

中金黄金股份有限公司

600489

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	22
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	48

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) 董事长孙兆学、董事杜海青因工作未能参加会议，分别授权委托董事刘冰出席会议并行使职权。

(三) 中瑞岳华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	孙兆学
主管会计工作负责人姓名	陈广垒
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	魏浩水

公司负责人孙兆学、主管会计工作负责人陈广垒及会计机构负责人（会计主管人员）魏浩水声明：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？

是

(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	中金黄金股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中金黄金
公司的法定英文名称	ZHONGJIN GOLD CORP., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZHONGJIN GOLD
公司法定代表人	孙兆学

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李跃清	宋宪彬
联系地址	北京东城区柳荫公园南街 1 号	北京东城区柳荫公园南街 1 号
电话	01084117017	01084133975
传真	01084110489	01084133975
电子信箱	lyq@zjgold.com	sxb@zjgold.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市东城区柳荫公园南街 1 号 5-7 层
注册地址的邮政编码	100011
办公地址	北京市东城区柳荫公园南街 1 号 5-7 层
办公地址的邮政编码	100011
公司国际互联网网址	http://www.zjgold.com
电子信箱	zjgold@zjgold.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》、《证券时报》
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	公司董事会秘书事务部

(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	中金黄金	600489	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 6 月 23 日	
公司首次注册登记地点	天津市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 9 月 24 日
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1000001004121
	税务登记号码	110101722983037
	组织机构代码	722983037
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华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	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	

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	1,035,271,134.57
利润总额	1,028,954,602.90
归属于上市公司股东的净利润	521,426,165.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	424,013,267.28
经营活动产生的现金流量净额	810,945,970.47

(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	-17,305,484.32
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）	38,244,049.78
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	126,898,656.27
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,873,403.00
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	1,355,237.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,533,820.49
所得税影响额	913,072.22
少数股东权益影响额（税后）	-22,285,410.15
合计	97,412,898.18

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：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
		调整后	调整前		
营业收入	18,712,095,382.15	15,229,531,760.01	14,502,898,678.34	22.87	13,140,354,116.96
利润总额	1,028,954,602.90	1,048,604,100.12	886,739,023.26	-1.87	1,031,536,558.82
归属于上市公司股东的净利润	521,426,165.46	585,259,537.16	478,957,245.85	-10.91	483,829,585.31
归属于上市公司股东	424,013,267.28	473,483,301.33	473,062,440.30	-10.45	423,502,071.63

的扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	810,945,970.47	204,435,275.28	106,339,989.86	296.68	1,160,053,886.60

	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	12,552,595,744.95	9,378,482,321.07	8,076,489,146.55	33.84	6,729,106,981.50
所有者权益（或股东权益）	3,912,563,583.75	4,497,811,242.64	3,941,695,656.41	-13.01	2,607,585,818.16

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.66	1.65	1.35	-60.00	1.73
稀释每股收益（元 / 股）	0.66	1.65	1.35	-60.00	1.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.54	1.33	1.33	-59.40	1.51
加权平均净资产收益率（%）	11.65	14.75	13.65	减少 3.1 个百分点	29.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.49	13.50	13.48	减少 3.01 个百分点	26.08
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.03	0.57	0.30	80.70	4.14
	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）	4.95	12.52	10.97	-60.46	5.80

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	188,290,840	52.40			225,949,008		225,949,008	414,239,848	52.40
1.国家持股	188,290,840	52.40			225,949,008		225,949,008	414,239,848	52.40
2.国有法人持股									
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	171,075,510	47.60			205,290,612		205,290,612	376,366,122	47.60
1.人民币普通股	171,075,510	47.60			205,290,612		205,290,612	376,366,122	47.60
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	359,366,350	100			431,239,620		431,239,620	790,605,970	100

股份变动的批准情况

经公司 2008 年度股东大会审议通过，公司以 359,366,350 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），转增 12 股，共计派发股利 71,873,270 元。实施后总股本为 790,605,970 股，增加 431,239,620 股。

股份变动的过户情况

转增股份由中国证券登记结算公司上海分公司通过计算机网络，根据股权登记日 2009 年 6 月 4 日登记在册的持股数，按比例自动计入账户。新增股份于股权登记日后一交易日自动计入投资者账户。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

送转股份实施后，按 790,605,970 股摊薄计算，2008 年度每股收益为 0.74 元，每股净资产为 5.69 元。

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
中国黄金集团公司	188,290,840	0	225,949,008	414,239,848	增发承诺	2011 年 2 月 15 日
华商基金管理有限公司	2,948,722	2,948,722	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
广西君合投资有限公司	2,948,717	2,948,717	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
华夏基金管理有限公司	3,846,153	3,846,153	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
嘉实基金管理有限公司	3,076,923	3,076,923	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司	3,076,923	3,076,923	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
友邦华泰基金管理有限公司	2,948,717	2,948,717	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
中国人保资产管理股份有限公司	2,948,717	2,948,717	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
南方基金管理有限公司	3,846,153	3,846,153	0	0	增发承诺	2009 年 3 月 2 日
合计	213,931,865	25,641,025	225,949,008	414,239,848	/	/

(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						
A 股	2008 年 2 月 3 日	36.96	53,725,325	2008 年 2 月 15 日	53,725,325	
A 股	2008 年 1 月 30 日	78.00	25,641,025	2008 年 2 月 28 日	25,641,025	

公司于 2008 年完成了向特定对象发行股票购买资产暨非公开发行股票工作：

(1) 公司向中国黄金集团公司非公开发行 53,725,325 股股票，中国黄金集团公司以所属 9 家企业的股权/权益认购。公司于 2008 年 2 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增发行 53,725,325 股股份的登记及限售手续。

(2) 公司向 8 家机构投资者非公开发行 25,641,025 股股票，8 家机构投资者以人民币现金认购。公司于 2008 年 2 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了新增发行 25,641,025 股股份的登记及限售手续。

经公司 2008 年度股东大会审议通过，公司以 359,366,350 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），转增 12 股，实施后总股本为 790,605,970 股。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司实施每 10 股转增 12 股后，总股本和注册资本变更为 790,605,970 股。

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				219,482 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
中国黄金集团公司	国家	52.40	414,239,848	225,949,008	414,239,848	无
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.10	8,734,846	8,734,846	0	无
博时平衡配置混合型证券投资基金	其他	0.73	5,800,000	5,800,000	0	无
中信证券股份有限公司	其他	0.64	5,049,570	5,049,570	0	无
UBS AG	境外法人	0.64	5,031,498	2,583,408	0	无
华商领先企业混合型证券投资基金	其他	0.53	4,200,000	-1,973,780	0	无
博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	0.51	3,999,992	3,999,992	0	无
博时策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.44	3,509,886	3,509,886	0	无
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.43	3,362,320	475,352	0	无
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.33	2,572,546	1,419,989	0	无
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			
博时新兴成长股票型证券投资基金	8,734,846		人民币普通股 8,734,846			
博时平衡配置混合型证券投资基金	5,800,000		人民币普通股 5,800,000			
中信证券股份有限公司	5,049,570		人民币普通股 5,049,570			
UBS AG	5,031,498		人民币普通股 5,031,498			
华商领先企业混合型证券投资基金	4,200,000		人民币普通股 4,200,000			
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	3,999,992		人民币普通股 3,999,992			
博时策略灵活配置混合型证券投资基金	3,509,886		人民币普通股 3,509,886			
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	3,362,320		人民币普通股 3,362,320			
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,572,546		人民币普通股 2,572,546			
诺安股票证券投资基金	2,531,453		人民币普通股 2,531,453			
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国黄金集团公司	414,239,848	2011 年 2 月 15 日	0	自定向增发结束之日起 36 个月内不得转让

2. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国黄金集团公司
单位负责人或法定代表人	孙兆学
成立日期	2003 年 1 月 14 日
注册资本	20
主要经营业务或管理活动	组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标、黄金生产的副产品及其制品的销售；黄金系统企事业单位所需原材料、燃料、设备的仓储、

	计划内供应、计划外批发、零售；承担本行业的各类国外承包工程及工程所需设备、材料的出口；对外派遣本行业工程、生产、服务行业的劳务人员；经营或代理除国家组织同意联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务。
--	--

(2) 实际控制人情况

○ 法人

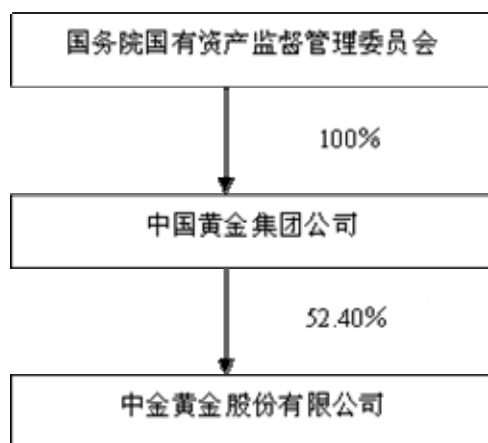
单位：元 币种：人民币

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

(3) 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
孙兆学	董事长	男	47	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
张廷军	监事会主席	男	57	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
王富江	董事	男	59	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
宋鑫	董事	男	47	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
刘冰	董事	男	46	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
刘丛生	董事	男	54	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是

杜海青	董事	男	54	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
徐泓	独立董事	女	55	2007年3月3日	2010年3月3日	11,000	8,300	二级市场减持	3.6	否
魏俊浩	独立董事	男	48	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		3.6	否
孔伟平	独立董事	男	40	2008年5月13日	2010年3月3日	0	0		3.6	否
李惠琴	监事	女	46	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		0	是
宋宪彬	监事	男	54	2007年3月3日	2010年3月3日	0	0		24.45	否
王晋定	总经理	男	43	2007年10月22日	2010年3月3日	0	0		47.38	否
李跃清	副总经理、 董事会秘书	男	44	2007年10月22日	2010年3月3日	0	0		36.05	否
张耐林	副总经理	男	51	2009年1月15日	2010年3月3日	0	0		52.17	否
王瑞祥	副总经理	男	47	2009年1月15日	2010年3月3日	0	0		48.11	否
屈伟华	副总经理	男	48	2009年1月15日	2010年3月3日	0	0		42.03	否
陈广奎	财务负责人	男	38	2008年4月21日	2010年3月3日	0	0		30.74	否
合计	/	/	/	/	/	11,000	8,300	/	291.73	/

孙兆学：曾任中国铝业股份有限公司山西分公司总经理、山西企业协调委员会主任、华泽铝电董事长，中国铝业股份有限公司副总经理兼山西分公司总经理，中国铝业公司副总经理、党组成员，中国铝业集团公司副主任、中铝洛阳铜业董事长；现任中国黄金集团公司总经理、党委书记，中国黄金协会会长，中金黄金股份有限公司董事长。

张廷军：曾任国家经贸委黄金管理局党委常委、纪委书记、机关党委书记，中国黄金总公司副总经理、纪委书记、机关党委书记，中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记、机关党委书记；现任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司监事会主席。

王富江：曾任国家经贸委黄金管理局总工程师、中国黄金总公司副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司董事。

宋鑫：曾任中国黄金总公司副总经理，中金黄金股份有限公司董事长；现任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司董事。

刘冰：曾任中国黄金总公司副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理、总会计师，中金黄金股份有限公司董事。

刘从生：曾任中国黄金总公司副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司董事。

杜海青：曾任辽宁黄金公司(黄金局)副经理(副局长)、党组成员，兼任辽宁二道沟金矿矿长、中国黄金黑龙江公司经理、党组副书记；现任中国黄金集团公司副总经理，中金黄金股份有限公司董事。

徐泓：曾任北京经济学院会计系教授；现任中国人民大学商学院会计系会计教研室教授，北京中盛会计师事务所注册会计师，中金黄金股份有限公司独立董事。

魏俊浩：现任中国地质大学教授，博士生导师，中金黄金股份有限公司独立董事。

孔伟平：曾任德恒律师事务所职律师，中济律师事务所专职律师；现任北京市鑫诺律师事务所副主任，执行合伙人，中金黄金股份有限公司独立董事。

李惠琴：曾任国家经贸委黄金管理局企管财务处处长、中国黄金集团公司计划财务部经理、资产财务部经理，中金黄金股份有限公司董事；现任中国黄金集团公司资产财务部经理、中金黄金股份有限公司监事。

宋宪彬：曾任河北金厂峪金矿副矿长、湖北三鑫金铜股份有限公司副总经理兼财务负责人、中金黄金股份有限公司副总经济师；现任中金黄金股份有限公司董秘事务部经理、证券事务代表、职工监事。

王晋定：曾任中国黄金总公司财务部副主任、中国黄金总公司计划财务部副主任、中国黄金总公司经营管理部主任、中国黄金总公司企管财务处处长、中国黄金总公司办公室主任、中国黄金集团公司办公室主任，中金黄金股份有限公司副董事长、党委书记、财务负责人；现任中金黄金股份有限公司总经理。

李跃清：曾任中国黄金总公司人事部副主任、中金黄金股份有限公司筹委会综合组负责人、董事会秘书；现任中金黄金股份有限公司副总经理、董事会秘书。

张耐林：曾任冶金部长春黄金设计院党委副书记、书记、院长；内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记；辽宁金凤黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记；陕西太白黄金矿业有限责任公司党委书记；现任陕西太白黄金矿业有限责任公司董事长。

王瑞祥：曾任陕西汉阴黄龙金矿矿长、河南金源黄金矿业有限责任公司总经理；现任河南金源黄金矿业有限责任公司董事长。

屈伟华：曾任金厂峪金矿副矿长、党委副书记，河北峪耳崖金矿矿长；现任河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司执行董事、总经理。

陈广垒：曾任中国建设银行河南省分行总审计室审计主管，金融街控股股份有限公司财务，金融街控股惠州置业公司财务总监，北京正信嘉华管理顾问公司技术总监；现任中金黄金股份有限公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
孙兆学	中国黄金集团公司	总经理、党委书记	是
张廷军	中国黄金集团公司	副总经理	是
王富江	中国黄金集团公司	副总经理	是
宋鑫	中国黄金集团公司	副总经理	是
刘冰	中国黄金集团公司	副总经理	是
刘丛生	中国黄金集团公司	副总经理	是
杜海青	中国黄金集团公司	副总经理	是
李惠琴	中国黄金集团公司	部门经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
徐泓	中国人民大学商学院	教授	是
	北京中盛会计师事务所有限公司	合伙人、注册会计师、注册税务师	是
魏俊浩	中国地质大学	教授、博士生导师	是
孔伟平	北京市鑫诺律师事务所	副主任，执行合伙人	是

(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	公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会通过后，并经股东大会审议决定。公司高级管理人员的薪酬与考核由董事会薪酬与考核委员会拟订，由董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会年初核定考核指标和考核办法，年度终结后按照考核评定程序进行绩效考核后确定其薪酬。

(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
孙连忠	副总经理	解任	工作变动
陈雄伟	副总经理	解任	工作变动
张耐林	副总经理	聘任	工作需要
王瑞祥	副总经理	聘任	工作需要
屈伟华	副总经理	聘任	工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	26,094
公司需承担费用的离退休职工人数	5,065
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	3,277
财务人员	285
技术人员	1,527
生产人员	21,005
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	87
本科	1,071
大专	2,954
中专	2,974
高中	7,514
初中及以下	11,494

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，报告期内公司按照有关规定制定了《重大事项内部报告制度》、《董事长工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，修订了《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度，进一步完善了公司治理结构。公司长期以来一直把投资者关系工作当做公司的重要战略工作来抓，注重和广大投资人的沟通和互动，持续改进公司治理水平。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定执行，为了保证股东最大限度地行使股东权利，参加股东大会，在股东大会召开前，本公司分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登会议通知；公司对关联交易的定价依据予以充分披露；公司没有为股东及其关联方提供担保。

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的法人实体。报告期内通过收购控股股东资产，公司矿产资源储量和矿产金产量大幅提高，有效减少了与控股股东之间的同业竞争。

3. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。董事会中，独立董事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的董事能够认真履行董事的职责并能切实维护公司和股东的权益。董事会报告期内按照有关规定制定了《重大事项内部报告制度》、《董事长工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，修订了《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度，进一步完善了内部控制制度。

4. 关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。职工代表监事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。监事会本着对全体股东负责的态度，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5. 关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权益，及时向银行及债权人提供公司

的信息，员工通过职代会等方式建立与董事会、监事会和高级管理人员的沟通渠道。同时，公司非常重视所肩负的社会责任。

6. 关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》以及制定的《公司信息披露制度》、《公司投资者关系管理办法》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，包括公司治理信息、股东权益信息等，保证所有股东有平等的机会获得公司的各种信息。

7. 关于绩效评价与激励约束机制：公司结合实际制定了一整套对公司高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了与之相应的激励约束机制，并在考核中实施。

(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
孙兆学	否	8	6	0	2	0	是
王富江	否	8	6	0	2	0	否
宋鑫	否	8	6	0	2	0	是
刘冰	否	8	8	0	0	0	否
刘丛生	否	8	8	0	0	0	否
杜海青	否	8	5	0	3	0	否
徐泓	是	8	8	0	0	0	否
魏俊浩	是	8	7	0	1	0	否
孔伟平	是	8	7	0	1	0	否

董事长孙兆学先生由于工作原因未能参加公司第三届董事会第二十九次会议、第三十次会议，分别授权委托董事刘冰先生代为行使会议职权。

董事宋鑫先生由于工作原因未能参加公司第三届董事会第二十九次会议、第三十次会议，分别授权委托董事刘丛生先生、刘冰先生代为行使会议职权。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
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

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
徐泓	公司为控股子公司河南金源黄金矿业有限责任公司改扩建工程项目提供贷款担保 1.5 亿元，担保期限一年	认为河南金源公司资产负债率偏高，公司该项担保事项存在风险。	公司已就该事项进行公告。详见公司《第三届董事会第三十次决议公告》、《中金黄金股份有限公司为控股子公司提供担保的公告》（2009 年 10 月 13 日）。

公司第三届董事会第三十次会议通过了《关于为河南金源黄金矿业有限责任公司改扩建工程项目提供贷款担保的议案》。同意为控股子公司河南金源黄金矿业有限责任公司提供 1.5 亿元贷款担保，期限一年。表决结果：8 票赞成，0 票反对，1 票弃权。独立董事徐泓弃权的理由为河南金源公司资产负债率偏高，公司该项担保事项存在风险。

河南金源黄金矿业有限责任公司截至 2009 年 9 月 30 日的资产负债率为 84%，本次贷款用途为向

公司归还借款，因此河南金源公司贷款后的资产负债率不发生变化。根据有关规定，该事项提交了公司 2009 年第二次临时股东大会审议并获通过。请见公司《2009 年第二次临时股东大会决议公告》（2009 年 10 月 28 日）。

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

公司根据相关规定制订了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职资格、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的特别职权、独立董事的工作条件、独立董事应在年度报告的编制和披露过程中切实履行独立董事的责任和义务等方面做了详细规定。

公司 3 名独立董事严格按照有关制度履行职责，就关联交易、对外担保等重大事项发表了独立意见。公司 3 名独立董事每年坚持到公司下属矿山企业进行实地考察，并从财务、法律、地质等专业角度就企业的生产经营情况提出建议、进行指导。

(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
业务方面独立完整情况	是	本公司业务独立，具有完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司独立管理劳动、人事及工资等方面工作。公司总经理及其他高级管理人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，与控股股东是完全分开的。
机构方面独立完整情况	是	公司设有独立的组织机构。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，单独开立了银行账户。

(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	公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会工作条例》、《董事会审计委员会工作条例》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》等重大规章制度和工作条例，明确了股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为了加强内部管理，公司首先进行了制度规划和设计，建立健全了一系列的内部控制制度。公司制定的内部管理与控制制度以公司的基本制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营管理过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体制。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了审计部和监察部对公司内部控制相关工作进行检查监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	按照工作计划对所属企业进行检查和不定期检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内公司按照有关规定制定了《重大事项内部报告制度》、《董事长工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，修订了《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度，进一步完善了公司治理结构。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括《会计基础工作规范》、《内部会计核算制度》、《内部稽核控制制度》、《基本建设财务管理办法》、《国有产权转让管理暂行办法》、《资金集中管理办法》、《矿山企业成本与费用管理办法》、《总部财务报销及资产购置管理办法》等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证财务信息及时准确的报出。
内部控制存在的缺陷及整	公司现有的内部会计控制制度已基本健全，能够适应公司管理的要求和

改情况	公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司内控制度将进一步建立健全和深化，确保这些制度得以有效的执行和实施。
-----	--

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 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 2010 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第三十五次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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 5 月 19 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 20 日

(二) 临时股东大会情况

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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 6 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 7 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 10 月 28 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 29 日

八、董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

1. 报告期内公司整体经营情况回顾

(1) 2009 年完成的主要经营指标及开展的主要工作

2009 年是公司实施“四年翻两番”战略的第三年，面对国际金融危机的严峻考验，在董事会的正确领导和监事会的有效监管下，按照董事会确定的“超常规思维，跨越式发展”的指导思想，围绕“四年翻两番”的战略目标，以科学发展观为指导，在广大股东、投资者的关心支持下，公司全体员工团结奋战，共克时艰，基础工作得到不断加强，各项管理水平不断提高，大基地、大项目战略初见成效，生产经营指标再创历史新纪录，公司规模继续扩大，实力不断增强。

a. 各项生产经营指标创历史新纪录，“四年翻两番”的战略目标有望提前实现。

2009 年公司实现销售收入 187.12 亿元，利润总额 10.29 亿元，归属于母公司净利润 5.21 亿元，较上年度分别增加 29.02%，16.04%，8.87%；生产（加工）标准金 82.31 吨，矿产金 17.00 吨，较上年同期分别增加 4.45%和 46%，其中：当年新收购企业增加黄金产量 5.12 吨；生产冶炼金 13.65 吨；生产电解铜 8863.56 吨，含量铜 12662.31 吨；白银 43.31 吨；硫酸 19.05 万吨；铁精矿 9.44 万吨；至报告期末，公司保有黄金储量为金金属量 421.18 吨，铜金属量 30.68 万吨，铁矿石量 1039 万吨，矿权 135 个，矿权面积达到了 1035 平方公里。

b. 统一规划，加快勘查，有重点的实施地质会战，黄金资源储量快速增加。

本年度公司通过北京产权交易所收购集团公司挂牌交易的夹皮沟矿业有限公司、金厂峪矿业有限公司等 5 家企业，增加黄金资源量/储量 41.83 吨、银金属量 1458 千克，铜金属量 10787 吨；另外公司还出资 7.98 亿元收购了北京久益投资有限公司所持有的镇安黄金 100%的股权，增加黄金资源量/储量 48.14 吨，截止报告期末较上年增加黄金储量/资源量 94.2 吨。同时公司按照“统一规划，加快勘查”的总体要求，摸索总结新区风险探矿方法，强化新并购项目的储量升级，实施新区与老矿山深部探矿、周边扩展相结合的方针，公司现有黄金矿山 2009 年新增黄金储量 38.31 吨。

c. 基地建设成效显著，公司整体竞争能力有了较大提升。

按照公司规模化和集约化经营，低成本发展的指导思想，公司规划和建设的大项目、大基地在今年取得了较大的进展，五大黄金生产基地和一个冶炼基地已经基本成形。为将资源优势尽早转变为效益优势，公司本着“超常规思维，跨越式发展”的指导思想，快速推进重点项目，目前陕西久盛、内蒙苏尼特地面工程已经在年内基本完成，并开始试生产，井下有部分工程尚在完善之中；河南金源、陕西太白项目已经正式投入使用；湖北三鑫通过技术改造增加产能约 25%；基地建成投产，将大大提升公司的矿山产能，增加了公司在市场竞争中的整体竞争能力。中原黄金冶炼厂两个募集资金项目已经基本完成，其中：硫酸系统改造综合回收金铜项目，2009 年全年生产黄金 2470 千克，白银 3895 千克，硫酸 37920 吨，电铜 7704 吨，实现销售收入 76499 万元，实现利润 2323 万元。

d. 大股东的资产注入使公司实力快速增强，黄金产量大幅度增加。

按照集团公司在公司非公开发行时的承诺，非公开发行后集团公司已经注入企业 12 家，其中本年度公司通过北京产权交易所收购集团公司夹皮沟矿业有限公司、金厂峪矿业有限公司等矿山企业 6 家，增加黄金资源量/储量 41.83 吨、银金属量 1458 千克，铜金属量 10787 吨，这些新注入企业 2009 年生产黄金 5.12 吨，实现销售收入 11.25 亿元，净利润 2.02 亿元。集团公司不断的资产注入，使公司黄金产量快速增长，毛利率较高的采矿业务大幅度增加，营业收入的结构得到了改善，公司的核心竞争力将得到进一步加强。

e. “成本管理年”活动取得实效，生产经营成本有所降低。

基础管理和绩效考核继续加强，新建立一批制度、流程和标准，本报告期有 8 家企业通过基础管理达标现场验收；绩效考核突出重点任务进一步加强和细化，比效益、比贡献的竞争格局初步形成；成本管理年活动达到了预期的效果。其中，陕西太白、排山楼、夹皮沟、中原冶炼厂、新疆金滩、湖北鸡笼山等单位通过采取各具特色的针对性降本措施，取得了明显效果。2009 年，公司重点企业吨矿处理量综合能耗与 2008 年相比下降了 7.5%。湖北鸡笼山公司通过调整生产组织方式和改进采矿工艺，提高了单采场生产能力，黄金产量比上年同期增加 190 千克；潼关矿业公司重新签订施工合同，改变结算方式，产量较上年同期有所提高；陕西太白公司 3000 吨/日项目和河南金源公司 3000 吨/日项目投入运行，达到了增产增收的目的。公司设备招标和大宗物资集中采购，降低采购成本近 4000 万元；通过发行中期票据、信托贷款以及短期融资券及争取优惠利率、倒贷和资金集中使用等手段，筹得资金 34 亿元，有效降低和节约财务费用 5955 万元。

f. 积极履行社会责任，构建绿色矿山。

公司以安全生产工作达标为主线，对 22 家矿山生产企业进行了安全生产达标工作验收和安全管理过程考核，其中太白、三鑫、夹皮沟、峪耳崖等 4 家企业被评定为年度“安全达标”先进企业。重点加强安全环保隐患排查整改工作，开展了尾矿库专项整治以及氰化污水等污染物的控制和治理，加快了环评验收批复和有关手续的办理。COD 和二氧化碳排放比上年分别下降 5.1% 和 3.2%。全年未发生较大以上安全生产事故，无重大交通、设备和火灾事故。

g. 科技进步成果显著，市场形象得到提升。

公司组织科技人员积极深入所属企业，紧密结合生产实际，认真研究，解决影响企业当前生产运营和可持续发展的技术难题，被列为公司重点的科研项目均取得了良好的效果，并为企业带来了良好的经济效益。其中：获得省部级以上科技成果共有 6 项，公司下属中原黄金冶炼厂酸浸渣综合利用项目获得国家专利两项。公司充分考虑股东利益，推出了高比例的送转分红方案，大股东认真履行承诺注入优质资产，使中金黄金的发展水平和潜力受到投资者好评，公司市场价值较年初增长 344%。公司入选“中国蓝筹公司百强榜”、“中国上市公司市值管理百佳”企业榜、上证中央企业 50 交易型开放式指数基金指数成份股，蝉联“上市公司百强金牛奖”，荣获“中国蓝筹贵金属企业十强”荣誉称号；河南中原黄金冶炼厂有限责任公司被国家人力资源和社会保障部、中国黄金协会联合授予“全国黄金行业先进集体”称号。

(2) 公司主营业务及其经营状况分析

A. 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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 (%)
行业						
采矿	3,898,960,691.46	2,160,278,616.16	44.59	15.69	24.58	减少 3.96 个百分点
冶炼	20,162,620,078.83	19,916,949,798.96	1.22	51.66	53.70	减少 1.31 个百分点
其他	4,823,229.98	609,119.32	87.37	-64.28	-93.16	增加 53.32 个百

						分点
小计	24,066,404,000.27	22,077,837,534.44	8.26	35.31	39.89	减少 3 个百分点
减：公司内各分部抵销数	5,454,508,985.24	5,454,598,682.59				
合计	18,611,895,015.03	16,623,238,851.85	10.68	22.97	26.12	减少 2.23 个百分点
产品						
黄金	23,139,509,467.16	21,360,760,978.37	7.69	40.18	41.95	减少 1.15 个百分点
铜产品	702,443,563.64	524,713,493.90	25.30	-22.5	-13.91	减少 7.45 个百分点

采矿行业毛利率较上年降低的主要原因一是陕西太白 3000 吨/日低品位项目投产、河北峪耳崖低品位处理量增加、河南金源黄金矿业有限公司等企业为了提高资源利用率，延长矿山寿命，在黄金价格较高时，主动降低入选品位，使公司平均入选品位降低；二是湖北三鑫公司铜产品价格较上年有较大幅度降低。

冶炼行业毛利率减少的主要原因是由于黄金价格上升使销售收入增加，但冶炼毛利相对固定，致使毛利率降低。

黄金产品毛利率减少的主要原因见前述原因。

铜产品毛利率减少的主要原因是铜产品年平均价格降低。

B. 主要供应商、客户情况

2009 年度公司向前五名供应商采购的金额为 583,466.75 万元，占全年采购金额的 36.51%；向前五名客户销售的收入总额为 1,770,472.69 万元，占公司全部销售收入的比例为 94.62%。

(3)资产及主要财务数据变动情况及说明

A. 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

项目名称	占总资产的比重 (%)	比上年同期增减
货币资金	15.52	增加 4.48 个百分点
预付款项	2.36	减少 3.24 个百分点
其他应收款	1.30	减少 3.11 各百分点
存货	12.46	减少 1.01 个百分点
在建工程	10.02	增加 1.94 个百分点
应付利息	0.35	增加 0.32 个百分点
一年内到期的非流动负债	3.19	增加 2.90 个百分点
长期借款	13.52	增加 8.51 个百分点
应付债券	9.56	增加 9.56 个百分点
实收资本	6.30	增加 2.47 个百分点
资本公积	14.23	减少 21.31 个百分点
未分配利润	9.17	增加 2.10 个百分点

货币资金比重增加主要原因是本期公司为收购资源和扩大生产经营规模而增加银行借款和对外发行债券所致。

预付款项比重减少的主要原因是上期预付资源款在本期结算所致。

其他应收款比重减少的主要原因是因同一控制下企业合并而新增的子公司中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司年初应收款项在本期结算所致。

存货比重减少主要原因是本期总资产有较大幅度增加，公司对存货比例控制较好。

在建工程比重增加主要原因是本期公司实施大项目、大基地建设，工程项目投入增加所致。

应付利息比重增加主要原因是本期融资增加利息费用增加所致。

一年内到期的非流动负债增加主要原因是拟对原中国人民银行黄金专项贷款进行债务重组，预计将在 2010 年偿还，故进行了债务重分类调整。

长期借款比重增加主要原因是本期因加大投资而向银行增加融资所致。

应付债券比重增加主要原因是对外资源扩张，新增信托贷款所致。

实收资本比重增加主要原因是公司以资本公积金转增股本，股本增加。

资本公积比重减少主要原因是公司以资本公积金转增股本，资本公积减少。

未分配利润比重增加的主要原因是本期净利润增加所致。

B. 报告期公司主要财务数据发生重大变化的说明

单位：元

项目名称	报告期	上年度	增减幅度（%）
营业收入	18,712,095,382.15	15,229,531,760.01	22.87
营业成本	16,689,950,675.28	13,244,136,375.99	26.02
销售费用	62,736,493.80	48,296,321.58	29.90
财务费用	101,963,665.49	73,052,395.99	39.58
投资收益	9,240,204.76	863,713.69	969.82
营业外收入	60,862,049.68	123,820,359.55	-50.85
所得税费用	280,073,875.03	232,916,624.10	20.25

营业收入增加较大原因是黄金和副产品价格上涨、标准金和矿产金增加所致。

营业成本增加原因主要是合质金采购量和矿产金产量增加导致成本增加。

销售费用增加主要是黄金等产品价格上涨和黄金产量增加。

财务费用增加主要是本期收购资源和大基地建设投资增加增加对外借款导致利息增加。

投资收益增加的主要原因是由于参股企业中国黄金集团营销有限公司的净利润的大幅增加所致。

营业外收入减少主要原因是公司上一年度有债务重组收益而本年没有，且本年财政补贴减少所致。

所得税费用增加主要原因是企业盈利较去年有一定幅度的增加以及递延所得税影响增加所致。

(4)公司现金流量情况分析

单位：元

项目	2009 年	2008 年	同比增加或减少（%）
经营活动产生的现金流量净额	810,945,970.47	204,435,275.28	增加 296.68 个百分点
投资活动产生的现金流量净额	-3,101,813,050.54	-2,700,780,881.66	增加 14.85 个百分点
筹资活动产生的现金流量净额	3,203,806,468.86	1,850,593,427.92	增加 73.12 个百分点

经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是本期实行资金统一管理，预付账款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额增加主要原因是本期收购集团公司企业、资源收购、基地建设导致投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因是由于新增银行贷款、信托贷款、中期票据所致。

(5)公司主要控股公司经营情况：

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
湖北三鑫金铜股份有限公司	金、铜矿勘探与采选；化工涂料生产与销售；机电设备销售；矿山工程技术咨询服务	6,496.26	146,128.68	54,084.17	14,304.91
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金矿探采选冶	2,293.90	10,096.57	4,788.44	1,833.42
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	黄金资源的勘察、开发、生产及劳务输出、设备进出口	300.00	43,007.75	5,346.99	2,321.22
潼关中金黄金矿业有限责任公司	黄金矿产资源勘探、采选	4,878.00	24,677.54	3,057.04	462.60
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	黄金采选冶炼	1,415.00	21,874.01	10,013.50	5,779.79
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	黄金矿产开采、选矿、冶炼，兼采伴生矿	1,886.80	18,152.14	5,422.03	-781.09

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
河南金源黄金矿业有限责任公司	金矿开采、选冶、生产、销售、诊疗、餐饮、住宿、萤石开采销售、铸钢生产、销售、房屋租赁	1,150.00	39,265.15	8,253.48	5,086.42
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	金矿采选、销售,化工建材、物资贸易、机电设备、工程设计、技术咨询、房地产开发经营	18,137.65	34,224.96	17,497.27	1,771.80
陕西太白黄金矿业有限责任公司	黄金采、选、冶业;水力发电	11,581.99	59,634.02	27,620.81	10,184.03
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	黄金采选、冶炼	9,461.53	25,318.92	20,726.66	3,013.26
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	金矿采选、冶炼	4,000.00	7,987.12	1,674.19	-2,628.94
辽宁中金黄金有限责任公司	钢材、水泥、化工产品、机电产品销售,黄金矿产品及副产品有色金属矿产品的冶炼、加工、销售,井巷工程施工技术咨询	2,336.53	29,944.09	17,655.26	4,806.02
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	金属矿产品采选、冶炼	1,054.59	11,633.84	5,663.26	1,923.44
甘肃省天水李子金矿有限公司	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售	6,808.00	10,547.78	6,624.03	99.39
陕西久盛矿业投资管理有限公司	矿业投资管理;政策允许的矿产品购销;矿山设备销售、维修;矿山工程施工	4,160.23	46,262.08	3,356.88	-505.06
潼关中金冶炼有限责任公司	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售	4,000.00	59,952.56	8,480.68	777.29
河北中金黄金矿业有限责任公司	金银铜锰矿石购销,矿山技术咨询服务	1,500.00	5,471.29	1,509.29	6.00
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	黄金及其他矿产资源的勘察、采矿、选矿和冶炼及其副产品深加工、销售等。	50,000.00	155,920.66	53,120.56	3,120.56
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	黄金矿石采选、露天堆浸、冶炼、销售;副产品白银的提取、销售。	10,000.00	40,687.41	14,631.29	4,614.55
中金嵩县嵩源黄金冶炼有限责任公司	黄金、白银及其他有色金属收购冶炼;黄金、白银及生产的副产品加工销售;黄金生产技术的研发、咨询服务。	6,000.00	12,509.64	6,000.00	基建中
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	金原矿开采等	3,641.00	51,940.53	31,727.99	12,895.07
嵩县前河矿业有限责任公司	黄金开采、选矿、冶炼	1,000.00	6,403.26	3,048.75	1,157.33
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	黄金及矿产品加工、销售等	15,849.06	32,843.86	16,188.91	970.33
河北金厂峪矿业有限责任公司	金矿采选,金冶炼等	3,982.70	16,910.30	11,361.27	620.95
河北中金黄金有限公司	对黄金、有色金属矿产品投资及管理	7,000.00	29,646.23	14,089.36	4,521.87
镇安县黄金矿业有限责任公司	黄金开采筹建	5,000.00	1,013.89	1,005.96	-4,925.11

湖北三鑫公司、陕西太白黄金矿业有限责任公司贡献最大,本报告期实现利润都超过了一亿元以上,但湖北三鑫公司由于铜价格下降及技改影响,致使实现利润较上年有较大幅度下降。

内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司、苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司净利润都较上年有较大幅度的增加,主要原因是报告期内黄金产量分别增加 80 千克和 50 千克和黄金价格上涨。

湖北鸡笼山黄金矿业有限公司改进采矿工艺,提高了单采场生产能力,增加处理矿量和黄金价格上涨,本报告期增加黄金产量 190 千克,本报告期实现净利润 1771.8 万元;

河南金源黄金矿业有限责任公司 3000 吨/日项目 10 月底投入运行,使黄金产量增加 122 千克,实现净利润增加 126%;

潼关中金黄金矿业公司通过加强地质探矿,强化基础管理,增加自产金产量,实现扭亏为盈,生产黄金 1355.84 千克,较上年增加 94.73 千克,实现净利润 462.60 万元。

辽宁五龙黄金矿业有限责任公司黄洞沟尾矿由于发生泄漏停产,当年少生产黄金 450 千克,发生亏损 2,628.94 万元。2009 年 12 月 23 日公司将五龙公司 100% 股权在北京产权交易所 35269.18 万元人民币的价格挂牌出让,2010 年 1 月 22 日经北京产权交易所确认,唐山中和实业集团有限公司以挂牌价格成

为最终受让方，目前资产交接工作尚在进行之中。

大同矿业公司 40%股权转让工作由于内蒙古亚豪矿业有限公司要求变更受让方，因此一直没有与大同矿业公司股东签订股权转让合同，本次转让工作能否完成尚不能确定。

本年度公司分两次收购集团公司金厂峪矿业有限公司、河南秦岭黄金矿业有限责任公司、夹皮沟矿业有限公司、嵩县前河矿业有限责任公司、河北中金黄金有限公司 5 家企业使公司黄金产量和实现利润都有较大幅度增加，新收购 5 家企业生产黄金 5.12 吨，实现销售收入 11.25 亿元，净利润 2.02 亿元。

2. 公司未来发展的展望

(1) 行业的发展趋势

据中国黄金协会最新统计数据表明，2009 年我国黄金产量首次突破 300 吨，达到 313.98 吨，比上年增长 11.34%，再创历史新高；2009 年全国黄金行业实现工业总产值 1375.32 亿元，同比增长 18.56%。中国黄金产量到 2009 年已连续 3 年保持全球第一产金大国的地位。黄金生产能力的提高，增强了国家保障经济安全和金融安全的能力。

近年来，我国黄金行业坚持科技创新和技术进步，推进产业结构调整，在资源勘查和资源整合等多方面都呈现出良好的运行态势和发展前景，形成以大型企业集团为主导、以大型产金基地为支撑的良性发展格局，黄金行业“小而散”的局面正在得到不断改变。

在全球金融风暴导致各类资产出现大幅波动的背景下，国际黄金价格保持坚挺，黄金对抗金融风险的功能日益显现，官方和民间对持有实物黄金的兴趣持续增强，中国和一些新兴国家积极增加黄金资产配置，对金价上涨起到了推波助澜的作用。我国的黄金行业发展目前正处于高速增长期，未来几年，占有丰富的黄金资源储备，管理费用和成本控制合理，同时拥有采、选、新技术的大型黄金企业必将继续领跑国内黄金行业发展。

(2) 公司的发展机遇与挑战

目前世界性的经济危机在世界各国的努力之下，已经有了部分恢复的迹象，黄金价格一直保持在高位运行，其它金属价格也在恢复性上涨之中，给我们提供了新的机遇。公司一直坚持资源是资源型企业的核心竞争力这一观念，截止 2009 年末除中金黄金拥有的资源储量外，中国黄金集团公司还拥有黄金资源储量近 800 吨，依托大股东雄厚的资源背景和黄金主业整体上市的承诺，将为企业更长远发展和竞争提供了坚实的保障，今后公司的发展前景必将更加广阔。一是集团公司不断的注入资产，使黄金资源量不断增加；二是公司规划的大项目、大基地将在今年开始增加黄金产能，为公司带来新的利润增长点；三是政府鼓励以国有大企业为主整合区域资源的政策，将为公司提供较好的政策环境和新的发展机遇。四是重大项目、大基地建设，促使黄金产量增加，规模效应将使降低黄金成本成为可能。

世界宏观经济形势总体好转的同时仍然有不确定性，经济复苏基础并不稳固，我国经济和社会面临的形势也十分复杂。对公司而言，有金价高启和宽松的货币政策等利好因素，也有原材料价格及矿产资源相关税率可能增长的不利方面，同时一些产品如硫酸、铁红价格可能维持低位，必然会对相关企业的效益带来影响。

(3) 2010 年公司主要工作目标及工作安排

以提高产量、降低成本、增加效益为主线，在全公司范围内开展“效益年”活动，重点加强对重点项目、重点企业、重点单位的管理，以严格考核制度和强化专业管理为手段，调动各方面的积极性，全面实现翻两番目标，推动股份公司迈上新台阶。

A. 公司 2010 年主要生产经营指标

生产标准金 68.6 吨，矿产金 20.49 吨，冶炼金 13.20 吨；生产成品银加含量银 40 吨；生产电解铜 10133 吨，含量铜 16238 吨；硫酸 21.66 万吨；铁精粉 22 万吨；新增黄金储量 46 吨。

1. 继续扎实推进基地建设，实现可持续、快速发展。

对已经投产的项目，仍需要找准关键节点，加强技术攻关，重点突破技术难题，完善工艺流程，加强生产管理，提高设备运转率，尽快达产达标，多出效益，多做贡献；对资源前景较好的企业，有选择的实施技术改造，快速扩张产能；对在建项目，通过优化设计、细化工期，力争提前建成投产，在保证质量的前提下，快速建设、快速投产、快速见效。

2. 加快推进资源整合与地质探矿工作。

坚持资源并购和已有矿区的地质探矿、生产矿山的探矿增储的资源开发三位一体的模式，将地质科研与探矿工作紧密结合，以现有矿山为基础，选择重点探矿项目集中投入探矿工程，实施地质会战，力争在重点老矿山深部和周边取得重大突破，实现低成本增储，尽快将资源优势转化为经济优势；同时充分利用国家有关政策，尤其在重要矿区和重点成矿带，积极快速推进区域资源整合步伐，强化公司对区域资源的控制能力。

3. 强化生产组织管理。

以效益为中心安排和组织生产经营，继续推进大宗原料的统一招标采购，从原料的品种、质量选择，到各类产品产量计划，以及人工费用和奖励抓起，推广先进、高效、节能的新型设备，推行管理规范，生产均衡性化，工艺标准化，对新建企业工艺上的难点、关键节点组织技术攻关，以效益为前提进行决策。继续推进“数字化矿山”建设。

4. 开展效益年活动，实现全方位的降本增效。

一是加速基地建设，增产增收，实现规模效益；二是通过“定标准、抓落实、重效果、严考核”，继续深入开展降本增效活动；三是狠抓专业管理的标准化工作，继续加强基础管理的达标工作；四是以预算管理为龙头，每月对产量、成本、费用、利润进行分析并提出改进措施；五是强化考核激励措施，实行行政追究制度。

5. 增强市场观念，加强销售管理。

分析产品结构和价格走势，掌握较好的销售时机。扩展黄金延伸产品的营销网络，加大产品创新，丰富中国黄金的品牌和文化内涵，推进大营销战略的实施，使中国黄金产品走进千家万户。

6. 进一步创新融资方式，实现股份公司的快速发展。

按照黄金主业整体上市的设想，目前集团公司还有近 2/3 的黄金资源没有注入股份公司，因此要进一步创新融资方式，多渠道全方位实现低成本融资，加快资源扩张的速度，实现股份公司的快速发展。

7. 加强安全环保与节能减排，创造良好的工作生活环境。

毫不动摇、毫不松懈地抓好安全工作；要更加严格、细致地强化安全管理，落实安全责任；高度关注环境保护工作，重点加强尾矿库、含氰物质的治理和监控，严格推行达标排放，同时要进一步减少 COD 和二氧化碳排放量，应对“低碳”经济的要求。

(4) 风险与对策

A. 黄金和铜、铁等副产品价格波动风险

尽管世界经济已经有了部分恢复的迹象，近期黄金价格一直保持在高位震荡，其它金属价格也在恢复性上涨之中，但也不排除黄金和其它产品价格短期回落的可能；公司将继续对集团公司资产的收购，提升矿山产能，增加利润；同时将通过对市场的研究和分析，选择适当的销售方式，规避价格波动风险。

B. 资源情况变化风险

由于地质资源的不确定性，可能使部分矿山存在品位下降、矿石选冶难度加大、回收率下降的风险。对此，公司将通过科研工作，加深对成矿规律的认识，针对关键问题进行技术攻关，提高回收率，确保产量稳步增加。

C. 安全与环保风险

公司所属有色金属采掘行业是安全和环保事故发生率较高的行业，随着开采深度的增加，塌方、冒顶、透水等事故发生的概率在逐步加大。因此公司将继续强化安全和环境保护意识，严格、细致地强化安全管理，切实落实安全和环保责任，建设绿色矿山。

(二) 公司的投资状况：

单位：万元 币种：人民币

报告期内公司投资额	112,956.00
报告期内公司投资额比上年增减数	45,200.00
报告期内公司投资额增减幅度 (%)	66.71

1. 募集资金使用情况

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行	1,915,446,098	8,451,698	1,887,478,498	27,967,600	存放在募集资金专用账户

①河南中原冶炼厂硫酸系统改造综合回收金铜项目

项目设计总投资 18,255.47 万元，实际投入资金 18,255.47 万元。该项目已经建成，2009 年生产黄金 2470 千克，白银 3895 千克，硫酸 37920 吨，电铜 7704 吨，实现销售收入 76499 万元，利润 2323 万元。

②河南中原黄金冶炼厂酸浸渣综合利用项目

项目设计总投资 15,069.28 万元，实际投入资金为 18766.57 万元，2008 年 8 月 30 日开始带料试车，由于发生世界性金融危机，铁红市场发生较大变化且当期未达产等原因，2009 年生产铁红 1091 吨、铁黄 855 吨、硫铵 3017 吨，全年亏损 1624.64 万元。

③河北峪耳崖金矿低品位矿石开发项目

项目设计总投资 13,960 万元，调整后概算为 19424.58 万元，截至 2009 年底项目累计完成投资 18005 万元。主要原因是地质情况变化，边坡不稳定，剥离量增大，因此 2009 年产金 206.56 千克，亏损 1643.78 万元。

④潼关中金冶炼有限责任公司 200 吨/日难处理金精矿冶炼项目

项目设计总投资 16,746 万元。目前项目主体工程已经基本完成，预计项目 2010 年 6 月末建成投产，截至 2009 年底累计完成投资 13443.80 万元。项目进度滞后的主要原因是因引进工艺部分外方设计周期的影响导致焙烧系统建设滞后。

⑤广西凤山天承公司金牙金矿项目

项目设计总投资 9,277 万元。概算调整后总投资 13862.37 万元，截至 2009 年底累计完成投资 13466.2 万元。2009 年生产含量金 117 千克，亏损 436.52 万元。主要原因是井下开拓工程施工，造成基建与试生产并行，影响选厂的正常运行，造成减产。

2. 非募集资金项目情况

①河南金源黄金矿业有限公司 3000 吨/日技术改造项目

项目设计总投资 31599 万元。截至 2009 年底累计完成投资 24782.27 万元，该项目选厂于 2009 年 8 月 22 日开始投料试运行，目前系统运行稳定，2009 年产金 322.26 千克，产生效益 1850 万元。

②安徽太平铁矿项目

项目设计总投资 72047 万元。截至 2009 年 12 月底累计完成投资 21912.93 万元，该项目选厂于 2009 年 5 月 18 日负荷试车，目前尚有部分井下工程如新副井、通风系统、井下充填管网等仍在基建之中。2009 年生产铜精矿 220 吨，铁精粉 2.5 万吨。

③苏尼特金曦公司毕力赫项目

项目设计总投资 49153 万元。截至 2009 年 12 月底累计完成投资 28149.48 万元，该项目选矿厂于 2009 年 12 月 8 日全流程贯通，日处理矿量已经达到设计能力的 80%。

④陕西久盛矿业投资管理有限公司东沟项目

该项目设计规模 3000 吨/日，项目设计总投资 46028 万元。截至 2009 年 12 月底累计完成投资 29216.22 万元，该项目东沟矿区选厂 2009 年 12 月 28 日一次带料试车成功，1110 米以上采切工程已经完成，并形成采矿能力，其它井下工程尚在建设中。

⑤嵩原冶炼公司 200 吨/日金精矿冶炼项目

项目设计总投资 22688 万元。截至 2009 年 12 月底累计完成投资 6287.97 万元，项目预计 2010 年 6 月建成投产。

(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
第三届董事会第二十五次会议	2009 年 1 月 15 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 16 日
第三届董事会第二十六次会议	2009 年 4 月 27 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 29 日
第三届董事会第二十七次会议	2009 年 7 月 17 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 21 日
第三届董事会第二十八次会议	2009 年 7 月 28 日	通过了《关于购买货币市场基金的议案》		
第三届董事会第二十九次会议	2009 年 8 月 25 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 27 日

第三届董事会第三十次会议	2009 年 10 月 12 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 13 日
第三届董事会第三十一次会议	2009 年 10 月 28 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 29 日
第三届董事会第三十二次会议	2009 年 12 月 18 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 19 日

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司于 2009 年 6 月向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），转增 12 股，共计派发股利 71,873,270 元。实施后总股本为 790,605,970 股。

根据公司于 2009 年 1 月 6 日召开的 2009 年第一次临时股东大会决议，公司于 2009 年 4 月 1 日完成了发行 2009 年第一期中期票据 6 亿元的工作，随后于 5 月 5 日又成功发行第二期额度为 6 亿元、期限为五年的中期票据。

根据公司 2009 年第二次临时股东大会决议，公司于 2009 年 10 月 29 日向北京产权交易所有限公司提交了受让申请，以挂牌价 74,504.266 万元人民币的价格竞购中国黄金集团公司出让其持有的河北黄金公司整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司 100% 股权、嵩县前河矿业有限责任公司 60% 股权。2009 年 11 月 3 日，公司已收到北交所的确认通知，成为黄金集团出让上述股权的最终受让方。

3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司审计委员会在 2009 年年报审计过程中发挥了重要作用。按照中国证监会中国证券监督管理委员会公告（2009）34 号文件的要求，审计委员会与公司年审会计师进行沟通，确定了公司 2009 年年度报告审计的安排。在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司未经审计的财务报表，要求公司以谨慎的态度反映公司财务状况。在审计过程中，审计委员会加强与会计师的联系与沟通，并与年审会计师共同出席了关于审计报告的见面会，确保了公司审计报告按时完成。审计委员会对公司审计报告进行了审议，同时完成了会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告以及对 2010 年度续聘会计师事务所的决议，并将上述议案提交董事会表决。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬委员会根据 2009 年度公司经营计划，对照 2009 年度公司实际经营状况对公司高管人员进行了考核，依照考核结果确定了高管人员的薪酬标准。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

公司拟以 2009 年 12 月 31 日股本总数 790,605,970.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），预计支付现金 118,590,895.50 元，现金分红后公司可供分配利润余额为 1,032,200,584.30 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日股本总数 790,605,970.00 股为基数，向全体股东转增股本，每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本为 1,423,090,746.00 股，资本公积余额为 1,154,311,118.71 元。

（六）公司前三年分红情况

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2006	78,400,000.00	161,770,197.83	48.46
2007	150,933,867.00	256,534,870.91	58.84
2008	71,873,270.00	478,957,245.85	15.01

（七）外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司 2010 年 4 月 23 日召开的第三届董事会第三十五次会议审议通过了《对外信息报送和使用管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2009 年 4 月 27 日在北京召开了第三届监事会第八次会议	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》及其摘要、《2008 年度利润分配预案》、《2009 年第一季度报告》。
公司于 2009 年 8 月 25 日在北京召开了第三届监事会第九次会议	《2009 年半年度报告》及其摘要
公司于 2009 年 10 月 28 日在北京召开了第三届监事会第十次会议	《2009 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会按照国家有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，对公司的决策程序、内部控制制度、公司董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况进行了监督，认为报告期内公司按照有关规定制定了《重大事项内部报告制度》、《董事长工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，修订了《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度，进一步完善了公司治理结构；公司对于实现年度生产经营目标、制定持续发展措施、完善法人治理结构等重大问题进行了科学决策，程序规范、合法；公司董事、总经理和其他高级管理人员能够严格按照有关规定认真履行职责，维护了公司利益和股东权益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2009 年度的财务状况进行了监督检查，认为中瑞岳华会计师事务所出具的 2009 年度财务审计报告真实、公允地反映了公司 2009 年度财务状况和经营业绩。

(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

报告期内公司募集资金实际投入项目与承诺项目投入一致，未发生募集资金项目变更投资。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购资产价格合理、无内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司报告期内关联交易价格公平合理，无内幕交易行为发生，没有损害公司的权益。

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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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
中国黄金集团公司	河北金厂峪矿业有限责任公司100%股权	2009年5月31日	9,694.11	1,238.25	620.95	是	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	1.19	母公司
中国黄金集团公司	河南秦岭黄金矿业有限责任公司100%股权	2009年5月31日	15,849.06	654.61	970.33	是	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	1.86	母公司
中国黄金集团公司	河北黄金公司整体产权	2009年11月3日	30,649.16	373.45	2,468.63	是	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	4.73	母公司
中国黄金集团公司	中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司100%股权	2009年11月3日	37,871.99	3,554.33	10,930.72	是	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	20.96	母公司
中国黄金集团公司	嵩县前河矿业有限责任公司60%股权	2009年11月3日	5,983.12	76.86	538.35	是	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	1.33	母公司
李富宇	镇安县黄金矿业有限责任公司100%股权	2009年7月17日	79,800.00	-175.65		否	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	-9.45	
李富宇	陕西久盛矿业投资管理有限公司10%股权	2009年8月25日	10,000.00	-29.83		否	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	是	是	-0.97	

(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	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司	购买商品	材料	市场价格	4,686,328.18	0.03
嵩县金牛有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	黄金	市场价格	37,886,179.86	0.24
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	黄金	市场价格	64,522,977.94	0.40
灵宝双鑫矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	黄金	市场价格	16,107,698.50	0.10
上海黄金公司	母公司的全资子公司	购买商品	黄金	市场价格	46,766,566.34	0.29
高州市石龙金矿有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	黄金	市场价格	5,282,194.01	0.03
江西三和金业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	黄金	市场价格	278,336,658.47	1.74
江苏黄金公司	母公司的全资子公司	购买商品	黄金	市场价格	2,869,113.06	0.02
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	黄金	市场价格	1,909,824.86	0.01
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司	购买商品	设备	市场价格	22,462,473.39	1.21
中国金域黄金物资总公司	母公司的全资子公司	购买商品	设备	市场价格	9,240,785.48	0.50
嵩县金牛有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢球等	市场价格	3,695,661.62	3.69
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢球等	市场价格	86,290.59	0.09
中国黄金集团公司	母公司	销售商品	黄金	参照市场价格	864,096,389.04	4.64
河南黄金建筑安装公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程	市场价格	83,821,568.73	4.53
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程	市场价格	7,343,711.58	0.40
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	勘探	市场价格	653,000.00	0.04
中国黄金集团地质有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	勘探	市场价格	3,864,609.35	0.21
中国黄金集团三门峡技工学校	母公司的全资子公司	接受劳务	培训	市场价格	100,000.00	0.01
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	接受劳务	设计费	市场价格	25,015,000.00	1.35
中国黄金集团公司	母公司	接受劳务	研发费	市场价格	12,500,000.00	0.68
长春黄金研究院	母公司的全资子公司	接受劳务	研究费	市场价格	2,040,391.46	0.11
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	租赁费	市场价格	902,292.00	0.05
河南中原黄金实业发展中心	母公司的全资子公司	接受劳务	租赁费	市场价格	1,032,000.00	0.06
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的全资子公司	接受劳务	租赁费	市场价格	5,549,927.80	0.30
嵩县金牛有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	加工费	市场价格	605,034.00	0.60

中国黄金集团公司	母公司	提供劳务	加工费	市场价格	5,914,376.01	5.90
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	加工费	市场价格	7,047,833.90	7.03

2. 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
中国黄金集团公司	控股股东	收购股权	收购中国黄金集团持有的河北金厂峪矿业有限责任公司 100% 股权和河南秦岭黄金矿业有限责任公司 100% 股权。	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	6,103.71	25,543.17	25,543.17	增值主要原因在于矿业权和土地使用权入账导致的增值。		
中国黄金集团公司	控股股东	收购股权	收购中国黄金集团公司所持河北黄金公司整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司 100% 股权、嵩县前河矿业有限责任公司 60% 股权。	拥有从业资格的中介机构确定评估结果	35,931.80	74,504.266	74,504.266	增值主要原因是土地使用权和矿权评估增值。		

3. 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
中国黄金集团公司	控股股东	-8,908,088.93	6,149,055.19		
长春黄金研究院	母公司的全资子公司	-100,700.00	32,000.00		
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	2,500.00	102,500.00		
河南黄金科技实业公司	母公司的全资子公司	80,000.00	100,000.00		
河南黄金建筑安装公司	母公司的全资子公司	10,173,824.82	14,743,665.97		
中国金城黄金物资总公司	母公司的全资子公司	-14,985,380.00	421,355.41		
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司	-2,258,816.75	6,859,813.25		
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司	-4,216,469.00	0		
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司	-400,000.00	0		
河北东梁黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	-9,188.56	0		
中国黄金集团公司	控股股东	-19,000,000.00	0		
中国黄金报社	母公司的全资子公司	-3,800.00	0		
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司	100,000.00	100,000.00		
甘肃太平矿业有限公司	母公司的控股子公司	15,000,000.00	15,000,000.00		
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	400,000.00	400,000.00		
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司	79,665.00	79,665.00		

长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的全资子公司	1,125,040.00	1,125,040.00		
上海黄金公司	母公司的全资子公司	63,409.03	63,409.03		
中金地产发展有限公司	母公司的控股子公司	0	3,659,676.84		
中国黄金集团公司	控股股东	-178,291,729.25	16,138,216.45		
中国金城黄金物资总公司	母公司的全资子公司	0	832,072.14		
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司	0	9,288.08		
辽宁黄金培训中心	母公司的控股子公司	-130,000.00	0		
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	-3,000,000.00	0		
赤峰盛京矿业有限责任公司	母公司的全资子公司	-1,000,000.00	0		
中国黄金集团辽宁有限公司	母公司的控股子公司	-313,579.76	0		
西藏华泰龙矿业开发有限公司	母公司的控股子公司	-288,273.04	0		
怀来宏达矿业有限公司	母公司的控股子公司	-91,547.74	0		
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	174,000.00	214,000.00		
中国黄金集团资产管理有限公司	母公司的全资子公司	-1,650,000.00	0		
中国黄金四川公司	母公司的全资子公司	1,500,000.00	1,500,000.00		
金汇黄金设备公司	母公司的全资子公司	77,880.84	77,880.84		
陕西太白金矿	母公司的控股子公司	57,619.46	57,619.46		
中国黄金集团迁西鑫峪矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	435,875.67	435,875.67		
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司	2,820,125.27	2,820,125.27		
中国冶金地质勘查总局中南局	母公司的控股子公司	-11,300,000.00	0		
黄石市国有资产经营有限公司	其他	-20,000,000.00	0		
湖北省鄂东南基础工程公司	其他	-10,000,000.00	0		
海阳市黄金工业公司	其他	0	51,889.41		
灵寿县投资管理有限公司	其他	4,000,000.00	4,000,000.00		
湖北省金石黄金有限责任公司	其他	0	12,479,583.72		
湖北省鄂东南基础工程公司	其他	-7,712,666.20	0		
石家庄综合地质大队	其他	4,000,000.00	4,000,000.00		
嵩县金牛有限责任公司	母公司的控股子公司			5,286,179.86	7,677,915.56
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司			106,816.48	1,135,358.71
河南黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司			-1,581,408.98	147,956.04
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司			757,404.86	1,038,904.86
北京中金物业管理中心	母公司的全资子公司			0	27,081.00
陕西黄金公司	母公司的全资子公司			-11,294,493.39	0
中国黄金集团公司	控股股东			-6,000,000.00	0
高州市石龙金矿有限公司	母公司的控股子公司			-4,400,317.17	0
陕西太白金矿	母公司的控股子公司			-310,634.40	0
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司			57,742.58	366,532.00
长春黄金设计院	母公司的全资子公司			1,130,000.00	1,130,000.00
长春黄金研究院	母公司的全资子公司			27,500.00	27,500.00
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的全资子公司			1,123,757.35	1,414,321.84
河南中原黄金实业发展中心	母公司的全资子公司			0	4,225.00
河南黄金物资公司	母公司的全资子公司			-15,632.00	16,583.75
江苏省金源黄金有限责任公司	母公司的全资子公司			0	17,933.00
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司			-50,494.00	0
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司			293,000.00	293,000.00
河南文峪金矿	母公司的全资子公司			0	72,708.65
江西金山金矿	母公司的控股子公司			15,305.42	15,305.42
江西三和金业有限公司	母公司的控股子公司			13,283,340.57	13,283,340.57
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司			1,847,057.89	1,847,057.89
上海黄金公司	母公司的全资子公司			1,322,409.03	1,322,409.03
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司	母公司的控股子公司			877,710.13	877,710.13
中国黄金集团地质有限公司				864,609.35	864,609.35
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司			33,837,950.00	33,837,950.00
中国金城黄金物资总公司	母公司的全资子公司			1,322,135.72	1,322,135.72
江西金山金矿	母公司的控股子公司			1,467.94	1,467.94
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司			26,149.01	26,149.01
中国黄金集团公司	控股股东			0	1,804,356.25
陕西黄金公司	母公司的全资子公司			161,639.06	384,768.36
中国黄金集团公司	控股股东			-1,194,540.34	55,522,560.06
中国黄金四川公司	母公司的全资子公司			161,773.45	200,000.00
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司			-752,439.37	170,000.00
河南黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司			2,869,523.15	3,309,523.15
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司			0	42,087.40
广西黄金公司	母公司的全资子公司			-232,388.73	0
陕西黄金公司	母公司的全资子公司			1,366,720.00	15,311,213.39
河南中原黄金实业发展中心	母公司的全资子公司			932,000.00	971,945.01

中国黄金总公司安康金矿	母公司的全资子公司			-1,091,033.54	8,775,123.51
湖北黄石金铜矿业有限公司	母公司的控股子公司			4,000,000.00	6,572,362.27
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司			-110,000.00	0
北京黄金经济发展研究中心	母公司的控股子公司			20,000.00	20,000.00
长春黄金设计院	母公司的全资子公司			800,000.00	800,000.00
长春黄金研究院	母公司的全资子公司			180,000.00	180,000.00
广西凤山金城矿业开发有限公司	母公司的控股子公司			336,652.13	336,652.13
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司			50,000.00	50,000.00
西藏华泰龙矿业开发有限公司	母公司的控股子公司			50,000.00	50,000.00
中国黄金集团河北有限公司	母公司的控股子公司			608,945.42	608,945.42
海阳市黄金工业公司	母公司的控股子公司			0	1,061,488.15
中国黄金集团公司	控股股东			-24,600,000.00	11,400,000.00
中国黄金集团公司	控股股东			26,022,018.61	108,652,171.41
陕西太白金矿	母公司的控股子公司			-17,590,791.90	0
中国黄金河南公司	母公司的全资子公司			0	2,515,394.32
洛阳市黄金公司	其他			545,640.09	545,640.09
包头市九原区财政局国资办	其他			-1,632,556.50	634,686.46
海阳市黄金工业公司	其他			1,714,569.46	1,714,569.46
山东省第一地质矿产勘查院	其他			1,714,569.46	1,714,569.46
太白县鑫源投资有限公司	其他			696,800.00	696,800.00
吉林现代企业集团有限责任公司	其他			11,795,777.41	11,795,777.41
合计		-243,570,299.14	91,452,731.73	45,350,434.11	302,608,789.18
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	-202,557,632.94				
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	70,921,258.60				
关联债权债务形成原因	日常经营往来款				
关联债权债务清偿情况	定期结算				
与关联债权债务有关的承诺	无				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	金额较小，影响较小				

4. 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
				报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
报告期初	报告期内发生额	报告期末					
257,585,856.43	-218,421,634.66	39,164,221.77	14,861,783.55	251,415,129.79	红利抵债清偿	41,300,000	2009年5月
					其它	190,000,000	2009年5月
					现金偿还	5,253,346.24	2009年5月
					以资抵债清偿	14,861,783.55	2009年5月
报告期内新增非经营性资金占用的原因			主要为同一控制下企业合并产生				
导致新增资金占用的责任人			主要是关联股东				
报告期末尚未完成清欠工作的原因			新合并企业，时间较短				
已采取的清欠措施			督促关联方进行清欠				
预计完成清欠的时间			2010年12月				
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明			无				

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的解决方案

根据会计师审核，2009 年关联企业非经营性占用上市公司资金，期初余额为 257,585,856.43 元，期末余额为 39,164,221.77 元，其中主要为新进入企业带入。公司董事会承诺并责成财务部经理魏浩水先生为责任人，按如下方式处理。其中：25,852,565.91 元已在 2010 年 4 月 23 日前全部收回；其余款项中金厂峪应收金域黄金物资总公司 832,072.14 元，在本公司收购前已全额计提了减值准备；鸡笼山非控股股东欠款 12,479,583.72 元为历史遗留问题，正在积极追讨之中。

(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

本年度公司无重大托管事项。

(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

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	535,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	565,600,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	565,600,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	14.46
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	222,200,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	222,200,000

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

(1) 公司控股股东中国黄金集团公司在公司 2006 年股改中承诺：

承诺事项	承诺履行情况
持有中金黄金的原非流通股自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让。	严格履行承诺
在国家相关政策法规出台后，中国黄金集团公司将支持中金黄金实施管理层股权激励计划。	公司及公司控股股东正在学习、研究建立股权激励机制的相关规定。

(2) 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺及履行情况

公司控股股东中国黄金集团公司在公司 2007 年定向增发中，为支持公司的进一步发展，同时解决并避免与公司同业竞争所作承诺：

承诺事项	承诺履行情况
对集团公司现有黄金矿产资源储量较丰富、经营情况良好的矿山企业，待其产权清晰、有关开采及加工生产业务许可、资质和证照齐全后，公司将视资金筹措情况，尽早收购。	严格履行承诺。报告期内公司通过北京产权交易所摘牌方式，收购中国黄金集团公司所持河北金厂峪矿业有限责任公司 100%股权、河南秦岭黄金矿业有限责任公司 100%股权、河北黄金公司整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司 100%股权、嵩县前河矿业有限责任公司 60%股权。
对集团公司现有资源储量已近枯竭、经营状况不良的企业，集团公司将采取： （1）在保有储量开采完毕后，进行解散、清算、破产等措施。 （2）直接将集团公司所有全部权益转让给第三方。 （3）如该等企业资源有所突破，经营改善，集团公司将所有权益转让于公司。	严格履行承诺
关于未来的黄金矿产资源： （1）对于未来投资勘查而获得的储量较丰富的黄金矿产资源，待其产权清晰、有关开采及加工生产业务许可、资质和证照齐全后，在同等条件下，由公司优先购买；公司不予收购的，则通过对外转让等方式进行处置。 （2）对于收购的第三方转让的黄金矿产资源，待其产权清晰、有关开采及加工生产业务许可、资质和证照齐全后，在同等条件下，公司具有优先购买权；如公司不予收购，则通过对外转让等方式进行处置。 （3）对于由第三方勘查获得的黄金矿产资源或拥有黄金矿产资源的的企业，若第三方欲转让该等矿产资源或企业且公司拟实施收购的，集团公司保证不与公司进行竞购。	严格履行承诺

(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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	230
境内会计师事务所审计年限	3

(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
中金黄金 2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第二十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn

中金黄金 2008 年度业绩预增公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
中金黄金非公开发行限售股份上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
中金黄金股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
中金黄金股票 2009 年第一期中期票据发行情况公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金重大事项内部报告制度	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第二十六次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会会议通知	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金董事会审计委员会年报工作规程	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金投资公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金年报	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金董事长工作细则	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金关联交易管理办法	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金年报摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金竞购中国黄金集团公司在北京产权交易所挂牌出售两家公司股权的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金第一季度季报	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年度第二期中期票据发行情况公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2008 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于媒体相关报道的说明公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2008 年年度股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
中金黄金股票异常波动公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于办公地址变更名称的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金受让股权公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2008 年利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金受让股权付款公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第二十七次会议决议	中国证券报、上海证券报、	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn

公告	证券时报		
中金黄金与湖北三鑫金铜股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于收购镇安县黄金矿业有限责任公司股权的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于变更保荐代表人的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
中金黄金半年报	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金半年报摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第二十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
中金黄金投资公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第三十次会议决议公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会会议通知	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
中金黄金为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
中金黄金竞购中国黄金集团公司在北京产权交易所挂牌出售三家公司股权的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 13 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年第二次临时股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三季度季报	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金公司章程（2009 修订）	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2009 年第二次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金受让股权公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn
中金黄金第三届董事会第三十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于湖北三鑫金铜股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2009 年 12 月 19 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师审计，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

中瑞岳华审字[2010]第 01287 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中金黄金股份有限公司（以下简称“中金黄金”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中金黄金管理层的责任。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）作出合理的会计估计。

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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，中金黄金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中金黄金 2009 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2009 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

中国注册会计师：徐超玉 王瑞琪

2010 年 4 月 23 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中金黄金股份有限公司

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		1,948,761,055.71	1,035,821,666.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,394,980.79	3,532,825.83
应收账款		100,918,679.37	145,968,323.73
预付款项		296,487,375.24	525,813,574.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		163,683,666.23	413,683,923.89
买入返售金融资产			
存货		1,564,348,559.69	1,263,522,555.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,659,676.84	3,659,676.84
流动资产合计		4,084,253,993.87	3,392,002,547.66
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			1,102,600.00
长期应收款			
长期股权投资		50,865,946.72	52,643,408.39
投资性房地产		45,742,423.22	48,495,505.71
固定资产		3,185,312,817.79	2,447,946,864.77
在建工程		1,258,080,915.73	757,818,826.86
工程物资		30,062,106.27	21,043,544.66
固定资产清理			
生产性生物资产			2,987,631.13
油气资产			
无形资产		3,118,891,292.90	2,155,883,413.68
开发支出			
商誉		526,356,092.74	305,850,188.51

长期待摊费用		199,756,814.67	145,136,656.92
递延所得税资产		53,273,341.04	47,571,132.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,468,341,751.08	5,986,479,773.41
资产总计		12,552,595,744.95	9,378,482,321.07
流动负债：			
短期借款		2,089,370,000.00	1,352,390,000.00
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			
应付票据			
应付账款		637,736,727.27	585,859,810.37
预收款项		42,854,048.88	92,876,750.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		172,888,071.06	145,440,531.41
应交税费		248,979,954.81	233,175,108.13
应付利息		43,434,228.69	2,377,897.63
应付股利			
其他应付款		474,144,480.56	371,772,423.16
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		400,067,917.48	27,150,000.00
其他流动负债		128,269,608.61	105,003,581.98
流动负债合计		4,237,745,037.36	2,916,046,103.10
非流动负债：			
长期借款		1,696,645,000.00	469,967,717.48
应付债券		1,200,000,000.00	
长期应付款		11,109,740.73	18,046,220.71
专项应付款		2,660,000.00	200,462,011.18
预计负债		2,873,403.00	
递延所得税负债		576,286,286.71	380,585,382.34
其他非流动负债		173,703,301.34	161,671,722.78
非流动负债合计		3,663,277,731.78	1,230,733,054.49
负债合计		7,901,022,769.14	4,146,779,157.59
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		790,605,970.00	359,366,350.00

资本公积		1,786,795,894.71	3,333,941,325.17
减：库存股			
专项储备		14,464,075.57	9,549,511.08
盈余公积		169,906,163.67	131,695,119.91
一般风险准备			
未分配利润		1,150,791,479.80	663,258,936.48
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,912,563,583.75	4,497,811,242.64
少数股东权益		739,009,392.06	733,891,920.84
所有者权益合计		4,651,572,975.81	5,231,703,163.48
负债和所有者权益 总计		12,552,595,744.95	9,378,482,321.07

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：陈广垒 会计机构负责人：魏浩水

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中金黄金股份有限公司

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		1,475,053,885.99	678,010,575.75
交易性金融资产			
应收票据			3,423,644.83
应收账款		46,257,669.09	118,264,600.14
预付款项		125,651,853.01	420,837,318.34
应收利息			
应收股利		40,756,603.77	52,121,401.15
其他应收款		2,087,927,565.57	563,663,557.74
存货		173,552,119.71	786,173,668.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,949,199,697.14	2,622,494,766.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,846,739,747.70	1,767,266,237.62
投资性房地产			
固定资产		31,346,793.40	476,531,127.88
在建工程			219,551,170.67
工程物资			6,217,887.26
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		500,000.00	73,693,886.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			41,875,889.91
递延所得税资产		42,053,363.02	17,811,385.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,920,639,904.12	2,602,947,585.69
资产总计		7,869,839,601.26	5,225,442,352.36
流动负债:			
短期借款		1,250,000,000.00	850,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		437,416,033.94	694,746,074.01
预收款项		423,868.66	2,603,660.09
应付职工薪酬		2,646,570.23	7,980,363.48
应交税费		-238,368.58	10,522,277.21
应付利息		40,982,316.09	
应付股利			79,082,152.80
其他应付款		134,580,863.05	86,524,579.55
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,865,811,283.39	1,731,459,107.14
非流动负债：			
长期借款		1,600,000,000.00	
应付债券		1,200,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			3,000,000.00
非流动负债合计		2,800,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		4,665,811,283.39	1,734,459,107.14
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		790,605,970.00	359,366,350.00
资本公积		2,077,438,113.10	2,889,150,153.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		104,309,524.85	87,770,448.54
一般风险准备			
未分配利润		231,674,709.92	154,696,293.12
所有者权益（或股东权益） 合计		3,204,028,317.87	3,490,983,245.22
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		7,869,839,601.26	5,225,442,352.36

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：陈广垒 会计机构负责人：魏浩水

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		18,712,095,382.15	15,229,531,760.01
其中:营业收入		18,712,095,382.15	15,229,531,760.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,686,064,452.34	14,232,110,747.27
其中:营业成本		16,689,950,675.28	13,244,136,375.99
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		30,877,336.33	38,047,291.09
销售费用		62,736,493.80	48,296,321.58
管理费用		777,284,780.12	814,573,829.44
财务费用		101,963,665.49	73,052,395.99
资产减值损失		23,251,501.32	14,004,533.18
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		9,240,204.76	863,713.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,854,966.89	1,488,688.76
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		1,035,271,134.57	998,284,726.43
加:营业外收入		60,862,049.68	123,820,359.55
减:营业外支出		67,178,581.35	73,500,985.86
其中:非流动资产处置损失		19,214,347.52	17,602,487.52
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,028,954,602.90	1,048,604,100.12
减:所得税费用		280,073,875.03	232,916,624.10
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		748,880,727.87	815,687,476.02
归属于母公司所有者的净利润		521,426,165.46	585,259,537.16
少数股东损益		227,454,562.41	230,427,938.86
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.66	1.65

(二) 稀释每股收益		0.66	1.65
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		748,880,727.87	815,687,476.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		521,426,165.46	585,259,537.16
归属于少数股东的综合收益总额		227,454,562.41	230,427,938.86

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：96,622,205.73 元。

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：陈广垒 会计机构负责人：魏浩水

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		3,865,105,320.01	12,221,565,503.79
减: 营业成本		3,789,426,716.35	11,939,205,025.22
营业税金及附加		89,481.98	4,047,470.91
销售费用		31,111,340.13	24,650,309.69
管理费用		31,460,881.78	98,099,280.49
财务费用		43,574,452.83	29,204,694.07
资产减值损失		86,189,501.65	35,411,923.24
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		253,370,705.13	115,736,068.31
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		7,027,719.37	9,051,761.44
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		136,623,650.42	206,682,868.48
加: 营业外收入		830,000.00	5,290,116.90
减: 营业外支出		564,768.36	4,222,971.46
其中: 非流动资产处置损失		564,768.36	265,292.16
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		136,888,882.06	207,750,013.92
减: 所得税费用		-28,501,881.05	22,257,838.94
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		165,390,763.11	185,492,174.98
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		165,390,763.11	185,492,174.98

法定代表人: 孙兆学 主管会计工作负责人: 陈广垒 会计机构负责人: 魏浩水

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		17,895,725,246.91	15,046,321,048.36
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		7,170.30	3,795,720.16
收到其他与经营活动有关的现金		2,172,555,536.98	2,962,902,766.00
经营活动现金流入小计		20,068,287,954.19	18,013,019,534.52
购买商品、接受劳务支付的现金		15,947,513,303.44	12,731,696,384.49
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		828,715,432.45	769,095,530.86
支付的各项税费		524,490,924.12	652,042,926.32
支付其他与经营活动有关的现金		1,956,622,323.71	3,655,749,417.57
经营活动现金流出小计		19,257,341,983.72	17,808,584,259.24
经营活动产生的现金流量净额		810,945,970.47	204,435,275.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		312,481,308.57	5,620,060.09
取得投资收益收到的现金		3,323,961.56	223,075.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,760,410.00	2,482,483.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,000,000.00	2,770,900.00
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		373,565,680.13	11,096,518.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,500,873,481.87	1,018,735,623.76
投资支付的现金		410,000,000.00	401,843,787.21
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		1,564,505,248.80	1,291,297,989.41
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,475,378,730.67	2,711,877,400.38
投资活动产生的现金流量净额		-3,101,813,050.54	-2,700,780,881.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,914,000.00	1,935,322,098.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,914,000.00	2,386,000.00
取得借款收到的现金		5,074,681,600.00	2,034,490,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,078,595,600.00	3,969,812,098.00
偿还债务支付的现金		1,500,966,600.00	1,826,989,520.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,222,531.14	284,809,149.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		172,773,838.83	127,374,686.36
支付其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00	7,420,000.00
筹资活动现金流出小计		1,874,789,131.14	2,119,218,670.08
筹资活动产生的现金流量净额		3,203,806,468.86	1,850,593,427.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		912,939,388.79	-645,752,178.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,035,821,666.92	1,681,573,845.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,948,761,055.71	1,035,821,666.92

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：陈广垒 会计机构负责人：魏浩水

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		14,741,500,000.00	11,758,048,795.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,952,010,645.41	4,353,472,248.29
经营活动现金流入小计		16,693,510,645.41	16,111,521,043.54
购买商品、接受劳务支付的现金		14,962,828,690.93	11,388,862,836.84
支付给职工以及为职工支付的现金		15,197,662.92	103,482,540.04
支付的各项税费		12,983,300.80	87,545,495.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,369,711,460.63	5,333,809,606.04
经营活动现金流出小计		17,360,721,115.28	16,913,700,478.16
经营活动产生的现金流量净额		-667,210,469.87	-802,179,434.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		311,340,157.18	
取得投资收益收到的现金		141,574,956.03	132,225,885.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			145,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		502,915,113.21	132,370,885.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,900.00	157,531,800.41
投资支付的现金		410,000,000.00	223,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,624,505,248.80	900,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,034,622,148.80	1,280,611,800.41
投资活动产生的现金流量净额		-1,531,707,035.59	-1,148,240,915.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			1,932,936,098.00
取得借款收到的现金		4,050,000,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,050,000,000.00	3,032,936,098.00
偿还债务支付的现金		850,000,000.00	1,025,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,439,184.30	129,754,746.65
支付其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00	7,420,000.00
筹资活动现金流出小计		1,054,039,184.30	1,162,174,746.65
筹资活动产生的现金流量净额		2,995,960,815.70	1,870,761,351.35

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		797,043,310.24	-79,658,998.42
加：期初现金及现金等价物余额		678,010,575.75	757,669,574.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,475,053,885.99	678,010,575.75

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：陈广垒 会计机构负责人：魏浩水

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									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	359,366,350.00	2,777,855,620.88			141,244,630.99		663,229,054.54		670,426,146.50	4,612,121,802.91
加: 会计政策变更				9,549,511.08	-9,549,511.08					
前期差错更正										
其他		556,085,704.29					29,881.94		63,465,774.34	619,581,360.57
二、本年初余额	359,366,350.00	3,333,941,325.17		9,549,511.08	131,695,119.91		663,258,936.48		733,891,920.84	5,231,703,163.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,239,620.00	-1,547,145,430.46		4,914,564.49	38,211,043.76		487,532,543.32		5,117,471.22	-580,130,187.67
(一) 净利润							521,426,165.46		227,454,562.41	748,880,727.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							521,426,165.46		227,454,562.41	748,880,727.87
(三) 所有者投入和减少资本		-1,039,715,118.84							-47,918,643.03	-1,087,633,761.87
1. 所有者投入资本									3,914,000.00	3,914,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,039,715,118.84							-51,832,643.03	-1,091,547,761.87
(四) 利润分配					16,539,076.31		-88,412,346.31		-174,418,448.16	-246,291,718.16
1. 提取盈余公积					16,539,076.31		-16,539,076.31			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-71,873,270.00		-174,418,448.16	-246,291,718.16
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	431,239,620.00	-507,430,311.62			21,671,967.45		54,518,724.17			
1. 资本公积转增资本(或股本)	431,239,620.00	-431,239,620.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-76,190,691.62			21,671,967.45		54,518,724.17			
(六) 专项储备				4,914,564.49						4,914,564.49
1. 本期提取				42,843,390.16						42,843,390.16
2. 本期使用				-37,928,825.67						-37,928,825.67
四、本期期末余额	790,605,970.00	1,786,795,894.71		14,464,075.57	169,906,163.67		1,150,791,479.80		739,009,392.06	4,651,572,975.81

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	280,000,000.00	397,012,819.74			68,448,291.44		285,678,768.69			213,297,076.12	1,244,436,955.99
加:会计政策变更				9,970,372.11	772,939.60		-772,939.60			1,013,759.52	10,984,131.63
前期差错更正											
其他		1,011,915,955.86			43,924,671.37		68,428,203.07			227,895,900.24	1,352,164,730.54
二、本年初余额	280,000,000.00	1,408,928,775.60		9,970,372.11	113,145,902.41		353,334,032.16			442,206,735.88	2,607,585,818.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,366,350.00	1,925,012,549.57		-420,861.03	18,549,217.50		309,924,904.32			291,685,184.96	2,624,117,345.32
(一)净利润							585,259,537.16			230,427,938.86	815,687,476.02
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							585,259,537.16			230,427,938.86	815,687,476.02
(三)所有者投入和减少资本	79,366,350.00	1,819,161,001.23								197,173,793.41	2,095,701,144.64
1.所有者投入资本	79,366,350.00	2,501,107,172.50								9,360,134.02	2,589,833,656.52
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他		-681,946,171.27								187,813,659.39	-494,132,511.88
(四)利润分配					18,549,217.50		-169,483,084.50			-135,916,547.31	-286,850,414.31
1.提取盈余公积					18,549,217.50		-18,549,217.50				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配							-150,933,867.00			-135,916,547.31	-286,850,414.31
4.其他											
(五)所有者权益内部结转		105,851,548.34					-105,851,548.34				
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		105,851,548.34					-105,851,548.34				
(六)专项储备				-420,861.03							-420,861.03
1.本期提取				30,037,580.39							30,037,580.39
2.本期使用				-30,458,441.42							-30,458,441.42
四、本期期末余额	359,366,350.00	3,333,941,325.17		9,549,511.08	131,695,119.91		663,258,936.48			733,891,920.84	5,231,703,163.48

法定代表人:孙兆学 主管会计工作负责人:陈广垒 会计机构负责人:魏浩水

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							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	359,366,350.00	2,889,150,153.56			87,770,448.54		154,696,293.12	3,490,983,245.22
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	359,366,350.00	2,889,150,153.56			87,770,448.54		154,696,293.12	3,490,983,245.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,239,620.00	-811,712,040.46			16,539,076.31		76,978,416.80	-286,954,927.35
(一)净利润							165,390,763.11	165,390,763.11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							165,390,763.11	165,390,763.11
(三)所有者投入和减少资本		-380,472,420.46						-380,472,420.46
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		-380,472,420.46						-380,472,420.46
(四)利润分配					16,539,076.31		-88,412,346.31	-71,873,270.00
1.提取盈余公积					16,539,076.31		-16,539,076.31	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-71,873,270.00	-71,873,270.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	431,239,620.00	-431,239,620.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	431,239,620.00	-431,239,620.00						
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	790,605,970.00	2,077,438,113.10			104,309,524.85		231,674,709.92	3,204,028,317.87

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	280,000,000.00	388,042,981.06			68,448,291.44		131,730,746.23	868,222,018.73
加:会计政策变更					772,939.60		6,956,456.41	7,729,396.01
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	280,000,000.00	388,042,981.06			69,221,231.04		138,687,202.64	875,951,414.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,366,350.00	2,501,107,172.50			18,549,217.50		16,009,090.48	2,615,031,830.48
(一)净利润							185,492,174.98	185,492,174.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							185,492,174.98	185,492,174.98
(三)所有者投入和减少资本	79,366,350.00	2,501,107,172.50						2,580,473,522.50
1.所有者投入资本	79,366,350.00	2,501,107,172.50						2,580,473,522.50
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					18,549,217.50		-169,483,084.50	-150,933,867.00
1.提取盈余公积					18,549,217.50		-18,549,217.50	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-150,933,867.00	-150,933,867.00
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、本期末余额	359,366,350.00	2,889,150,153.56			87,770,448.54		154,696,293.12	3,490,983,245.22

法定代表人:孙兆学

主管会计工作负责人:陈广垒

会计机构负责人:魏浩水

十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
2. 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. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长:孙兆学

中金黄金股份有限公司

2010年4月23日

中金黄金股份有限公司财务报表附注 2009 年度 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中金黄金股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2000年6月23日,系经国家经贸委国经贸企改[2000]563号文批准,由中国黄金集团公司(原中国黄金总公司,主发起人)、中信国安集团公司(受让中信国安黄金有限责任公司股权)、河南豫光金铅集团有限责任公司、西藏自治区矿业开发总公司、山东莱州黄金(集团)有限公司、天津天保控股有限公司和天津市宝银号贵金属有限公司共七家发起人共同发起设立的股份公司。2003年8月公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71号”文核准向社会公众发行人民币普通股10,000万股,并于2003年8月14日在上海证券交易所挂牌交易。本公司股票简称“中金黄金”,股票代码600489。

本公司设立时中国黄金集团公司投入的经营性净资产以1999年6月30日为评估基准日,由北京兴业会计师事务所有限公司评估,出具了兴会评报字(1999)第221号评估报告,并经财政部财评字[2000]92号文批复确认,主发起人中国黄金集团公司将其所属经评估确认的原陕西东桐峪金矿、河北峪耳崖金矿、河南中原黄金冶炼厂的经营性资产、负债和拥有的山西大同黄金矿业有限责任公司40%的股权共计22,312.68万元以及现金2,000万元投入到本公司,按65.54%折为国家股159,353,900股。其他六家发起人投入现金3,150万元,按65.54%折为法人股20,646,100股,其中:中信国安集团公司投入现金2,000万元,折合国有法人股13,108,700股,占总股本的7.29%;河南豫光金铅集团有限责任公司投入现金500万元,折合国有法人股3,277,200股,占总股本的1.82%;西藏自治区矿业开发总公司投入现金350万元,折合国有法人股2,294,000股,占总股本的1.28%;山东莱州黄金(集团)有限公司、天津天保控股有限公司分别投入现金100万元,各折合国有法人股655,400股,各占总股本的0.36%;天津市宝银号贵金属有限公司投入现金100万元,折合法人股655,400股,占总股本的0.36%。上述出资已经武汉众环会计师事务所有限责任公司审验,并出具了武众会(2000)245号《验资报告》。

2003年公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71号”文核准,向社会公众发行人民币普通股10,000万股。公司已于2003年7月30日以每股发行价格人民币4.05元,公开发行了每股面值1.00元的社会公众股10,000万股。此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司以武众会(2003)453号《验资报告》审验。

2006年5月,经国资委国资产权[2006]570号文件批复,公司发起人股东西藏自治区矿业开发总公司将其持有本公司的2,294,000股转让给西藏公路工程总公司。

2006年5月29日,本公司召开股权分置改革相关股东会议,会议以现场投票、网络投票等表决方式审议通过了公司的股权分置改革方案。方案主要内容为:“方案实施股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股将获得公司非流通股股东支付的2.8股股票对价,方案实施后公司所有非流通股股东所持有的公司股份即获得上市流通权”。股权分置改革方案实施日期为2006年6月14日,非流通股股东为获取上市流通权向流通股股东支付对价股份数量为28,000,000股。2007年6月14日,有限售条件的流通股17,434,485股上市流通。

2007年8月26日本公司与控股股东中国黄金集团公司签署了《以资产认购非公开发行股票协议》,中国黄金集团公司以其持有的陕西太白黄金矿业有限责任公司77.2%的股权、内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司82%的股权、河南金源黄金矿业有限责任公司51%的股权、湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司55%的股权、广西凤山天承黄金矿业有限责任公司100%的股权和拥有的全资企业辽宁五龙黄金矿业有限责任公司、辽宁中金黄金有限责任公司、辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司100%的权益(统称:目标资产)作价认购公司本次发行的部分股份,根据目标资产公允价值和中國黄金集团公司的认购价格(人民币36.96元/股),本公司向中国黄金集团公司非公开发行的人民币普通股为53,725,325股。本公司已于2008年2月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行股票的登记手续。

2008年2月27日,本公司向八家特定投资者非公开发行了25,641,025股人民币普通股(A股),发行价格为78.00元/股,募集资金净额为1,915,446,098.00元。公司已于2008年2月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股票的登记及股票限售手续。本公司增资后的股本为人民币359,366,350.00元,中国黄金集团公司持有本公司188,290,840股,持股比例为52.40%。

根据本公司2008年度利润分配议案,本公司以359,366,350股为基数,向全体股东每10股转增12股,转增后的股本为790,605,970股,股本变为790,605,970.00元。

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司注册资本: 人民币 790, 605, 970. 00 元; 注册号: 10000010041214; 经营范围: 黄金、有色金属的地质勘查、采选、冶炼的投资与管理; 黄金生产的副产品加工、销售; 黄金生产所需原材料、燃料、设备的仓储、销售; 黄金生产技术的研究开发、咨询服务; 高纯度黄金制品的生产、加工、批发; 进出口业务; 商品展销。注册地址: 北京市东城区柳荫公园南街 1 号 5-7 层; 法定代表人: 孙兆学。

本公司下设资源开发部、生产运营部、市场营销部、资产财务部、人事部(党委组织部)、董秘事务部等部门; 拥有 26 家二级控股子公司, 分别为甘肃省天水李子金矿有限公司、湖北三鑫金铜股份有限公司、山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司、苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司、潼关中金黄金矿业有限责任公司、潼关中金冶炼有限责任公司、陕西太白黄金矿业有限责任公司、内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司、河南金源黄金矿业有限责任公司、湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司、广西凤山天承黄金矿业有限责任公司、辽宁五龙黄金矿业有限责任公司、辽宁中金黄金有限责任公司、辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司、陕西久盛矿业投资管理有限公司、河北中金黄金矿业有限责任公司、河南中原黄金冶炼厂有限责任公司、河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司、中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司、中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司、嵩县前河矿业有限责任公司、河南秦岭黄金矿业有限责任公司、河北金厂峪矿业有限责任公司、河北中金黄金有限公司、镇安县黄金矿业有限责任公司。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 23 日已经公司董事会批准报出。

二. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

三. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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。

四. 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为购买日购买方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, 以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益。

4. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法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。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

7. 金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

⑤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。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再按照信用组合进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四. 应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

8. 应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项和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应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

注：本公司将单项金额 600,000.00 元以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项；本公司将单项金额 50,000.00 元以下，近三年无往来发生额的应收款项划为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应收款项。

坏账准备（账龄分析法）计提比例一般为：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	6	6
1-2 年	10	10

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

注：本公司对确实不存在回收风险的应收款项，采用个别认定法，不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料及其他。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。存货因与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，合并计提存货跌价准备；存货由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②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。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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分(仅指计入资本公积的部分)按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据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。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

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。

11. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。

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。

12. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-40	3-5	2.38-19.40
机器设备	7-20	3-5	4.75-13.86
运输工具	5-12	3-5	7.92-19.40
其他	5-9	3-5	10.56-19.40

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。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，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四. 租赁”。

13. 在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生。

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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司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。

15. 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形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，除按照《企业会计准则第 17 号借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号债务重组》、《企业会计准则第 16 号政府补助》、《企业会计准则第 20 号企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司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。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

17. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- 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。

（2）预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

（1）销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 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。

19. 政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，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，分别情况处理：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。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21. 租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22. 持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

23. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司对安全生产费的会计核算，2008 年度按《企业会计准则讲解（2008）》的有关规定执行。2009 年度，本公司按财政部《关于印发〈企业会计准则解释第 3 号〉的通知》（财会〔2009〕8 号）的规定对安全生产费进行会计核算，并进行了追溯调整。

此项会计政策变更，对本公司 2009 年资产负债表年初数影响如下：增加专项储备 9,549,511.08 元，减少盈余公积 9,549,511.08 元；对本公司 2008 年度利润表影响如下：增加主营业务成本 321,331.28 元，减少利润总额 321,331.28 元；影响归属于母公司所有者的净利润增加 420,861.03 元，影响少数股东损益减少 742,192.31 元。

(2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更事项。

24. 前期会计差错更正

本公司本期未发生前期差错更正事项。

五. 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税销售额	3%、17%
营业税	营业税应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
资源税	处理矿量	1.50-5.00 元/吨
矿产资源补偿费	矿产品收入	收入与补偿费计征调整系数、回采率系数、补偿费率之积
房产税	房产原值扣除 30%或租赁收入	1.2%、12%

注：本公司子公司陕西太白黄金矿业有限责任公司本年度及上年度按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

2. 税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税字（1994）第 024 号、财税字（1996）第 20 号文件，对黄金、白银、含量金、含量银的销售免征增值税。

根据国家税务总局国税发〔2000〕51 号文件，从 2000 年 1 月 1 日起对企业生产销售的银精矿含银、其他有色金属矿含银、冶炼中间产品含银及成品银恢复征收增值税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕142 号文件的规定黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免征增值税，发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

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

金额单位：人民币万元

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
潼关中金冶炼有限责任公司	有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	金矿采选	4,000.00	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售	3,600.00	
河北中金黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	河北省秦皇岛市青龙满族自治县青龙镇	金矿采选	1,500.00	金银铜钼矿石购销, 矿山技术咨询服务	1,500.00	
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	宽城满族自治县峪耳崖镇后庄	金矿采选	10,000.00	黄金矿石采选、露天堆浸、冶炼、销售; 副产品白银的提取、销售。	10,000.00	
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	有限责任公司	河南省三门峡市金昌路	金矿采选	50,000.00	黄金及其他矿产资源的勘察、采矿、选矿和冶炼及其副产品深加工、销售等。	47,000.00	
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	有限责任公司	洛阳嵩县饭坡乡	金矿采选	6,000.00	黄金、白银及其他有色金属收购冶炼; 黄金、白银及生产的副产品加工销售; 黄金生产技术的研究开发、咨询服务。	6,000.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
潼关中金冶炼有限责任公司	90.00	90.00	是	848.07		
河北中金黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	94.00	94.00	是	3,187.23		
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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
湖北三鑫金铜股份有限公司	股份有限公司	湖北省大冶市金湖乡	铜金矿采选	6,496.26	金、铜矿勘探与采选等	5,440.51	
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	山东省烟台海阳市郭城镇	金矿采选	2,293.90	金矿探采选冶	1,169.89	
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区苏尼特右旗朱日和镇	金矿采选	300.00	黄金资源的勘察、开发、生产等	547.89	
潼关中金黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	金矿采选	4,878.00	黄金矿产资源勘探、采选	2,487.78	
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区包头市九原区	金矿采选	1,415.00	黄金采选冶炼	4,609.88	
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	广西壮族自治区凤山县金牙乡	金矿采选	1,886.80	黄金矿产开采、选矿、冶炼等	7,000.00	
河南金源黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	河南省嵩县城关镇	金矿采选	1,150.00	金矿开采、选冶、生产、销售等	1,284.08	
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	湖北省阳新县富池镇	金矿采选	18,137.65	金矿采选、销售等	8,596.26	

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
陕西太白黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	陕西省宝鸡市太白县太白河镇	金矿采选	11,581.99	黄金采、选、冶业等	9,128.79	
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	黑龙江省伊春市嘉荫县乌拉嘎镇	金矿采选	9,462.00	黄金采选、冶炼	16,654.05	
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	辽宁省丹东市振安区	金矿采选	4,000.00	金矿采选、冶炼	4,559.09	
辽宁中金黄金有限责任公司	有限责任公司	辽宁省沈阳市东陵区	金矿采选	2,000.00	黄金矿产品及副产品有色金属矿产品的冶炼、加工、销售等	9,792.06	
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	辽宁省北票市龙潭乡	金矿采选	1,100.00	金属矿产品采选、冶炼	3,013.40	
嵩县前河矿业有限责任公司	有限责任公司	河南省嵩县	金矿采选	1,000.00	黄金开采、选矿、冶炼	5,983.12	
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	河南省灵宝市故县	金矿采选	15,849.06	黄金及矿产品加工、销售等	15,526.29	
河北金厂峪矿业有限责任公司	有限责任公司	河北省唐山市迁西县	金矿采选	3,982.70	金矿采选，金冶炼等	10,123.02	
河北中金黄金有限公司	有限责任公司	河北省石家庄市	金矿采选	7,000.00	对黄金、有色金属矿产品投资及管理	30,649.16	
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	有限责任公司	吉林省桦甸市	金矿采选	4,666.54	金原矿开采等	37,871.99	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北三鑫金铜股份有限公司	51.00	51.00	是	33,246.01		
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00	是	2,346.33		
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	90.00	90.00	是	534.70		
潼关中金黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00	是	1,497.95		
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	82.00	82.00	是	1,802.43		
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
河南金源黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00	是	4,191.70		
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	55.00	55.00	是	7,873.77		
陕西太白黄金矿业有限责任公司	66.83	66.83	是	9,650.48		
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
辽宁中金黄金有限责任公司	100.00	100.00	是	7.76		
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
嵩县前河矿业有限责任公司	60.00	60.00	是	1,219.50		
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
河北金厂峪矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			
河北中金黄金有限公司	100.00	100.00	是	4,570.08		
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	100.00	100.00	是	2,156.53		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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
甘肃省天水李子金矿有限公司	有限责任公司	甘肃省天水市	金矿采选	6,808.00	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售	5,041.00	
陕西久盛矿业投资管理有限公司	有限责任公司	陕西省镇安县	金矿采选	4,160.23	矿业投资管理；政策允许的矿产品购销；矿山设备销售、维修；矿山工程施工	100,000.00	
镇安县黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	镇安县米粮镇	金矿采选	5,000.00	黄金开采筹建	79,800.00	

(续)

金额单位：人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
甘肃省天水李子金矿有限公司	88.40	88.40	是	768.39		
陕西久盛矿业投资管理有限公司	100.00	100.00	是			
镇安县黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是			

2. 合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司合并范围在上期基础上增加 9 户二级子公司，具体情况如下：

序号	单位名称	增加原因
1	河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	报告期内投资新设
2	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	报告期内投资新设
3	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	报告期内投资新设
4	镇安县黄金矿业有限责任公司	非同一控制下企业合并取得
5	嵩县前河矿业有限责任公司	同一控制下企业合并取得
6	河南秦岭黄金矿业有限责任公司	同一控制下企业合并取得
7	河北金厂峪矿业有限责任公司	同一控制下企业合并取得
8	河北中金黄金有限公司	同一控制下企业合并取得
9	中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	同一控制下企业合并取得

3. 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	146,312,890.44	46,145,542.44
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	531,205,578.45	31,205,578.45
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	60,000,000.00	
镇安县黄金矿业有限责任公司	10,059,612.07	-1,756,539.83
嵩县前河矿业有限责任公司	30,487,523.01	11,573,316.29
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	161,889,110.30	9,703,341.20
河北金厂峪矿业有限责任公司	113,612,738.62	6,209,499.55
河北中金黄金有限公司	140,893,582.40	45,218,651.89
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	317,279,881.00	128,950,657.14

4. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流量
嵩县前河矿业有限责任公司	同一母公司	中国黄金集团公司	85,458,287.23	8,203,893.64	5,149,536.91
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	同一母公司	中国黄金集团公司	74,994,037.75	3,157,263.42	12,967,744.57
河北金厂峪矿业有限责任公司	同一母公司	中国黄金集团公司	49,050,013.69	-6,173,042.00	-1,187,441.67
河北中金黄金有限公司	同一母公司	中国黄金集团公司	164,535,923.12	37,139,220.67	29,166,243.01
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	同一母公司	中国黄金集团公司	299,834,471.30	84,571,320.54	19,175,676.42

5. 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
镇安县黄金矿业有限责任公司	196,545,962.03	投资成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额

七. 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

1. 货币资金

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：			17,104,299.95			7,983,386.59
人民币			17,104,299.95			7,983,386.59
银行存款：			1,931,656,755.76			1,024,197,655.45
人民币			1,931,656,755.76			1,024,197,655.45
其他货币资金：						3,640,624.88
人民币						3,640,624.88
合计			1,948,761,055.71			1,035,821,666.92

2. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,394,980.79	3,532,825.83
商业承兑汇票		
合计	6,394,980.79	3,532,825.83

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	81,818,569.51	70.52	6,104,480.71	40.40
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应收账款				
其他不重大应收账款	34,208,669.14	29.48	9,004,078.57	59.60
合计	116,027,238.65	100.00	15,108,559.28	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	137,730,051.62	86.47	1,253,547.89	9.41
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应收账款				
其他不重大应收账款	21,556,445.55	13.53	12,064,625.55	90.59
合计	159,286,497.17	100.00	13,318,173.44	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或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

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
上海黄金交易所	44,637,651.03			不存在回收风险, 不需计提坏账准备
合计	44,637,651.03			

② 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	55,030,886.94	77.09	3,301,853.22	13,884,692.53	45.98	833,081.53
1 至 2 年	3,127,666.28	4.38	312,766.63	1,837,451.44	6.08	183,745.14
2 至 3 年	1,425,506.38	2.00	427,651.92	2,275,086.25	7.53	682,525.88
3 至 4 年	1,143,736.67	1.60	571,868.33	1,104,358.17	3.66	552,179.09
4 至 5 年	836,860.85	1.17	669,488.68	144,264.10	0.48	115,411.28
5 年以上	9,824,930.50	13.76	9,824,930.50	10,951,230.52	36.27	10,951,230.52
合计	71,389,587.62	100.00	15,108,559.28	30,197,083.01	100.00	13,318,173.44

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
虞城钛白粉厂	货款	781,083.99	对方单位已注销	否
商丘磷肥厂	货款	333,858.15	对方单位已注销	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安底金矿	货款	1,335,960.07	对方单位已注销	否
烟台国大萨菲纳技术环保精炼有限公司	货款	157,313.52	合同纠纷, 债权已无法收回	否
合计		2,608,215.73		

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	6,149,055.19	368,943.31	15,057,144.12	3,428.65
合计	6,149,055.19	368,943.31	15,057,144.12	3,428.65

注: 期初应收账款 15,057,144.12 元中, 其中因同一控制下企业合并增加的子公司河北金厂峪矿业有限责任公司应收中国黄金集团公司黄金销售款 15,000,000.00 元, 无回收风险, 且已在本期收回, 故期初未对该应收账款计提坏账准备。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海黄金交易所	客户	44,637,651.03	1 年以内	38.47
灵宝开源矿业公司	客户	12,615,008.25	1 年以内	10.87
上海汇泽国际贸易有限公司	客户	8,184,018.14	1 年以内	7.05
中国黄金集团公司	本公司之母公司	6,149,055.19	1 年以内	5.30
莱州方泰金业化工有限公司	客户	5,555,316.11	1 年以内	4.79
合计		77,141,048.72		66.48

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国黄金集团公司	本公司之母公司	6,149,055.19	5.30
合计		6,149,055.19	5.30

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	108,706,879.69	44.16	27,940,364.19	33.87
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				
其他不重大其他应收款	137,478,197.30	55.84	54,561,046.57	66.13
合计	246,185,076.99	100.00	82,501,410.76	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	362,675,806.48	73.18	40,699,477.67	49.70

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				
其他不重大其他应收款	132,898,997.10	26.82	41,191,402.02	50.30
合计	495,574,803.58	100.00	81,890,879.69	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期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	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
陕西省宝鸡市太白县委办公室	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	收回的可能性较小
曹益富	662,157.70	662,157.70	100.00	收回的可能性较小
毛雨昆	60,000.00	60,000.00	100.00	收回的可能性较小
合计	2,222,157.70	2,222,157.70		

② 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	124,983,536.81	51.23	7,499,012.21	180,776,836.12	59.95	10,846,610.16
1 至 2 年	33,717,426.57	13.82	3,371,742.67	42,950,054.10	14.24	4,295,005.41
2 至 3 年	17,450,500.75	7.15	5,235,150.22	8,274,474.47	2.75	2,482,342.34
3 至 4 年	4,649,560.32	1.91	2,324,780.18	8,055,837.56	2.67	4,027,918.78
4 至 5 年	6,566,635.40	2.69	5,253,308.34	6,232,991.63	2.07	4,986,393.30
5 年以上	56,595,259.44	23.20	56,595,259.44	55,252,609.70	18.32	55,252,609.70
合计	243,962,919.29	100.00	80,279,253.06	301,542,803.58	100.00	81,890,879.69

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
本溪金龙黄金矿业有限责任公司	资金往来	370,793.56	因无法收回而核销	否
合计		370,793.56		

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	16,138,216.45	968,292.99	194,429,945.70	23,876.74
合计	16,138,216.45	968,292.99	194,429,945.70	23,876.74

注：期初应收中国黄金集团公司 194,032,000.00 元，系本期同一控制下企业合并取得的子公司中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司期初应收中国黄金集团公司以前年度的改制款，无回收风险，故期初未对该笔债权提坏账准备，该笔债权已在本期结算。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
中国黄金集团公司	16,138,216.45	资金往来
湖北省金石黄金有限责任公司	12,479,583.72	资金往来
吉林省国土资源厅	11,162,260.00	环境恢复备用金
山西大同黄金矿业有限责任公司	9,520,796.00	资金往来
中铁十九局三处	7,206,731.76	资金往来
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司工会	6,600,000.00	资金往来
李志功	5,038,444.08	资金往来
合计	68,146,032.01	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中国黄金集团公司	本公司之母公司	16,138,216.45	1 年以内	6.56
湖北省金石黄金有限责任公司	本公司子公司的少数股东	12,479,583.72	1 年以上	5.07
吉林省国土资源厅	政府部门	11,162,260.00	1 年以内	4.53
山西大同黄金矿业有限责任公司	本公司持有其 40% 股权	9,520,796.00	0-3 年	3.87
中铁十九局三处	本公司提供工程劳务单位	7,206,731.76	1 年以内	2.93
合计		56,507,587.93		22.96

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中国金城黄金物资总公司	同受中国黄金集团公司控制	832,072.14	0.34
中国黄金集团迁西鑫峪矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	435,875.67	0.18
长春黄金设计院	同受中国黄金集团公司控制	214,000.00	0.09
中国黄金集团公司	本公司之母公司	16,138,216.45	6.56
湖北省金石黄金有限责任公司	本公司子公司的少数股东	12,479,583.72	5.07
中国黄金集团营销有限公司	同受中国黄金集团公司控制	2,820,125.27	1.14
金汇黄金设备公司	同受中国黄金集团公司控制	77,880.84	0.03
辽宁省黄金物资公司	同受中国黄金集团公司控制	9,288.08	
陕西太白金矿	同受中国黄金集团公司控制	57,619.46	0.02
中国黄金四川公司	同受中国黄金集团公司控制	1,500,000.00	0.61
山西大同黄金矿业有限责任公司	本公司持有其 40% 股权	9,520,796.00	3.87
海阳市黄金工业公司	本公司子公司的少数股东	51,889.41	0.02
灵寿县投资管理有限公司	本公司子公司的少数股东	4,000,000.00	1.62
合计		48,137,347.04	19.55

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	264,592,624.20	89.24	503,566,512.08	95.77
1 至 2 年	22,018,432.14	7.43	15,894,477.22	3.02

2至3年	7,749,543.19	2.61	4,106,464.19	0.78
3年以上	2,126,775.71	0.72	2,246,121.08	0.43
合计	296,487,375.24	100.00	525,813,574.57	100.00

注：期末账龄超过1年的预付款项，主要系部分工程未完工结算和部分小额预付款未及时结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
镇安县金岭金矿协调领导小组	子公司所在地政府机构	45,000,000.00	0-2年	业务未完成
富蕴县云新勘查开发有限责任公司	供应商	15,000,000.00	1年以内	业务未完成
甘肃太平矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制，供应商	15,000,000.00	1年以内	业务未完成票
河南黄金建筑安装公司	同受中国黄金集团公司控制，供应商	14,743,665.97	1年以内	工程尚未完工
扬州金圆化工环保设备安装有限公司	供应商	9,048,176.89	1年以内	业务未完成
合计		98,791,842.86		

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	944,823,709.64	1,165,349.27	943,658,360.37
在产品及自制半成品	247,160,278.54		247,160,278.54
库存商品	355,419,881.63	12,305.16	355,407,576.47
周转材料	1,170,324.40		1,170,324.40
其他	16,952,019.91		16,952,019.91
合计	1,565,526,214.12	1,177,654.43	1,564,348,559.69

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	912,568,567.32	2,926,143.40	909,642,423.92
在产品及自制半成品	128,574,693.13	912,123.66	127,662,569.47
库存商品	208,921,695.53	1,410,985.47	207,510,710.06
周转材料	4,578,837.52		4,578,837.52
其他	14,128,014.91		14,128,014.91
合计	1,268,771,808.41	5,249,252.53	1,263,522,555.88

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加数		本期减少数		期末数
		计提数	其他	转回数	其他	
原材料	2,926,143.40		36,896.51		1,797,690.64	1,165,349.27
在产品	912,123.66				912,123.66	
库存商品	1,410,985.47	12,305.16			1,410,985.47	12,305.16
周转材料						

其他						
合计	5,249,252.53	12,305.16	36,896.51		4,120,799.77	1,177,654.43

(3) 存货跌价准备情况

	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值		
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值		
周转材料			
其他			

7. 其他流动资产

项目	性质 (或内容)	期末数	期初数
应收股利—中金地产发展有限公司	股利	3,659,676.84	3,659,676.84
合计		3,659,676.84	3,659,676.84

8. 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)
中国黄金集团营销有限公司	有限责任公司	北京市	陈雄伟	黄金及其制品批发贸易	100,000,000.00	23.29	23.29
中金地产发展有限公司	有限责任公司	北京市	饶贵民	房地产开发	50,000,000.00	23.30	23.30

(续)

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	本期增加净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
中国黄金集团营销有限公司	728,704,725.82	588,871,256.69	139,833,469.13	16,117,465.92	5,549,210,041.16	30,174,836.29
中金地产发展有限公司	180,157,144.30	102,952,286.96	77,204,857.34	3,550,418.52	77,981,519.35	3,550,418.52

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	45,974,941.39	7,854,966.89	3,273,961.56	50,555,946.72
其他股权投资	14,785,910.97		6,838,467.00	7,947,443.97
减: 长期股权投资减值准备	8,117,443.97		480,000.00	7,637,443.97
合计	52,643,408.39	7,854,966.89	9,632,428.56	50,865,946.72

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中国黄金集团营销有限公司	权益法	16,000,000.00	28,813,457.15	3,753,757.81	32,567,214.96
中金地产发展有限公司	权益法	11,650,000.00	17,161,484.24	827,247.52	17,988,731.76
承德县富豪银矿有限公司	成本法	2,210,000.00	2,210,000.00	-2,210,000.00	
深圳中金辐照技术有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-3,500,000.00	
河北崇礼县水晶屯矿业公司	成本法	480,000.00	480,000.00	-480,000.00	

栾木场金矿	成本法	648,467.00	648,467.00	-648,467.00	
正南路信用社	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
北街信用社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00
山西大同黄金矿业有限责任公司	成本法	4,320,000.00	3,854,869.14		3,854,869.14
康鑫股份有限公司	成本法	3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00
湖北省冶金产品联营公司	成本法	139,965.00	139,965.00		139,965.00
双龙冶金机械设备有限公司	成本法	542,609.83	542,609.83		542,609.83
合计		42,901,041.83	60,760,852.36	-2,257,461.67	58,503,390.69

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中国黄金集团营销有限公司	23.29	23.29				3,273,961.56
中金地产发展有限公司	23.30	23.30				
承德县富豪银矿有限公司						
深圳中金辐照技术有限公司						
河北崇礼县水晶屯矿业公司						
栾木场金矿						30,000.00
正南路信用社						
北街信用社						
山西大同黄金矿业有限责任公司	40.00	40.00		3,854,869.14		
康鑫股份有限公司	5.00	5.00		3,100,000.00		
湖北省冶金产品联营公司	2.80	2.80		139,965.00		
双龙冶金机械设备有限公司	51.00	51.00		542,609.83		
合计				7,637,443.97		3,303,961.56

注：山西大同黄金矿业有限责任公司以及双龙冶金机械设备有限公司已停产多年，故采用成本法核算，账面已经全额计提减值准备。

10. 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	48,495,505.71	8,971,758.27	11,724,840.76	45,742,423.22
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	48,495,505.71	8,971,758.27	11,724,840.76	45,742,423.22

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	58,503,577.46	8,971,758.27	10,143,255.01	57,332,080.72
房屋、建筑物	58,503,577.46	8,971,758.27	10,143,255.01	57,332,080.72
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	10,008,071.75	2,357,810.29	776,224.54	11,589,657.50
房屋、建筑物	10,008,071.75	2,357,810.29	776,224.54	11,589,657.50

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	48,495,505.71			45,742,423.22
房屋、建筑物	48,495,505.71			45,742,423.22
土地使用权				

注：本期投资性房地产折旧金额为 2,357,810.29 元。

11. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,456,175,022.80	1,237,181,899.19	127,221,545.47	5,566,135,376.52
其中：房屋及建筑物	2,834,072,474.98	712,080,108.12	87,360,391.21	3,458,792,191.89
机器设备	1,440,947,042.42	515,457,369.70	30,949,571.65	1,925,454,840.47
运输工具	177,845,262.00	9,529,917.57	7,496,187.90	179,878,991.67
其他	3,310,243.40	114,503.80	1,415,394.71	2,009,352.49
二、累计折旧合计	2,001,396,977.64	389,405,852.29	62,297,821.09	2,328,505,008.84
其中：房屋及建筑物	1,237,887,397.18	224,960,290.08	5,624,833.03	1,457,222,854.23
机器设备	686,770,548.87	136,493,053.09	36,879,779.97	786,383,821.99
运输工具	75,388,832.05	27,749,904.38	19,282,881.75	83,855,854.68
其他	1,350,199.54	202,604.74	510,326.34	1,042,477.94
三、账面净值合计	2,454,778,045.16			3,237,630,367.68
其中：房屋及建筑物	1,596,185,077.80			2,001,569,337.66
机器设备	754,176,493.55			1,139,071,018.48
运输工具	102,456,429.95			96,023,136.99
其他	1,960,043.86			966,874.55
四、减值准备合计	6,831,180.39	45,709,497.45	223,127.95	52,317,549.89
其中：房屋及建筑物	4,436,718.21	44,394,725.04	222.00	48,831,221.25
机器设备	2,379,947.85	501,694.82	222,905.95	2,658,736.72
运输工具	14,514.33	813,077.59		827,591.92
其他				
五、账面价值合计	2,447,946,864.77			3,185,312,817.79
其中：房屋及建筑物	1,591,748,359.59			1,952,738,116.41
机器设备	751,796,545.70			1,136,412,281.76
运输工具	102,441,915.62			95,195,545.07
其他	1,960,043.86			966,874.55

注：本期折旧额为 389,405,852.29 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 906,806,398.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

① 本公司子公司黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司在齐拉河、嘉变矿区的固定资产，均为设备类资产，由于矿区无开采价值，固定资产处于闲置状态，闲置资产原值 10,154,602.11 元，折旧 8,227,969.33 元，减值准备 1,926,632.78 元。

②本公司子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司由于尾矿坝泄露导致尾矿库闭库等原因而暂时停产，相关固定资产暂时闲置，闲置固定资产原值 108,908,800.66 元，累计折旧 51,253,179.72 元，净值 57,655,620.94 元。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

①本公司控股子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司的固定资产的相关权属证明的变更手续正在办理之中，详见附注十.1 的披露。

②本公司 2008 年度收购中国黄金集团公司九家子公司股权及权益类资产，已由中国黄金集团公司移交给本公司，其中黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司、辽宁五龙黄金矿业有限责任公司和辽宁中金黄金有限责任公司涉及的固定资产、无形资产以及辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司涉及除采矿权证外的固定资产、无形资产产权变更手续正在办理之中。

③本公司下属子公司河南秦岭黄金矿业有限责任公司、河北金厂峪矿业有限责任公司、河北中金黄金有限公司下属子公司中国黄金集团石湖矿业有限责任公司与资产相关的房产证、矿权许可证、车辆行驶证等权证产权人仍为原河南秦岭金矿、金厂峪金矿、河北石湖金矿，目前，产权变更手续正在办理之中。

④本公司控股子公司内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司部分厂房暂未办理房产证，账面原值为 20,031,971.08 元。

⑤本公司子公司辽宁中金黄金有限责任公司的辽宁黄金科技研究中心大楼暂未办理房产证，账面原值 58,033,580.72 元。

12. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿西金矿探建工程（四川通用投资有限公司）	135,797,982.33		135,797,982.33	66,441,245.59		66,441,245.59
前常钢铁矿采选改扩建工程（安徽太平矿业有限公司）	15,318,412.95		15,318,412.95	119,100,899.13		119,100,899.13
三千吨/日基建项目（河南金源黄金矿业有限责任公司）	631,303.91		631,303.91	95,099,396.70		95,099,396.70
三选厂（陕西太白黄金矿业有限责任公司）				35,871,024.94		35,871,024.94
200吨难处理金精矿项目（潼关中金冶炼有限责任公司）	134,438,024.00		134,438,024.00	26,794,570.26		26,794,570.26
酸浸渣综合利用项目（河南中原黄金冶炼厂有限责任公司）				188,708,640.59		188,708,640.59
金岭金矿项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	249,723,536.39		249,723,536.39	19,641,454.88		19,641,454.88
桃园沟麻沟尾矿库（潼关中金黄金矿业有限责任公司）	680,970.75		680,970.75	16,119,730.81		16,119,730.81
毕力赫矿区2号带露天开采项目（苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司）	281,494,839.16		281,494,839.16	9,694,570.49		9,694,570.49
采选技术改造项目（湖北三鑫金铜股份有限公司）	32,061,324.53		32,061,324.53			
200t/d难处理金精矿冶炼项目（中金嵩县高原黄金冶炼有限责任公司）	62,879,674.61		62,879,674.61			
地质探矿工程（陕西太白黄金矿业有限责任公司）	38,982,111.81		38,982,111.81	11,372,676.72		11,372,676.72
地质勘探项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	42,438,644.55		42,438,644.55			
生物氧化项目（黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司）	20,217,661.99		20,217,661.99			
竖井工程项目（黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司）	17,792,587.82		17,792,587.82	5,459,703.63		5,459,703.63
其他零星工程	233,118,117.49	7,494,276.56	225,623,840.93	171,009,189.68	7,494,276.56	163,514,913.12
合计	1,265,575,192.29	7,494,276.56	1,258,080,915.73	765,313,103.42	7,494,276.56	757,818,826.86

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
阿西金矿探建工程(四川通用投资有限公司)	149,980,000.00	66,441,245.59	69,356,736.74			135,797,982.33
采选技术改造项目(湖北三鑫金铜股份有限公司)	69,600,000.00		32,061,324.53			32,061,324.53
200吨难处理金精矿项目(潼关中金冶炼有限责任公司)	167,460,000.00	26,794,570.26	107,643,453.74			134,438,024.00
金岭金矿项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	816,810,000.00	19,641,454.88	230,082,081.51			249,723,536.39
地质勘探项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	50,420,400.00		42,438,644.55			42,438,644.55
2000t/d难处理金精矿冶炼项目(中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司)	186,160,000.00		62,879,674.61			62,879,674.61
毕力赫矿区2号带露天开采项目(苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司)	487,957,800.00	9,694,570.49	271,800,268.67			281,494,839.16
生物氧化项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)	26,800,000.00		20,303,726.99	86,065.00		20,217,661.99
竖井工程项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)	20,000,000.00	5,459,703.63	12,550,583.09	217,698.90		17,792,587.82
三千吨/日基建项目(河南金源黄金矿业有限责任公司)	252,810,000.00	95,099,396.70	152,723,385.38	247,191,478.17		631,303.91
桃园沟-麻沟尾矿库(潼关中金黄金矿业有限责任公司)		16,119,730.81	4,801,030.83	20,239,790.89		680,970.75
前常铜铁矿采选改扩建工程(安徽太平矿业有限公司)	697,497,400.00	119,100,899.13	100,028,413.82	203,810,900.00		15,318,412.95
酸浸渣综合利用项目(河南中原黄金冶炼厂有限责任公司)	190,000,000.00	188,708,640.59	17,113,182.42	205,821,823.01		
三选厂(陕西太白黄金矿业有限责任公司)	57,190,000.00	35,871,024.94	5,775,091.86	41,646,116.80		
合计	3,172,685,600.00	582,931,237.02	1,129,557,598.74	719,013,872.77		993,474,962.99

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
阿西金矿探建工程(四川通用投资有限公司)	9,177,608.75	5,999,785.45	5.31	90.54	90%	借款、自筹
采选技术改造项目(湖北三鑫金铜股份有限公司)				46.07	90%	自筹
200吨难处理金精矿项目(潼关中金冶炼有限责任公司)				80.28	80%	募集资金
金岭金矿项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	8,943,810.44	8,943,810.44	5.31	30.57	40%	借款
地质勘探项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	165,937.50	165,937.50	5.31	84.17	80%	借款
2000t/d难处理金精矿冶炼项目(中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司)	1,737,424.72	1,737,424.72	5.31	33.78	40%	借款
毕力赫矿区2号带露天开采项目(苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司)	8,003,477.17	7,884,459.72	5.31	57.69	60%	借款
生物氧化项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)				75.76	80%	自筹
竖井工程项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)				90.05	90%	自筹
三千吨/日基建项目(河南金源黄金矿业有限责任公司)	9,260,624.57	5,792,185.67	5.31	98.03	100%	借款
桃园沟-麻沟尾矿库(潼关中金黄金矿业有限责任公司)					100%	自筹
前常铜铁矿采选改扩建工程(安徽太平矿业有限公司)	8,079,088.58	5,519,385.33	5.31	31.42	40%	借款
酸浸渣综合利用项目(河南中原黄金冶炼厂有限责任公司)				108.33	100%	募集资金、自筹
三选厂(陕西太白黄金矿业有限责任公司)				72.82	100%	自筹
合计	45,367,971.73	36,042,988.83				

(3) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
三鑫金井咀基建项目	5,259,222.42			5,259,222.42	停建
潼关 1 号、8 号脉探矿	1,142,868.64			1,142,868.64	停建
西藏中金探矿项目	1,092,185.50			1,092,185.50	停建
合计	7,494,276.56			7,494,276.56	

13. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
工程用材料、工器具及尚未安装的设备	21,043,544.66	116,623,455.58	107,604,893.97	30,062,106.27
合计	21,043,544.66	116,623,455.58	107,604,893.97	30,062,106.27

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

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	2,408,048,007.45	1,015,850,897.02	1,337,552.08	3,422,561,352.39
土地使用权	386,948,925.64	90,850,812.39	1,337,552.08	476,462,185.95
采矿权	824,314,916.90	63,066,652.96		887,381,569.86
探矿权	1,194,027,464.48	857,344,704.10		2,051,372,168.58
其他	2,756,700.43	4,588,727.57		7,345,428.00
二、累计摊销合计	247,064,593.77	61,018,021.53	9,512,555.81	298,570,059.49
土地使用权	40,261,813.20	9,014,787.65	9,512,555.81	39,764,045.04
采矿权	127,917,037.48	38,298,779.62		166,215,817.10
探矿权	78,494,048.35	11,722,582.21		90,216,630.56
其他	391,694.74	1,981,872.05		2,373,566.79
三、账面净值合计	2,160,983,413.68			3,123,991,292.90
土地使用权	346,687,112.44			436,698,140.91
采矿权	696,397,879.42			721,165,752.76
探矿权	1,115,533,416.13			1,961,155,538.02
其他	2,365,005.69			4,971,861.21
四、减值准备合计	5,100,000.00			5,100,000.00
土地使用权				
采矿权				
探矿权	5,100,000.00			5,100,000.00
其他				
五、账面价值合计	2,155,883,413.68			3,118,891,292.90
土地使用权	346,687,112.44			436,698,140.91
采矿权	696,397,879.42			721,165,752.76
探矿权	1,110,433,416.13			1,956,055,538.02
其他	2,365,005.69			4,971,861.21

注：本期摊销金额为 61,018,021.53 元。本公司的采矿权、探矿权，自资源开采之日起摊销。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

①截止 2009 年 12 月 31 日,本公司子公司嵩县前河矿业有限责任公司生产经营用地属于原划拨土地,土地使用权的出让手续正在办理当中。

②本公司三级子公司四川通用投资有限公司拥有阿西金矿探矿权,账面价值 48,018,928.19 元,四川通用投资有限公司已向国土资源部门申请办理采矿权证,截止资产负债表日,尚未办妥。

③未办妥产权证书的其他无形资产情况详见附注七. 11。

(3) 本公司采矿权、探矿权所对应的地质储量与品位存在正变或负变的可能。

15. 商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
安徽太平矿业有限公司	90,210,708.76			90,210,708.76	
陕西久盛矿业投资管理有限公司	215,639,479.75	23,959,942.20		239,599,421.95	
镇安县黄金矿业有限责任公司		196,545,962.03		196,545,962.03	
合计	305,850,188.51	220,505,904.23		526,356,092.74	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司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,对包含商誉的资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,将其确认商誉的减值损失。

上述商誉减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
探矿费	57,931,000.60	82,103,727.79	11,153,481.64	6,463,211.43	122,418,035.32	本期新增同一控制下子公司因改制而剥离调整
补偿费	15,974,716.48	2,038,521.60	4,250,961.41		13,762,276.67	
租赁费	4,347,304.87	1,340,000.00	1,008,021.63		4,679,283.24	
装修费	13,849,993.76	735,751.47	8,074,260.21		6,511,485.02	
资源使用费	14,500,000.00		191,644.85		14,308,355.15	
低品位开发项目露天剥离费用	35,538,900.00		2,153,872.69		33,385,027.31	
其他	2,994,741.21	2,714,634.20	1,017,023.45		4,692,351.96	
合计	145,136,656.92	88,932,635.06	27,849,265.88	6,463,211.43	199,756,814.67	

注:本公司与矿产资源相关的探矿费、补偿费、资源使用费等长期待摊费用,自资源开采之日起摊销。

17. 递延所得税资产/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

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	17,279,690.08	19,008,579.07
应付职工薪酬	17,219,851.60	16,305,835.60
可抵扣亏损	6,539,505.58	
内部未实现利润	12,234,293.78	12,256,718.11
小计	53,273,341.04	47,571,132.78
递延所得税负债		
固定资产、无形资产账面价值大于计税基础产生的暂时性差异	576,286,286.71	380,585,382.34

项目	期末数	期初数
小计	576,286,286.71	380,585,382.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	152,966,930.79	86,670,727.12
可抵扣亏损	138,240,445.34	109,297,944.99
合计	291,207,376.13	195,968,672.11

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
应收账款	15,108,559.28
其他应收款	82,501,410.76
存货	50,114,829.54
长期股权投资	7,637,443.97
固定资产	52,317,549.89
在建工程	7,494,276.56
无形资产	5,100,000.00
应付职工薪酬	124,623,828.09
可抵扣亏损	164,398,467.66
小计	509,296,365.75
应纳税暂时性差异	
固定资产、无形资产账面价值大于计税基础产生的暂时性差异	2,305,145,146.84
小计	2,305,145,146.84

18. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		本期计提	其他	转销数	其他	
一、坏账准备	95,209,053.13	9,566,762.31		2,979,009.29	4,186,836.11	97,609,970.04
二、存货跌价准备	5,249,252.53	12,305.16	36,896.51		4,120,799.77	1,177,654.43
三、可供出售金融资产减值准备	29,935.68				29,935.68	
四、持有至到期投资减值准备	90,730.00					90,730.00
五、长期股权投资减值准备	8,117,443.97			480,000.00		7,637,443.97
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	6,831,180.39	13,672,433.85	32,037,063.60		223,127.95	52,317,549.89
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	7,494,276.56					7,494,276.56
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备	5,100,000.00					5,100,000.00
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	128,121,872.26	23,251,501.32	32,073,960.11	3,459,009.29	8,560,699.51	171,427,624.89

注：本公司本期资产减值准备其他增加 32,073,960.11 元，为非同一控制下取得的子公司镇安县黄金矿业有限责任公司转入增加；本期其他减少 8,560,699.51 元，主要为子公司河北中金黄金有限公司对外剥离以及存货对外销售转出形成。

19. 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产		
房屋建筑物	29,807,344.79	抵押贷款
机器设备	88,067,441.28	抵押贷款
土地	57,748,599.93	抵押贷款
合计	175,623,386.00	

注：另外，本公司子公司辽宁中金黄金有限责任公司下属全资子公司辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司保证借款余额 2,800 万元，同时以采矿权质押，采矿权原价 3,163 万元，已全部摊销完毕。

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	300,000.00	300,000.00
抵押借款	68,500,000.00	86,500,000.00
保证借款	475,000,000.00	115,420,000.00
信用借款	1,545,570,000.00	1,150,170,000.00
合计	2,089,370,000.00	1,352,390,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还的原因	预计还款期
石家庄市信托投资公司	300,000.00	7.20%	流资贷款	无法联系	无
合计	300,000.00				

21. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	584,700,353.09	525,192,337.60
1 至 2 年	18,882,412.16	28,906,989.66
2 至 3 年	11,591,935.79	4,217,894.40
3 年以上	22,562,026.23	27,542,588.71
合计	637,736,727.27	585,859,810.37

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位	期末数	期初数
中国黄金集团公司		6,000,000.00
嵩县金牛有限责任公司	7,677,915.56	2,391,735.70
河南中原黄金建筑安装工程公司	1,135,358.71	1,028,542.23
河南黄金建筑安装公司	147,956.04	1,729,365.02
河南中原黄金机械厂	1,038,904.86	281,500.00
北京中金物业管理中心	27,081.00	27,081.00
陕西黄金公司		11,294,493.39
高州市石龙金矿有限公司		4,400,317.17
陕西太白金矿		310,634.40
辽宁省黄金物资公司	366,532.00	308,789.42
长春黄金设计院	1,130,000.00	
长春黄金研究院	27,500.00	
河北峪耳崖黄金实业发展中心	1,414,321.84	290,564.49
河南中原黄金实业发展中心	4,225.00	4,225.00
河南黄金物资公司	16,583.75	32,215.75
江苏省金源黄金有限责任公司	17,933.00	17,933.00
陕西东桐峪黄金实业有限公司		50,494.00
北京金有地质勘查有限责任公司	293,000.00	
河南文峪金矿	72,708.65	72,708.65
江西金山金矿	15,305.42	
江西三和金业有限公司	13,283,340.57	
陕西鑫元科工贸股份有限公司	1,847,057.89	
上海黄金公司	1,322,409.03	
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限公司	877,710.13	
中国黄金集团地质有限公司	864,609.35	
中国黄金集团营销有限公司	33,837,950.00	
中国金城黄金物资总公司	1,322,135.72	
合计	66,740,538.52	28,240,599.22

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中煤一建公司第六十三处	2,086,802.60	对方未催收	否
北京京西商贸公司	2,080,025.33	对方未催收	否
奋飞工程队	1,964,626.96	对方未催收	否
温州井巷公司	1,232,042.35	对方未催收	否
凤阳工程队	1,222,642.63	对方未催收	否
深圳市兆兴裕贸易商行	2,218,045.76	对方未催收	否
暂估矿权款	6,880,700.00	未收到发票, 未付款	否
合计	17,684,885.63		

22. 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	38,118,614.45	88,836,085.92
1至2年	1,034,041.86	162,004.85
2至3年	155,857.85	26,797.07
3年以上	3,545,534.72	3,851,862.58
合计	42,854,048.88	92,876,750.42

(2) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
徐永峰	289,250.72	结算尾款
济源市西宋庄油脂化工厂	290,000.00	结算尾款
山东国大黄金股份有限公司	796,444.91	结算尾款
振兴车间承包款	2,325,555.53	预收承包费，按年摊销
合计	3,701,251.16	

23. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	101,209,444.35	639,619,400.37	619,434,463.67	121,394,381.05
二、职工福利费		56,517,079.21	56,517,079.21	
三、社会保险费	14,093,692.71	144,944,352.76	140,287,443.31	18,750,602.16
其中：养老保险	11,098,896.88	93,407,478.33	89,746,299.87	14,760,075.34
医疗保险	1,166,671.76	28,381,124.89	28,083,579.08	1,464,217.57
工伤保险	875,939.18	15,008,574.42	14,225,025.44	1,659,488.16
失业保险	701,417.56	6,293,965.10	6,378,513.92	616,868.74
生育保险	250,767.33	1,853,210.02	1,854,025.00	249,952.35
四、住房公积金	4,570,693.80	32,228,185.35	30,327,093.73	6,471,785.42
五、工会经费	4,937,116.93	10,108,476.00	8,469,132.62	6,576,460.31
六、职工教育经费	9,356,439.36	6,514,733.13	5,067,487.46	10,803,685.03
七、辞退福利	4,555,730.01		1,326,282.92	3,229,447.09
八、其他	6,717,414.25	6,165,730.06	7,221,434.31	5,661,710.00
合计	145,440,531.41	896,097,956.88	868,650,417.23	172,888,071.06

注：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项，工会经费和职工教育经费期末金额为 17,380,145.34 元。

（2）应付职工薪酬中工资、奖金等预计发放时间主要为 2010 年 1 月份。

24. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,665,756.83	-600,887.26
营业税	1,221,096.89	2,063,313.49
城市维护建设税	580,435.08	360,577.95
教育费附加	4,140,917.59	361,415.97

项目	期末数	期初数
企业所得税	188,212,586.66	190,805,721.81
个人所得税	3,335,163.31	3,570,908.00
资源税	7,348,245.78	1,736,984.48
矿产资源补偿费	19,584,467.62	20,728,376.81
代扣施工企业流转税	6,424,224.25	5,243,445.95
其他	13,467,060.80	8,905,250.93
合计	248,979,954.81	233,175,108.13

25. 应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	38,560,000.00	
借款应付利息	4,874,228.69	<u>2,377,897.63</u>
合计	43,434,228.69	2,377,897.63

26. 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
中国黄金集团公司	55,522,560.06	56,717,100.40
北京久益有限责任公司	53,969,111.20	
唐山中和实业集团有限公司	50,000,000.00	
应付代理客户黄金交易资金	18,032,447.72	42,387,406.90
陕西黄金公司	15,311,213.39	13,944,493.39
潼关中金冶炼有限责任公司对外借款	12,200,000.00	12,463,378.00
威海章鉴矿山工程有限公司	10,654,220.46	2,030,962.30
内蒙古亚豪矿业有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
中国黄金总公司安康金矿	8,775,123.51	9,866,157.05
新昌公司办矿押金等		6,385,184.69
湖北黄石金铜矿业有限公司	6,572,362.27	2,572,362.27
唐山地质五队	5,371,956.65	5,169,781.98
灵宝电业局	3,100,000.00	3,100,000.00
黄石海鑫工贸有限公司	196,446.42	3,269,802.93
其他	224,439,038.88	203,865,793.25
合计	474,144,480.56	371,772,423.16

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中国黄金集团公司	55,522,560.06	56,717,100.40
中国黄金四川公司	200,000.00	38,226.55
河南中原黄金建筑安装工程公司	170,000.00	922,439.37
河南黄金建筑安装公司	3,309,523.15	440,000.00
陕西东桐峪黄金实业有限公司	42,087.40	42,087.40
广西黄金公司		232,388.73

项目	期末数	期初数
陕西黄金公司	15,311,213.39	13,944,493.39
河南中原黄金实业发展中心	971,945.01	39,945.01
中国黄金总公司安康金矿	8,775,123.51	9,866,157.05
湖北黄石金铜矿业有限公司	6,572,362.27	2,572,362.27
北京金有地质勘查有限责任公司		110,000.00
北京黄金经济发展研究中心	20,000.00	
长春黄金设计院	800,000.00	
长春黄金研究院	180,000.00	
广西凤山县金城矿业开发有限公司	336,652.13	
河南中原黄金机械厂	50,000.00	
西藏华泰龙矿业开发有限公司	50,000.00	
中国黄金集团河北有限公司	608,945.42	
海阳市黄金工业公司	1,061,488.15	1,061,488.15
合计	93,981,900.49	85,986,688.32

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
灵宝电业局	3,100,000.00	保证金	否
陕西黄金公司	13,944,493.39	借款及利息	否
中国黄金总公司安康金矿	8,775,123.51	借款及利息	否
中国黄金集团公司	6,000,000.00	借款	否
三门峡黄金管理局	2,492,696.16	对方未催收	否
房改款	2,771,002.50	房改房维修改造时开支	否
西林永丰有限公司	2,143,292.99	对方未催收	否
内蒙古自治区黄金局	2,157,947.20	对方未催收	否
合计	41,384,555.75		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
中国黄金集团公司	55,522,560.06	资金往来
北京久益有限责任公司	53,969,111.20	收购镇安县黄金矿业 有限责任公司股权欠款
唐山中和实业集团有限公司	50,000,000.00	转让辽宁五龙黄金矿业 有限责任公司股权预收款
应付代理客户黄金交易资金	18,032,447.72	代理款
陕西黄金公司	15,311,213.39	资金往来
潼关中金冶炼有限责任公司对外借款	12,200,000.00	资金往来
内蒙古亚豪矿业有限责任公司	10,000,000.00	保证金
合计	215,035,332.37	

27. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼		2,873,403.00		2,873,403.00
合计		2,873,403.00		2,873,403.00

注：2008 年 7 月 15 日，本公司子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司（以下简称“辽宁五龙”）尾矿坝发生泄露。辽宁省东港人民法院于 2009 年 7 月 16 日作出（2009）东民初字第 01967 号民事判决，判决辽宁五龙赔偿各项损失 2,873,403.00 元。辽宁五龙不服一审判决，向辽宁省丹东市中级人民法院上诉，2009 年 10 月 12 日辽宁省丹东市中级人民法院作出（2009）丹民二终字第 00494 号民事判决，驳回上诉，维持原判。本公司拟委托律师继续进行申诉。资产负债表日，辽宁五龙于已对该事项确认了预计负债。

28. 一年内到期的非流动负债

（1）1 年内到期的长期负债明细情况

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	395,407,717.48	22,550,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	4,660,200.00	4,600,000.00
合计	400,067,917.48	27,150,000.00

（2）1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	77,990,596.00	2,550,000.00
保证借款	173,474,168.26	20,000,000.00
信用借款	143,942,953.22	
合计	395,407,717.48	22,550,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行阜新市分行	2004.12.30	2010.12.30	5.94	人民币		28,000,000.00		
中国建设银行天水市分行	2007.4.13	2010.4.12	5.40	人民币		2,600,000.00		
陕西省潼关县信用合作社	2007.10.30	2009.10.30	8.40	人民币				2,550,000.00
天津市建设银行开发区分行	2006.6.15	2009.6.15	6.03	人民币				20,000,000.00
汇达资产托管有限责任公司 (原中国人民银行)				人民币		364,807,717.48		
合计						395,407,717.48		22,550,000.00

注：汇达资产托管有限责任公司（原中国人民银行）黄金专项贷款 364,807,717.48 元，详见附注十二. 1。

③ 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还的原因
汇达资产托管有限责任公司（原中国人民银行）	364,807,717.48			金银专项资金	历史遗留问题
合计	364,807,717.48				

(3) 1年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
国土资源部-中央财政汇缴专户	1年以内	23,060,200.00	无	无	4,660,200.00	无
合计					4,660,200.00	

注：公司年末应付国土资源部-中央财政汇缴专户的采矿权转让款为 4,660,200.00 元，应在 2010 年支付。

29. 其他流动负债

项目	内容	期末数	期初数
中国黄金集团公司	股利	108,652,171.41	82,630,152.80
中国黄金河南公司	股利	2,515,394.32	2,515,394.32
洛阳市黄金公司	股利	545,640.09	
包头市九原区财政局国资办	股利	634,686.46	2,267,242.96
海阳市黄金工业公司	股利	1,714,569.46	
山东省第一地质矿产勘查院	股利	1,714,569.46	
陕西太白金矿	股利		17,590,791.90
太白县鑫源投资有限公司	股利	696,800.00	
吉林现代企业集团有限责任公司	股利	11,795,777.41	
合计		128,269,608.61	105,003,581.98

30. 长期借款

(1) 长期借款的分类

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	23,000,000.00	82,290,596.00
保证借款	60,000,000.00	235,664,168.26
信用借款	1,613,645,000.00	152,012,953.22
合计	1,696,645,000.00	469,967,717.48

(2) 金额较大的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中诚信托有限责任公司	2009.9.2	2012.9.2	3 年期贷款利率下浮 16.5%	人民币		500,000,000.00		
北京国际信托有限公司	2009.8.28	2012.8.28	3 年期贷款利率下浮 16.5%	人民币		400,000,000.00		
交银国际信托有限公司	2009.12.4	2012.11.30	3 年期贷款利率下浮 14%	人民币		400,000,000.00		
中国对外经济贸易信托有限公司	2009.11.12	2012.11.12	3 年期贷款利率下浮 14%	人民币		300,000,000.00		
兴业银行股份有限公司郑州分行	2009.7.31	2014.7.30	5.472	人民币		60,000,000.00		
汇达资产托管有限责任公司(原中国人民银行)				人民币				363,887,717.48
中国建设银行阜新市分行	2004.12.30	2010.12.30	5.94	人民币				48,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计						1,660,000,000.00		411,887,717.48

31. 应付债券

债券种类	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
中期票据	600,000,000.00	2009.4.1	5 年	600,000,000.00		20,160,000.00		20,160,000.00	600,000,000.00
中期票据	600,000,000.00	2009.5.5	5 年	600,000,000.00		18,400,000.00		18,400,000.00	600,000,000.00
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		38,560,000.00		38,560,000.00	1,200,000,000.00

注：本公司于 2009 年 1 月 6 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》，同意公司在银行间债券市场发行总额不超过 17 亿元人民币的中期票据，中期票据可分期发行，期限不超过 5 年。公司于 2009 年 4 月 1 日发行了第一期中期票据 6 亿元，票面利率 4.48%，期限 5 年，12 月付息一次；于 2009 年 5 月 5 日发行了第二期中期票据 6 亿元，票面利率 4.60%，期限 5 年，12 月付息一次。本期利息费用共计 38,560,000.00 元，在应付利息中核算。

32. 长期应付款

单位	期末数	期初数
黄金生产发展基金	10,475,711.88	12,751,991.86
黄金地质探矿基金	566,886.79	566,886.79
国土资源部-中央财政汇缴专户		4,660,200.00
其他	67,142.06	67,142.06
合计	11,109,740.73	18,046,220.71

33. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
应付改制款	197,802,011.18		197,802,011.18		
吉林省财政厅欠款	2,660,000.00			2,660,000.00	
合计	200,462,011.18		197,802,011.18	2,660,000.00	

34. 其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	黄金矿山企业财政专项拨款	165,432,801.33	152,028,389.44
其他		8,270,500.01	9,643,333.34
合计		173,703,301.34	161,671,722.78

35. 股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1.发起人股份	188,290,840.00	52.40			225,949,008.00		225,949,008.00	414,239,848.00	52.40
其中：国家持有股份	188,290,840.00	52.40			225,949,008.00		225,949,008.00	414,239,848.00	52.40

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境内法人持有股份									
外资法人持有股份									
其他									
2. 募集法人股	25,641,025.00	7.13				-25,641,025.00	-25,641,025.00		
3. 内部职工股									
4. 优先股或其他股									
尚未流通股份合计	213,931,865.00	59.53			225,949,008.00	-25,641,025.00	200,307,983.00	414,239,848.00	52.40
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	145,434,485.00	40.47			205,290,612.00	25,641,025.00	230,931,637.00	376,366,122.00	47.60
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
已上市流通股份合计	145,434,485.00	40.47			205,290,612.00	25,641,025.00	230,931,637.00	376,366,122.00	47.60
三、股份总数	359,366,350.00	100.00			431,239,620.00		431,239,620.00	790,605,970.00	100.00

注：根据本公司 2008 年度利润分配议案，本公司以 359,366,350 股为基数，向全体股东每 10 股转增 12 股，增加股本 431,239,620 股，转增后的股本为 790,605,970 股，金额为 790,605,970.00 元，本次增资已经中瑞岳华会计师事务所审验并出具中瑞岳华验字[2009]第 222 号审计报告。

36. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	2,176,811,732.28		991,059,726.17	1,185,752,006.11
其他资本公积	1,157,129,592.89		556,085,704.29	601,043,888.60
合计	3,333,941,325.17		1,547,145,430.46	1,786,795,894.71

注：①本公司本年度发生同一控制下企业合并，长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额，减少资本公积（股本溢价）380,472,420.46 元；

②根据本公司 2008 年度利润分配议案，本公司以 359,366,350 股为基数，每 10 股向全体股东转增 12 股，增加股本 431,239,620 股，减少资本公积（股本溢价）431,239,620.00 元；

③本公司本年度发生同一控制下企业合并，对将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分，自资本公积（股本溢价）转入盈余公积 21,671,967.45 元，转入未分配利润 157,675,718.26 元，由此减少资本公积 179,347,685.71 元；

④本公司本年度发生同一控制下企业合并，在编制比较报表时，应视同参与合并各方在本公司（最终控制方）开始实施控制时即以目前的状态存在，故在编制比较报表时，将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整股东权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价），上述处理导致本年年初资本公积增加

556,085,704.29 元，本年度同一控制下企业合并完成并进行账务处理以后，资本公积相应减少 556,085,704.29 元。

37. 专项储备

项目	期末数	期初数
安全生产费用	14,464,075.57	9,549,511.08
合计	14,464,075.57	9,549,511.08

38. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	87,770,448.54	16,539,076.31		104,309,524.85
任意盈余公积				
其他	43,924,671.37	21,671,967.45		65,596,638.82
合计	131,695,119.91	38,211,043.76		169,906,163.67

注：①本公司法定盈余公积按照母公司税后净利润的 10%提取 16,539,076.31 元；

②其他盈余公积本期增加情况详见附注七. 36 的注③；

③盈余公积期初数变动详见附注四. 23. (1)。

39. 未分配利润

未分配利润变动情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	663,229,054.54	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	29,881.94	
调整后年初未分配利润	663,258,936.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	521,426,165.46	
盈余公积弥补亏损		
其他转入	54,518,724.17	
减：提取法定盈余公积	16,539,076.31	按照母公司税后净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	71,873,270.00	
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	1,150,791,479.80	

注：①调整年初未分配利润的明细情况

由于同一控制导致的合并范围变更，因抵销内部坏账准备 29,881.94 元而影响年初未分配利润增加 29,881.94 元。

②本公司其他转入明细情况

本公司其他转入 54,518,724.17 元，主要原因为发生同一控制下企业合并，对未分配利润进行还原而增加 157,675,718.26 元，本期同一控制下企业合并新增子公司期初至合并日的净利润等影响-103,156,994.09 元。

40. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	18,611,895,015.03	15,134,808,504.99
其他业务收入	100,200,367.12	94,723,255.02
营业收入合计	18,712,095,382.15	15,229,531,760.01
主营业务成本	16,623,238,851.85	13,180,451,476.83
其他业务成本	66,711,823.43	63,684,899.16
营业成本合计	16,689,950,675.28	13,244,136,375.99

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采矿	3,898,960,691.46	2,160,278,616.16	3,370,204,989.70	1,733,989,621.94
冶炼	20,162,620,078.83	19,916,949,798.96	13,294,494,330.73	12,958,435,443.71
零售			1,107,813,674.22	1,081,302,520.56
其他	4,823,229.98	609,119.32	13,504,014.57	8,905,522.39
小计	24,066,404,000.27	22,077,837,534.44	17,786,017,009.22	15,782,633,108.60
减：内部抵销数	5,454,508,985.24	5,454,598,682.59	2,651,208,504.23	2,602,181,631.77
合计	18,611,895,015.03	16,623,238,851.85	15,134,808,504.99	13,180,451,476.83

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	23,139,509,467.16	21,360,760,978.37	16,506,885,176.05	15,048,404,796.43
铜产品	702,443,563.64	524,713,493.90	906,363,715.23	609,482,848.08
白银及其他	224,450,969.47	192,363,062.17	372,768,117.94	124,745,464.09
小计	24,066,404,000.27	22,077,837,534.44	17,786,017,009.22	15,782,633,108.60
减：内部抵销数	5,454,508,985.24	5,454,598,682.59	2,651,208,504.23	2,602,181,631.77
合计	18,611,895,015.03	16,623,238,851.85	15,134,808,504.99	13,180,451,476.83

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
上海黄金交易所	16,378,042,612.41	87.53
中国黄金集团公司	864,096,389.04	4.62
上海汇泽国际贸易有限公司	331,386,027.96	1.77
广东日晖能源有限公司	66,415,587.03	0.35
郴州市博发铝业有限责任公司	64,786,324.74	0.35
合计	17,704,726,941.18	94.62

41. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	1,375,393.82	707,243.94	3%、5%
城市维护建设税	5,743,830.47	8,192,797.80	1%、5%、7%
教育费附加	2,743,748.83	4,026,057.08	3%
资源税	16,797,128.52	16,615,904.19	1.5-5 元/吨
其他	4,217,234.69	8,505,288.08	
合计	30,877,336.33	38,047,291.09	

42. 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000.00	50,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,854,966.89	1,488,688.76
处置长期股权投资产生的投资收益		2,852,310.17
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,340,157.18	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	19,286.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-4,205.31	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		-3,527,285.24
合计	9,240,204.76	863,713.69

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
栾木场金矿	30,000.00	50,000.00	当期分红减少
合计	30,000.00	50,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
中国黄金集团营销有限公司	7,027,719.37	1,152,316.46	上年持股比例变动
中金地产发展有限公司	827,247.52	336,372.30	当前净利润增加
合计	7,854,966.89	1,488,688.76	

43. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,566,762.31	2,256,388.93
存货跌价损失	12,305.16	4,083,903.26
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		90,730.00
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	13,672,433.85	1,381,325.49
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		1,092,185.50
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		5,100,000.00
商誉减值损失		
其他		
合计	23,251,501.32	14,004,533.18

44. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	559,264.86	1,232,858.20
其中：固定资产处置利得	559,264.86	1,232,858.20
无形资产处置利得		
债务重组利得		29,357,299.01
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	41,498,216.44	68,165,639.01
盘盈利得		37,614.81
受赠利得		
违约金赔偿收入	99,702.00	110,000.00
其他利得	18,704,866.38	24,916,948.52
合计	60,862,049.68	123,820,359.55

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
黄金矿山企业财政专项拨款	41,498,216.44	68,165,639.01	自递延收益转入
合计	41,498,216.44	68,165,639.01	

45. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	19,214,347.52	17,602,487.52
其中：固定资产处置损失	19,214,347.52	10,833,521.30
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		6,768,966.22
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	8,736,216.38	9,937,582.65
非常损失	25,364,945.66	26,718,497.21
其他	13,863,071.79	19,242,418.48
合计	67,178,581.35	73,500,985.86

注：本公司子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司因尾矿坝泄露发生的停产损失以及赔偿等费用 20,911,823.27 元以及子公司广西凤山天承黄金矿业有限责任公司发生的停产损失 4,453,122.39 元计入非常损失。

46. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	286,621,140.95	252,107,362.93
递延所得税调整	-6,547,265.92	-19,190,738.83
合计	280,073,875.03	232,916,624.10

47. 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.66	0.66	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.54	1.33	1.33

注：每股收益计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

48. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到代理客户的款项	1,652,274,117.56
收到黄金专项资金	53,529,795.00
利息收入	16,075,281.55
资金往来及其他	450,676,342.87
合计	2,172,555,536.98

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付代理客户的款项	1,672,303,176.58
支付办公费、差旅费、通讯费、业务招待费、水电费等	192,628,292.97
其他	91,690,854.16
合计	1,956,622,323.71

49. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	748,880,727.87	815,687,476.02
加：资产减值准备	23,251,501.32	14,004,533.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	391,763,662.58	<u>287,307,538.89</u>
无形资产摊销	61,018,021.53	53,101,505.40
长期待摊费用摊销	27,849,265.88	21,619,032.95
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）	18,655,082.66	16,369,629.32
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）	113,522,574.59	97,513,341.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,240,204.76	-863,713.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,702,208.26	-19,142,489.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-845,057.66	-48,249.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	-300,838,308.97	-39,331,458.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	300,113,029.48	-445,909,259.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-557,482,115.79	-595,872,611.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	810,945,970.47	204,435,275.28
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	1,948,761,055.71	1,035,821,666.92
减：现金的期初余额	1,035,821,666.92	1,681,573,845.38
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	912,939,388.79	-645,752,178.46

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息详见附注六、十一。

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,948,761,055.71	1,035,821,666.92
其中：库存现金	17,104,299.95	7,983,386.59
可随时用于支付的银行存款	1,931,656,755.76	1,024,197,655.45
可随时用于支付的其他货币资金		3,640,624.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末数	期初数
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,948,761,055.71	1,035,821,666.92

50. 所有者权益变动表项目注释

本公司本期发生同一控制下企业合并,将同一控制下合并企业河北金厂峪矿业有限责任公司、河南秦岭黄金矿业有限责任公司、嵩县前河矿业有限责任公司、中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司、河北中金黄金有限公司纳入合并范围,根据企业会计准则要求,应当追溯调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在,将上述 5 家企业净资产 556,085,704.29 元调增年初资本公积;补充抵销合并范围内坏账准备,调增年初未分配利润 29,881.94 元,影响 2008 年度利润表中资产减值损失减少 29,881.94 元。

八. 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国黄金集团公司	母公司	国有独资	北京市东城区柳荫公园南街 1 号	孙兆学	金矿采选

(续)

母公司名称	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
中国黄金集团公司	20 亿	52.40	52.40	中国黄金集团公司	100001625

2. 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六. 1。

3. 本公司的联营企业情况

本公司的联营企业相关信息见附注七. 8。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中金地产发展有限公司	同受中国黄金集团公司控制	735626725
北京黄金经济发展研究中心	同受中国黄金集团公司控制	40000617X
北京金有地质勘查有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	743334343
怀来宏达矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	768103429
河南黄金建筑安装公司	同受中国黄金集团公司控制	171079729
河南黄金科技实业公司	同受中国黄金集团公司控制	16997576X
陕西太白金矿	同受中国黄金集团公司控制	22167069X
中国黄金集团辽宁有限公司	同受中国黄金集团公司控制	664582234
北京中金物业管理中心	同受中国黄金集团公司控制	63369468X
长春黄金设计院	同受中国黄金集团公司控制	412757085
长春黄金研究院	同受中国黄金集团公司控制	124034990
河北峪耳崖黄金实业发展中心	同受中国黄金集团公司控制	109121869

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南黄金物资公司	同受中国黄金集团公司控制	169958820
河南中原黄金机械厂	同受中国黄金集团公司控制	174728835
河南中原黄金建筑安装工程公司	同受中国黄金集团公司控制	174732906
河南中原黄金实业发展中心	同受中国黄金集团公司控制	706781363
江苏省金源黄金有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	134789908
灵宝双鑫矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	742541455
陕西东桐峪黄金实业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	719740376
嵩县金牛有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	614840258
中国黄金河南公司	同受中国黄金集团公司控制	169953798
中国金城黄金物资总公司	同受中国黄金集团公司控制	100011444
中国黄金集团营销有限公司	同受中国黄金集团公司控制	788951759
辽宁省黄金物资公司	同受中国黄金集团公司控制	117561004
陕西鑫元科工贸股份有限公司	同受中国黄金集团公司控制	719710337
上海黄金公司	同受中国黄金集团公司控制	703340001
高州市石龙金矿有限公司	同受中国黄金集团公司控制	708135154
中国黄金集团嵩原黄金冶炼有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	665999672
金汇黄金设备公司	同受中国黄金集团公司控制	101127828
赤峰盛京矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	664054415
广西黄金公司	同受中国黄金集团公司控制	198226274
河北东梁黄金矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	774402599
中国黄金报社	同受中国黄金集团公司控制	400777847
西藏华泰龙矿业开发有限公司	同受中国黄金集团公司控制	783519684
中国黄金四川公司	同受中国黄金集团公司控制	201843151
陕西黄金公司	同受中国黄金集团公司控制	709905544
中国黄金集团资产管理有限公司	同受中国黄金集团公司控制	71093545X
中国黄金集团迁西鑫峪矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	669096104
中国黄金集团三门峡技工学校	同受中国黄金集团公司控制	418246921
中国黄金集团河北有限公司	同受中国黄金集团公司控制	697587808
中国黄金集团地质有限公司	同受中国黄金集团公司控制	675701921
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	692697258
江西金山金矿	同受中国黄金集团公司控制	161859676
江西三和金业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	763362480
江苏黄金公司	同受中国黄金集团公司控制	134757930
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	244720397
甘肃太平矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	789617621
河南文峪金矿	同受中国黄金集团公司控制	174921109
长春黄金设计院工程建设监理部	同受中国黄金集团公司控制	123972766
广西凤山县金城矿业开发有限公司	同受中国黄金集团公司控制	756545182
中国黄金总公司安康金矿	同受中国黄金集团公司控制	222945974
湖北省金石黄金有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	
辽宁黄金培训中心	同受中国黄金集团公司控制	
山西大同黄金矿业有限责任公司	本公司投资单位(持股40%)	
湖北黄石金铜矿业有限公司	本公司子公司的少数股东	

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
黄石市国有资产经营有限公司	本公司子公司的少数股东	
中国冶金地质勘查总局中南局	本公司子公司的少数股东	
湖北省鄂东南基础工程公司	本公司子公司的少数股东	
洛阳市黄金公司	本公司子公司的少数股东	
包头市九原区财政局国资办	本公司子公司的少数股东	
海阳市黄金工业公司	本公司子公司的少数股东	
山东省第一地质矿产勘查院	本公司子公司的少数股东	
太白县鑫源投资有限公司	本公司子公司的少数股东	
吉林现代企业集团有限责任公司	本公司子公司的少数股东	
石家庄综合地质大队	本公司子公司的少数股东	
灵寿县投资管理有限公司	本公司子公司的少数股东	

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)
河南黄金物资公司	采购	材料	市场价格			261,675.00	0.01
辽宁省黄金物资公司	采购	材料	市场价格	4,686,328.18	0.03	4,988,029.15	0.04
嵩县金牛有限责任公司	采购	黄金	市场价格	37,886,179.86	0.24	42,400,636.24	0.32
陕西鑫元科工贸股份有限公司	采购	黄金	市场价格	64,522,977.94	0.40	12,283,531.00	0.09
灵宝双鑫矿业有限责任公司	采购	黄金	市场价格	16,107,698.50	0.10	35,895,128.15	0.27
上海黄金公司	采购	黄金	市场价格	46,766,566.34	0.29	6,074,746.96	0.05
高州市石龙金矿有限公司	采购	黄金	市场价格	5,282,194.01	0.03	31,092,232.84	0.24
江西三和金业有限公司	采购	黄金	市场价格	278,336,658.47	1.74		
江苏黄金公司	采购	黄金	市场价格	2,869,113.06	0.02		
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限公司	采购	黄金	市场价格	1,909,824.86	0.01		
河南黄金科技实业公司	采购	其他	市场价格			100,000.00	0.01
陕西太白金矿	采购	其他	市场价格			996,884.40	0.11
河南中原黄金机械厂	采购	设备	市场价格	22,462,473.39	1.21	4,321,800.00	0.47
中国金城黄金物资总公司	采购	设备	市场价格	9,240,785.48	0.50	25,502,955.09	2.79
嵩县金牛有限责任公司	销售	钢球等	市场价格	3,695,661.62	3.69	1,919,172.70	2.03
陕西鑫元科工贸股份有限公司	销售	钢球等	市场价格	86,290.59	0.09		
中国黄金集团公司	销售	黄金	参照市场价格	864,096,389.04	4.64	770,771,747.92	5.09
北京中金物业管理中心	销售	铜精矿	市场价格			31,768,844.11	0.21
河南黄金建筑安装公司	接受劳务	工程	市场价格	83,821,568.73	4.53	27,305,845.90	2.99

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)
河南中原黄金建筑安装工程公司	接受劳务	工程	市场价格	7,343,711.58	0.40	8,950,000.00	0.98
北京金有地质勘查有限责任公司	接受劳务	勘探	市场价格	653,000.00	0.04	50,000.00	
中国黄金集团地质有限公司	接受劳务	勘探	市场价格	3,864,609.35	0.21		
中国黄金集团三门峡技工学校	接受劳务	培训	市场价格	100,000.00	0.01		
长春黄金设计院	接受劳务	设计费	市场价格	25,015,000.00	1.35	1,520,040.00	0.17
中国黄金集团公司	接受劳务	研发费	市场价格	12,500,000.00	0.68	83,926.00	0.01
长春黄金研究院	接受劳务	研究费	市场价格	2,040,391.46	0.11	1,028,500.00	0.11
北京中金物业管理中心	其他	租赁费	市场价格			1,118,103.49	0.11
陕西东桐峪黄金实业有限公司	其他	租赁费	市场价格	902,292.00	0.05	1,060,764.00	0.10
河南中原黄金实业发展中心	其他	租赁费	市场价格	1,032,000.00	0.06	50,000.00	
河北峪耳崖黄金实业发展中心	其他	租赁费	市场价格	5,549,927.80	0.30	5,928,633.30	0.58
嵩县金牛有限责任公司	提供劳务	加工费	市场价格	605,034.00	0.60	519,672.80	0.55
中国黄金集团嵩原黄金冶炼有限责任公司	提供劳务	加工费	市场价格			37,170.00	0.04
中国黄金集团公司	提供劳务	加工费	市场价格	5,914,376.01	5.90	6,141,931.86	6.48
中国黄金集团营销有限公司	提供劳务	加工费	市场价格	7,047,833.90	7.03	3,935,410.43	4.15

注：根据“关于印发《中国黄金集团公司合质金销售暂行办法》的通知”（中金办市场〔2007〕39号）规定，本公司向中国黄金集团公司销售黄金，中国黄金集团公司按上海黄金交易所主流现货交易品种当季均价扣除 2% 贴水进行结算。

(2) 关联租赁情况

2007 年 9 月 18 日，中国黄金集团公司与本公司签订了《房屋交换使用合同》，中国黄金集团公司将其拥有的建筑面积为 2207 平方米的房屋（中国黄金集团公司办公大楼 5. 6. 7 层）提供给本公司使用，本公司将拥有的建筑面积为 2190 平方米的房屋（本公司拥有的洛克时代房屋）提供给中国黄金集团公司使用，合同期限为 3 年，自 2007 年 9 月 1 日起至 2010 年 8 月 31 日止。

本公司需要由河南中原黄金实业发展中心、陕西东桐峪黄金实业有限公司以及河北峪耳崖黄金实业发展中心提供生产辅助、生活后勤等必不可少的服务，为了明确公司与河南中原黄金实业发展中心、陕西东桐峪黄金实业有限公司以及河北峪耳崖黄金实业发展中心的权利与义务关系，协议各方签署了《综合服务协议》、《房屋租赁协议》及其补充协议，交易价格标准按照下列标准确定：有国家收费定价标准的，执行国家统一规定；国家无统

一收费定价标准的，但当地有统一地方规定的，适用当地的规定；既没有国家统一规定，又无当地统一规定的，参照当地的市场价格；没有上述三项标准时，可依据提供服务的实际成本，确定收费标准，采用这一标准，以后各年度的收费增长率不得超过当地的增长幅度。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	潼关中金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2009.9.24	2010.9.23	否
本公司	潼关中金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2009.10.12	2010.10.11	否
本公司	甘肃省天水李子金矿有限公司	2,600,000.00	2007.4.12	2010.4.12	否
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	60,000,000.00	2009.7.17	2010.7.16	否
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	150,000,000.00	2009.9.22	2010.9.22	否
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	40,000,000.00	2009.7.30	2010.7.19	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	60,000,000.00	2009.7.31	2014.7.30	否
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	100,000,000.00	2009.3.24	2010.3.24	否
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	30,000,000.00	2009.3.26	2010.3.26	否
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	20,000,000.00	2009.5.4	2010.5.4	否
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	20,000,000.00	2009.12.23	2010.12.23	否
湖北三鑫金铜股份有限公司	四川平武中金矿业有限公司	15,000,000.00	2009.12.17	2010.6.16	否
辽宁中金黄金有限责任公司	辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	28,000,000.00	2007.12.30	2010.12.30	否

注：①2007年9月，本公司为子公司潼关中金冶炼有限责任公司向中国建设银行股份有限公司渭南分行借款4,000万元提供保证担保，借款期限为2007年9月30日至2008年9月22日，该贷款到期以后，本公司为其继续提供为期2年的贷款担保。本公司本期实际担保金额4,000万元。

②2007年4月，本公司控股子公司甘肃省天水李子金矿有限公司向中国建设银行股份有限公司天水分行借款1,400万元，用于150吨/日采选项目建设，借款期限3年，即从2007年4月12日至2010年4月12日，截止2009年12月31日，已经还款1,140万元，借款余额260万元，上述款项均由本公司提供了连带责任保证。

③河南金源黄金矿业有限责任公司进行改扩建，将原有的1000吨/日的采选规模扩建至3000吨/日的采选规模，河南金源黄金矿业有限责任公司拟向银行就该项目贷款23,000万元，本期实际贷款余额21,000万元，其中：洛阳市兴业银行贷款6,000万元，借款期限自2009年7月17日至2010年7月16日；中信银行贷款15,000万元，借款期限自2009年9月22日至2010年9月22日，本公司为河南金源黄金矿业有限责任公司提供全额贷款担保，并由河南金源黄金矿业有限责任公司其他股东按其在金源公司所持股份的比例提供反担保。

本公司控股子公司河南金源黄金矿业有限责任公司向交通银行股份有限公司洛阳分行贷款4,000万元，借款期限为2009年7月30日至2010年7月19日，由本公司提供了最高额保证担保，担保总额11,000万元。

④2009年7月21日，中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司拟向银行贷款12,600万元，期限5年，利率参照同期人民银行基准利率，上述贷款主要用于中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司200吨/日难处理金精矿冶炼项目建设。公司拟为全资子公司中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司12,600万元贷款提供期限5年的全额担保。本期本公司实际担保额为6,000万元。

⑤湖北三鑫金铜股份有限公司（以下简称“三鑫公司”）为本公司控股51%的子公司。安徽太平矿业有限公司（以下简称“太平矿业”）为三鑫公司控股70%的子公司，由于基建项目基本建设需要大量资金，2009年4月29日，太平矿业分别向浦发银行芜湖分行和中信银行合肥分行申请了5,000万元和10,000万元的授信额度。三鑫公司拟为太平矿业1.5亿元贷款提供全额担保，担保期限一年，利率按照人民银行基准利率。太平矿业其他股东按照股权比例提供反担保。

2009年12月19日，由于项目基本建设流动资金需要，太平矿业向浦发银行芜湖分行申请了5,000万元授信额度。三鑫公司拟为太平矿业5,000万元贷款提供全额担保，担保期限一年，利率按照人民银行基准利率。太平矿业其他股东按照股权比例提供反担保。

三鑫公司本期实际对太平矿业贷款担保金额为17,000万元。

⑥2009年7月21日，四川平武中金矿业有限公司向中国工商银行平武支行贷款1,500万元，期限1年，利率参照同期人民银行基准利率，本公司控股子公司湖北三鑫金铜股份有限公司拟为四川平武中金矿业有限公司1,500万元贷款提供担保，期限1年。四川平武中金矿业有限公司其他股东按股权比例提供反担保。本期三鑫公司实际担保额为1,500万元。

⑦本公司子公司辽宁中金黄金有限责任公司下属全资子公司辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司向中国建设银行阜新市分行借入长期借款8,800万，截止2009年12月31日，借款余额2,800万元，由辽宁中金黄金有限责任公司提供保证，同时以辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司采矿权证（采矿许可证号：1000000420047）质押。

（4）关联方资产转让情况

经本公司2008年度股东大会批准，公司于2009年5月22日向北京产权交易所有限公司提交了受让申请，以挂牌价25,543.17万元人民币，但最高不超过挂牌价格1.1倍的价格竞购中国黄金集团公司出让其持有的河北金厂峪矿业有限责任公司100%股权和河南秦岭黄金矿业有限责任公司100%股权。2009年5月25日，公司已收到北京产权交易所有限公司的确通知，成为黄金集团出让上述股权的最终受让方。公司受让上述股权价格25,543.17万元，其中河南秦岭黄金矿业有限责任公司股权价格15,849.06万元，河北金厂峪矿业有限责任公司股权价格9,694.11万元。

经本公司 2009 年第二次临时股东大会批准，公司于 2009 年 10 月 29 日向北京产权交易所有限公司提交了受让申请，以挂牌价 74,504.266 万元人民币的价格竞购中国黄金集团公司出让其持有的河北黄金公司整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司 100% 股权、嵩县前河矿业有限责任公司 60% 股权。2009 年 11 月 3 日，公司已收到北京产权交易所有限公司的确通知，成为中国黄金集团公司出让上述股权的最终受让方。公司受让上述股权价格 74,504.266 万元人民币，其中河北黄金公司股权价格 30,649.16 万元、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司股权价格 37,871.99 万元、嵩县前河矿业有限责任公司股权价格 5,983.116 万元。

6. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	中国黄金集团公司	6,149,055.19	15,057,144.12
合计		6,149,055.19	15,057,144.12
预付款项			
	长春黄金研究院	32,000.00	132,700.00
	长春黄金设计院	102,500.00	100,000.00
	河南黄金科技实业公司	100,000.00	20,000.00
	河南黄金建筑安装公司	14,743,665.97	4,569,841.15
	中国金城黄金物资总公司	421,355.41	15,406,735.41
	河南中原黄金机械厂	6,859,813.25	9,118,630.00
	陕西鑫元科工贸股份有限公司		4,216,469.00
	河南中原黄金建筑安装工程公司		400,000.00
	河北东梁黄金矿业有限责任公司		9,188.56
	中国黄金集团公司		19,000,000.00
	中国黄金报社		3,800.00
	湖北省鄂东南基础工程公司		7,712,666.20
	北京金有地质勘查有限责任公司	100,000.00	
	甘肃太平矿业有限公司	15,000,000.00	
	吉林海沟黄金矿业有限责任公司	400,000.00	
	辽宁省黄金物资公司	79,665.00	
	长春黄金设计院工程建设监理部	1,125,040.00	
	上海黄金公司	63,409.03	
	石家庄综合地质大队	4,000,000.00	
合计		43,027,448.66	60,690,030.32
其他应收款			
	中国黄金集团公司	16,138,216.45	194,429,945.70
	中国金城黄金物资总公司	832,072.14	832,072.14
	辽宁省黄金物资公司	9,288.08	9,288.08
	辽宁黄金培训中心		130,000.00
	吉林海沟黄金矿业有限责任公司		3,000,000.00

项目名称	关联方	期末数	期初数
	赤峰盛京矿业有限公司		1,000,000.00
	中国黄金集团辽宁有限公司		313,579.76
	西藏华泰龙矿业开发有限公司		288,273.04
	怀来宏达矿业有限公司		91,547.74
	中国黄金集团资产管理有限公司		1,650,000.00
	中国黄金四川公司	1,500,000.00	
	长春黄金设计院	214,000.00	40,000.00
	中国冶金地质勘查总局中南局		11,300,000.00
	黄石市国有资产经营有限公司		20,000,000.00
	湖北省鄂东南基础工程公司		10,000,000.00
	金汇黄金设备公司	77,880.84	
	陕西太白金矿	57,619.46	
	中国黄金集团迁西鑫峪矿业有限责任公司	435,875.67	
	中国黄金集团营销有限公司	2,820,125.27	
	湖北省金石黄金有限责任公司	12,479,583.72	12,479,583.72
	山西大同黄金矿业有限责任公司	9,520,796.00	5,386,700.00
	海阳市黄金工业公司	51,889.41	51,889.41
	灵寿县投资管理有限公司	4,000,000.00	
合计		48,137,347.04	261,002,879.59
其他流动资产（应收股利）			
	中金地产发展有限公司	3,659,676.84	3,659,676.84
合计		3,659,676.84	3,659,676.84
应付账款			
	嵩县金牛有限责任公司	7,677,915.56	2,391,735.70
	河南中原黄金建筑安装工程公司	1,135,358.71	1,028,542.23
	河南黄金建筑安装公司	147,956.04	1,729,365.02
	河南中原黄金机械厂	1,038,904.86	281,500.00
	北京中金物业管理中心	27,081.00	27,081.00
	陕西黄金公司		11,294,493.39
	中国黄金集团公司		6,000,000.00
	高州市石龙金矿有限公司		4,400,317.17
	陕西太白金矿		310,634.40
	辽宁省黄金物资公司	366,532.00	308,789.42
	长春黄金设计院	1,130,000.00	
	长春黄金研究院	27,500.00	
	河北峪耳崖黄金实业发展中心	1,414,321.84	290,564.49
	河南中原黄金实业发展中心	4,225.00	4,225.00
	河南黄金物资公司	16,583.75	32,215.75
	江苏省金源黄金有限责任公司	17,933.00	17,933.00
	陕西东桐峪黄金实业有限公司		50,494.00
	北京金有地质勘查有限责任公司	293,000.00	
	河南文峪金矿	72,708.65	72,708.65
	江西金山金矿	15,305.42	

项目名称	关联方	期末数	期初数
	江西三和金业有限公司	13,283,340.57	
	陕西鑫元科工贸股份有限公司	1,847,057.89	
	上海黄金公司	1,322,409.03	
	中国黄金集团北票鑫龙矿业有限公司	877,710.13	
	中国黄金集团地质有限公司	864,609.35	
	中国黄金集团营销有限公司	33,837,950.00	
	中国金城黄金物资总公司	1,322,135.72	
合计		66,740,538.52	28,240,599.22
预收款项			
	江西金山金矿	1,467.94	
	中国黄金集团营销有限公司	26,149.01	
合计		27,616.95	
应付利息			
	中国黄金集团公司	1,804,356.25	1,804,356.25
	陕西黄金公司	384,768.36	223,129.30
合计		2,189,124.61	2,027,485.55
其他应付款			
	中国黄金集团公司	55,522,560.06	56,717,100.40
	中国黄金四川公司	200,000.00	38,226.55
	河南中原黄金建筑安装工程公司	170,000.00	922,439.37
	河南黄金建筑安装公司	3,309,523.15	440,000.00
	陕西东桐峪黄金实业有限公司	42,087.40	42,087.40
	广西黄金公司		232,388.73
	陕西黄金公司	15,311,213.39	13,944,493.39
	河南中原黄金实业发展中心	971,945.01	39,945.01
	中国黄金总公司安康金矿	8,775,123.51	9,866,157.05
	湖北黄石金铜矿业有限公司	6,572,362.27	2,572,362.27
	北京金有地质勘查有限责任公司		110,000.00
	北京黄金经济发展研究中心	20,000.00	
	长春黄金设计院	800,000.00	
	长春黄金研究院	180,000.00	
	广西凤山县金城矿业开发有限公司	336,652.13	
	河南中原黄金机械厂	50,000.00	
	西藏华泰龙矿业开发有限公司	50,000.00	
	中国黄金集团河北有限公司	608,945.42	
	海阳市黄金工业公司	1,061,488.15	1,061,488.15
合计		93,981,900.49	85,986,688.32
短期借款			
	中国黄金集团公司	11,400,000.00	36,000,000.00
合计		11,400,000.00	36,000,000.00
其他流动负债（应付股利）			
	中国黄金集团公司	108,652,171.41	82,630,152.80
	陕西太白金矿		17,590,791.90

项目名称	关联方	期末数	期初数
	中国黄金河南公司	2,515,394.32	2,515,394.32
	洛阳市黄金公司	545,640.09	
	包头市九原区财政局国资办	634,686.46	2,267,242.96
	海阳市黄金工业公司	1,714,569.46	
	山东省第一地质矿产勘查院	1,714,569.46	
	太白县鑫源投资有限公司	696,800.00	
	吉林现代企业集团有限责任公司	11,795,777.41	
合计		128,269,608.61	105,003,581.98

九. 或有事项

1. 关于本公司三级子公司中国黄金集团石湖矿业有限公司对外担保的说明

被担保单位	借款银行	被担保单位性质	担保总额	担保性质	被担保单位情况
灵寿县通用机械厂（河北拖拉机制造有限公司、河北拖拉机厂）	中国工商银行	国有	9,190,000.00	贷款担保	见注释
河北精艺轴件厂	中国建设银行	国有	14,360,000.00	贷款担保	正常经营

注：上述对外担保事项为中国黄金集团石湖矿业有限公司 1999 年对外担保形成，均已逾期，对外担保是否需承担连带责任及可能的代偿金额，目前无法合理估计。

2. 关于嵩县前河矿业有限责任公司对外担保的说明

被担保单位	借款银行	担保时间	担保金额	累计利息	担保性质	被担保单位情况
嵩县水电开发公司	嵩县建设银行	2003.12.31		223,494.88	贷款担保	正常经营

注：中国黄金集团公司与嵩县人民政府签订的股权转让协议第二条约定“甲方（嵩县人民政府）承诺前河公司的所有债务，以 2007 年 5 月 31 日财务报表上列明的为基础经双方确认的负债，除此之外无任何其他负债（包括担保等或有负债）”。以上担保事项并未在双方确认的负债范围之内，但目前担保事项尚未解除。被担保单位嵩县水电开发公司本金已经归还，暂余部分利息未归还。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十. 承诺事项

1. 关于对潼关中金黄金矿业有限责任公司资产权属过户的承诺

本公司及潼关县国有资产经营管理公司承诺，在对潼关中金黄金矿业有限责任公司增资完成后六个月内，将出资的净资产中涉及需要办理权属转移的房产、土地、采矿权、探矿权及股权等资产变更到潼关中金黄金矿业有限责任公司名下，目前房产、采矿权及探矿权已经全部办理完毕，其余资产的权属证明正在办理过程中。

2. 2008 年 2 月，本公司非公开发行股票收购中国黄金集团公司 9 家子公司的股权及权益，本公司及中国黄金集团公司承诺对拟出让资产涉及的矿权、土地使用权、房屋所有权等权属证明于承诺出具之日起 12 个月内取得或完善，如未能取得或完善资质证书而导致本公司遭受损失，中国黄金集团公司将予以补偿。截止 2009 年 12 月 31 日，上述部分产权尚未完善。

3. 2009 年 7 月 21 日，四川通用投资有限公司拟向中国农业银行若尔盖支行贷款 5,720 万元，期限 3 年，利率参照同期人民银行基准利率，贷款合同尚未签订。湖北三鑫金铜股份有限公司拟为四川通用投资有限公司 5,720 万元贷款提供担保，期限 3 年。四川通用投资有限公司其他股东按股权比例提供反担保。

十一. 资产负债表日后事项

1. 经本公司第三届董事会第三十二次会议批准，公司全资子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司 100%股权于 2009 年 12 月 23 日在北京产权交易所有限公司挂牌出让，挂牌价格 35,269.18 万元人民币。2010 年 1 月 22 日，公司已收到北京产权交易所有限公司的《受让资格确认意见函》，唐山中和实业集团有限公司成为上述股权转让的最终受让方，受让价格 35,269.18 万元人民币，交割手续正在办理当中。

2. 根据本公司 2009 年度利润分配预案，公司拟以 2009 年 12 月 31 日股本总数 790,605,970 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），预计支付现金 118,590,895.50 元；拟以 2009 年 12 月 31 日股本总数 790,605,970 股为基数，向全体股东以公司资本公积金转增股本，每 10 股转增 8 股，转增后总股本为 1,423,090,746 股。

十二. 其他重要事项说明

1. 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司原中国人民银行借款，本金 230,644,000.00 元，账面累计已计提利息 134,163,717.48 元，该人民银行贷款系以前年度发生的黄金专项贷款，中国人民银行将上述债权及相关权利已经转让给汇达资产托管有限责任公司。目前，中国黄金集团公司与汇达资产托管有限责任公司正就归还中国人民银行借款事宜进行协商，本公司可能于 2010 年偿还上述借款本金，具体偿还金额尚不明确。

2. 经国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会批准，本公司 2008 年度非公开发行人民币普通股 25,641,025 股，募集资金人民币 1,999,999,950.00 元，扣除发行费用后实际收到资金 1,915,446,098.00 元。本公司将募集资金到位时存入在交通银行北京和平里支行开立的专用账户，账号为 110060224018010017288，对募集资金进行专户存储和管理使用。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况为：其中金牙金矿采选项目、200 吨难处理金精矿项目、低品位矿石开发项目、1.5 万吨铜扩展项目、酸浸渣综合利用项

目共使用募集资金 701,019,900.00 元；陕西久盛矿业投资管理有限公司项目使用募集资金 900,000,000.00 元；用募集资金补充河南中原黄金冶炼厂有限公司流动资金 286,470,000.00 元，合计已使用募集资金 1,887,489,900.00 元，尚未使用的募集资金为 27,956,198.00 元，期末募集资金银行专户储存的余额为 42,593,996.66 元，差异的主要原因为银行存款利息收入。

3. 本公司本期向中国黄金集团公司收购其持有的中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司 100% 股权及嵩县前河矿业有限责任公司 60% 股权，截止 2009 年 12 月 31 日，相关股权过户手续尚未办理完毕。

十三. 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	46,437,651.03	100.00	180,000.00	100.00
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应收账款				
其他不重大应收账款	19.21		1.15	
合计	46,437,670.24	100.00	180,001.15	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	117,644,376.65	98.23	947,516.69	63.15
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应收账款				
其他不重大应收账款	2,120,704.14	1.77	552,963.96	36.85
合计	119,765,080.79	100.00	1,500,480.65	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或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

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
上海黄金交易所	44,637,651.03			无回收风险
合计	44,637,651.03			

② 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	19.21		1.15	4,009,117.35	70.64	240,547.04

1至2年	1,800,000.00	100.00	180,000.00	356,578.61	6.28	35,657.86
2至3年				122,420.13	2.16	36,726.04
3至4年						
4至5年				3.60		2.88
5年以上				1,187,546.83	20.92	1,187,546.83
合计	1,800,019.21	100.00	180,001.15	5,675,666.52	100.00	1,500,480.65

(3) 应收账款金额前两单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海黄金交易所	销售单位	44,637,651.03	1年以内	96.12
广州大块金实业投资有限公司	代理客户	1,800,000.00	1-2年	3.88
合计		46,437,651.03		100.00

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,220,989,552.44	99.97	133,574,841.15	99.86
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				
其他不重大其他应收款	698,838.62	0.03	185,984.34	0.14
合计	2,221,688,391.06	100.00	133,760,825.49	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	611,360,187.91	97.84	57,931,353.30	94.72
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				
其他不重大其他应收款	13,465,866.09	2.16	3,231,142.96	5.28
合计	624,826,054.00	100.00	61,162,496.26	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,215,871,394.92	99.74	132,952,283.70	534,454,459.36	85.54	32,067,267.54
1 至 2 年	5,147,755.24	0.23	514,775.52	58,000,540.23	9.28	5,800,054.03
2 至 3 年	535,070.90	0.02	160,521.27	2,869,891.50	0.46	860,967.45
3 至 4 年	1,850.00		925.00	8,939,909.72	1.43	4,469,954.87
4 至 5 年				12,985,004.11	2.08	10,388,003.29
5 年以上	132,320.00	0.01	132,320.00	7,576,249.08	1.21	7,576,249.08
合计	2,221,688,391.06	100.00	133,760,825.49	624,826,054.00	100.00	61,162,496.26

(3) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	681,787,344.82	资金往来
陕西久盛矿业投资管理有限公司	401,054,708.02	资金往来
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	339,822,777.17	资金往来
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	208,724,421.47	资金往来
潼关中金冶炼有限责任公司	175,356,938.85	资金往来
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	99,952,000.00	资金往来
潼关中金黄金矿业有限责任公司	76,199,954.92	资金往来
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	53,500,000.00	资金往来
陕西太白黄金矿业有限责任公司	41,500,000.00	资金往来
河北中金黄金矿业有限责任公司	39,000,000.00	资金往来
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	38,400,000.00	资金往来
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	26,800,000.00	资金往来
甘肃省天水李子金矿有限公司	20,049,886.83	资金往来
合计	2,202,148,032.08	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	子公司	681,787,344.82	1 年以内	30.69
陕西久盛矿业投资管理有限公司	子公司	401,054,708.02	1 年以内	18.05
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	子公司	339,822,777.17	1 年以内	15.30
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	子公司	208,724,421.47	1 年以内	9.39
潼关中金冶炼有限责任公司	子公司	175,356,938.85	1 年以内	7.89
合计		1,806,746,190.33		81.32

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	子公司	681,787,344.82	30.69
陕西久盛矿业投资管理有限公司	子公司	401,054,708.02	18.05
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	子公司	339,822,777.17	15.30

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	子公司	208,724,421.47	9.39
潼关中金冶炼有限责任公司	子公司	175,356,938.85	7.89
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	子公司	99,952,000.00	4.50
潼关中金黄金矿业有限责任公司	子公司	76,199,954.92	3.43
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	子公司	53,500,000.00	2.41
陕西太白黄金矿业有限责任公司	子公司	41,500,000.00	1.87
河北中金黄金矿业有限责任公司	子公司	39,000,000.00	1.76
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	子公司	38,400,000.00	1.73
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	子公司	26,800,000.00	1.21
甘肃省天水李子金矿有限公司	子公司	20,049,886.83	0.90
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	子公司	9,320,724.36	0.42
嵩县源丰矿业有限公司	孙公司	10,000.00	
合计		2,211,478,756.44	99.55

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
山西大同黄金矿业有限责任公司	成本法	4,320,000.00	3,854,869.14		3,854,869.14
甘肃省天水李子金矿有限公司	成本法	50,410,000.00	48,436,961.02		48,436,961.02
潼关中金黄金矿业有限责任公司	成本法	24,877,800.00	16,259,635.81		16,259,635.81
潼关中金冶炼有限责任公司	成本法	36,000,000.00	44,811,516.24		44,811,516.24
湖北三鑫金铜股份有限公司	成本法	54,405,144.04	62,110,807.93		62,110,807.93
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	成本法	11,698,915.45	13,273,513.53		13,273,513.53
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	成本法	5,478,902.98	13,086,605.43		13,086,605.43
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	成本法	46,098,801.48	25,196,445.14		25,196,445.14
陕西太白黄金矿业有限责任公司	成本法	91,287,908.20	91,287,908.20		91,287,908.20
河南金源黄金矿业有限责任公司	成本法	12,840,810.18	12,840,810.18		12,840,810.18
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	成本法	85,962,578.56	85,962,578.56		85,962,578.56
辽宁中金黄金有限责任公司	成本法	97,920,593.78	97,920,593.78		97,920,593.78
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	成本法	30,133,999.88	30,133,999.88		30,133,999.88
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	成本法	45,590,909.33	45,590,909.33		45,590,909.33
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	成本法	166,540,495.44	166,540,495.44		166,540,495.44
陕西久盛矿业投资管理有限公司	成本法	1,000,000,000.00	900,000,000.00	100,000,000.00	1,000,000,000.00
河北中金黄金矿业有限责任公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	成本法	396,656,441.18		396,656,441.18	396,656,441.18
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
镇安县黄金矿业有限责任公司	成本法	798,000,000.00		798,000,000.00	798,000,000.00
河北中金黄金有限公司	成本法	91,676,689.84		91,676,689.84	91,676,689.84
嵩县前河矿业有限责任公司	成本法	11,024,387.30		11,024,387.30	11,024,387.30
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	成本法	155,262,874.48		155,262,874.48	155,262,874.48
河北金厂峪矿业有限责任公司	成本法	101,230,197.07		101,230,197.07	101,230,197.07
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	成本法	261,869,162.40		261,869,162.40	261,869,162.40
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中国黄金集团营销有限公司	权益法	16,000,000.00	28,813,457.15	3,753,757.81	32,567,214.96
合计		3,840,286,611.59	1,771,121,106.76	2,079,473,510.08	3,850,594,616.84

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西大同黄金矿业有限责任公司	40.00	40.00		3,854,869.14		
甘肃省天水李子金矿有限公司	88.40	88.40				
潼关中金黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00				
潼关中金冶炼有限责任公司	90.00	90.00				
湖北三鑫金铜股份有限公司	51.00	51.00				113,749,083.33
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00				7,246,203.77
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	90.00	90.00				8,631,000.00
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	82.00	82.00				19,896,131.49
陕西太白黄金矿业有限责任公司	66.83	66.83				36,228,900.00
河南金源黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00				9,618,009.99
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	55.00	55.00				
辽宁中金黄金有限责任公司	100.00	100.00				27,500,000.00
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				9,084,400.00
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				13,049,100.00
陕西久盛矿业投资管理有限公司	100.00	100.00				
河北中金黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	94.00	94.00				
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
镇安县黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
河北中金黄金有限公司	100.00	100.00				
嵩县前河矿业有限责任公司	60.00	60.00				
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
河北金厂峪矿业有限责任公司	100.00	100.00				
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	100.00	100.00				
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	100.00	100.00				
中国黄金集团营销有限公司	23.29	23.29				3,273,961.56

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计				3,854,869.14		248,276,790.14

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,863,478,375.04	12,208,057,337.55
其他业务收入	1,626,944.97	13,508,166.24
营业收入合计	3,865,105,320.01	12,221,565,503.79
主营业务成本	3,788,603,732.07	11,933,515,383.00
其他业务成本	822,984.28	5,689,642.22
营业成本合计	3,789,426,716.35	11,939,205,025.22

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金产品	3,863,478,375.04	3,788,603,732.07	11,784,773,744.71	11,574,726,848.55
铜产品			280,451,413.23	307,354,198.24
银、硫酸及其他			142,832,179.61	51,434,336.21
合计	3,863,478,375.04	3,788,603,732.07	12,208,057,337.55	11,933,515,383.00

(3) 公司客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
上海黄金交易所	3,863,478,375.04	100.00
合计	3,863,478,375.04	100.00

5. 投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	245,002,828.58	110,323,528.92
权益法核算的长期股权投资收益	7,027,719.37	9,051,761.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,340,157.18	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		-3,639,222.05
合计	253,370,705.13	115,736,068.31

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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
湖北三鑫金铜股份有限公司	113,749,083.33	105,325,528.92	利润增加导致分红增加
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	7,246,203.77	4,998,000.00	利润增加导致分红增加
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	8,631,000.00		上期新增企业, 本年分红
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	19,896,131.49		上期新增企业, 本年分红
陕西太白黄金矿业有限责任公司	36,228,900.00		上期新增企业, 本年分红
河南金源黄金矿业有限责任公司	9,618,009.99		上期新增企业, 本年分红
辽宁中金黄金有限责任公司	27,500,000.00		上期新增企业, 本年分红
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	9,084,400.00		上期新增企业, 本年分红
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	13,049,100.00		上期新增企业, 本年分红
合计	245,002,828.58	110,323,528.92	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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
中国黄金集团营销有限公司	7,027,719.37	9,051,761.44	持股比例下降
合计	7,027,719.37	9,051,761.44	

6. 现金流量表补充资料

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	165,390,763.11	185,492,174.98
加: 资产减值准备	86,189,501.65	35,411,923.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,505,201.22	34,990,143.03
无形资产摊销		5,120,934.36
长期待摊费用摊销		2,577,891.44
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)	564,768.36	263,792.16
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)	104,415,812.45	64,552,530.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-253,370,705.13	-115,736,068.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,241,977.63	-10,636,309.27
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)	-173,148,029.04	-49,059,954.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-132,220,921.16	-971,667,744.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-442,294,883.70	16,511,252.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-667,210,469.87	-802,179,434.62
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	1,475,053,885.99	678,010,575.75

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	678,010,575.75	757,669,574.17
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	797,043,310.24	-79,658,998.42

十四. 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-17,305,484.32	
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	38,244,049.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	126,898,656.27	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,873,403.00	
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	1,355,237.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,533,820.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	118,785,236.11	
所得税影响额	-913,072.22	
少数股东权益影响额 (税后)	22,285,410.15	
合计	97,412,898.18	

注: 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入, “-”表示损失或支出。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			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	2009 年度	11.65%	0.66	0.66
	2008 年度	14.75%	1.65	1.65
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	10.49%	0.54	0.54
	2008 年度	13.50%	1.33	1.33

注:

(1) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中： P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润； E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产； E_1 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_1 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七. 47。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金年末余额为 1,948,761,055.71 元，比年初余额增加 88.14%，其主要原因是：本期本公司增加银行借款和对外发行债券所致；

应收账款年末余额为 100,918,679.37 元，比年初余额减少 30.86%，其主要原因是：本期对上海黄金交易所应收账款减少所致；

预付账款年末余额为 296,487,375.24 元，比年初余额减少 43.61%，其主要原因是：上期预付资源款在本期结算所致；

其他应收款年末余额为 163,683,666.23 元，比年初余额减少 60.43%，其主要原因是：因同一控制下企业合并而新增的子公司中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司年初应收中国黄金集团公司 190,032,000.00 元款项在本期结算所致；

存货年末余额为 1,564,348,559.69 元，比年初余额增加 23.81%，其主要原因是：本期扩大生产规模导致库存增加；

固定资产净额年末余额为 3,185,312,817.79 元，比年初余额增加 30.12%，其主要原因是：本期部分工程项目因已达到预定可使用状态而转入固定资产所致；

在建工程年末余额为 1,258,080,915.73 元，比年初余额增加 66.01%，其主要原因是：本期金岭金矿、毕力赫矿区 2 号带露天开采等工程项目投资加大所致；

工程物资年末余额为 30,062,106.27 元，比年初余额增加 42.86%，其主要原因是：本期扩大生产规模、工程投入增加导致工程项目储备增加；

无形资产年末余额为 3,118,891,292.90 元，比年初余额增加 44.67%，其主要原因是：本期增加二级子公司镇安县黄金矿业有限责任公司的矿权 786,183,848.10 元所致；

商誉年末余额为 526,356,092.74 元，比年初余额增加 72.10%，其主要原因是：本期收购镇安县黄金矿业有限责任公司影响所致；

长期待摊费用年末余额为 199,756,814.67 元，比年初余额增加 37.63%，其主要原因是：本期加大探矿力度而增加了长期待摊费用—探矿费所致；

短期借款年末余额为 2,089,370,000.00 元，比年初余额增加 54.49%，其主要原因是：本期因加大投资而向银行融资所致；

其他应付款年末余额为 474,144,480.56 元，比年初余额增加 27.54%，其主要原因是：本期新增欠北京久益有限责任公司股权款 53,969,111.20 元，欠唐山中和实业集团有限公司股权交易保证金 50,000,000.00 元；

一年内到期的非流动负债年末余额为 400,067,917.48 元，比年初余额增加 1,373.55%，其主要原因是：委托中国黄金集团公司对原中国人民银行黄金专项贷款进行处理，预计将在 2010 年偿还，故进行了债务重分类调整；

其他流动负债年末余额为 128,269,608.61 元，比年初余额增加 22.16%，其主要原因是：本公司部分子公司本期向少数股东的分红款暂未支付所致；

长期借款年末余额为 1,696,645,000.00 元，比年初余额增加 261.01%，其主要原因是：本期因加大投资而向银行融资所致；

专项应付款年末余额为 2,660,000.00 元,比年初余额减少 98.67%,其主要原因是:本公司同一控制下企业合并新增子公司中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司处理以前年度遗留的改制款所致;

递延所得税负债年末余额为 576,286,286.71 元,比年初余额增加 51.42%,其主要原因是:本期新收购企业资产账面价值大于计税基础而对该应纳税暂时性差异确认递延所得税负债所致;

实收资本年末余额为 790,605,970.00 元,比年初余额增加 120.00%,其主要原因是:本期资本公积转增股本所致;

资本公积年末余额为 1,786,795,894.71 元,比年初余额减少 46.41%,其主要原因是:本期因发生同一控制下企业合并及资本公积转增股本而在本期减少了资本公积所致;

盈余公积年末余额为 169,906,163.67 元,比年初余额增加 29.01%,其主要原因是:本期提取盈余公积以及同一控制下企业合并还原形成;

未分配利润年末余额为 1,150,791,479.80 元,比年初余额增加 73.51%,其主要原因是:本期净利润增加所致。

(2) 利润表项目:

主营业务收入本期金额为 18,611,895,015.03 元,比上期金额增加 22.97%,其主要原因是:本期黄金销售价格上涨所致;

主营业务成本本期金额为 16,623,238,851.85 元,比上期金额增加 26.12%,其主要原因是:本公司下属冶炼企业黄金采购价格上涨;

财务费用本期金额为 101,963,665.49 元,比上期金额增加 39.58%,其主要原因是:本期对外借款增加导致利息增加;

营业外收入本期金额为 60,862,049.68 元,比上期金额减少 50.85%,其主要原因是:本期没有债务重组收益及本期政府补助比上期减少所致;

所得税费用本期金额为 280,073,875.03 元,比上期金额增加 20.25%,其主要原因是:本期应纳税所得额增加以及递延所得税影响所致。

(3) 现金流量表项目:

收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 2,172,555,536.98 元,比上期金额减少 26.67%,其主要原因是:本期收到的代理黄金交易资金减少所致;

购买商品、接收劳务支付的现金本期金额为 15,947,513,303.44 元,比上期金额增加 25.26%,其主要原因是:由于黄金价格上涨导致本期采购商品支付的现金流增加;

支付其他与经营活动有关的现金本期金额为 1,956,622,323.71 元,比上期金额减少 46.48%,其主要原因是:本期支付的代理黄金交易资金减少所致;

收回投资收到的现金本期金额为 312,481,308.57 元,比上期金额增加 5,460.11%,其主要原因是:本期对外投资基金出售所致;

处置子公司及其他营业单位收回的现金净额本期金额为 50,000,000.00 元,比上期金额增加 1,704.47%,其主要原因是:本公司拟转让子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权,预收了唐山中和实业集团有限公司 50,000,000.00 元;

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本期金额为 1,500,873,481.87 元,比上期金额增加 47.33%,其主要原因是:本期扩大生产规模、工程投入加大导致资金支出增加;

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期金额为 1,564,505,248.80 元,比上期金额增加 21.26%,其主要原因是:收购子公司全部以货币资金支付导致资金支出增加;

吸收投资收到的现金本期金额为 3,914,000.00 元,比上期金额减少 99.80%,其主要原因是:上期对外发行股票导致资金流入增加而本期没有发行股票的资金流入;

取得借款所收到的现金净额本期金额为 5,074,681,600.00 元,比上期金额增加 149.43%,其主要原因是:本期对外借款增加和发行债券导致资金流入增加;

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金本期金额为 370,222,531.14 元,比上期金额增加 29.99%,其主要原因是:下属子公司本期分红(含同一控制下企业合并新增子公司向原股东的分红)导致资金流出增加。