进出口公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	2,858,696.27	0.04		
五矿(营口)产业园贸易有限公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	770,000.00	0.01		
五矿宁波进出口公司	提供劳务	提供运输劳务	市场价	115,069.54			
五矿香港控股有限公司	购买商品	铁矿石、钢材	市场价	1,226,736,689.16	1.42	887,501,098.07	0.85
南洋五矿实业有限公司	购买商品	铁矿石、钢材	市场价	1,158,066,448.49	1.34	151,817,664.16	0.15
德国五矿有限公司	购买商品	铁矿石、钢材	市场价	599,121,650.97	0.7	624,089,209.89	0.6
日本五金矿产株式会社	购买商品	铁矿石、钢材	市场价	569,967,037.01	0.66	380,735,828.46	0.35
中国五金制品进出口公司	购买商品	铁合金、铁矿石、钢材	市场价	316,735,877.63	0.37		
美国矿产金属有限公司	购买商品	钢材	市场价	150,204,878.87	0.17	177,679,355.59	0.17
澳洲五金矿产有限公司	购买商品	铁矿石	市场价	60,828,856.85	0.07		
五矿天威钢铁有限公司	购买商品	钢材	市场价	60,000,902.16	0.07		
新荣国际商贸有限责任公司	购买商品	铁矿石	市场价	10,030,287.93	0.01	50,742,983.05	0.05
安徽开发矿业有限公司	购买商品	铁矿石	市场价	5,316,749.74	0.01		
五矿浙江国际贸易有限公司	购买商品	钢材	市场价	1,309,065.98			
北欧金属矿产有限公司	购买商品	铁矿石	市场价	1,236,937.43			
英国金属矿产有限公司	购买商品	铁矿石、钢材	市场价			221,154,368.47	0.22
邯邢冶金矿山管理局	购买商品	铁矿石	市场价			21,616,927.62	0.02
合计				4,993,827,718.68	—	4,444,255,076.77	—

(2) 接受工程施工劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
二十三冶建设集团有限公司	接受工程劳务	25,156,900.00	1.03	28,294,875.74	0.67	市场价

(3) 期货交易手续费

关联方名称	交易金额
五矿海勤期货有限公司	658,642.96
五矿实达期货经纪有限责任公司	92,667.71

(4) 房屋租赁

关联方名称	交易数量	交易价格	交易金额
五矿物业管理有限公司	4,626.66 平方米	6 元/平方米/天	11,069,356.57
中国五金矿产进出口珠海公司	1,671.73 平方米	3.32 元/平方米/天	2,500,000.00

(5) 综合服务

关联方名称	交易内容	交易价格	交易金额
中国五矿集团公司	信息使用费	3,996,000 元/年	3,996,000.00

(6) 提供资金及担保

①本期五矿集团财务有限责任公司向公司提供贷款人民币合计 63 亿元，贷款利率不高于同期银行贷款利率水平；截至 2009 年 12 月 31 日止，贷款余额为 10 亿元，公司本期累计支付贷款利息为 3,996.68 万元。

②中国五矿集团公司委托交通银行北京分行向子公司五矿钢铁有限责任公司提供长期借款 4,000 万美元，截至 2009 年 12 月 31 日止，委托贷款余额为 4,000 万美元，公司本期累计支付贷款利息为 733.68 万元。

③中国五矿集团公司委托交通银行北京分行向子公司中国矿产有限责任公司提供长期借款 18,000 万美元，截至 2009 年 12 月 31 日止，委托贷款余额为 18,000 万美元，公司本期累计支付贷款利息为 2,941.96 万元。

④本期中国五矿集团公司委托北京银行国兴家园支行向子公司五矿营口中板有限责任公司提供长期借款 5.22 亿元，贷款利率不高于同期银行贷款利率水平；截至 2009 年 12 月 31 日止，委托贷款余额为 10.22 亿元，公司本期累计支付委托贷款利息 4,767.24 万元。

⑤子公司五矿营口中板有限责任公司利用中国五矿集团在银行的信用额度取得银团贷款及流动资金贷款，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司银团贷款余额为 39.90 亿元，流动资金贷款余额为 1 亿元。

⑥子公司中国矿产有限责任公司利用中国五矿集团在银行的信用额度取得进口押汇贷款，截至 2009 年 12 月 31 日止，进口押汇贷款余额为 34,624.86 万美元。

⑦子公司五矿钢铁有限责任公司利用中国五矿集团在银行的信用额度取得进口押汇贷款，截至 2009 年 12 月 31 日止，其中外币押汇贷款余额为 11,160.75 万美元，本币押汇贷款余额为 600.69 万元。

⑧子公司五矿物流有限公司利用中国五矿集团在银行的信用额度取得进口押汇贷款及流动资金贷款，截至 2009 年 12 月 31 日止，进口押汇贷款余额为 1,826.83 万美元，流动资金贷款余额为 2,000 万元。

⑨本期中国五矿集团公司为子公司北京香格里拉饭店有限公司长期借款 30,000.00 万元提供保证担保，本年度北京香格里拉饭店有限公司向其支付担保费 326.35 万元。

⑩中国五矿集团公司为子公司五矿钢铁有限责任公司所属中国五矿深圳进出口有限责任公司短期借款 16,594.09 万元提供信用担保。

□中国五矿集团公司为五矿钢铁有限责任公司所属子公司五矿邯钢（苏州）钢材加工有限公司短期借款 600.00 万元提供信用担保。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	二十三冶建设集团有限责任公司	13,127,977.68	668,816.41	12,671,814.60	633,590.73
应收账款	五矿香港控股有限公司	11,331,628.29	966,578.61	21,647,784.84	2,578,584.11
应收账款	五矿矿业（安徽）开发有限公司	3,976,982.90	198,849.15		
应收账款	英国金属矿产有限公司	393,048.25	19,652.41		
应收账款	德国五矿有限公司	331,700.22	16,585.01	1,637,774.00	81,888.70
应收账款	南洋五矿实业有限公司			67,261,359.80	3,363,067.99
应收账款	新荣国际商贸有限责任公司			29,923,897.42	1,496,194.87
应收账款	日本五金矿产株式会社			158,217.04	7,910.85
应收账款	中国五矿国际材料公司			128,663.44	6,433.17
应收账款	五矿有色金属股份有限公司			30,136.91	1,506.84
预付账款	中国五金制品进出口公司	8,989,041.43			
预付账款	常熟科弘材料科技有限公司	7,372,770.00			
预付账款	邯邢冶金矿山管理局	5,393,759.07		224,545.10	
预付账款	二十三冶集团第二工程有限公司	3,923,285.89			

预付账款	德国五矿有限公司	834,074.49			
预付账款	安徽霍邱诺普矿业有限公司	351,000.00			
预付账款	中国五矿集团公司	285,092.70			
预付账款	五矿物业管理有限公司	50,000.00			
预付账款	新荣国际商贸有限责任公司	24,285.78			
预付账款	二十三冶建设集团有限责任公司				21,673,285.89
预付账款	南洋五矿实业有限公司				7,393,576.84

(2) 上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	五矿香港控股有限公司	5,502,810.47		17,124,018.78	
应付账款	日本五金矿产株式会社	9,819,406.81		14,123,352.80	
应付账款	邯邢冶金矿山管理局机械厂	3,560,000.00		3,560,000.00	
应付账款	澳洲五金矿产有限公司	1,706,060.88			
应付账款	中国五金制品进出口公司	1,388,104.48			
应付账款	德国五矿有限公司	173,065.24		5,695,300.01	
应付账款	五矿天威钢铁有限公司			38,302,541.69	
应付账款	中国五矿集团驻朝鲜代表处			196,117.90	
应付账款	广西华晟五矿贸易有限公司			17,025.47	
应付账款	五矿有色金属股份有限公司			16,441.00	
其他应付款	中国五矿集团公司	35,179,275.67		24,380,395.06	
其他应付款	五矿投资发展有限责任公司	1,863,778.28		284,350.18	
其他应付款	五矿有色金属股份有限公司	445,500.00		6,378,000.00	
其他应付款	五矿房地产开发公司	44,885.24			
其他应付款	五矿(营口)产业园发展有限公司	4,996.08		111,589.00	
其他应付款	五矿置业公司			106,786.50	
其他应付款	二十三冶建设集团有限责任公司			54,367.53	
预收账款	南洋五矿实业有限公司	54,907,827.05		23,765,440.43	
预收账款	五矿浙江国际贸易有限公司	31,974,279.93			
预收账款	五矿宁波进出口公司	7,427,308.38		16,647.71	
预收账款	中国有色金属进出口江西有限公司	5,330,746.03		8,700,000.00	
预收账款	邯鄹东发贸易有限公司	1,000,000.00			
预收账款	五矿香港控股有限公司	549,016.51			
预收账款	中国五矿集团公司	522,768.02			
预收账款	五矿(营口)产业园贸易有限公司	420,000.00			
预收账款	五矿国际实业发展公司	10,619.90		10,619.90	
预收账款	五矿集团财务有限责任公司	33,607.00			
预收账款	中国五金制品进出口公司	4,069.80			
预收账款	五矿国际有色金属贸易公司	6,794.90			
预收账款	五矿稀土(赣州)股份有限公司	8,432.50			
预收账款	五矿有色金属股份有限公司			1,257,322.81	

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、对外提供担保

截至2009年12月31日止，本公司不存在对外担保事项。

2、未决诉讼或仲裁

(1) 2007年1月，子公司五矿钢铁有限责任公司所属五矿钢铁广州有限公司（以下简称“五矿广州”）发现存放于佛山市顺德区中穗钢铁有限公司（以下简称“中穗”）仓库 6,319 吨货物，货值 3,000 万元，被佛山市顺德区南鹏贸易有限公司（以下简称“南鹏”）质押给深圳发展银行佛山分行（以下简称“深发展”），以取得深发展贷款。五矿广州于 2007 年 1 月向广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中院”）对深发展、南鹏提起诉讼，请求法院判定五矿广州对存放于中穗仓库的 6,319.053 吨冷板享有所有权，确认深发展对上述货物不享有合法有效质权。2007 年 7 月，佛山仲裁委员会就深发展和南鹏、中穗借款纠纷裁决深发展对五矿广州的货物享有质押权。五矿广州已向佛山中院申请保全该争议货物，并向佛山中院提出不予执行佛山仲裁委裁决申请，佛山中院一审判决五矿广州胜诉，对方不服一审判决，向广东省高级人民法院提起上诉。2009 年 3 月，广东省高级人民法院终审判决维持原判，即五矿广州对争议货物拥有所有权。2009 年 8 月，深发展以担保合同纠纷为由对南鹏、中穗公司为被告，五矿广州、佛山包永辉货押管理有限公司为第三人向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，请求判令享有争议货物的优先受偿权，标的金额含本金及利息、费用等共计 2,604.07 万元。法院于 2009 年 10 月 27 日做出（2009）顺法民二初字第 03341 号判决，驳回原告的诉讼请求。2009 年 12 月 2 日，深发展已对此判决向佛山市中级人民法院提起上诉。截至 2009 年 12 月 31 日止，五矿广州账面反映的存货余额为 2,328.72 万元。截至财务报告日止，本案已进入二审程序。

(2) 2008 年 7 月，子公司五矿钢铁有限责任公司（以下简称“五矿钢铁”）因货物物权纠纷向山东省高级人民法院起诉，诉山东华辰物资储运中心（以下简称“山东华辰”）、山东博远物流发展有限公司（以下简称“山东博远”）赔偿货物 13,295.569 吨，该货物起诉日的市场价值为人民币 7,559.68 万元。山东省高级人民法院（以下简称“山东高院”）受理并查封了山东华辰的房产和土地以及山东博远在济南市商业银行的股权。山东博远提出管辖异议的二审上诉。2008 年 12 月，山东高院受理了山东博远的上诉。2009 年 11 月 30 日，山东高院作出一审民事判决，判令山东华辰赔偿五矿钢铁钢材款 7,559.68 万元，并驳回五矿钢铁对山东博远的诉讼请求。截至 2009 年 12 月 31 日止，五矿钢铁账面反映的应收账款余额为 7,559.68 万元，已提取坏账准备 5,950.59 万元。2010 年，山东华辰已向最高人民法院提出上诉，截至财务报告日止，案件进入二审阶段，尚未做出终审裁定。

(3) 2007 年 8 月，五矿钢铁因拖欠货款纠纷向河北省高级人民法院起诉，诉承德长城钢管集团有限公司返还 4,536.66 万元货款及利息。2007 年 12 月 5 日，河北省高级人民法院下达了(2007)冀民初字第 46 号民事判决书，判令承德长城钢管集团有限公司于判决生效后 10 日内向五矿钢铁偿还货款及利息，承德恒利泰工贸有限公司对承德长城钢管集团有限公司的上述债务承担连带保证责任。五矿钢铁于 2008 年 1 月向河北省高级人民法院申请执行。承德恒利泰工贸有限公司将其名下的工业用地转让给承德连福房地产开发有限公司，承德连福房地产开发有限公司已承诺从该土地未来的开发收益中偿还上述欠款。该土地的规划和商业开发手续目前正在办理之中。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司账面反映的应收账款余额为 3,271.94 万元、其他应收款余额为 1,290.18 万元，已全额提取了坏账准备。截至财务报告日止，该案未有进一步的执行结果。

(4) 2007 年 3 月，子公司五矿钢铁所属五矿钢铁上海有限公司（以下简称“五矿上海”）根据销售合同向上海大荣旅游发展有限公司（以下简称“上海大荣”）供应高速线材和螺纹钢，价值 635.29 万元。由上海大顺北海道滑雪有限公司（以下简称“上海大顺”）提供担保，顾胜荣、上海华显数字影像技术有限公司（以下简称“上海华显”）承诺为该欠款承担连带责任。2007 年 8 月 8 日，大荣公司归还 200 万元货款。2008 年 6 月 23 日，五矿上海以上海大荣、上海大顺、顾胜荣、上海华显为被告向上海虹口区人民法院提起诉讼，要求上海大荣支付货款及逾期违约金共计 530.61 万元，上海大顺、顾胜荣、上海华显承担连带责任。2008 年 11 月 25 日，五矿上海与上海大荣、上海大顺达成民事调解书，上海大荣已于 2009 年 5 月、2010 年 2 月归还欠款共计 80 万元，另外，法院已查封上海大荣法定代表人在南昌市振大投资发展有限公司的 500 万元股权，并将其冻结至 2010 年 8 月 30 日止。截至 2009 年 12 月 31 日止，五矿上海账面反映的应收账款为 404.53 万元，已提取坏账准备 121.36 万元。

(5) 2007 年 8 月，子公司五矿钢铁所属五矿海南有限责任公司（以下简称“五矿海南”）因欠款纠纷向海口龙华区人民法院起诉中天建海口耀江花园项目部等三被告，经海口龙华区人民法院审理，于 2007 年 11 月 6 日做出（2007）龙民一初字第 1219 号判决：限令被告中天建设集团有限公司广东分公司在判决生效后 10 日内向五矿海南支付欠款 292.38 万元。对方上诉至海口市中级人民法院，海口市中级人民法院以原判判决违反法定程序为由，于 2008 年 6 月 10 日做出（2008）海中法民二终字第 63 号民事裁定书，裁定将本案发回重审。海口市龙华区人民法院 2008 年 11 月 25 日对该案进行重审，并于 2009

年 6 月 9 日做出 (2008) 龙民一重字第 21 号民事判决, 驳回五矿海南的诉讼请求。截至 2009 年 12 月 31 日止, 五矿海南账面反映的应收账款为 292.38 万元, 已全额计提坏账准备。五矿海南公司拟于 2010 年向海口市中级人民法院提出上诉。

(6) 子公司五矿钢铁所属五矿上海浦东贸易有限责任公司 (以下简称“五矿上海浦东”) 的供应商上海百星实业有限公司 (以下简称“上海百星”) 因涉嫌合同诈骗, 于 2008 年 8 月由上海市恒业律师事务所代五矿上海浦东向公安经侦部门报案, 随后上海百星负责人被刑事拘留。2009 年, 该案件的刑事部分移送上海市人民检察院第二分院 (以下简称“市检二分院”) 审查起诉。5 月 27 日, 市检二分院向上海市第二中级人民法院起诉。截至财务报告日, 该案正在审理过程中, 尚未做出判决。根据上海市恒业律师事务所提供的追赃情况报告, 上海百星可执行的有效资产预计为 6,500 万元, 由于该案件还涉及另外两家公司, 所追回的资产不能全部补偿五矿上海浦东的欠款, 按照追回款 3 家公司均分的原则, 五矿上海浦东预计能够收回 33% 的欠款。截至 2009 年 12 月 31 日, 五矿上海浦东账面反映的其他应收款余额为 6,000.87 万元, 按照 66.67% 的比例计提坏账准备 4,000.78 万元。

(7) 2007 年 7 月, 子公司五矿钢铁因买卖合同纠纷向合肥市中级人民法院 (以下简称“合肥中院”) 起诉迁西圣丰钢铁有限公司 (原名迁西县春雷钢铁有限公司) (以下简称“迁西圣丰”)、安徽瑞通交通开发有限公司 (以下简称“安徽瑞通”)、唐山汇林实业集团有限公司 (以下简称“唐山汇林”)。诉三被告返还货款 1,611.49 万元。2008 年 6 月, 合肥中院作出 (2007) 合民二初字第 100 号民事判决, 判决迁西圣丰返还五矿钢铁货款及利息损失, 唐山汇林对债务承担连带清偿责任。由于三个被告均不执行法院判决, 五矿钢铁向合肥中院申请强制执行判决, 合肥中院委托由唐山市中级人民法院 (以下简称“唐山中院”) 执行。2009 年 5 月, 唐山中院查封了迁西圣丰的部分机器设备, 该设备经评估后的总价值为 297.57 万元。2009 年 12 月, 唐山中院对该设备进行两次拍卖未果。唐山中院将本案移送迁西县法院强制执行。截至 2009 年 12 月 31 日止, 五矿钢铁账面反映的其他应收款余额为 1,735.17 元, 已全额计提坏账准备。

(8) 2009 年 7 月, 子公司五矿钢铁因买卖合同纠纷向北京市高级人民法院起诉鞍钢附企一初轧钢厂一分厂 (以下简称鞍钢附企), 诉鞍钢附企返还货款 1.5 亿元, 并要求深圳市恒洋钢材有限公司承担连带责任。2009 年 11 月 15 日, 北京高院已对鞍钢附企采取保全措施, 查封其棒材连轧生产线。截至 2009 年 12 月 31 日止, 五矿钢铁账面反映的其他应收款余额为 33,552.00 万元、预收账款余额为 20,793.94 万元, 已对其他应收款计提坏账准备 6,379.03 万元。截至财务报告日止, 本案正在审理中。

(9) 2009 年 7 月, 子公司五矿钢铁因进出口代理合同纠纷向北京市第二中级人民法院起诉北京曼德尔国际经贸有限公司 (以下简称曼德尔), 诉曼德尔归还货款及其他费用 15,801.09 万元。2009 年 9 月 18 日, 法院对曼德尔采取财产保全措施, 查封其银行账号及对外投资股权。2009 年 12 月 20 日, 法院做出 (2009) 二中民初字第 13855 号民事判决, 判令曼德尔于判决生效之日起十日内偿还货款及其他费用。截至 2009 年 12 月 31 日止, 五矿钢铁账面反映的应收账款余额为 10,999.60 万元, 已全额计提坏账准备。截至财务报告日止, 该案尚未执行。

(10) 2009 年 10 月, 广东省建材公司以五矿广州未按合同约定履行供货义务为由, 向广州市越秀区法院提起诉讼, 请求法院判定五矿广州立即履约交付所拖欠的 4,012.31 吨钢材 (价值约 1,700 万元)。法院根据广东省建材公司的申请冻结了五矿广州招行环市东路支行的银行存款 775.41 万元, 同时查封五矿广州的库存商品 862.37 万元。2010 年 1 月, 五矿广州与广东省建材公司达成和解协议, 相关存款的冻结手续已经解除。

此外, 该案件涉及的存货实质是被佛山市锦泰来钢材实业有限公司 (以下简称“锦泰来”) 无故提走, 故五矿广州公司将该部分存货对应的价值 1,628.47 万元转入对锦泰来的应收款项中, 计提坏账准备 977.08 万元。

(11) 2009 年 10 月 13 日, 五矿广州发现存放于湛江市霞山海新钢材市场 (以下简称“湛江海新”) 仓库的 5,520.54 吨货物 (货值约为 2,070.45 万元) 中, 4,000 吨被锦泰来质押给广东发展银行湛江分行 (以下简称“广发行”), 以取得广发行贷款; 1,520.54 吨被湛江海新擅自放货给锦泰来。五矿广州于 2009 年 12 月向湛江市霞山区人民法院 (以下简称“湛江霞山法院”) 提起民事诉讼, 要求湛江海新交付韶钢产螺纹钢 4,538.27 吨及韶钢产高线 982.27 吨, 共计钢材货物 5,520.54 吨, 或向五矿广州支付上述钢材的货值 2,070.45 万元。对于被锦泰来质押给广发行的 4,000 吨货物, 广发行因锦泰来质押融资纠纷, 向湛江市中级人民法院 (以下简称“湛江中院”) 申请查封该批存货, 五矿广州向湛江中院提出查封异议。2009 年 11 月 13 日, 代理律师代表五矿广州以诈骗案为由向湛江市公安局报案, 湛江市公安局于 2010 年 2 月 2 日立案。五矿广州将该部分存货对应的价值 1,991.65 万元转入对锦泰来的应收款项中, 计提坏账准备 1,194.99 万元。

(12) 2009 年, 五矿广州发现存放于中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司 (以下简称“中铁

库")的 27,911.41 吨螺纹钢及线材丢失(货值为 10,159.18 万元)。五矿广州以客户锦泰来涉嫌诈骗为由,于 2009 年 10 月由向公安经侦部门报案。公安机关介入调查后,初步确定为锦泰来和中铁库互相勾结,现锦泰来主要负责人已失踪,该案正处于刑事调查阶段。根据律师的判断,该案件在刑事侦查程序结束后,很可能进入民事诉讼程序。据此,公司该部分存货对应的价值 10,159.18 万元转入对锦泰来的应收款项中,计提坏账准备 6,095.51 万元。

(13) 2008 年 7 月,子公司五矿钢铁所属五矿钢铁(武汉)有限公司(以下简称“五矿武汉”)与荣海(上海)模锻有限公司(以下简称“荣海模锻”)签订买卖合同,因荣海模锻未按照合同履行付款义务,五矿武汉于 2009 年 10 月 20 日向武汉仲裁委员会提出仲裁申请,要求荣海模锻支付货款 413.02 万元及逾期付款违约金 133.68 万元,共计 546.70 万元。2009 年 10 月 28 日,武汉仲裁委员会将五矿武汉的申请提交上海市嘉定区人民法院(以下简称“上海嘉定法院”),申请要求冻结荣海模锻账户内存款 546.70 万元或查封、扣押其等值的其他财产。2009 年 11 月 11 日,上海嘉定法院做出民事裁定书(2009)嘉民保字第 31 号,判定结果为按照五矿武汉的申请执行,五矿武汉向上海嘉定法院交纳财产保全金额 30%的保证金 164 万元。截至财务报告日,武汉仲裁委员会尚未作出裁决。

3、已贴现商业承兑汇票

截至 2009 年 12 月 31 日止,本公司已贴现商业承兑汇票情况如下:

出票单位	金额	出票日期	到期日	贴现日	备注
西安西电变压器有限责任公司	7,158,830.00	2009.07.08	2010.01.08	2009.07.28	
西安西电变压器有限责任公司	2,754,988.75	2009.07.29	2010.01.29	2009.08.31	
西安西电变压器有限责任公司	1,521,000.00	2009.10.21	2010.04.21	2009.11.26	
西安西电变压器有限责任公司	3,705,000.00	2009.09.11	2010.03.11	2009.09.25	
西安西电变压器有限责任公司	2,234,700.00	2009.09.26	2010.03.25	2009.10.23	
西安西电变压器有限责任公司	4,753,306.26	2009.10.30	2010.04.30	2009.11.30	
西安西电变压器有限责任公司	1,335,750.00	2009.11.27	2010.05.27	2009.12.02	
西安西电变压器有限责任公司	5,073,709.64	2009.11.18	2010.05.18	2009.12.02	
西安西电变压器有限责任公司	470,535.00	2009.11.19	2010.05.19	2009.12.21	
西安西电变压器有限责任公司	924,750.00	2009.11.20	2010.05.20	2009.12.02	
中国建筑第二工程局有限公司	6,357,618.02	2009.10.20	2010.04.20	2009.11.30	
中国建筑第二工程局有限公司	2,908,003.62	2009.12.01	2010.06.01	2009.12.31	
中国建筑第二工程局有限公司	7,222,898.91	2009.09.21	2010.03.21	2009.09.25	
	46,421,090.20				

除上述或有事项外,截止 2009 年 12 月 31 日,本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、子公司中国矿产有限责任公司于 2006 年 8 月底与南非 PMC 公司就签订长期采购合同事项达成一致,合同期限三年,合同总金额预计 18,945 万美元,约合 15 亿元人民币,截止 2009 年 12 月 31 日止,已履约金额为人民币 128,296.15 万元。

2、子公司中国矿产有限责任公司于 2008 年 2 月与巴西 COSIPAR 公司就三号高炉设计和成套设备供货项目签订相关协议,合同总金额 2.7 亿元人民币,合同执行期为三年。截至 2009 年 12 月 31 日止,已预付项目款人民币 1,925 万元。因全球金融危机的影响,业主受资金的限制决定推迟执行本项目,预计于 2011 年重新启动。

3、子公司五矿工程技术有限责任公司于 2008 年 6 月与俄罗斯 Mechel 集团所属的车里雅宾斯克钢厂就设备工程承包合同事项签订相关协议,该项目建设期为合同正式生效后 25 个月,合同总金额预计为 3 亿美元。因双方未就合同价款问题达成最终意见,截至 2009 年 12 月 31 日止,该项目还尚未启动。

4、公司以资产作质押取得银行借款或者银行承兑汇票开立额度的情况详见本附注五之 1。

除存在上述承诺事项外,截至 2009 年 12 月 31 日止,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	1,071,910,711
-----------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据 2010 年 3 月 25 日公司第四届董事会第二十一次会议决议, 以 2009 年末股本 1,071,910,711 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元 (含税), 共计分派现金股利 1,071,910,711.00 元, 该事项尚需 2009 年度股东大会审议批准。

(2) 子公司五矿工程技术有限责任公司于 2010 年 1 月与唐山渤海钢铁有限公司 (以下简称“渤海钢铁”) 就 2 座 2500 M3 高炉的设备供货和施工项目签订协议, 项目建设期为合同正式生效后 14 个月, 之后为 1 年的质保期, 合同总金额约合 6 亿元人民币。该事项已于 2010 年第一次临时股东大会决议通过。

(3) 公司于 2010 年 1 月 28 日以通讯方式召开第五届董事会第九次会议, 审议通过了《关于对五矿钢铁等四家子公司增加注册资本的议案》, 具体方案为: 五矿钢铁注册资本由 3 亿元增至 9 亿元; 中国矿产注册资本由 2.5954 亿元增至 9 亿元; 五矿物流注册资本由 1 亿元增至 3 亿元; 五矿招标注册资本由 1 千万元增至 3 千万元, 增资金额总计为 14.6046 亿元。本次增资所需资金由本公司自筹解决。截止财务报告日, 对上述四家子公司的增资已完成。

除存在上述资产负债表日后事项外, 截止财务报告日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

(十三) 其他重要事项:

1、资产置换、转让及出售

公司本期转让所持宁波联合 17.48% 的股权, 确认股权转让收益 442,717,740.18 元 (税前)。截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司持有该公司股权比例变更为 4.08%。

2、非货币性资产交换

截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司本期无需披露的重大非货币性资产交换事项。

3、债务重组

截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司本期无需要说明的重大债务重组事项。

4、租赁

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下:

经营租赁租出资产类别	年末账面余额	年初账面余额
投资性房地产—房屋建筑物	12,129,565.86	13,640,560.42
其中: 原值	34,195,956.91	34,195,956.91
累计折旧	13,741,883.41	12,230,888.85
减值准备	8,324,507.64	8,324,507.64
固定资产—运输设备	2,805,322.12	
其中: 原值	4,425,885.15	
累计折旧	1,620,563.03	

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司未确认融资费用余额为 4,835,828.88 元, 与融资租赁有关的信息如下:

① 各类租入固定资产的年初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	年末账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产净额
1. 机器设备	202,000,876.89	19,472,426.50		182,528,450.39
2. 运输工具	5,703,542.06	1,753,348.07		3,950,193.99
合计	207,704,418.95	21,225,774.57		186,478,644.38
资产类别	年初账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产净额
1. 机器设备	202,000,876.89	11,365,314.20		190,635,562.69
2. 运输工具	39,700,000.00	2,054,375.01		37,645,624.99
合计	241,700,876.89	13,419,689.21		228,281,187.68

②以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	74,361,075.40
1年以上2年以内(含2年)	36,878,700.25
2年以上3年以内(含3年)	1,682,144.00
合计	112,921,919.65

③售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

子公司五矿营口有限责任公司 2008 年以售后回租的方式将部分设备出售中国外贸金融租赁有限公司, 该部分设备的公允价值为 200,000,876.89 元, 租赁期限为 2008 年 3 月 3 日至 2011 年 3 月 3 日。租赁利率为中国人民银行公布的同期基准贷款利率 7.29%, 公司累计应确认的融资费用总额为 22,089,250 元, 截至 2009 年 12 月 31 日止, 五矿营口已支付融资费用 17,994,250 元。

5、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初公允价值	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末公允价值
一、金融资产					
可供出售金融资产	49,507,390.53		-49,507,390.53		
资产合计	49,507,390.53		-49,507,390.53		
一、金融负债					
衍生金融资产		-3,134,400.00			-3,134,400.00
负债合计		-3,134,400.00			-3,134,400.00

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1)其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	4,210,484,556.35	99.13%		4,210,484,556.35
其他不重大其他应收款	37,057,787.54	0.87%	19,679,819.64	17,377,967.90
合计	4,247,542,343.89	100.00%	19,679,819.64	4,227,862,524.25
类别	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	2,488,807,464.24	99.19%		2,488,807,464.24
其他不重大其他应收款	20,314,619.77	0.81%	19,832,329.68	482,290.09
合计	2,509,122,084.01	100.00%	19,832,329.68	2,489,289,754.33

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,227,834,641.03	99.54%	27,116.78	4,227,807,524.25
1—2年(含)	50,000.00		15,000.00	35,000.00
2—3年(含)	40,000.00		20,000.00	20,000.00
3年以上	19,617,702.86	0.46%	19,617,702.86	
合计	4,247,542,343.89	100%	19,679,819.64	4,227,862,524.25
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,489,162,679.71	99.20%	17,760.77	2,489,144,918.94
1—2年(含)	191,701.44	0.01%	57,510.43	134,191.01
2—3年(含)	21,288.77		10,644.39	10,644.38
3年以上	19,746,414.09	0.79%	19,746,414.09	
合计	2,509,122,084.01	100.00%	19,832,329.68	2,489,289,754.33

公司年初、年末均没有单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项。

(3) 年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款 内容	年末账面 金额	坏账准备 金额	计提 比例	理由
五矿钢铁有限责任公司	1,948,500,445.85			全资子公司, 不存在减值迹象
五矿营口中板有限责任公司	1,900,000,000.00			全资子公司, 不存在减值迹象
五矿物流集团有限公司	200,984,110.50			全资子公司, 不存在减值迹象
五矿贸易有限责任公司	143,000,000.00			全资子公司, 不存在减值迹象
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	18,000,000.00			全资子公司, 不存在减值迹象
合计	4,210,484,556.35			

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
五矿钢铁有限责任公司	往来款	子公司	1,948,500,445.85	1年以内	45.87%
五矿营口中板有限责任公司	往来款	子公司	1,900,000,000.00	1年以内	44.74%
五矿物流集团有限公司	往来款	子公司	200,984,110.50	1年以内	4.73%
五矿贸易有限责任公司	往来款	子公司	143,000,000.00	1年以内	3.37%
五矿(贵州)铁合金有限责任公司	往来款	子公司	18,000,000.00	1年以内	0.42%
合计			4,210,484,556.35		99.13%

(5) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	年末账面余额
北京五矿腾龙信息技术有限责任公司	往来款	19,617,702.86

(6) 公司本年无实际核销的其他应收款。

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位欠款。

2、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
五矿矿业有限公司	415,974,065.87		415,974,065.87	415,974,065.87			100	100
五矿营口中板有限责任公司	3,324,290,521.87	2,777,852,804.77		2,777,852,804.77			52.3	52.3
五矿钢铁有限责任公司	280,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00			93.33	93.33
中国矿产有限责任公司	254,498,810.92	254,498,810.92		254,498,810.92			98.06	98.06
五矿湖南铁合金有限责任公司	227,104,000.00	227,104,000.00		227,104,000.00			79.3	79.3
五矿物流集团有限公司	91,680,604.07	94,800,604.07		94,800,604.07			94.8	94.8
大鹏证券有限责任公司	82,800,000.00	82,800,000.00		82,800,000.00	82,800,000.00		4.4	4.4
五矿工程技术有限责任公司	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00			80	80
临涣焦化股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			10	10
五矿贵州铁合金有限责任公司	38,944,700.00	38,944,680.00		38,944,680.00			60	60
五矿贸易有限责任公司	26,929,888.75	26,929,888.75		26,929,888.75			80	80
北京香格里拉饭店有限公司	22,611,313.56	22,611,313.56		22,611,313.56			62	62
五矿东方贸易进出口有限责任公司	10,820,192.32	10,820,192.32		10,820,192.32			80	80
北京昊华能源股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			2.73	2.73
五矿国际招标有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00			80	80
中国五矿深圳进出口有限公司	2,491,100.00	3,452,193.29		3,452,193.29			10	10
中国五金矿产进出口上海浦东公司	2,752,000.00	3,021,966.17		3,021,966.17			10	10
天津五矿钢铁贸易有限公司	1,500,000.00	1,394,889.49	-1,394,889.49				90	90
五矿(桃江)矿业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
五矿物流广东有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			10	10
五矿船务代理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			10	10
五矿国际货运日照有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			10	10
五矿国际货运营口有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			10	10
五矿物流(福建)有限责任公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			10	10
五矿钢铁上海有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00			10	10
五矿钢铁武汉明美特有限公司	108,000.00	108,000.00		108,000.00			10	10
北京五矿腾龙信息技术有限公司	18,000,000.00							
合计	4,946,405,197.36	3,970,239,343.34	414,579,176.38	4,384,818,519.72	82,800,000.00			

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宁波联合集团股份有限公司	203,986,829.10	288,563,761.53	-224,206,715.01	64,357,046.52			13,039,424.80	4.08	4.08
五矿泰曼矿业有限责任公司	17,020,616.40	17,020,616.40	-17,020,616.40						
合计	221,007,445.50	305,584,377.93	-241,227,331.41	64,357,046.52	0.00	0.00	13,039,424.80		

3、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	4,081,893.13	832,690.00
营业成本	751,804.24	660,653.70

4、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	812,109,443.39	727,868,888.98
权益法核算的长期股权投资收益	16,331,963.91	19,586,775.89
处置长期股权投资产生的投资收益	445,037,059.39	
可供出售金融资产等取得的投资收益	93,000,392.96	92,251,670.44
合计	1,366,478,859.65	839,707,335.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国矿产有限责任公司	691,875,785.80	528,837,119.11	被投资单位经营成果发生变化
五矿贸易有限责任公司	35,024,160.12	126,240,535.56	被投资单位经营成果发生变化
五矿物流集团有限公司	46,770,034.23	34,026,372.53	被投资单位经营成果发生变化
北京香格里拉饭店有限公司	11,068,520.80	6,879,995.20	被投资单位经营成果发生变化
五矿国际招标有限责任公司	8,030,382.91	5,643,626.42	被投资单位经营成果发生变化
北京昊华能源股份有限公司	8,742,773.00	5,158,236.07	被投资单位经营成果发生变化
五矿湖南铁合金有限责任公司	3,366,655.75	4,383,976.20	被投资单位经营成果发生变化
五矿东方贸易进出口有限责任公司	6,192,275.88	3,410,781.01	被投资单位经营成果发生变化
五矿船务代理有限公司	575,811.73	622,151.26	被投资单位经营成果发生变化
五矿国际货运营口有限责任公司	249,694.43	100,625.46	被投资单位经营成果发生变化
五矿国际货运日照有限责任公司	171,334.76	69,743.90	被投资单位经营成果发生变化
五矿物流（福建）有限责任公司	42,013.98		被投资单位经营成果发生变化
五矿贵州铁合金有限责任公司		10,750,464.03	该公司 2008 年度亏损
中国五矿深圳进出口有限公司		1,000,000.00	本期未分配利润
五矿国际货运广东公司		745,262.23	本期未分配利润
合计	812,109,443.39	727,868,888.98	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波联合集团股份有限公司	16,331,963.91	19,586,775.89	所持股份发生变化
合计	16,331,963.91	19,586,775.89	/

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,231,383,845.39	805,738,825.35
加：资产减值准备	-152,510.04	-69,408.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,360,799.65	1,227,767.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		3,995.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,475,733.72	42,804,316.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,366,478,859.65	-839,707,335.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,045,826.14	184,667.03

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,735,612,510.89	-2,273,754,178.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	775,283,123.68	-2,067,462,570.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,045,694,552.00	-4,331,033,921.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	393,908,863.69	596,269,709.40
减：现金的期初余额	596,269,709.40	1,690,576,839.37
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	-202,360,845.71	-1,094,307,129.97

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	445,840,316.72
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）	23,550,456.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	20,424,187.21
债务重组损益	-5,970,972.25
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	89,865,992.96
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	29,820,857.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,349,239.99
所得税影响额	-158,468,860.49
少数股东权益影响额（税后）	-1,954,748.52
合计	492,456,469.02

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	3.25%	0.2488	0.2488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.75%	-0.2106	-0.2106
报告期利润	上年数		

	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	11.31%	0.8497	0.8497
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95%	0.6720	0.6720

十二、备查文件目录

- 1、（一）载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 2、（二）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原件。
- 3、（三）报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：周中枢

五矿发展股份有限公司

2010年3月27日



五矿发展股份有限公司
截至 2009 年 12 月 31 日止
内部控制鉴证报告
天健正信审（2010）专字第 010007 号

—

天健正信会计师事务所
Ascenda Certified Public Accountants

内部控制鉴证报告

天健正信审（2010）专字第 010007 号

五矿发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的五矿发展股份有限公司（以下简称五矿发展公司）董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）的要求建立健全内部控制制度并保持其有效性是五矿发展公司的责任。

我们的责任是对五矿发展公司与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对五矿发展公司截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，五矿发展公司按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）于截至 2009 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师

报告日期： 2010 年 3 月 25 日

五矿发展股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是:合理保证公司经营管理合法合规、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。

内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证;而且,内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制,内控缺陷一经识别,本公司将立即采取整改措施。

一、公司主要内控制度的建立和实施情况

本公司建立和实施内部控制制度时,考虑了以下基本要素:

(一) 内部环境

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、有效制衡、规范运作的法人治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会,对公司重要事项提出建设性意见,有效提高了董事会的运作效率和科学决策水平;公司建立了专业、高效的人力资源组织体系,形成了完整的聘用、培训、考评体系;公司大力倡导“诚信、责任、创新、和谐”的核心价值观,营造良好的企业文化氛围。

(二) 风险评估

公司密切关注内、外部环境变化对经营活动的影响,全面、系统、持续地收集相关信息,及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种风险,积极主动地制定风险应对策略,力求将风险控制可在承受的范围之内。

（三）控制活动

公司在工作流程、权限设置方面严格执行不相容职务分离的原则，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制；建立授权审批制度，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任；实施全面预算管理，强化预算约束；严格执行国家统一的会计准则制度，保证会计资料真实完整；定期进行财产清查，保证财产安全；建立科学的绩效考评机制，定期考核、客观评价经营业绩。

（四）信息与沟通

公司制订了《重大信息内部报告制度》和《信息披露事务管理制度》，从制度上规范了内部重大信息的收集、处理程序和沟通机制；董事会秘书亲自负责组织和协调公司对外信息披露事项，在人员配置上确保了信息披露的及时、准确；同时，公司为方便投资者参与公司决策，制定了《股东大会网络投票管理办法》，使投资者对公司重大事项的表决权进一步落到实处；通过电话沟通、邮件回复、以及接待来访等多种方式的交流，形成了公司与投资者的良性互动。

（五）内部监督

公司制订了《审计委员会年度审计工作规则》、《内部审计条例》，监事会、审计委员会负责指导审计部对经营活动和内部控制执行情况开展监督和检查；审计部配备了专职的内部审计人员，按照有利于事前、事中和事后监督的原则，加强内部审计的力度和范围，加大对内外部检查发现问题的整改追踪力度，建立跟踪、评价、督促和汇报机制。

二、董事会关于内部控制的自我评估

本公司董事会对 2009 年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估。董事会评估后认为，自 2009 年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自 2009 年度 1 月 1 日起至本报告期末

止，本公司已在所有重大方面建立了适当的内部控制制度，内部控制制度执行有效。

三、公司进一步完善内部控制的重要举措

根据财政部、证监会等五部委联合颁布《企业内部控制基本规范》的有关要求，公司于 2009 年 7 月正式启动了内控体系建设项目。为确保项目科学、稳妥和有序推进，公司专门成立了总部和子公司两级内控项目领导小组，并聘请专业咨询机构担任项目顾问。公司计划用一年半左右的时间，在总部及各主要子公司范围内，采用国际上广泛认同的 COSO 框架，对现有内控体系进行全面梳理和系统提升，建立一整套符合监管要求、满足管理需求的内控体系。

2009 年下半年，公司以重要业务风险控制为导向，系统梳理重点业务和关键风险控制点，编制了总部和四家京内子公司的《内部控制手册（征求意见稿）》和《内控自我评估手册（征求意见稿）》，内控体系建设项目取得阶段性成果。2010 年，公司将抓紧完成对上述两个手册的后续评审和修改补充，提交董事会审定后正式颁布试行。此外，公司将有序推进部分京外子公司的内控体系建设。

本报告已于 2010 年 3 月 25 日经公司 2010 年度第五届十次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天健正信会计师事务所对本公司截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了审核。天健正信会计师事务所认为本公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于截至 2009 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

五矿发展股份有限公司董事会
二〇一〇年三月二十五日

五矿发展股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

多年来,五矿发展在追求自身经济效益的同时,以“创造绿色,创造和谐”为主题,高度重视履行企业社会责任,重视股东、员工及利益相关者的权益保护,充分关注在社会和谐、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献。依据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司环境信息披露指引》及《公司履行社会责任的报告编制指引》,五矿发展股份有限公司(下称“五矿发展”或“公司”)编制了本报告。

一、公司基本情况

五矿发展成立于 1997 年 5 月 21 日,公司控股股东是国务院国资委管理的中央重要骨干企业之一的中国五矿集团公司。公司是以钢铁、冶金原材料的贸易和生产为主、兼具物流、招标和投资业务,实行跨国经营的现代企业。截至 2009 年 12 月 31 日,公司总股本为 10.72 亿股,其中中国五矿集团公司持有 6.81 亿股,占总股本的 63.50%;其他股东持有 3.91 亿股,占总股本的 36.50%。公司是国内黑色金属流通领域最大的综合服务商,致力于提供冶金原材料及钢材流通领域的综合服务。

目前,五矿发展分别为上证“180”指数、上证央企 50 指数、沪深 300 指数、上证公司治理指数、上证社会责任指数样本股。近三年,五矿发展获得的荣誉主要有:

2007 年,中国上市公司 100 强、《福布斯》Fab50 成员

2008 年,中国上市公司百强和金牛奖百强

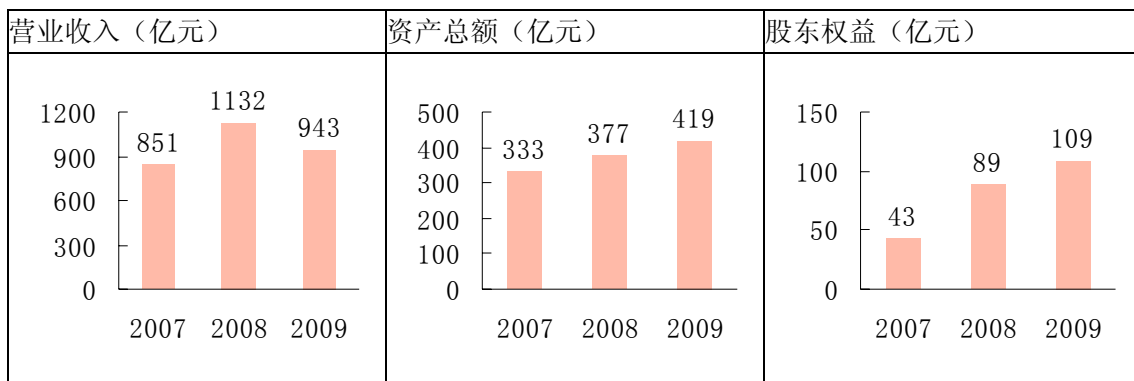
2009 年,上交所 2009 年度信息披露奖、南方周末国有上市

公司社会责任榜第 18 位

二、公司经营业绩状况

公司秉承“规范运作、诚实守信、回报股东、服务社会”的经营理念，为股东提供长期持续价值回报的同时，兼顾政府、合作伙伴、员工、债权人和社会公众等利益相关方的利益，积极为促进经济发展、构建和谐社会、推动社会进步贡献力量。

2009年，受国际市场需求萎缩、国内产能过剩等多重因素的影响，钢材、冶金原材料市场价格总体处于低位运行，且震荡频繁。面对严峻的市场形势，公司适时调整经营策略，保持平稳健康运行。全年实现营业收入943亿元，略低于上年同期水平。年末资产总额419亿元，同比增长11%，年末股东权益109亿元，同比增加22%。



公司自上市以来，持续、稳定地向股东分配现金股利，累计现金分红达 19.88 亿元，其中近三年累计派发 11.27 亿元。同时，公司以诚信经营和优良业绩回馈社会，2009 年上缴国家各项税款 16 亿元，为国家的财政收入做出积极贡献。每股社会贡献值 2.45 元（未扣除环境污染等造成的其它社会成本）。

三、公司治理状况

（一）公司治理的基本状况

良好的公司治理是公司实现可持续发展，履行企业社会责任

的重要基础。上市十余年来，五矿发展始终高度重视公司治理结构的优化，将良好的公司治理视为公司承担社会责任的重要组成部分。多年来，公司逐步建立起一套权责统一、运转协调、有效制衡的法人治理结构及适应市场环境的管理机制。

1、逐步完善治理结构

自 1997 年上市以来，公司不断完善治理结构，提升运作水平。依法设立了股东大会、董事会、和监事会，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，“三会”之间分工明确、权责清晰、运转有效。经理层以促进公司发展和回报全体股东为己任，在日常经营管理中严格执行股东大会和董事会的决议，努力做到诚实守信、勤勉尽责。

2、充分发挥独立董事和专业委员会的作用

公司十分重视独立董事及董事会各专业委员会在公司治理中的作用，建立了独立董事工作制度，设立了战略、审计、薪酬与考核、提名委员会。多年来，公司一直聘任国内知名的经济、财务、法律领域的专家担任公司的独立董事，选择懂专业及经验丰富的董事为各个专业委员会委员，并分别制定了各专门委员会的工作细则。2009 年，独立董事和专业委员会在公司治理中的作用得到进一步的发挥。在独立董事与公司高管的见面会中，独立董事建议公司持续优化治理结构，不断加强投资企业管理，谨慎论证海外投资。在审计委员会与年审注册会计师的见面会中，审计委员会认真审查了审计时间安排及审计关注的重点问题，并特别提示公司重视会计政策的稳定性与连续性；改善盈利模式，加快资金周转，实现低风险、有效率的增长。目前，独立董事及各专门委员会的职能得到充分发挥，在各自领域发挥了应有作用。

（二）内部控制建设情况

建立健全内部控制体系是企业规范运作、提升风险管理水平的内在需求。五矿发展作为“上证治理板块”样本股之一，一贯

高度重视内控体系建设工作。2009年，公司遵照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》在上市公司率先实施的要求，正式启动了内部控制体系建设工作。公司专门成立内控工作领导小组，按照“总体规划、分步实施、内外结合、分工负责、动态完善”的原则，全面推进内控体系建设。按照工作计划，整个项目分两期实施，一期实施范围包括公司本部和下属钢铁、矿产、物流、招标等四家主力二级公司，目前已经完成该期工作；二期实施范围包括公司下属的主要生产性企业和主要三级子公司，该期工作计划于2010年内完成。

在内控体系建设过程中，公司深入开展内控访谈，全面实施内控测评。测评范围涵盖公司层面的控制、计算机控制、财务结账及报告披露、资金管理、业务单位预付款环节的控制、销售回款环节的控制、货物流转环节的控制等各个方面。公司以重要业务风险控制为导向，系统辨识和梳理重点业务和关键风险控制点，按照“控制目标具体、重点业务突出、业务循环完整、控制措施明确”的原则，充分借鉴国内外内控理论和实务，广泛征求各方意见，目前已经编制完成了约11万字的内控纲领性文件《内部控制手册（征求意见稿）》以及《内控自我评估手册（征求意见稿）》，内控项目取得阶段性成果。内控工作进一步提高了公司内控的体系化和系统化，对于提升公司整体的风险管理水平具有十分重要的意义。

（三）投资者关系管理情况

1、精益求精，树立央企控股上市公司信息披露典范

信息披露是投资者与上市公司之间的桥梁，信息披露质量体现了上市公司对投资者的责任。基于此，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》，确保信息内部传递的及时、准确和对外披露的规范、完整。公司信息披露文稿在语言表达上严谨、准确、简练、易懂，无文字错误；董事、监事、高级管理人员勤勉履行信息披露职责，董事会秘书对信息披露工

作尽职尽责，亲自办理各项信息披露具体事务，并在上交所首次年度任职考评中获得“优秀”。2009年12月，凭借着多年来优质高效的信息披露工作，五矿发展在上海证券交易所近900家上市公司中脱颖而出，获得“2009年度信息披露奖”（共10家公司）。

2、开拓创新，建立全方位的投资者关系管理机制

多年来，公司始终把建立与投资者的良好关系作为公司的重要任务。五矿发展持续开展相关人员的业务培训工作，加强与投资者沟通交流，逐步建立了多层次、多渠道、全方位的投资者关系管理机制。公司严格按照《股东大会议事规则》的规定进行股东大会的通知、组织、议案审议等工作；为方便投资者参与公司决策，公司制定了《股东大会网络投票管理办法》，使投资者对公司重大事项的表决权进一步落到实处；通过电话沟通、邮件回复、以及接待来访等多种方式的交流，形成了公司与投资者的良性互动。

（四）公司治理的新发展

2009年，根据监管部门的相关要求，公司继续推进公司治理优化工作。公司制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，审计委员会在公司年报工作中的作用得到进一步发挥；公司内部制度进一步完善，独立董事及董事会专业委员会的工作进一步细化；内部信息报送渠道更加通畅，董事、监事及高级管理人员持股管理更加规范。目前，公司为上海证券交易所“上证公司治理板块”样本股，公司规范化运作的长效机制初步形成。

2009年，公司推出了《五矿发展投资者关系简报》供公司董事会作为决策参考。《简报》每月发布一期，内容涵盖公司接待投资者来访情况、股东变化情况、信息披露情况、监管机构最新政策动向及监管要求、公司股价当月走势及相关行业的资本市场信息分析等方面。

四、公司经营战略状况

五矿发展的战略目标是：以贸易为基础，合理整合资源，构建营销、物流服务网络，积极发展增值服务能力，持续强化品牌优势。近几年来，五矿发展积极推进转型战略，上游控制资源，下游建设网络，适度投资钢铁生产，致力于发展成为国内领先的、具有国际竞争力和成长性良好的黑色金属领域综合服务商。

（一）产业链建设状况

1、资源获取：2009年，公司按照既定的海内外黑色资源开发计划，积极稳妥地推进资源获取。其中，南非铬铁矿勘探项目进展顺利，已经获得中南两国政府批准，项目公司人员已派驻到位，为五矿发展获取海外矿产资源迈出了重要的一步。海外资源的开发布局成为五矿发展战略当中重要的基础环节。

2、销售网络：五矿发展的原材料板块积极推进适度控制上游资源、加强建立战略联盟和整合集成供应平台的战略举措，以海内外矩阵式营销为运作模式，形成了覆盖全球的营销网络。五矿发展的钢铁板块是我国最大的钢材贸易企业，拥有覆盖面最广、销售量最大的钢材分销网络，能稳健快捷地向客户提供“两种资源”和“两个市场”的系统服务。

3、物流及其他服务：五矿发展的物流集团公司拥有49家主要分支机构，与境外众多物流企业保持战略合作关系，形成了覆盖全国，辐射全球主要地区的优质高效的综合物流服务网络。自2009年开始试点运营的金融物流业务发展势头良好，规模持续增长，并促进了传统物流业务量的提升。五矿发展的招标公司获得招标领域的所有最高资质，2009年在第四届招标机构评选活动中被评为“2008年度十大最具影响力国内招标机构”。

4、生产领域建设情况：五矿营口中板有限公司（“五矿营钢”）是五矿发展从事钢铁生产及中厚板深加工等业务的控股的钢铁联合生产企业。为提高竞争力，实现产品升级换代，公司2007年7月启动宽厚板项目施工，2009年9月27日成功实现精轧机

热负荷试车，11月进行全线热负荷试车，主体工程建设基本完成并进入试生产阶段，为打造世界顶级宽厚板生产基地迈出关键性步伐。

（二）战略经营管理的新状况

多年来，公司从自身实际出发，通过内外结合，上下结合的方针，逐步形成了一套适合自身的经营管理制度。2009年，公司经营管理取得新进展：一是公司通过月度经营分析报告、季度战略质询报告的形式，及时跟踪和把握所属企业的生产经营动态，对于重点企业的产供销状况实时跟踪，确保了库存的安全合理。二是五矿营钢纳入了五矿发展考核体系。双方总经理签署了业绩考核任务书。任务书设定效益类、运营类指标，组织类指标和工作目标设定指标，各类指标又细化为若干子指标并加以相应权重。考核任务书强化了五矿营钢的生产经营动力，增强了企业产品的自身竞争力。

五、安全生产及节能环保状况

近年来，五矿发展在稳步推进战略转型，加强生产企业经营管理的过程中，重视安全生产，保护绿色环境。

（一）重视安全生产，保护员工安全

公司把保护员工安全，作为体现以人为本的社会责任。公司安全生产的目标是：实施和完善适应战略转型的安全生产管控模式；健全各项安全生产管理制度和组织体系，推进安全标准化和HSE管理体系建设，有效监控重大危险源，完善应急救援体系，加强安全管理信息系统和安全教育培训体系建设，不断提高企业本质安全水平；创造安全健康的工作环境，杜绝较大以上生产安全责任事故的发生，争取实现安全生产零死亡事故，努力降低各类事故的发生数。

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针。以健全监管体系为目标，明确“分级负责，归口管理”的安全生产责

任机制，形成了五矿发展---二级单位---生产企业的安全监管体系，逐级签订安全生产目标责任状；初步建立应急救援预案体系，把应急演练作为日常安全生产管理的重点工作来抓，提高企业事故反应和应急救援的能力；加强安全培训，努力培育公司安全文化，使安全意识深入人心。

作为五矿发展重要的生产企业，五矿营钢突出安全文化建设，营造员工积极参与安全管理的良好氛围。五矿营钢 2009 年初制订了《2009-2011 安全发展规划》，将安全文化作为公司发展的重要规划。公司组织安全管理人员学习《辽宁省安全文化建设示范企业评定标准(暂行)》，并从安全生产责任意识、安全生产管理理念、安全文化建设措施、安全生产教育培训、重大危险源监控隐患排查及应急管理、安全生产宣传教育、安全文化建设氛围、生产安全控制指标等 8 个方面对日常工作进行了梳理、归纳。11 月初，五矿营钢顺利通过省安监局安全文化示范企业的验收，成为辽宁省第二批安全文化示范企业。

（二）推进节能环保，保护绿色环境

公司注重对绿色环境的保护，着力推行节能环保。公司节能环保的目标是：建设提高能源利用效率、减少污染物排放、深化节能减排三大体系，确保实现节能减排任期目标，力争达到国内外同行业先进水平。为此，公司自上而下建立“五矿发展---二级单位---生产企业”的节能环保组织体系，逐级签订了节能环保目标责任状，开展节能环保专业化管理。

根据国家相关法律法规和政策，公司要求所属企业新建、改扩建项目严格遵循环保“三同时”，日常生产经营严格执行环保标准。2009 年 9 月，根据国家环保部的“关于开展上市公司环保后督查工作”的通知精神，公司组织生产企业认真自查，并按要求完成自查报告报送工作。

公司节能环保的工作重点在生产企业。目前，五矿营钢和五矿贵铁已通过 HSE 体系认证。五矿营钢 2009 年度 HSE 承诺和方

针执行状况良好，生产安全、消防安全和环境保护等主要安全环保指标全部完成；职业病、中毒事故为零，环境污染事故为零，污水排放达标率 100%，固体废物处置率达 100%，各项目标全面完成。为充分利用余热资源，回报社会、造福于民，五矿营钢继续利用生产余热水作为热源为居民集中供暖。2009 年全年向老边区供余热水 519.7 万吨，削减公司总能耗 1.92 万吨标煤。

五矿湖铁积极采取措施，努力节约能源和资源。为有效降低电耗、矿耗，加大了进口矿的用量，原材料的综合入炉品位由去年的 28.47% 提高到 32.72%，同时规范炉上操作，稳定电炉生产，电耗及焦耗指标都有不同程度的好转；五矿湖铁锰硅电炉烟气治理工程于 2009 年 9 月开工建设，预计工程竣工后可使厂区及周边空气质量大为改善；五矿贵铁通过不懈努力，节能电耗指标连续三年下降。提前两年完成贵州省下达的“十一五”节能 5000 吨标准煤目标，2009 年 8 月受到贵州省人民政府的表彰和奖励。

六、企业创造和谐环境状况

以人为本、和谐发展是五矿发展社会责任的根本出发点。2009 年，公司努力创造内部和谐环境，提倡公司与社会和谐相处，积极促进企业的健康稳定发展，取得了经济效益和社会效益的双丰收。

（一）努力创建和谐企业

1、各企业完善用工制度情况

五矿发展始终重视企业与员工、整体与局部、短期利益与长远利益的关系。始终坚持以人为本，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》等相关法律法规，尊重和保护企业员工的合法权益。截至到 2009 年底，五矿发展所属各级企业和投资控股企业均建立了比较完善的用工制度和管理体系。与员工签订劳动合同率近 100%；各级企业都成立了由职工代表、工会代表、公司代表共同组织的劳动争议调解委员会，年内未发生一起劳动合

同争议或诉讼案件；建立了职工基本养老保险、医疗、工伤、失业和计划生育等社会保险，按时足额缴纳各项保险费用；条件成熟的生产企业建立了企业年金制度。

2、各级企业开展员工岗位培训情况

2009年，公司坚持统一领导、集中管理，各职能部门及二级企业分级负责、分类实施的培训管理模式，公司培训重点主要是：对中层以上管理人员着重加强创新能力、领导能力和沟通能力的培训；对专业技术人员着重加强创新能力、科技攻关能力的培训；对操作岗位员工着重加强提高实际操作技能和解决实际问题能力的培训；对后备人才着重加强其业务素质、管理素质的综合培训，为企业的人才梯队建设做好准备。据统计，2009年，公司用于各类培训的专项资金达341.3万元；五矿发展所属各级企业和投资控股企业共有12365人次参加了各类培训，在京企业选送了5名高层管理人员参加著名高校的EMBA在职学习；组织中层管理人员参加企业管理、投资决策分析、项目风险控制、资本运作等高端管理培训；组织初级管理岗位人员及员工参加诸如财务管理、贸易营销以及专业岗位技能培训；五矿营钢、五矿湖铁、五矿贵铁等生产企业，紧密结合生产经营管理工作开展员工岗位培训。

3、各生产企业建立健全员工健康保障制度的情况

各生产企业均按照国家规定建立健全了员工安全健康保障制度，并不断完善员工综合福利保障体系。各生产企业积极改善职工作业条件，营造健康安全舒适的工作环境；按照国家标准，按时发放并监督员工认真穿戴好劳动保护用品，有效降低职业病的发生；定期组织职工体检，建立职业病检查预防台账；为员工缴纳工伤保险和购买人身意外伤害保险。例如五矿营钢，在职工职业健康防护方面投入了大量资金，仅是在炼钢配套改造工程中与职业病防护有关的设施就投资近1亿元；2008年以来，公司在防尘口罩、高温防护服、降噪等用具上的费用约80万元；公

司在产生粉尘较多的区域内安装了 36 套除尘器；在噪声较大区域设置了 23 套消声器；在相关岗位设有固定煤气、氧气报警仪 190 余台，并为职工配备了随身携带的氧气报警仪 951 台；为一线作业做好防暑降温，在具备条件的操作岗位上安装了 370 台空调；在生产区域内设有盥洗室和流动卫生间，在生产岗位操作室内配备了冰柜、冷藏柜和饮水机；员工入职和从事可能产生职业危害上岗前、离岗前均进行体检或职业病检查，至今未出现一例职工健康危害病例。

4、企业文化建设情况

五矿发展始终如一地遵循科学发展观，提倡诚信、责任、创新、创新的企业文化。公司奉行诚信价值观，对内以诚相待，团结协作；对外恪守承诺，保证利益相关者的正当利益；公司重视激发员工爱岗敬业、勤奋奉献的工作热情，以高度的责任感和强烈的使命感对待事业；强调企业要对客户负责，员工对工作负责，领导对下属负责，个人对自己和家庭负责；公司鼓励全员学习，终身学习，创造团队学习的氛围。

2009 年，公司利用学习实践科学发展观教育活动、庆祝建国 60 周年、纪念改革开放 30 周年等契机，开展形式多样、丰富多彩有益于员工积极向上的活动；开展评选“60 年 60 人”的评选活动和开展表彰优秀共产党员、优秀员工、劳动模范的活动；各企业还经常组织内容健康、形式多种多样的文体活动和联谊活动。

（二）积极促进社会和谐

2009 年，五矿发展继续积极支持社会公益事业，为和谐社会的建设添砖加瓦。

在祖国 60 华诞前夕，由五矿发展在京企业各党支部、工会、团支部联合开展了“凝聚爱心、播撒希望”的公益捐赠活动，通过集体捐款和个人自愿捐款的方式捐助“北京市海淀区莎利文聋儿康复中心”的听障孩子们。《爱心捐助倡议书》一经发出，即

得到积极响应，各公司以不同方式广泛宣传，广大职工踊跃参与，公司与莎利文聋儿康复中心签订了三年的《合作协议书》，共捐赠现金 12300 元，资助了 5 名家庭极度贫困的听障孩子的一年康复治疗费用，后续继续资助了多名聋儿的春节回家路费。

五矿国际招标公司克服重重困难，在最短的时间内，圆满完成了国庆六十周年招标采购任务。涉及采购金额约 5000 万元，包括 38 个群众游行方队共 45 包，9 万游行群众近一万套服装和几十万件道具以及 95 组游行彩车的采购任务，完成了本次国庆群众游行所需全部服装道具约 80% 的采购量。受到有关部门的好评，为祖国母亲的生日送上了一件厚礼。

五矿贵铁 27 岁的员工杨会同志不幸罹患鼻咽癌，为帮助她共度难关，尽早恢复健康，矿产公司广大员工献出爱心，积极捐款为其医治病痛，捐款近 2 万元。矿产公司成都分公司员工李忠东不幸病逝，矿产公司领导 and 员工都在第一时间纷纷表示哀悼并自愿捐款共计 26000 余元，并将捐款作为其子今后的教育经费，专款专用。

五矿湖铁在“两节”期间开展扶贫帮困送温暖活动。2009 年初，为困难职工发放生活必需品，并发放困难补助金 33500 元；建立五矿湖铁困难职工帮扶中心，2009 年为困难职工发放困难补助金、助学金 31590 元；坚持“五必访、五必到”制度，做好日常走访慰问和扶贫帮困工作，2009 年工会走访慰问特困职工、大病职工、住院职工、工伤职工、劳动模范等 100 余人次；在高温季节组织开展机关部室“上炉台、送清凉”活动，将绿豆汁、冷饮送到战斗在生产第一线的员工，既为一线员工解暑清凉，又密切了干群关系；为湖南湘乡市育才中学踩踏事件员工钟卫国爱子罹难捐款 22700 元；2009 年捐献残联爱心款 1 万元。

五矿贵铁 2009 年以“共住共建，促进和谐发展”为目标，履行社会责任。与清镇市青龙办事处岭北社区开展结对共建活动，并抽调 5 名人员协助开展家属区治安巡逻；在清镇市一中校

庆期间，公司出资 7 万元，用于资助地方办学；公司每月拨付 300 元助学金，定向资助 1 名贫困学生（肖蕾），直至该学生修完学业；2009 年 9 月，公司出资 5 万元，赞助清镇市举办的国际太极拳交流大会，并被组委会授予“诚信企业”荣誉称号。

五矿营钢积极响应省、市政府扶贫帮困的号召，近三十年来先后承担了对盖县太平庄、卧龙泉、柳树东大村、太平山村、锦州义县和大石桥建一镇陆公村等的扶贫义务，总计支付近 200 万元的款物，其中 2009 年向扶贫单位大石桥建一镇陆公村支援现金 5 万元和价值 7200 元的生活必需品。

2009 年 11 月，五矿钢铁上海公司组织全体员工捐赠冬衣及防寒物品至虹口区社区中心，为灾区人们度过一个暖冬尽一份力量；福州公司开展青年志愿者活动，6 月 1 日全体员工前往福州市儿童福利院，给小朋友带去节日的礼物和快乐，向福建北部贫困地区捐赠冬衣棉被 90 件，将爱心送到贫困山区。

回顾过去的一年，五矿发展在履行企业社会责任方面取得了一定的成效。展望未来，我们的工作仍然任重道远。2010 年，五矿发展将继续以科学发展观为指导，以“创造绿色，创造和谐”为主题，以打造基业长青的百年企业为目标，继续积极强化企业员工的社会责任意识，努力树立正确的企业价值取向，逐步形成具备企业自身特色的社会责任战略，为公司的可持续协调发展提供坚强的制度保障。

2010 年 3 月 25 日