

中金黄金股份有限公司

600489

2011 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	6
五、 董事、监事和高级管理人员	12
六、 公司治理结构	18
七、 股东大会情况简介	23
八、 董事会报告	24
九、 监事会报告	40
十、 重要事项	40
十一、 财务会计报告	59
十二、 备查文件目录	76

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）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	王晋定
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王晋定及会计机构负责人（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？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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	北京东城区安定门外大街 9 号	北京东城区安定门外大街 9 号
电话	010-56353909	010-56353902
传真	010-56353910	010-56353902
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	北京东城区安定门外大街 9 号
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	天津港保税区海滨路 28 号	
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	北京市东城区柳荫公园南街 1 号 5-7 层
	企业法人营业执照注册号	10000000000041214
	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（特殊普通合伙）	
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	
公司其他基本情况	公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构为瑞银证券有限责任公司 办公地址: 北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 12、15 层. 签字的保荐代表人: 杨艳萍、张瑾	

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	3,132,277,951.37
利润总额	3,284,122,987.37
归属于上市公司股东的净利润	1,816,650,505.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,627,661,026.12
经营活动产生的现金流量净额	2,007,551,087.40

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-10,587,811.60	-12,188,742.23	-17,305,484.32
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	72,592,134.67	65,535,281.66	38,244,049.78
债务重组损益	101,376,554.22	106,231,163.26	
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	131,370,691.04	112,748,127.74	200,727,784.51
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-5,200,000.00		-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	-3,238,927.93	-15,757,034.71	-27,533,820.49
少数股东权益影响额	-53,971,009.88	-66,601,147.90	-42,965,029.20
所得税影响额	-43,352,150.84	-32,309,342.98	913,072.22
合计	188,989,479.68	157,658,304.84	150,562,407.37

(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	2011 年	2010 年		本年比上年增减(%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	33,143,686,564.82	21,883,465,140.45	21,647,386,402.33	51.46	18,950,952,079.87	18,712,095,382.15
营业利润	3,132,277,951.37	2,155,070,194.29	2,008,865,353.93	45.34	1,142,653,392.37	1,035,271,134.57
利润总额	3,284,122,987.37	2,313,449,698.42	2,152,686,021.91	41.96	1,132,169,468.26	1,028,954,602.90
归属于上市公司股东的净利润	1,816,650,505.80	1,203,058,065.85	1,124,834,711.48	51.00	574,575,674.65	521,426,165.46

润						
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,627,661,026.12	1,045,399,761.01	1,045,399,761.01	55.70	424,013,267.28	424,013,267.28
经营活动产生的现金流量净额	2,007,551,087.40	2,029,349,086.00	1,953,549,760.81	-1.07	919,415,445.51	810,945,970.47
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减(%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	18,930,391,055.74	15,428,127,812.80	13,501,478,898.57	22.70	13,257,773,094.26	12,552,595,744.95
负债总额	8,833,348,371.75	8,601,046,560.72	7,601,951,919.15	2.70	8,289,901,303.44	7,901,022,769.14
归属于上市公司股东的所有者权益	8,578,890,797.06	5,633,780,081.68	4,937,152,268.16	52.28	4,145,975,119.19	3,912,563,583.75
总股本	1,962,152,531.00	1,423,090,746.00	1,423,090,746.00	37.88	790,605,970.00	790,605,970.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.96	0.65	0.79	47.69	0.31	0.37
稀释每股收益 (元 / 股)	0.96	0.65	0.79	47.69	0.31	0.37
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.93	/	/	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.86	0.57	0.73	50.88	0.23	0.30
加权平均净资产收益率 (%)	28.67	24.60	25.41	增加 4.07 个百分点	13.86	11.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.72	23.62	23.62	增加 1.10 个百分点	10.23	10.49
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.06	1.10	1.37	-3.64	1.16	0.57
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.37	3.05	3.47	43.28	2.24	2.75
资产负债率 (%)	46.66	55.75	56.30	减少 9.09 个百分点	62.53	62.94

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	745,631,726.00	52.40	112,134,561			-745,631,726.00	-633,497,165.00	112,134,561.00	5.72
1、国家持股									
2、国有法人持股	745,631,726.00	52.40				-745,631,726.00	-745,631,726.00		
3、其他内资持股			112,134,561				112,134,561	112,134,561	5.72
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									

外 自 然 人 持 股									
二、 无 限 售 条 件 流 通 股 份	677,459,020.00	47.60			426,927,224.00	745,631,726.00	1,172,558,950.00	1,850,017,970.00	94.28
1、人 民 币 普 通 股	677,459,020.00	47.60			426,927,224.00	745,631,726.00	1,172,558,950.00	1,850,017,970.00	94.28
2、境 内 上 市 的 外 资 股									
3、境 外 上 市 的 外 资 股									
4、其 他									
三、 股 份 总 数	1,423,090,746	100	112,134,561		426,927,224		539,061,785	1,962,152,531	100

股份变动的批准情况

中金黄金股份有限公司《2010 年度利润分配议案》经 2011 年 4 月 15 日在北京召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司已于 6 月 9 日实施完毕，每十股转增三股，股份数由 1,423,090,746 股变为 1,850,017,970 股。公司非公开发行 A 股股票经 2010 年 8 月 13 日和 12 月 23 日公司董事会及 2011 年 1 月 24 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过；国务院国资委于 2011 年 1 月 19 日核准同意本公司非公开发行股票的总体方案；中国证监会发行审核委员会于 2011 年 7 月 11 日无条件审核通过本次发行。公司于 2011 年 8 月 12 日完成发行 112,134,561 股的变更登记，完成后公司总股本为 1,962,152,531 股。

股份变动的过户情况

1、转增股份 426,927,224 股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 2011 年 6 月 9 日登记在册的持股数，按比例自动计入账户。新增的股份于股权登记日后一交易日自动计入投资者账户。

2、非公开发行股份 112,134,561 股已于 2011 年 8 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司

上海分公司办理完成本次发行特定投资现金认股的证券变更登记证明。

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
送转股份和非公开发行股份后，按 1,962,152,531 股摊薄计算,2010 年度（按调整后归属于母公司的净利润计算）每股收益为 0.61 元,每股净资产为 2.87 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	212,752,287	212,752,287				2011 年 2 月 15 日
中国黄金集团公司	532,879,439	532,879,439				2011 年 2 月 21 日
中国人寿资产管理有限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2012 年 8 月 13 日
建银国际资本管理（天津）有限公司	0	0	20,000,000	20,000,000	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2012 年 8 月 13 日
宁波青春投资有限公司	0	0	15,600,720	15,600,720	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2012 年 8 月 13 日
中国人保资产管理股份有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	自发行结束之日起 15 个月内不得转让	2012 年 11 月 12 日
中信证券股份有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	自发行结束之日起 15 个月内不得转让	2012 年 11 月 12 日
国泰基金管理有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2012 年 8 月 13 日
上海彤卉实业有限公司	0	0	11,533,841	11,533,841	自发行结束之日起 12 个月内不得转让	2102 年 8 月 13 日
合计	745,631,726.00	745,631,726.00	112,134,561	112,134,561	/	/

(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	2011 年 8 月 4 日	24.97	112,134,561	2011 年 8 月 12 日	112,134,561	

公司于 2011 年 8 月向 7 名特定投资者发行 112,134,561 股股票,本次发行价格:24.97 元/股。7 家投资者以现金认购,合计募集现金人民币 2,799,999,988.17 元。公司于 2011 年 8 月 12 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 112,134,561 股股份的登记及限售手续。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过,公司以 1,423,090,746 股为基数,向全体股东每十股转增三股,2011 年 6 月 9 日实施完成后,股份总数变为 1,850,017,970 股。公司于 2011 年 8 月 12 日完成非公开发行 112,134,561 股的变更登记,完成后公司总股本为 1,962,152,531 股。截止 2012 年 3 月 31 日,公司控股股东中国黄金集团公司通过二级市场增持本公司股份 11,937,879 股,持股总数为 981,259,123 股,占公司全部股份总数的 50.01%。

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

2011 年末股东总数		289,041 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		285,286 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	国有法人	49.40	969,321,244	223,689,518	0	无
建银国际资本管理(天津)有限公司	境内非国有法人	1.02	20,000,000	20,000,000	20,000,000	未知
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.84	16,409,848	16,409,848	15,000,000	未知
宁波青春投资有限公司	境内非国有法人	0.80	15,600,720	15,600,720	15,600,720	未知

	人					
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	境内非 国有法 人	0.75	14,795,011	7,793,908	6,000,000	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非 国有法 人	0.71	14,005,000	10,005,031	9,000,000	未知
中国工商银行—南方隆元产 业主题股票型证券投资基金	境内非 国有法 人	0.65	12,815,312	12,815,312	0	未知
上海彤卉实业有限公司	境内非 国有法 人	0.59	11,533,841	11,533,841	11,533,841	未知
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资 基金	境内非 国有法 人	0.59	11,484,712	7,344,379	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L— CT001 沪	境内非 国有法 人	0.57	11,197,680	4,891,772	5,000,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国黄金集团公司	969,321,244		人民币普通股		969,321,244	
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证 券投资基金	12,815,312		人民币普通股		12,815,312	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业 混合型证券投资基金	11,484,712		人民币普通股		11,484,712	
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证 券投资基金	9,903,577		人民币普通股		9,903,577	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普 通保险产品—008C—CT001 沪	8,795,011		人民币普通股		8,795,011	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	7,055,491		人民币普通股		7,055,491	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保 险产品—005L—CT001 沪	6,197,680		人民币普通股		6,197,680	
龙松书	5,807,399		人民币普通股		5,807,399	
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	5,368,321		人民币普通股		5,368,321	
全国社保基金六零二组合	5,249,764		人民币普通股		5,249,764	
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属于《上市公司收购管理 办法》规定的一致行动人。					

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	建银国际资本管理(天津)有限公司	20,000,000	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
2	宁波青春投资有限公司	15,600,720	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
3	中信证券股份有限公司	15,000,000	2012年11月12日		自非公开发行结束之日起15个月内不得转让
4	上海彤卉实业有限公司	11,533,841	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
5	中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	9,300,000	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
6	中国人民人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	9,000,000	2012年11月12日		自非公开发行结束之日起15个月内不得转让
7	中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001沪	6,000,000	2012年11月12日		自非公开发行结束之日起15个月内不得转让
8	中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	5,000,000	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
9	中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	4,000,000	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
10	中国建设银行-国泰金马稳健回报证券投资基金	3,600,000	2012年8月13日		自非公开发行结束之日起12个月内不得转让
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属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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

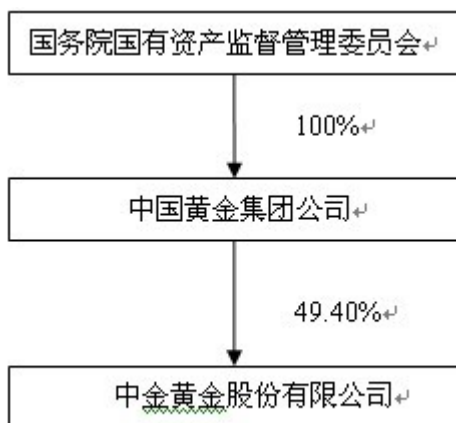
○ 法人

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	48	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
张廷军	监事会主席	男	58	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
王富江	董事	男	60	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
宋鑫	董事	男	48	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
刘冰	董事	男	47	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
刘丛生	董事	男	55	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
杜海青	董事	男	55	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
孔伟平	独立董事	男	41	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0		6	否
周立	独立董事	男	44	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0		6	否
曾绍金	独立董事	男	66	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0		6	否
宋权礼	监事	男	46	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
宋宪彬	职工监事	男	55	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0		28.82	否
王晋定	总经理	男	44	2010年5月24日	2013年5月18日	0	0		25.95	是
李跃清	副总经理、董事会秘	男	45	2010年5月24日	2013年5月18日	0	0		34.57	否

	书									
张耐林	副总经理	男	52	2010年5月24日	2013年5月18日	0	0		53.34	否
王瑞祥	副总经理	男	48	2010年5月24日	2013年5月18日	0	0		52.12	否
屈伟华	副总经理	男	49	2010年5月24日	2013年5月18日	0	0		46.96	否
陈广垒	财务负责人	男	39	2010年5月24日	2011年5月25日	0	0	个人原因	15.92	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	275.68	/

孙兆学：2007年1月至2007年3月任中国黄金集团公司总经理、党委书记；2007年3月至2007年4月任中国黄金集团公司总经理、党委书记，中金黄金股份有限公司董事长；2007年4月至2008年4月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；2008年4月至2008年9月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，金山矿业有限公司董事长；2008年9月至2010年3月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，金山矿业有限公司董事长、首席执行官；2010年3月至今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，中国黄金国际资源有限公司董事长。

张廷军：2007年1月至2007年3月任中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记，兼机关党委书记；2007年3月至2007年11月任中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记，兼机关党委书记、中金黄金股份有限公司监事会主席；2007年11月至2007年12月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员、纪委委员，兼机关党委书记、中金黄金股份有限公司监事会主席；2007年12月至2009年4月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员、纪委委员，中金黄金股份有限公司监事会主席；2009年4月至今任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司监事会主席。

王富江：2007年1月至2007年3月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中国黄金职工思想政治工作研究会会长；2007年03月至2011年05月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中国黄金职工思想政治工作研究会会长，中金黄金股份有限公司董事；2011年05月至2011年12月任中国黄金职工思想政治工作研究会会长，中金黄金股份有限公司董事。

宋鑫：2007年1月至2007年3月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司董事长；2007年3月至2007年11月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司董事；2007年11月至2008年04月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司董事，西藏华泰龙矿业开发有限公司董事长；2008年04月至2010年03月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司董事，西藏华泰龙矿业开发有限公司董事长，斯凯兰矿业有限公司董事长和授权代表人、西藏嘉尔通矿业开发有限公司董事长；2010年03月至2010年06月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司董事，西藏华泰龙矿业开发有限公司董事长，斯凯兰矿业有限公司董事长和授权代表人、西藏嘉尔通矿业开发有限公司董事长，金山矿业有限公司首席执行官、执行董事；2010年06月至今任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，

中金黄金股份有限公司董事，斯凯兰矿业有限公司董事长和授权代表人、西藏嘉尔通矿业开发有限公司董事长，中国黄金国际资源有限公司首席执行官、执行董事。

刘冰：2007 年 1 月至 2007 年 3 月任中国黄金集团公司副总经理、总会计师、党委委员；2007 年 03 月至 2008 年 05 月任中国黄金集团公司副总经理、总会计师、党委委员，中金黄金股份有限公司董事；2008 年 05 月至 2010 年 07 月任中国黄金集团公司副总经理、总会计师、党委委员，中金黄金股份有限公司董事，金山矿业有限公司非执行董事；2010 年 07 月至 2011 年 08 月任中国黄金集团公司副总经理、总会计师、党委委员，中金黄金股份有限公司董事，中国黄金国际资源有限公司非执行董事；2011 年 08 月至今任中国黄金集团公司副总经理、总会计师、党委委员，中金增储（北京）投资基金有限公司董事长，中金黄金股份有限公司董事，中国黄金国际资源有限公司非执行董事。

刘丛生：2007 年 1 月至 2007 年 3 月任中国黄金集团公司副总经理、党委委员；2007 年 03 月至今任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，兼中金黄金股份有限公司董事。

杜海青：2007 年 1 月至 2007 年 3 月任中国黄金集团公司副总经理，兼中国黄金黑龙江公司经理党组副书记；2007 年 03 月至 2008 年 04 月任中国黄金集团公司副总经理，兼中国黄金黑龙江公司经理、党组副书记，中金黄金股份有限公司董事；2008 年 04 月至 2009 年 04 月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；2009 年 04 月至今任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，兼中金黄金股份有限公司董事。

孔伟平：2007 年 1 月至今，任北京市鑫诺律师事务所 执行合伙人，中金黄金股份有限公司独立董事。

曾绍金：曾于 2007 年 1 月~2009 年 7 月任中国地质矿产经济学会常务副理事长，2007 年 1 月-2011 年 11 月任中国矿业联合会常务副会长。现任洛阳栾川钼业集团股份有限公司独立董事，中金黄金股份有限公司独立董事。

周立：2007 年 1 月至今曾任清华大学科研开发部主任、会计研究所研究员，清华大学副秘书长，昆明市呈贡县县委、县政府常委/副县长/市长助理；现任清华大学经济管理学院会计系教授，深圳英威腾电气股份公司独立董事，北京三元食品股份有限公司独立董事，北方国际合作股份有限公司独立董事，中金黄金股份有限公司独立董事。

宋权礼：2007 年 1 月至 2007 年 10 月任中国农业发展集团公司董事、党委副书记、纪委书记；2007 年 10 月至 2007 年 12 月任中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记；2007 年 12 月至 2010 年 05 月任中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记，兼机关党委书记；2010 年 05 月至 2011 年 06 月中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记，兼机关党委书记，中金黄金股份有限公司监事；2011 年 06 月至今任中国黄金集团公司党委副书记、纪委书记、副总经理，兼机关党委书记，中金黄金股份有限公司监事。

宋宪彬：2007 年 1 月至 2007 年 10 月任中金黄金股份有限公司副总经济师兼预算审计部经理，中金黄金股份有限公司职工监事；2007 年 10 月至 2008 年 12 月任中金黄金股份有限公司董秘事务部副主任，中金黄金股份有限公司职工监事；2008 年 12 月至今任中金黄金股份有限公司董秘事务部（办公室）主任，中金黄金股份有限公司职工监事。

王晋定：2007 年 1 月至 2007 年 3 月任中金黄金股份有限公司副董事长、总经理、党委书记，中国黄金协会副会长；2007 年 3 月至 2007 年 08 月任中金黄金股份有限公司总经理，中国黄金协会副会长；2007 年 08 月至 2008 年 04 月任中金黄金股份有限公司总经理兼财务负责人，中国黄金协会副会长；2008 年 04 月至 2008 年 12 月任中金黄金股份有限公司总经理，中国黄金协会副会长；2008 年 12 月至 2009 年 03 月任中国黄金集团公司总经理助理，

中金黄金股份有限公司总经理，中国黄金协会副会长；2009 年 03 月至 2009 年 04 月任中国黄金集团公司总经理助理，中金黄金股份有限公司总经理，潼关中金黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记，中国黄金协会副会长；2009 年 04 月至 2010 年 06 月任中国黄金集团公司党委委员、总经理助理，中金黄金股份有限公司总经理兼潼关中金黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记，中国黄金协会副会长；2010 年 06 月至 2011 年 03 月任中国黄金集团公司党委委员、总经理助理，中金黄金股份有限公司总经理，中国黄金协会副会长；2011.03 至今任中国黄金集团公司副总经理、党委委员，中金黄金股份有限公司总经理，中国黄金协会副会长。

李跃清：2007 年 1 月至 2007 年 10 月任中金黄金股份有限公司副总经理、董事会秘书；2007 年 10 月至 2008 年 12 月任中金黄金股份有限公司副总经理、董事会秘书兼董秘事务部主任；2008 年 12 月至今任中金黄金股份有限公司副总经理、董事会秘书。

张耐林：2007 年 1 月至 2007 年 10 月任陕西太白黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记、太白金矿董事长；2007 年 10 月至 2008 年 09 月任陕西黄金公司经理，陕西太白黄金矿业有限责任公司董事长、党委书记，太白金矿董事长；2008 年 09 月至 2009 年 01 月任陕西黄金公司经理，陕西太白黄金矿业有限责任公司董事长、太白金矿董事长；2009 年 01 月至 2009 年 07 月任中金黄金股份有限公司副总经理兼陕西黄金公司经理，陕西太白黄金矿业有限责任公司董事长；2009 年 07 月至 2010 年 02 月任中金黄金股份有限公司副总经理兼陕西黄金公司经理，陕西太白黄金矿业有限责任公司、陕西鑫元科工贸股份有限公司董事长；2010 年 02 月至今任中金黄金股份有限公司副总经理，陕西太白黄金矿业有限责任公司、陕西鑫元科工贸股份有限公司、甘肃中金黄金矿业有限责任公司董事长。

王瑞祥：2007 年 1 月至 2007 年 7 月任河南金源黄金矿业有限责任公司董事长；2007 年 07 月至 2007 年 11 月任河南金源公司董事长；2007 年 11 月至 2008 年 12 月任河南金源、嵩县前河、嵩县金牛公司董事长，嵩原冶炼执行董事；2008 年 12 月至 2009 年 01 月任河南金源、嵩县前河、嵩县金牛公司董事长，嵩原冶炼执行董事，嵩原冶炼工程指挥部总指挥；2009 年 01 月至今任中金黄金股份有限公司副总经理兼河南金源、嵩县前河、嵩县金牛公司董事长，嵩原冶炼执行董事，嵩原黄金冶炼工程指挥部总指挥。

屈伟华：2007 年 1 月至 2007 年 5 月任中金黄金股份有限公司河北峪耳崖金矿矿长，河北峪耳崖黄金实业发展中心总经理；2007 年 05 月至 2009 年 01 月任中金黄金股份有限公司河北峪耳崖金矿矿长，河北峪耳崖黄金实业发展中心总经理，河北宽城满族自治县东梁矿业有限责任公司董事长；2009 年 01 月至 2009 年 12 月任中金黄金股份有限公司副总经理兼河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司执行董事、总经理，河北宽城满族自治县东梁矿业有限责任公司董事长；2009 年 12 月至今任中金黄金股份有限公司副总经理兼河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司执行董事、总经理，河北宽城满族自治县东梁矿业有限责任公司董事长，河北东梁项目工程建设指挥部总指挥。

陈广垒：2007 年至 2008 年 6 月任北京正信嘉华管理顾问公司技术总监；2008 年 05 月至 2011 年 04 月任中金黄金股份有限公司财务负责人，后因个人原因离职。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
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、总会计师			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
宋权礼	中国黄金集团公司	副总经理、党委副书记、纪委书记，副总经理兼机关党委书记			是
王晋定	中国黄金集团公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孔伟平	北京市鑫诺律师事务所	执行合伙人			是
	北京上市公司协会独立董事委员会	副主任			否
	北京律师协会国有资产专业委员会	主任			否
周立	现任清华大学经济管理学院会计系	教授			是
	深圳英威腾电气股份公司	独立董事			是
	北京三元食品股份有限公司	独立董事			是
	北方国际合作股份有限公司	独立董事			是
曾绍金	中国矿业联合会（至2011年11月）	常务副会长			是

	止)				
	洛阳栾川钼业集团股份有限公司	独立董事			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对高级管理人员的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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据《关于独立董事薪酬标准的议案》和《2010 年度董事会对经理层经营业绩考核结果的报告》向独立董事和高级管理人员支付津贴和报酬。

(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
陈广垒	财务负责人	离任	个人原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	26,980
公司需承担费用的离退休职工人数	6,090
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	1,789
财务人员	344
技术人员	2,135
营销人员	318
行政人员	1,852
生产人员	20,542
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生	109
本科	1,349
大专	3,538
中专	3,686
高中	7,579
初中及以下	10,719

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《中金黄金股份有限

公司关联方资金往来管理办法》、《中金黄金股份有限公司对外担保管理办法》、《中金黄金股份有限公司董事会秘书工作细则》，修订了《公司章程》、《中金黄金股份有限公司关联交易管理办法》等制度，进一步完善了公司治理结构。公司不断加强改进信息披露工作，改进投资者关系管理工作，强化和完善对所属公司的管理，公司规范运作水平得到进一步提高。公司今后将严格贯彻中国证监会、北京证监局和上海证券交易所的具体要求，强化落实、健全评价机制、完善公司治理结构，同时强化监管，努力推动治理水平更上一个台阶。

1、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，公司能够确保股东的合法权益；特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，在股东大会审议涉及关联交易事项时，关联股东回避表决，确保关联交易的公平合理。

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。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求公司为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司董事会、监事会和内部经营管理机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举董事，公司独立董事占全体董事的三分之一。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

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：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

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：公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。同时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。

8、关于同业竞争和关联交易：公司及控股股东中国黄金集团公司（以下简称黄金集团）近年来一直积极贯彻中国证监的要求“解决同业竞争、减少关联交易”，并取得了一定成果。黄金集团立时，继承了此前中国黄金总公司持有的黄金矿业资产，并取得了一批国家注入的黄金矿产资源和企业，随后通过履行国务院赋予的从事黄金等矿产资源的勘探、开采、选冶等职责，陆续勘探形成了新的黄金矿产资源，同时还收购了一些其他黄金矿业企业，黄金集团及其下属企业目前从事的业务包括黄金等有色金属的勘查、采选、冶炼业务，由此形成了黄金集团及其下属部分企业与中金黄金之间目前存在的部分业务相类似的情形和关联交易。由于黄金产品的特殊性，我国黄金行业的最终产品标准金基本均通过上海黄金交易所以公开市场价格实现销售，销售价格完全公开透明，市场流动性充分，单一交易方的销售量不足以影响成交价格，因此上述业务类似的状况并不会对中金黄金的利益构成实质影响。

根据一直以来黄金集团向中金黄金作出的非竞争承诺，黄金集团会将境内黄金资源逐步注入中金黄金，争取彻底解决黄金集团下属企业与中金黄金之间的同业竞争和关联交易问题。

截止目前黄金集团遵照有关承诺，按计划分期分批通过各种形式向公司注入企业 25 家。

通过上述的资产收购，进一步增强了中金黄金的资源控制量及未来发展潜力，减少了与黄金集团之间的同业竞争和关联交易。

黄金集团通过公司对外发布公告：将继续遵守承诺，逐步消除同业竞争和关联交易，实现境内黄金业务的整体上市，具体解决措施包括：

(1) 对黄金集团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。

(2) 对黄金集团现有资源储量已近枯竭、经营状况不良的企业，黄金集团将采取：

- ① 在保有储量开采完毕后，进行解散、清算、破产等措施。
- ② 直接将黄金集团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，黄金集团将所有权益转让于公司。

(3) 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，黄金集团保证不与公司进行竞购。

控股股东中国黄金集团公司 2011 年 4 月 20 日出具的《中国黄金集团公司关于进一步解决与中金黄金股份有限公司同业竞争相关事宜的承诺》：明确了黄金集团将继续恪守不竞争承诺，继续支持中金黄金的黄金业务的发展，将中金黄金作为今后境内黄金资源开发业务整合和发展的唯一平台。为进一步解决同业竞争问题，黄金集团特就进一步避免同业竞争相关事宜承诺如下：

黄金集团已将下属企业的权属规范工作列为黄金集团 2011 年的工作重点，全力推进相关工作的开展。黄金集团承诺用 5 年左右时间促使现有正常生产的黄金矿业企业规范完善矿权、土地、房产等资产权属并转让给中金黄金，以逐步消除同业竞争，实现黄金主业的整体上市。黄金集团承诺，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，黄金集团保证不与中金黄金进行竞购。黄金集团将继续履行之前作出的支持中金黄金发展的各项承诺。

(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	11	10	9	1	0	否
王富江	否	11	11	9	0	0	否
宋鑫	否	11	10	9	1	0	否
刘冰	否	11	11	9	0	0	否
刘丛生	否	11	11	9	0	0	否
杜海青	否	11	11	9	0	0	否

孔伟平	是	11	11	9	0	0	否
曾绍金	是	11	11	9	0	0	否
周立	是	11	11	9	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据相关规定制订了《董事会议事规则》、《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 名独立董事勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，积极了解公司的生产经营情况，对董事会的科学、客观决策和公司的跨越式发展起到了积极作用。根据相关制度规定，对公司的重大事项、定期报告、日常关联交易事项及公司规范运作等方面发表了独立意见，切实地维护了公司及广大中小投资者的利益。

公司独立董事就中国黄金集团公司副总经理王晋定兼任公司总经理发表独立意见：王晋定在兼任公司总经理期间恪尽职守，勤勉尽职，规范运作，2011 年取得了喜人的业绩，公司实现净利润较上年增长 50% 以上。同时加快了黄金集团公司优质资产的注入速度，通过非公开发行股票收购了黄金集团公司 3 家企业；收购了黄金集团公司控股的陕西鑫元科工贸股份有限公司，合计增加黄金资源量 110 多吨。很好的完成了董事会布置的工作，符合公司及全体股东的利益，并未因兼职而导致损害上市公司及中小股东利益的行为发生。

(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。公司高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	资产独立完整、权属清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司设有独立的组织机构并独立运行。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的会计机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司拥有独立的银行帐户并依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	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
-------------	---

	<p>规则》等各项规章制度和工作条例，确保了各项重大决策等行为为合法、合规、真实、有效。公司内部控制以《企业内部控制基本规范》为指导，进一步提升企业管理水平，确保企业合法合规经营，实现战略和生产经营目标。同时保证信息披露真实、准确、完整为目标，从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素为总体方案进行建设。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>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。公司将进一步按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身实际情况，逐步健全和完善内控制度，以保证内控体系及制度的有效性。公司通过董事会组织，董事长负责，在公司内部进行全方位管理控制，最终保证公司内控机制健全，制度完备有效。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设立了审计监察部对公司内部控制相关工作进行检查监督。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>按照工作计划对所属企业进行检查和不定期检查。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司按照有关规定制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》，《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》，并修订了《公司章程》，进一步完善了公司治理结构。董事会下设的各专业委员会能够积极履行监督、检查与评价职能，指导公司的内控工作，督促公司各部门和各子公司对内控缺陷进行改进和落实。公司为贯彻执行财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和北京证监局《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》（京证公司发【2012】18号）的要求，并根据公司经营特点和发展规划，已制定了具体的内控建设实施方案。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>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。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>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</p>

	家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司内部控制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) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《2011 年中金黄金股份有限公司董事会对经理层经营业绩考核办法》，由董事会薪酬与考核委员会结合董事会下达的年度经营指标完成情况，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评。薪酬与考核委员会根据评定结果，形成决议经董事会批准后执行。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第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》。本报告期内，公司未出现发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

控股股东中国黄金集团公司（以下简称“黄金集团”）向中金黄金作出的非竞争承诺，黄金集团会将境内黄金资源逐步注入中金黄金，争取彻底解决黄金集团下属企业与中金黄金之间的同业竞争和关联交易问题。具体解决措施、工作进度和工作计划详见“六（一）公司治理情况”部分。

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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 16 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
------	------	-------------	-------------

2011 年第一次 临时股东大会	2011 年 1 月 24 日	中国证券报、上海证券报、证 券时报	2011 年 1 月 25 日
---------------------	-----------------	----------------------	-----------------

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1. 报告期内公司整体经营情况回顾

(1) 2011 年完成的主要经营指标及开展的主要工作

2011 年是国家“十二五”发展规划的开局之年，也是公司实现下一个战略发展目标的关键之年，做好今年的工作尤为关键。在全体股东和社会各界的关心支持下，公司认真贯彻落实了董事会的各项决议，以科学发展观为指导，一方面突出生产组织管理、重点工程建设和探矿增储，另一方面抓好公司治理，充分利用融资平台，实现生产经营和企业资本运作双丰收。一年中，全体员工再接再厉，团结奋斗，取得了新的跨越。截止 2011 年底，公司主要指标继续上升，总资产达到了 189.30 亿元、销售收入达到了 331.44 亿元、实现利润总额 32.84 亿元，资产负债率 46.66%。

a. 各项生产经营指标再创历史新高。

2011 年公司实现销售收入 331.44 亿元，利润总额 32.84 亿元，归属于母公司净利润 18.17 亿元，较上年度分别增加 51.46%，41.96%，51.00%；生产（加工）标准金 90.96 吨，矿产金 22.54 吨，较上年同期分别增加 5.99% 和 14.42%。至报告期末，公司保有黄金资源储量金金属量 570.05 吨，铜金属量 43.02 万吨，铁矿石 4054.29 万吨，拥有矿权 132 个，矿权面积达到了 1118 平方公里。

b. 坚持资源占有和探矿增储，保障企业长远发展。

公司继续坚定不移的推进资源增储战略，对内采取老矿山深部和周边扩展相结合，鼓励企业进行生产和地质探矿，2011 年新增资源储量金金属量 45.75 吨、铜金属量 10.12 万吨。其中山东鑫泰公司、湖北三鑫公司和天水李子等企业本区和周边的地质探矿工作都有了新的突破，湖北三鑫、潼关矿业、天水李子和陕西太白均新增资源储量金金属量 3 吨以上。对外积极开展周边整合与资源并购，本年成功收购迁西县金顶山矿业有限公司和新疆金滩公司 45% 股权和安徽太平矿业周边矿权，增加了资源储量，为企业进一步整合周边资源，加快发展提供了空间。

c. 基地建设和技改项目顺利推进，使公司盈利能力持续增强。

全年完成基建投资 3.38 亿元，完成了河北东梁低品位堆浸项目，新开工了山东鑫泰扩建项目，续建项目安徽太平和陕西久盛也取得了一定的进展。同时加强了现有生产矿山的技术改造，共投资 4.35 亿元，使包头鑫达、河北石湖、夹皮沟公司和辽宁排山楼等企业产能和利润都有一定幅度的提升。目前黄金产量在一吨以上的主力矿山共计 11 家，占公司总产量的 69.81%；实现利润超过亿元的企业共计有 9 家，实现利润占公司整体利润比例超过 77%，大基地战略的效果充分显现。

d. 大股东严格履行承诺，不断注入优质黄金资源。

在公司控股股东的支持下，2011 年公司通过非公开发行股份募集资金收购了集团公司所持有的嵩县金牛 60% 的股权、河北东梁 100% 的股权和德兴金山 76% 的股权，新增黄金资源储量 105 吨。公司控股子公司陕西久盛通过协议转让收购了集团公司控股子公司陕西鑫元科工贸股份有限公司 69.09% 股权。上述收购完成后公司盈利能力强的黄金矿山资产显著增加，

进一步巩固了公司作为国内黄金矿业龙头企业的地位。

e. 转变发展方式，履行社会责任，注重安全环保成为公司新的发展理念。

一是投入 1.8 亿元资金，在公司范围内全面实施了以“管理规范，生产安全，工艺环保，矿区生态”为目标的“安全环保绿化美化”工程，使绝大多数企业的安全环保水平得到明显改善，不但赢得企业发展的主动权，而且得到了国家有关部委、地方政府和社会各界的赞扬。二是积极参与国家安监总局非煤系统“六大系统”建设标准的制定和国家环保部“黄金采选业重金属环境事件应急预案编制，湖北三鑫公司和江西金山公司“六大系统”建设分别通过了省安监局组织的验收。公司有 16 家生产企业通过了国家安全标准化验收，百万吨工亡率较去年下降 17.80%，COD 和 SO₂ 排放比上年下降 2%。2011 年公司还荣获了“中共中央宣传部和国家安监总局等七部委联合组织开展的‘2011 年全国安全生产月活动’优秀单位称号”。

f. 充分利用资本市场，完成了再融资公司，促进了公司的快速发展。

公司把握时机、精心运作，成功实现第二次再融资，募集资金 28 亿元用于收购集团公司资产和重点矿山建设项目，有效的支持了公司的资本扩张和促进了公司的快速发展。同时创新融资方式，通过短期融资券、中期票据等多种方式，优化和调整中短期等借款比例，降低融资成本。

g. 坚持规范运作，公司治理获得认可。

公司坚持规范运作的理念，按照国家法律和监管部门的要求不断完善内部管理制度，强化了内幕信息知情人管理，切实保障维护了中小股东的利益。特别是在“解决同业竞争、减少关联交易”的过程中，大股东很好的履行了相关承诺，公司上市以来连续向公司注入优质资产，支持公司发展，获得了监管部门的认可。中金黄金公司的整体形象得到了资本市场的充分肯定，特别是进入 2011 年以来公司董事长孙兆学荣膺中央电视台“2011CCTV 中国经济年度人物”，获得“功勋企业家”、“金牛最佳企业领袖奖”等奖项；公司还获得了“中国上市公司金牛奖”、“中国上市公司市值管理百佳”、“中国上市公司百强”、“2011 年度信息披露奖提名”等奖项，集团公司还荣获“最佳大股东奖”；副总经理、董事会秘书李跃清荣获“最佳董秘”奖，在上海证券交易所的考核中被评为“优秀董秘”。

(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 (%) 比上年增减百分点
行业						
采矿	7,546,784,936.30	3,245,577,998.51	56.99	25.93	14.86	4.22
冶炼	3,574,278,042.70	35,317,432,369.00	1.19	48.39	48.46	-0.05
其他	21,282,916.29	14,312,935.74	32.75	205.68	391.04	-25.39
小计	43,310,848,282.29	38,577,323,303.25	10.93	43.95	44.90	-0.59
减：公司	10,495,556,982.37	10,502,435,691.62				

内各分部抵销数						
合计	32,815,291,299.92	28,074,887,611.63	14.45	51.14	54.00	-1.59
产品						
黄金	41,383,348,338.72	37,480,699,682.50	9.43	45.50	46.32	-0.51
铜产品	1,255,564,977.49	681,394,992.76	45.73	13.98	3.45	5.53
白银及其他	671,934,966.08	415,228,627.99	38.20	23.45	19.18	2.21
小计	43,310,848,282.29	38,577,323,303.25	10.93	43.95	44.90	-0.59
减：公司内各分部抵销数	10,495,556,982.37	10,502,435,691.62				
合计	32,815,291,299.92	28,074,887,611.63	14.45	51.14	54.00	-1.59

采矿行业毛利率较上年上涨的主要原因：控股股东注入企业使公司盈利能力强的矿山企业增加。基地建设使黄金产量增加，同时通过加强管理，技术创新等措施，有效的降低了开采和选矿成本，同时市场黄金及铜产品价格也同比有较大幅度上涨。

冶炼行业毛利率减少的主要原因是：由于公司精炼金产量增加使销售收入增加，但精炼产品毛利率低且相对固定，使得毛利率有所下降。

黄金产品毛利率减少主要原因是：黄金精炼产量的增加，使得整体黄金产品毛利率有所下降。

铜产品毛利率增加的主要原因是：产销量同比增加的同时铜价与同期相比增加所致。

b.主要供应商、客户情况

2011 年度公司向前五名供应商采购的金额为 1,271,920.82 万元，占全年采购金额的 54.58%；向前五名客户销售的收入总额为 3,168,030.82 万元，占公司全部销售收入的比例为 95.58%。

(3) 资产及主要财务数据变动情况及说明

a.报告期公司资产负债表项目同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目名称	报告期数	上年同期数	增减变动 (%)
货币资金	2,607,371,599.89	1,189,125,231.12	119.27
应收票据	39,161,285.96	15,309,150.70	155.80
应收账款	250,479,188.46	100,927,116.65	148.18
其他应收款	211,362,132.17	336,336,889.46	-37.16
存货	3,123,638,728.95	2,255,700,512.98	38.48
工程物资	5,834,262.38	12,784,220.54	-54.36
递延所得税资产	85,765,014.71	62,332,254.34	37.59
应付账款	1,106,501,969.03	801,535,893.72	38.05
预收账款	400,374,312.56	169,002,414.20	136.90
应交税费	556,825,150.57	337,057,642.95	65.20
应付利息	66,327,551.96	43,926,463.76	51.00

应付股利	113,159,584.42	267,419,908.83	-57.68
其他应付款	837,959,189.19	1,333,267,875.82	-37.15
一年内到期的非流动负债	168,603,7950.10	15,636,121.96	10,682.97
长期借款	230,283,182.00	1,855,490,000.00	-87.59
其他非流动负债	326,712,576.94	240,641,448.68	35.77
资本公积	2,717,357,927.35	1,867,522,764.06	45.51
专项储备	25,768,796.59	16,225,112.17	58.82
盈余公积	288,088,462.51	201,978,736.69	42.63
未分配利润	3,585,523,079.61	2,124,962,722.76	64.71
股本	1,962,152,531.00	1,423,090,746.00	37.88

货币资金期末数为 2,607,371,599.89 元，比期初数增加 119.27%，其主要原因是：本期募集资金导致现金流入增加等原因所致；

应收票据期末数为 39,161,285.96 元，比期初数增加 155.80%，其主要原因是：本期销售货物收到的银行承兑汇票增加所致；

应收账款期末数为 250,479,188.46 元，比期初数增加 148.18%，其主要原因是：本期应收母公司中国黄金集团公司款项增加所致；

其他应收款期末数为 211,362,132.17 元，比期初数减少 37.16%，其主要原因是：本期收回转让辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权转让款所致；

存货期末数为 3,123,638,728.95 元，比期初数增加 38.48%，其主要原因是：本期黄金价格大幅上涨导致期末存货占用资金增加所致；

工程物资期末数为 5,834,262.38 元，比期初数减少 54.36%，其主要原因是：重大工程项目完工，工程项目储备物资减少所致；

递延所得税资产年末数为 85,765,014.71 元，比年初数增加 37.59%，其主要原因是：本期末工资以及未弥补的亏损等可抵扣暂时性差异增加所致；

应付账款期末数为 1,106,501,969.03 元，比期初数增加 38.05%，其主要原因是：本期工程项目投资以及黄金价格上涨导致工程以及黄金收购款项增加所致；

预收账款期末数为 400,374,312.56 元，比期初数增加 136.90%，其主要原因是：本期市场行情较好，预收客户款项增加所致；

应交税费期末数为 556,825,150.57 元，比期初数增加 65.20%，其主要原因是：本期净利润增加影响应缴企业所得税增加所致；

应付利息期末数为 66,327,551.96 元，比期初数增加 51.00%，其主要原因是：本期短期融资计提利息期末暂未支付所致；

应付股利期末数为 113,159,584.42 元，比期初数减少 57.68%，其主要原因是：本期偿还上期欠付股东股利所致；

其他应付款期末数为 837,959,189.19 元，比期初数减少 37.15%，其主要原因是：本期应付中国黄金集团公司款项以及应支付辽宁五龙黄金矿业有限责任公司职工安置款等减少所致；

一年内到期的非流动负债期末数为 1,686,037,950.10 元，比期初数增加 10,682.97%，其主要原因是：本期大额长期借款于下年度到期所致；

长期借款期末数为 230,283,182.00 元，比期初数减少 87.59%，其主要原因是：本期大额长期借款于下年度到期转到年内到期的非流动负债所致；

其他非流动负债期末数为 326,712,576.94 元，比期初数增加 35.77%，其主要原因是：

本期收到黄金矿山财政拨款增加所致；

资本公积期末数为 2,717,357,927.35 元，比期初数增加 45.51%，其主要原因是：本期非公开发行募集资金导致股本溢价所致；

专项储备期末数为 25,768,796.59 元，比期初数增加 58.82%，其主要原因是：本期计提安全费用增加所致；

盈余公积期末数为 288,088,462.51 元，比期初数增加 42.63%，其主要原因是：本期计提盈余公积以及同一控制下企业合并还原增加所致；

未分配利润期末数为 3,585,523,079.61 元，比期初数增加 68.73%，其主要原因是：本期净利润增加所致；

股本年末数为 1,962,152,531.00 元，比年初数增加 37.88%，其主要原因是：本期资本公积转增股本以及非公开发行募集资金导致股本增加所致。

b.报告期公司利润表发生重大变化说明

单位：元

项目名称	报告期	上年度	增减幅度（%）
营业收入	33,143,686,564.82	21,883,465,140.45	51.46
营业成本	28,375,643,419.11	18,369,391,120.64	54.47
投资收益	67,784,302.25	43,835,900.22	54.63
所得税费用	838,231,495.75	593,003,650.89	41.35

营业收入 2011 年度发生数为 33,143,686,564.82 元，比上期数增加 51.46%，其主要原因是：本公司下属冶炼企业黄金销售数量增加以及黄金销售价格上涨所致；

营业成本 2011 年度发生数为 28,375,643,419.11 元，比上期数增加 54.47%，其主要原因是：本公司下属冶炼企业黄金采购数量增加以及黄金价格上涨所致；

投资收益 2011 年度发生数为 67,784,302.25 元，比上期数增加 54.63%，其主要原因是：本期按权益法核算的投资单位净利润增加以及处置子公司收益增加所致；

所得税费用 2011 年度发生数为 838,231,495.75 元，比上期数增加 41.35%，其主要原因是：本期利润增加导致应纳税所得额增加以及递延所得税影响所致。

(4)公司现金流量情况分析

单位：元

项目名称	报告期	上年同期	同比增加或减少（%）
收到的其他与经营活动有关的现金	1,326,987,471.36	2,201,430,523.58	-39.72
支付的各项税费	1,266,152,635.81	939,649,054.76	34.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	273,903,440.17	131,643,940.67	108.06
吸收投资收到的现金	2,805,524,797.90	1,800,000.00	155,762.49
分配股利、利润或偿付利息支付	928,913,765.92	641,695,714.99	44.76
支付其他与筹资活动有关的现金	1,429,115,592.24	3,600,000.00	39,597.66

收到其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 1,326,987,471.36 元, 比上期数减少 39.72%, 其主要原因是: 收到的黄金代理款减少所致;

支付的各项税费 2011 年度发生数为 1,266,152,635.81 元, 比上期数增加 34.75%, 其主要原因是: 由于扩大生产规模导致相关税费的现金流增加;

处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 2011 年度发生数为 273,903,440.17 元, 比上期数增加 108.06%, 其主要原因是: 本公司收回转让子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权的款项以及处置子公司收款所致;

吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 2,805,524,797.90 元, 比上期数增加 155,762.49%, 其主要原因是: 本期非公开发行募集资金导致现金流增加所致;

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 2011 年度发生数为 928,913,765.92 元, 比上期数增加 44.76%, 其主要原因是: 本期支付利息以及本期分红导致现金流出增加。

支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 1,429,115,592.24 元, 比上期数增加 39,597.66%, 其主要原因是: 本期收购母公司中国黄金集团公司子公司股权导致现金流出增加所致。

(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	191,999.98	88,260.76	60,069.04
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金矿探采选冶	15,769.92	30,842.66	13,112.75	2,250.14
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	15,000.00	99,497.38	74,768.37	49,634.27
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	31,164.66	3,229.56	-640.28
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	36,034.84	18,831.30	11,704.57
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	15,334.82	446.83	-1,884.62
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	2,500.00	47,400.77	18,791.32	8,499.08
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	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	18,137.65	39,795.62	27,399.10	7,511.32

	地产开发经营					
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	94,728.77	45,962.60	20,311.85	
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	黄金采选、冶炼	9,462.00	29,531.48	24,889.46	6,120.08	
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	2,000.00	72,942.99	28,685.74	10,944.98	
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	29,574.09	10,078.28	6,494.23	
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	15,391.90	7,536.49	936.32	
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	31,760.23	156,627.42	108,809.51	-1,413.36	
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	20,746.00	85,017.75	29,228.65	3,005.50	
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	5,575.79	1,512.64	1.12	
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	236,658.94	53,995.25	3,346.31	
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	50,659.33	23,717.05	10,023.01	
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；黄金生产技术的研究开发、咨询服务。	6,000.00	51,258.19	6,145.46	81.85	
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	金原矿开采等	4,666.54	66,206.86	46,677.72	15,967.05	
嵩县前河矿业有限责任公司	黄金开采、选矿、冶炼	1,500.00	10,349.81	6,257.35	4,161.29	
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	37,832.86	20,248.44	4,240.81	
河北金厂峪矿业	金矿采选，金冶炼等	4,978.37	40,486.40	18,036.90	3,428.09	

有限责任公司					
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	42,684.91	22,350.15	7,358.91
嵩县金牛有限责任公司	金矿开采、选冶、生产、销售等	2,900.00	24,778.08	5,124.78	1,201.46
中国黄金集团江西金山矿业公司	黄金及有色金属矿产勘探、采选、冶炼、开发、加工销售	10,894.37	144,948.20	89,714.02	12,090.52
河北东梁黄金矿业有限责任公司	金原矿采选、堆浸	350.00	35,637.56	-752.89	-1,038.88

2. 公司未来发展的展望

(1) 行业的发展趋势

2011 年中国黄金产量达到 360.957 吨，比上年增加 20.081 吨，增幅 5.89%，再创历史新高，连续 5 年保持全球第一产金大国的地位。其中，黄金矿产金完成 301.996 吨，比去年同期增长 7.84%；有色副产金完成 58.961 吨，比去年同期下降 3.09%。其中十大黄金集团累计完成黄金成品金产量 184.019 吨，比去年同期增长 9.74%，生产黄金成品金产量占全国的 50.98%，集中度较上年进一步上升，初步形成了大型黄金企业主导黄金工业发展的格局。

2011 年国际黄金价格依然保持坚挺，黄金价格高位持续振荡。年初开盘为 1421.38 美元/盎司，最低价为 1308.37 美元/盎司，9 月 6 日创下 1920.38 美元/盎司的历史最高记录，收盘价为 1565.02 美元/盎司。2011 年全年平均金价为 1571.68 美元/盎司。进入四季度后，美元走强及技术性卖压使得国际市场黄金价格大幅回落。

2011 年中国黄金市场交易活跃。上海黄金交易所各类黄金产品共成交 7438.463 吨，同比增长 23.03%；成交额共 24772.168 亿元，同比增长 53.45%；上海期货交易所共成交黄金期货合约 1444.352 万手，同比增长 112.59%；成交额共 50976.079 亿元，同比增长 178.68%。全球金融危机爆发以来及目前的欧债危机，再次使全球各国认识到黄金有着任何信用货币也取代不了的重要作用，世界各国在重新考虑黄金在国家储备中的角色定位，争相增加黄金储备。从 2010 年以来，各国央行已从连续 20 年的黄金净销售变为净购入，目前全球各国官方储备黄金已达 2.72 万吨。在全球经济前景不明，通胀压力依旧的背景下，支撑高金价的主要因素依旧存在，黄金有可能在下一年度继续走高行情。

长期以来，国家不断增加财政投入，支持黄金地质探矿工作，增加资源储备。重点金矿成矿区带及老矿区深部的地质勘查、科研工作取得新的成果，资源储量大幅度增加，有力地支撑了黄金产业的发展。“十二五”期间是黄金行业加快转变发展方式，实现转型升级的关键时期。国家将继续支持重点成矿区带的勘查，加强大型矿区的深部勘探，加快有资源潜力特别是危机矿山接替资源勘查，推进黄金矿山深部和外围地质勘探，集中力量、重点突破，发现一批新的资源勘查基地，力争探明一批大型、特大型金矿床，为黄金产业可持续发展提供资源保障。同时科技创新已成为行业发展的强大动力，难处理金矿资源选冶技术等重大科研项目取得突破性成果，达到国际先进水平。清洁生产、节能减排，安全、环保水平不断提高。目前我国以大型黄金集团为主导、有序竞争、合作发展的新格局正在形成，产业集中度不断提高。国家大力支持黄金企业进一步增强竞争能力和自我发展能力，支持大型优势企业做强做大，鼓励大型黄金企业发挥资金、技术和人才优势，通过并购、重组和联合发展，提高黄金行业的整体竞争力。同时积极支持和鼓励有条件的企业到境外开发黄金矿产资源。

可以预见，我国黄金行业必将继续繁荣发展，为国家和社会的金融安全稳定发挥重要贡献。

(2) 公司的发展机遇与挑战

当前，欧洲主权债务危机、美联储预期的货币量化宽松政策、地缘政治影响以及我国国内的通胀压力，都将对黄金价格形成支撑，金价将在震荡中保持高位运行。同时，黄金投资及消费需求旺盛，有色金属价格逐步缓慢回升，都为黄金矿业公司发展提供了良好的机遇。

我国黄金产量已经连续第 5 年世界第一，消费世界第二，成为产金大国，但还不是黄金强国。从综合实力来看，与国外的大型矿业公司相比，我国黄金企业还有很大的差距。一是资源保障程度低；二是矿山数量多、规模小；三是生态建设和环保任务繁重；四是安全隐患依然存在。今后黄金和有色金属矿业企业间整合融合将进一步加剧，矿权争夺日趋白热化，矿权购并价格提高和资源税增加使矿业运营风险越来越大；矿业开发将更加注重安全环保与建设绿色矿山，国家安全环保有关政策日趋收紧，安全环保、节能减排等标准的提高对企业的发展提出了更高的要求。另外，黄金及有色价格走势把握起来难度加大，如何加强市场研判和价格风险控制，也是企业面临的一个重要问题。因此黄金行业将更加注重科技水平和行业结构调整，资源综合利用与高附加值产品开发。公司将紧紧抓住发展机遇，以资源占有为主线，依托大股东的强有力的支持，加快获取大型优质资源。同时加强生产经营管理，完善公司治理，规范市场运作，继续做大做强中金黄金。

3.2012 年公司主要工作目标及工作安排

2012 年是实现“十二五”战略目标的承上启下之年，是转型之后展开“二次腾飞”的启动之年。围绕新的目标，分阶段、分步骤，安排时间进度，确定 2012 年发展目标，突出重点、制定措施，调动力量，确保全面完成年度工作任务。

(1) 公司 2012 年主要生产经营指标：

生产标准金 96.35 吨，矿产金 23.32 吨，冶炼金 19 吨；生产成品银加含量银 42.75 吨；生产电解铜 8554 吨，含量铜 16152 吨；硫酸 29.58 万吨；铁精粉 19 万吨；新增黄金储量 40 吨。实现销售收入 320 亿元。

(2) 公司 2012 年主要工作安排和采取的措施

a. 紧抓资源占有不动摇。

对外坚持占有大型优质资源，继续寻找潜力地区，多点突破、成带连片占有资源，对关系发展全局的重点项目要集中力量打攻坚战。对内统一布局生产探矿和地质探矿，延长矿山服务年限。对有资源潜力的矿山加速深部和外围探矿增储工作，力争取得新的突破。

b. 稳步推进重点项目建设，促进企业快速发展。

一是稳步推进重点项目，重点是山东鑫泰改扩建工程、陕西中金大店沟基建项目、河南金牛牛头沟矿区改扩建项目、湖北三鑫技改项目、江西金山改扩建项目等。二是确定重点企业，制订技术改造规划和方案，加快对老企业的技术改造和技术升级速度。三是优化冶炼企业在国内的布局。

c. 继续实施安全环保绿化美化工程，全面提升企业安全环保健康水平。

继续实施安全环保绿化美化工程，做好尾矿库监测和应急救援体系建设，建设健康安全环保信息化平台，树立标杆，完成主要矿山企业“六大系统”建设。改进工作规范，加强事前管理，防范可能发生的风险。

d. 创新专业管理，支撑公司快速发展

继续深入开展“对标创优”工作，完善内部控制制度和全面风险防范体系建设，做好内控规范实施工作，提升信息化水平。

e.制订计划，加快收购大股东资产速度。

与大股东协商，制订 2012 年收购集团公司优质资产计划，安排时间表，加快大股东资产注入速度，进一步减少关联交易和解决同业竞争问题。加强投资者关系和市场管理，优化资本市场表现，树立公司良好的市场形象。

4.风险与对策

(1)黄金和铜产品价格波动风险

未来黄金市场波动将加剧。在经历了 2011 年黄金价格的大起大落、先扬后抑。我们更要警惕黄金价格的变化，从目前看各国央行大量增加黄金储备、新兴市场对实物黄金需求强劲，均是造成黄金供不应求的主要原因。但在 2012 年，这种局面能否继续维持，美联储与欧央行在 2012 年的货币政策，均是对黄金价格产生影响的主要原因。公司将继续加强对国际金融市场和黄金价格走势的深入研究，密切关注一切可能影响黄金价格短期和长期走势的因素，同时积极关注其他有色金属铜、银等的市场价格，防范市场价格变化给公司带来的风险。

(2)资源变化风险

黄金作为传统产业高度依赖资源供给。长期看黄金资源短缺，矿山保有储量不足仍是制约黄金企业发展的关键问题。公司近几年黄金资源储量大幅翻番，为公司今后的长期发展提供了有力保障，但鉴于历史原因还存在现有矿山深部和外围探矿开展不够，个别企业新增资源少，接替资源不足等问题。公司今后将继续加大在地质勘探方面的资金投入，提升核心技术和装备水平，在资源收购和内部勘探开发上齐头并进，把占有优质黄金资源作为公司的长期战略目标。

(3)安全与环保风险

我国的黄金企业在保护生态环境和重视公众利益方面尚与国际先进水平仍存在一定差距。随着我国政府监管部门对环保要求和安全生产的高度重视。黄金行业迫切需要开发和推广清洁生产工艺，发展低碳和循环经济，立足保护生态环境和资源节约。尽管公司非常重视安全环保规则，不断完善安全生产系统，开展“六大系统”建设，通过开展生物氧化提金技术、原矿焙烧技术、金精矿焙烧技术等推广和利用，为解决污染问题提供了很好的方法，但还需要进一步加强和改进。公司将坚决按照监管部门的要求，在矿山企业中，积极推广和建立了井下安全救生系统，把安全、环保、绿化美化工作做为日常的重点工作，用安全生产，绿化美化的成果来维护和提升公司的市场形象。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	40,181
投资额增减变动数	-18,536
上年同期投资额	58,717
投资额增减幅度(%)	-31.57

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无对外委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

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
2011	非公开发行	2,742,106,383.90	2,084,884,715.96	2,084,884,715.96	657,221,667.94	存储于募集资金专户中
合计	/	2,742,106,383.90	2,084,884,715.96	2,084,884,715.96	657,221,667.94	/

3、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
安徽太平矿业有限公司前常铜铁矿改扩建工程项目	否	52,710.62	7,000.00	是	一期工程已全部完成,选厂已正常生产。新副井安装完成,现进行调试;深部风井工程已完成井筒砌及安装。		4,360.00	是
收购中国黄金集团公司持有的三家子公司股权	否	140,005.55	140,005.55	是	收购已完成,正常经营			是
补充流动资金	否	81,494.47	61,482.92	是				
合计	/	274,210.64	208,488.47	/	/		/	/

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
山东鑫泰公司采选系统扩建项目	33,689.00	该项目 2011 年 7 月 3 日开工, 目前选厂土建工作基本完成, 正在进行设备安装, 预计 2012 年 3 月初进行无负荷联动试车; 南风井下掘工作基本完成, 混合井下掘工程完成 60%, 轻轨铺设工作已开始; 供电工程正在进行, 预计 2012 年 2 月底能够供电。	项目正在进行中尚未产生收益。
河北东梁金矿项目	30,325.00	该项目主工艺流程项目已于 2010 年底前完成, 2011 年完成了厂区附属设施。2011 年 1 月 10 日完成全流程带水试车, 2011 年 4 月 15 日开始带料试车, 目前工艺流程稳定。	项目正在进行中尚未产生收益。
陕西久盛矿业投资管理有限公司金岭金矿项目	91,899.00	该项目 2011 年完成投资 6420 万元, 自开工累计完成投资 64000 万元。该项目目前仍处于基建期。	项目正在进行中尚未产生收益。
合计	155,913.00	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第八次会议	2011 年 1 月 31 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 2 月 1 日
第四届董事会第九次会议	2011 年 3 月 9 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 10 日
第四届董事会第十次会议	2011 年 3 月 21 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日
第四届董事会第十一次会议	2011 年 4 月 22 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 25 日
第四届董事会第十二次会议	2011 年 5 月 25 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 26 日
第四届董事会第十三次会议	2011 年 8 月 5 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 6 日
第四届董事会第十四次会议	2011 年 8 月 24 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 26 日
第四届董事会第十五次会议	2011 年 9 月 21 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 9 月 23 日
第四届董事会第	2011 年 10 月 20		中国证券报、上海证	2011 年 10 月 21

十六次会议	日		券报、证券时报	日
第四届董事会第十七次会议	2011 年 10 月 28 日	公司 2011 年第三季度报告		
第四届董事会第十八次会议	2011 年 11 月 11 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 11 月 12 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据 2011 年 4 月 15 日在北京召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司于 2011 年 6 月实施了以 1,423,090,746 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），转增 3 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元。共计派发股利 142,309,074.60 元。实施后总股本为 1,850,017,970 股，增加 426,927,224 股。

(2)根据 2011 年 1 月 24 日在北京召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》及相关决议。公司董事会依据股东大会授权全权办理本次非公开发行股票相关事宜。于 2011 年 7 月 27 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司非公开发行股票的批复》；并于 2011 年 8 月 12 日完成发行工作，共计发行 A 股数量：112,134,561 股、发行价格：人民币 24.97 元/股、实际募集资金总额：人民币 2,799,999,988.17 元。

(3)根据 2011 年 1 月 24 日在北京召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于非公开发行股票涉及资产收购暨关联交易的议案》及《关于〈资产收购协议〉及〈资产收购协议之补充协议〉的议案》。公司于 2011 年 8 月 30 日支付现金 1,400,055,500 元收购控股股东下属嵩县金牛 60%的股权、河北东梁 100%的股权、江西金山的 76%的股权，增加黄金资源储量 105 吨。

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

公司董事会审计委员会按照中国证券监督管理委员会公告〔2011〕41 号文件的要求以及《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的规定，认真执行《审计委员会工作条例》，发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用，保证了 2011 年年报的按时披露。审计委员会与公司年审会计师进行沟通，确定了公司 2011 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 2011 年度公司审计工作的总结报告以及对 2012 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

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的高级管理人员进行经济责任考核，审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬委员会根据 2011 年度公司经营计划，对照 2011 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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》。进一步

提高了公司规范运作水平，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的公司外部信息使用人管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。目前本公司已经结合自身生产经营特点，建立起覆盖主要业务各个环节的基本内部控制体系，现有内部控制制度基本能够适应公司管理和发展的要求并得到有效执行，能够保证公司生产经营目标的实现，保护了公司资产的安全、完整，维护了股东利益。2011 年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷，今后公司将不断完善公司内部控制体系，规范经营管理行为，以保证公司持续健康发展。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

一、内部控制建设工作计划

1、项目准备阶段主要工作（2012 年 3 月 20 日以前完成）。

（1）组织相关人员参加内部控制相关培训，聘请咨询机构为公司内部控制规范实施及评价提供咨询服务；

（2）向公司各部门、下属单位代表发放《企业内部控制基本规范》及配套指引，帮助内部控制建设、评价等人员理解内部控制规范要求；

（3）成立内部控制项目组，明确内部控制实施领导小组、工作小组、子公司代表等工作职责，健全项目组织机构，召开项目启动大会；

（4）确定内部控制规范实施范围，实施范围包括公司本部及各子公司。实施分为几个阶段，第一阶段实施范围按照重要性原则选择公司总部、湖北三鑫金铜股份有限公司、苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司、陕西太白黄金矿业有限责任公司、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司、河南中原黄金冶炼厂有限责任公司、潼关中金冶炼有限责任公司作为重点选择先行试点，其他子公司待先行试点公司实施效果满意后，再分步展开，争取 2013 年全面完成内控建设。

（5）制定内部控制实施方案，明确实施目标、实施方法、实施范围、实施重点、实施步骤等，经董事会审核批准后披露相关信息，报送监管机关备案。

2、项目实施阶段主要工作（2012 年 12 月 31 日以前完成）

根据公司实际情况结合内控规范与要求，全面梳理内控体系，完成内控缺陷的整改，编制内控手册与流程图，逐步通过信息系统落实内控规范。

（1）开展全面调研，针对业务流程梳理流程中的风险，编制风险清单；

（2）对各单位现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找存在的内部控制缺陷；

（3）对照内控基本规范及配套指引，分析公司当前内控体系与基本规范及配套指引的差异，查找存在的内部控制缺陷，确定内控缺陷评价标准，包括定性标准和定量标准。缺陷分类为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

（4）在咨询顾问的指导协助下，共同编制风险控制矩阵。与咨询顾问进一步分析各项内控缺陷，共同确认企业内控缺陷汇总并制定重要、重大内控缺陷整改方案；

（5）落实缺陷整改工作，包括调整组织机构、明确岗位职责、修订政策、制度及流程等；

（6）编制内部控制手册，编制业务流程图；

（7）执行穿行测试确保内部控制手册、业务流程图的记录与实际操作相符。针对所发现的缺陷进一步加强人员培训，保证各项控制措施能正确地执行；

（8）逐步优化信息化管理系统平台，逐步将内控规范的要求嵌入到信息系统中，通过系统来保证内控要求的有效执行；

(9) 检查整改效果，阶段性工作总结。

3、内部控制建设对外披露工作

根据公司内控实施实际进展情况，编制进展情况说明，并及时北京证监局报备及披露。主要包括如下工作：

(1)制定全面内控建设发展规划。包括中长期建设目标、指导思想、现状评估以及各阶段具体任务等内容。2012年6月30日报备董事会审议批准的"发展规划"。

(2)制定实施内控工作方案。包括分解细化的内控实施工作总体运行进度表。2012年3月30日报备董事会审议批准的"工作方案"。

(3)内控建设中，根据实际工作完成情况逐月上报更新的内控建设"总体运行表"。

(4)6月底、9月底、12月底前针对内控实施工作进展情况，提交书面报告。

二、内部控制自我评价工作计划

按照《企业内部控制基本规范》和监管部门的有关规定并结合公司的实际情况与内部控制工作计划，公司将于2013年1月开始内部控制自我评价工作，编制公司《内控自我评价工作计划》，确定纳入自我评价范围的公司业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。工作小组根据内部控制自我评价工作结果，2012年年报披露前，将完成《内部控制自我评价报告》的编写，并在2012年年报中披露。

具体安排如下：

1、确定内部控制缺陷的评价标准。按定性标准和定量标准作参照比对分析，明确重要性水平，将缺陷分一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

2、编制公司《内控自我评价工作计划》，确定纳入自我评价范围的公司及下属单位业务流程，明确评价工作时间表和分工；

3、组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿；

4、设计缺陷整改完成后，进行全面的执行有效性测试，以发现执行缺陷。针对执行缺陷加强人员培训，必要时进行人员调整，保证各项控制措施能正确地执行；

5、对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改建议，编制整改任务单；

6、完善与优化内控手册、业务流程图，提高内控管理、风险管理与信息化管理水平；

7、根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告，经适当审核批准后按要求及时披露。

三、内部控制审计工作计划

依据五部委《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制审计指引》的要求，我公司将在2012年12月31日前确定内控审计会计师事务所，并于2013年一季度完成内控审计，会计师事务所出具的内控审计报告经公司董事会审议通过后，将按照相关证券监管要求在披露2012年年度报告同时与公司内控自我评价报告一起对外披露。

内部控制审计工作计划如下：

1、确定负责内控审计的会计师事务所；

2、配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作；

3、按照要求披露内控审计报告；

4、依据审计师建议、审计报告与公司发展需要，完善内部控制体系，提高内控、风险管理与信息化管理水平。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格按照有关规定规范内幕信息的管理和对外部报送信息的登记和备案。通过与内幕信息使用相关人员签订保密协议、签署保密提醒等方式，防止有关人员利用内幕信息从事内幕交易的行为。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的分红政策为：

(1) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案；

(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

(3) 公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

(4) 若公司董事会未能在定期报告中做出现金利润分配预案，公司将在定期报告中披露原因，独立董事将对此发表独立意见；

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司现金分红已于 2011 年 6 月 15 日实施完毕：以 1,423,090,746 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.9 元。共计派发股利 142,309,074.60 元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,962,152,531 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），预计支付现金 98,107,626.55 元。现金分红完成后公司可供分配利润余额为 3,487,415,453.06 元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,962,152,531 股为基数，向全体股东转增股本，每 10 股转增 5 股。股本新增 981,076,266 股，转增后公司总股本变为 2,943,228,797 股，资本公积为 1,736,281,661.35 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		2	12	71,873,270.00	478,957,245.85	15.01
2009		1.5	8	118,590,895.50	521,426,165.46	22.74
2010		1	3	142,309,074.60	1,124,834,711.48	12.65

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2011 年 3 月 21 日在北京召开了第四届监事会第四次会议	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及其摘要、《2010 年度利润分配预案》。
公司于 2011 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开了第四届监事会第五次会议	《中金黄金股份有限公司 2011 年第一季度报告》
公司于 2011 年 8 月 24 日在北京召开了第四届监事会第六次会议	《中金黄金股份有限公司 2011 年半年度报告》及其摘要
公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开	《中金黄金股份有限公司 2011 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

公司监事会依照国家有关法律、法规和公司《章程》、《监事会议事规则》等相关规定，对公司管理制度，股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履职情况等进行了监督，并列席了 2011 年度内所召开的董事会。认为报告期内公司按照有关规定制定了《中金黄金关联方资金往来管理办法》、《中金黄金对外担保管理办法》，《中金黄金股份有限公司董事会秘书工作细则》，修订了《中金黄金关联交易管理办法》等相关制度，进一步完善公司内部控制制度，保障了公司规范高效运作。报告期内，公司董事会及高级管理人员能够按照股东大会决议要求，遵守公司规定认真履行职责，科学决策，为实现年度生产经营目标、制定切实可行的发展规划，完善公司治理做出了贡献，切实维护了公司和股东利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2011 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（特殊普通合伙）出具的 2011 年度财务审计报告真实、公允地反映了公司 2011 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一致，未发生募集资金项目变更。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产价格合理、无内幕交易，也没有发现损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(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，没有损害公司利益。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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
中铎国际投资有限公司	新疆金滩矿业有限公司 45% 股权	2011 年 1 月 22 日	8,500.00			否	根据中介机构提供矿权评估结果协商定价	是	是		
淮北市国土资源局	濉溪县前常铁矿深部及外围详查探矿权	2011 年 5 月 5 日	8,020.00			否	公开交易市场竞购	是			
中	嵩县金	2011	140,005.55			是	中介机	是	是		母公司

中国黄金集团公司	牛牛有限责任公司 60% 股权、河北东梁黄金矿业有限责任公司 100% 股权、中国黄金集团德兴市金山矿业有限公司 76% 股权	年 8 月 30 日					构评估确定结果				的控股子公司
迁西县金顶山矿业有限公司	金顶山矿业有限公司采矿权和采区固定资产	2011 年 10 月 21 日	14,520.29			否	根据中介机构评估结果确定	是	是		
中国黄金集团公司	陕西鑫元科工贸股份有限公司 69.09% 股权	2011 年 11 月 11 日	21,231.25			是	中介机构评估确定结果	否	否		母公司的控股子公司

公司第四届董事会第十八次会议于 2011 年 11 月 11 日召开。通过了《关于公司全资子公司陕西久盛矿业投资管理有限公司收购中国黄金集团公司持有的陕西鑫元科工贸股份有限公司 69.09% 股份的议案》。陕西鑫元 69.09% 股份所对应的净资产值，作为陕西鑫元 69.09% 股份的转让价格，即转让价格为 21,231.25 万元。截止 2011 年 12 月 31 日价款尚未支付。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
山东中润投资控股集团股份有限公司、山东博纳投资有限公司	四川平武中金矿业有限公司 100% 股权、西藏中金矿业有限公司 100% 股权	2011 年 5 月 5 日	11,710.74	0	0	否	0	是	是		

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
河南黄金物资公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		111,516.00	0.00	
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		13,999,352.37	0.05	
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		50,318,516.97	0.18	
上海黄金公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格				
江苏黄金公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格				
中国黄金集团	母公司的全资	购买商品		市场价格		1,629,941,864.80	5.81	

营销有限公司	子公司							
中国黄金集团公司	控股股东	购买商品		市场价格		657,354,134.94	2.34	
西峡金泰矿业有限公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		12,915,453.62	0.05	
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	母公司的控股子公司	购买商品		市场价格		46,060,664.44	0.16	
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		4,978,070.89	0.02	
河南黄金科技实业公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格				
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		14,495,569.76	1.20	
中国金域黄金物资总公司	母公司的全资子公司	购买商品		市场价格		4,974,454.87	0.41	
河南黄金建筑安装公司	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格		81,764,145.98	6.77	
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格		36,149,541.38	2.99	
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格		2,356,504.27	0.20	

中国黄金集团地质有限公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		330,000.00	0.03	
中国黄金集团三门峡技工学校	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格				
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格		11,470,000.00	0.95	
长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		5,096,819.30	0.42	
中国黄金集团公司	控股股东	其它流出		市场价格		14,462,458.33	1.20	
长春黄金研究院	母公司的全资子公司	其它流出		市场价格		7,260,671.00	0.60	
中十冶集团有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务		市场价格		18,692,879.26	1.55	
北京金域黄金物资储运公司	母公司的控股子公司	接受劳务		市场价格		167,900.00	0.01	
北京黄金经济发展研究中心	母公司的控股子公司	接受劳务		市场价格		30,000.00	0.00	
广西黄金公司	母公司的控股子公司	接受劳务		市场价格		1,000,000.00	0.08	
南宁金仓矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务		市场价格				
中国黄金报社	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		57,460.00	0.00	

中国黄金四川公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		100,000.00	0.01	
陕西黄金公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		100,992.23	0.01	
中国黄金集团公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		2,911,149.89	0.24	
中国黄金集团河北有限公司	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		432,000.00	0.04	
河南中原黄金实业发展中心	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		270,000.00	0.02	
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的控股子公司	其它流出		市场价格		6,171,798.62	0.51	
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		市场价格		1,083,075.33	0.33	
中国黄金集团公司	母公司的控股子公司	销售商品		参照市场价格		8,795,748,074.75	26.80	
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品		参照市场价格		140,000.00	0.00	
辽宁天利金业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品		参照市场价格		35,498,421.30	0.11	
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	母公司的控股子公司	销售商品		参照市场价格		44,700,854.70	0.14	

河南黄金建筑安装公司	母公司的控股子公司	销售商品		市场价格				
中国黄金集团公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		24,412,612.85	48.95	
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		13,261,546.73	26.59	
江苏黄金公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		621,326.75	1.25	
上海黄金公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		12,925.74	0.03	
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	母公司的控股子公司	其它流入		市场价格		11,566,727.80	23.19	

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位: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	嵩县金牛有限责任公司 60% 股权、河北东梁黄金矿业有限责任公司 100% 股权、中	具有从业资格的中介机构确定评估结果	65,592.22	140,005.55	140,005.55	矿权、土地评估增值	现金	

			国黄金集团德兴市金山矿业有限公司 76% 股权							
中国黄金集团公司	母公司的控股子公司	收购股权	陕西鑫元科工贸股份有限公司 69.09% 股权	中介机构确定评估结果	1,602.39	21,231.25	21,231.25	矿权、土地评估增值	现金	

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	105,743,347.34	130,908,416.03		
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司	203,375.29	263,070.11		
中国黄金集团三门峡技工学校	母公司的全资子公司	70,000.00	70,000.00		
中国金城黄金物资总公司	母公司的全资子公司	3,142,496.37	4,992,368.14		
中国黄金集团公司	控股股东	22,112,805.06	35,096,194.06		
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	969,505.25	2,230,000.00		
北京黄金经济发展研究中心	母公司的控股子公司	600.00	600.00		
长春黄金研究院	母公司的全资子公司	-659,175.77	7,400.00		
河南黄金建筑安装公司	母公司的控股子公司	9,736,722.52	20,331,069.26		
河南中原黄金机械厂	母公司的控股子公司	-3,546,938.68	1,051,432.06		
河南中原黄金建筑安装工程	母公司的控股子公司	2,797.33	96,457.33		

公司					
中国黄金报社	母公司的全资子公司	3,000.00	7,800.00		
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司	125,000.00	125,000.00		
中国黄金集团建设有限公司	母公司的控股子公司	102,708.95	102,708.95		
长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的控股子公司	-219,000.00	281,000.00		
金汇黄金设备公司	母公司的控股子公司	143,052.94	143,052.94		
中十冶集团有限公司	母公司的控股子公司	85,402.49	85,402.49		
西峡金泰矿业有限公司	母公司的控股子公司	-3,721,903.86			
甘肃太平矿业有限公司	母公司的控股子公司	-79,200,000.00			
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			
中国金城黄金物资总公司	母公司的控股子公司	-442,371.62	832,491.09		
中国黄金集团公司	控股股东	-9,900,000.00	100,000.00		
哈尔滨黄金宾馆	母公司的控股子公司	300,000.00	300,000.00		
长春黄金设计院	母公司的全资子公司	-524,000.00	400.00		
中国黄金集团三门峡技工学校	母公司的控股子公司		100,000.00		
金汇黄金设备公司	母公司的控股子公司		39,200.44		
长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的全资子公司	-427,520.00	393,360.00		
江苏黄金公司	母公司的控股子公司	-241,467.77	137,549.23		
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	母公司的控股子公司	2,717,247.03	2,717,247.03		

中国黄金集团 营销有限公司	母公司的控股子 公司	-5,542,652.05	424,037.72		
金翔黄金实业 发展公司	母公司的控股子 公司		200,000.00		
长春黄金研究 院	母公司的全资子 公司	-400,000.00			
山西大同黄金 矿业有限责任 公司	参股子公司	-21,593,962.09			
上海黄金公司	母公司的控股子 公司	-10,871.52			
河南中原黄金 实业发展中心	母公司的控股子 公司	-108,034.99			
河南黄金建筑 安装公司	母公司的控股子 公司	-1,000,000.00			
河北矿鑫养殖 有限公司	母公司的控股子 公司	-1,919,545.19			
河南中原黄金 机械厂	母公司的控股子 公司			-131,863.85	2,732,126.45
中国金域黄金 物资总公司	母公司的控股子 公司			-757,364.00	58,806.00
长春黄金研究 院	母公司的全资子 公司			121,891.15	1,357,674.23
北京金有地质 勘查有限责任 公司	母公司的控股子 公司			290,000.00	320,000.00
德兴市金山建 材有限责任公 司	母公司的控股子 公司			-197.90	156,094.67
河南黄金物资 公司	母公司的控股子 公司				27,179.85
河南文峪金矿	母公司的控股子 公司				72,708.65
河南黄金建筑 安装公司	母公司的控股子 公司			16,103,489.87	17,428,868.42
河南中原黄金 建筑安装工程 公司	母公司的全资子 公司			3,904,765.70	5,080,469.75
长春黄金设计 院	母公司的控股子 公司			-1,905,480.00	550,000.00
辽宁省黄金物 资公司	母公司的控股子 公司			451,050.79	482,774.19
西峡金泰矿业	母公司的控股子			2,188,218.16	2,188,218.16

有限公司	公司				
河南中原黄金实业发展中心	母公司的控股子公司				4,225.00
江苏黄金公司	母公司的控股子公司				22,367.50
江苏省金源黄金有限责任公司	母公司的控股子公司				17,933.00
上海黄金公司	母公司的控股子公司			-1,316,409.03	6,000.00
中国黄金集团公司	控股股东			451,069.90	451,069.90
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司			-23,960,288.63	44,596,006.21
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的控股子公司			198,956.37	1,370,953.86
北京中金物业管理中心	母公司的控股子公司				27,081.00
长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的全资子公司			467,419.30	467,419.30
陕西鑫元科工贸股份有限公司	母公司的控股子公司			7,318,516.97	12,848,345.85
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的控股子公司				60,000.00
中国黄金集团地质有限公司	母公司的控股子公司			-650,000.00	1,194,609.35
辽宁天利金业有限责任公司	母公司的控股子公司			632,426.10	632,426.10
中国黄金集团公司	控股股东			-384,429.25	1,419,927.00
陕西黄金公司	母公司的控股子公司			-161,639.06	
中国黄金集团河北有限公司	母公司的控股子公司			228,708.33	228,708.33
河北矿鑫养殖有限公司	母公司的控股子公司			835.16	20,835.16
中国黄金集团建设有限公司	母公司的控股子公司			14,600,000.00	14,600,000.00
河南黄金建筑	母公司的控股子公司			-856,655.82	369,433.60

安装公司	公司				
河南黄金建筑 安装公司瑶沟 金矿	母公司的控股子 公司			106,723.17	106,723.17
河南中原黄金 建筑安装工程 公司	母公司的控股子 公司			-41,526.15	327,132.05
中国黄金四川 公司	母公司的控股子 公司			4,748.00	204,748.00
中国黄金集团 辽宁有限公司	母公司的控股子 公司			-32,505,376.63	1,511,612.17
中国黄金集团 公司	控股股东			-558,363,004.76	21,075,524.35
河南中原黄金 实业发展中心	母公司的控股子 公司			262,955.00	262,955.00
中十冶集团有 限公司	母公司的控股子 公司			900,636.12	900,636.12
长春黄金设计 院	母公司的全资子 公司			-730,000.00	1,800,000.00
陕西黄金公司	母公司的控股子 公司			-3,437,959.56	12,100,631.80
陕西太白金矿	母公司的控股子 公司			18,955.55	18,955.55
甘肃太平矿业 有限公司	母公司的控股子 公司			8,800,000.00	8,800,000.00
凤山县宏益矿 业有限责任公 司	母公司的控股子 公司			3,000,000.00	3,000,000.00
广西黄金公司	母公司的控股子 公司			1,000,000.00	3,232,388.73
广西凤山县金 城矿业开发有 限公司	母公司的控股子 公司				336,652.13
广西田林高龙 黄金矿业有限 责任公司	母公司的控股子 公司			3,000,000.00	3,000,000.00
河南中原黄金 机械厂	母公司的控股子 公司			-309,000.00	782,768.00
长春黄金研究 院	母公司的全资子 公司			-1,043,350.00	206,650.00
中国黄金总公 司安康金矿	母公司的控股子 公司			-9,827,376.93	
长春黄金设计	母公司的控股子			-304,160.00	

院工程建设监 理部	公司				
中国黄金集团 地质有限公司	母公司的控股子 公司			-9,070,346.00	
中国黄金集团 公司	控股股东			-5,000,000.00	
中国黄金集团 公司	控股股东			-167,103,326.05	62,878,920.25
中国黄金河南 公司	母公司的控股子 公司			3,584,753.30	3,584,753.30
陕西黄金公司	母公司的控股子 公司			180,000.00	180,000.00
合计		15,600,617.03	201,036,256.88	-750,043,634.68	233,103,312.15
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）		15,600,617.03			
公司向控股股东及其子公司提供资 金的余额（元）		201,036,256.88			
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			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	45,800

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	63,300
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)	63,300
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.38
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	28,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	28,000

3、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、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否履行期限	是否及时严格履行
与股改相关的承诺	其他	中国黄金集团公司	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。	否	是
与再融资相关的承诺	资产注入	中国黄金集团公司	对中国黄金集团公司(以下简称“黄金集团”)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。对黄金集团现有资源储量已近枯竭、经营状况不良的企业,黄金集团将采取:(1)在保有储量开采完毕后,进行解散、清算、破产等措施。(2)直接将黄金集团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,黄金集团将所有权益转让于公司。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	否	是

			金矿产资源或拥有黄金矿产资源的企业，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，黄金集团保证不与公司进行竞购。		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国黄金集团公司	黄金集团将继续恪守不竞争承诺，继续支持中金黄金的黄金业务的发展，将中金黄金作为今后境内黄金资源开发业务整合和发展的唯一平台。为进一步解决同业竞争问题，黄金集团特就进一步避免同业竞争相关事宜承诺如下：黄金集团已将下属企业的权属规范工作列为黄金集团 2011 年的工作重点，全力推进相关工作的开展。黄金集团承诺用 5 年左右时间促使现有正常生产的黄金矿业企业规范完善矿权、土地、房产等资产权属并转让给中金黄金，以逐步消除同业竞争，实现黄金主业的整体上市。	是	是

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	270
境内会计师事务所审计年限	5

(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 2011 年第一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	2011 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2011 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	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2011 年第一次临时股东大会	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 1 月 25 日	www.sse.com.cn

决议公告			
中金黄金第四届董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	2011 年 2 月 1 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	2011 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
中金黄金有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 2 月 16 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 10 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	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金为控股子公司提供贷款担保的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金董事会秘书工作细则	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金关联方资金往来管理办法	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金对外担保管理办法	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 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	2011 年 3 月 23 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	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会会议通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2011 年日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2010 年度股东大会会议资料	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
中金黄金业绩预增公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn

中金黄金 2010 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	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于中国黄金集团公司进一步解决与中金黄金股份有限公司同业竞争相关事宜的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于规范下属企业土地使用方式相关承诺事宜的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 21 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	2011 年 4 月 25 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	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
中金黄金公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 25 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	2011 年 5 月 26 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	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
中金黄金 2010 年度利润分配实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于实施 2010 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行价格和发行数量的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
中金黄金公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于公司非公开发行股票申	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn

请获得发行审核委员会审核通过的公告			
中金黄金关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 7 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 6 日	www.sse.com.cn
中金黄金非公开发行 A 股股票发行结果暨股份变动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 26 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	2011 年 8 月 26 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	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 9 月 23 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 10 月 21 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	2011 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
中金黄金收购股权关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 11 月 12 日	www.sse.com.cn
中金黄金第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 11 月 12 日	www.sse.com.cn
中金黄金关于变更	中国证券报、上海证券	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn

办公地址的公告	报、证券时报	日	
---------	--------	---	--

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，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[2012]第 4740 号

中金黄金股份有限公司：

我们审计了后附的中金黄金股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中金黄金股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及中金黄金股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐超玉

中国·北京

中国注册会计师：李建长

2012 年 4 月 13 日

（二） 财务报表

合并资产负债表

2011 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	七、1	2,607,371,599.89	1,189,125,231.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	39,161,285.96	15,309,150.70
应收账款	七、3	250,479,188.46	100,927,116.65
预付款项	七、4	747,011,661.12	619,181,392.98
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	七、5	211,362,132.17	336,336,889.46
买入返售金融资产			
存货	七、6	3,123,638,728.95	2,255,700,512.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		706,066.63	
流动资产合计		6,979,730,663.18	4,516,580,293.89

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			
长期应收款			
长期股权投资	七、7	75,932,081.71	66,801,779.13
投资性房地产	七、8	42,216,022.34	43,979,222.78
固定资产	七、9	5,248,602,790.09	4,384,963,774.92
在建工程	七、10	1,045,986,933.67	1,237,804,853.67
工程物资	七、11	5,834,262.38	12,784,220.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	4,404,465,734.93	4,127,087,876.03
开发支出			
商誉	七、13	527,516,606.51	527,516,606.51
长期待摊费用	七、14	514,340,946.22	448,276,930.99
递延所得税资产	七、15	85,765,014.71	62,332,254.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,950,660,392.56	10,911,547,518.91
资产总计		18,930,391,055.74	15,428,127,812.80
流动负债：			
短期借款	七、18	1,193,411,818.00	1,190,790,909.00
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	七、19	1,106,501,969.03	801,535,893.72
预收款项	七、20	400,374,312.56	169,002,414.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	213,968,136.63	205,287,465.17
应交税费	七、22	556,825,150.57	337,057,642.95
应付利息	七、23	66,327,551.96	43,926,463.76
应付股利	七、24	113,159,584.42	267,419,908.83
其他应付款	七、25	837,959,189.19	1,333,267,875.82
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	七、27	1,686,037,950.10	15,636,121.96

负债			
其他流动负债		70,000.00	
流动负债合计		6,174,635,662.46	4,363,924,695.41
非流动负债：			
长期借款	七、28	230,283,182.00	1,855,490,000.00
应付债券	七、29	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
长期应付款	七、30	122,695,468.60	138,686,475.42
专项应付款	七、31	2,180,000.00	2,420,000.00
预计负债	七、26	5,200,000.00	420,643.44
递延所得税负债	七、15	771,641,481.75	799,463,297.77
其他非流动负债	七、32	326,712,576.94	240,641,448.68
非流动负债合计		2,658,712,709.29	4,237,121,865.31
负债合计		8,833,348,371.75	8,601,046,560.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、33	1,962,152,531.00	1,423,090,746.00
资本公积	七、34	2,717,357,927.35	1,867,522,764.06
减：库存股			
专项储备	七、35	25,768,796.59	16,225,112.17
盈余公积	七、36	288,088,462.51	201,978,736.69
一般风险准备			
未分配利润	七、37	3,585,523,079.61	2,124,962,722.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		8,578,890,797.06	5,633,780,081.68
少数股东权益		1,518,151,886.93	1,193,301,170.40
所有者权益合计		10,097,042,683.99	6,827,081,252.08
负债和所有者权益 总计		18,930,391,055.74	15,428,127,812.80

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

母公司资产负债表

2011 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		1,783,222,765.78	690,988,429.00
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		134,350,129.81	59,746,860.14
预付款项		212,542,344.97	66,032,708.36

应收利息			
应收股利		117,804,118.79	40,756,603.77
其他应收款		3,740,247,046.22	2,669,245,275.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,988,166,405.57	3,526,769,876.95
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		5,145,598,387.64	4,089,419,427.51
投资性房地产			
固定资产		30,780,548.11	30,050,948.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		500,000.00	500,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		75,772,115.23	46,236,443.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,252,651,050.98	4,166,206,819.73
资产总计		11,240,817,456.55	7,692,976,696.68
流动负债：			
短期借款		650,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,356,267,550.61	888,457,923.33
预收款项			417,081.84
应付职工薪酬		9,804,113.88	7,562,982.49
应交税费		69,390.50	3,211,382.63
应付利息		64,198,234.66	40,929,868.20
应付股利			
其他应付款		167,634,477.74	279,819,265.65
一年内到期的非流动负债		1,600,000,000.00	
其他流动负债			

流动负债合计		3,847,973,767.39	1,470,398,504.14
非流动负债:			
长期借款			1,600,000,000.00
应付债券		1,200,000,000.00	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			
非流动负债合计		1,200,000,000.00	2,800,000,000.00
负债合计		5,047,973,767.39	4,270,398,504.14
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		1,962,152,531.00	1,423,090,746.00
资本公积		3,021,213,385.62	1,461,368,377.10
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		217,748,875.64	136,382,097.87
一般风险准备			
未分配利润		991,728,896.90	401,736,971.57
所有者权益（或股东权益）合计		6,192,843,689.16	3,422,578,192.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,240,817,456.55	7,692,976,696.68

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

合并利润表

2011 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		33,143,686,564.82	21,883,465,140.45
其中：营业收入		33,143,686,564.82	21,883,465,140.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,079,192,915.70	19,772,230,846.38
其中：营业成本		28,375,643,419.11	18,369,391,120.64
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		65,960,489.61	52,486,045.01
销售费用		56,493,747.12	50,863,221.19
管理费用		1,329,890,255.10	1,072,272,816.72
财务费用		224,289,497.52	189,666,950.79
资产减值损失		26,915,507.24	37,550,692.03
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）		67,784,302.25	43,835,900.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,502,958.27	14,785,832.41
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,132,277,951.37	2,155,070,194.29
加：营业外收入		203,518,447.65	215,119,358.00
减：营业外支出		51,673,411.65	56,739,853.87
其中：非流动资产处置损失		14,840,238.59	15,705,771.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,284,122,987.37	2,313,449,698.42
减：所得税费用		838,231,495.75	593,003,650.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,445,891,491.62	1,720,446,047.53
归属于母公司所有者的净利润		1,816,650,505.80	1,203,058,065.85
少数股东损益		629,240,985.82	517,387,981.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.96	0.65
（二）稀释每股收益		0.96	0.65
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		2,445,891,491.62	1,720,446,047.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,816,650,505.80	1,203,058,065.85
归属于少数股东的综合收益总额		629,240,985.82	517,387,981.68

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

母公司利润表
2011 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		8,645,534,751.25	6,916,771,158.80
减：营业成本		8,580,745,998.09	6,871,536,291.75
营业税金及附加		48,419.09	33,085.49
销售费用		1,353,126.02	1,273,108.72
管理费用		47,809,697.82	37,400,326.98
财务费用		46,914,900.21	83,861,813.94
资产减值损失		77,284,206.04	39,620,759.32
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）		893,972,555.25	436,786,282.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,502,958.27	17,401,908.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		785,350,959.23	319,832,055.13
加：营业外收入		960,000.00	
减：营业外支出			182,015.20
其中：非流动资产处置损失			182,015.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		786,310,959.23	319,650,039.93
减：所得税费用		-27,356,818.47	-1,075,690.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		813,667,777.70	320,725,730.17
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		813,667,777.70	320,725,730.17

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

合并现金流量表
2011 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		24,880,126,479.69	22,332,911,418.19
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		6,495.12	11,053.66
收到其他与经营活动有关的现金		1,326,987,471.36	2,201,430,523.58
经营活动现金流入小计		26,207,120,446.17	24,534,352,995.43
购买商品、接受劳务支付的现金		19,805,618,982.21	18,138,692,083.79
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		1,304,754,046.91	1,167,447,338.49
支付的各项税费		1,266,152,635.81	939,649,054.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,823,043,693.84	2,259,215,432.39
经营活动现金流出小计		24,199,569,358.77	22,505,003,909.43
经营活动产生的现金流量净额		2,007,551,087.40	2,029,349,086.00
二、投资活动产生的现金			

流量：			
收回投资收到的现金		23,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		113,000.00	3,753,240.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,891,967.58	8,967,380.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		273,903,440.17	131,643,940.67
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		298,908,407.75	144,364,562.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,321,010,058.51	1,717,551,904.69
投资支付的现金		50,000,000.00	
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		32,494,518.16	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,403,504,576.67	1,717,551,904.69
投资活动产生的现金流量净额		-1,104,596,168.92	-1,573,187,342.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,805,524,797.90	1,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		63,418,414.00	1,800,000.00
取得借款收到的现金		2,050,799,669.59	1,819,435,100.00
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		4,856,324,467.49	1,821,235,100.00
偿还债务支付的现金		1,983,003,659.04	2,485,962,143.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		928,913,765.92	641,695,714.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		318,847,665.20	288,876,320.89
支付其他与筹资活动		429,115,592.24	3,600,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,341,033,017.20	3,131,257,858.34
筹资活动产生的现金流量净额		515,291,450.29	-1,310,022,758.34
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		1,418,246,368.77	-853,861,014.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,189,125,231.12	2,042,986,245.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,607,371,599.89	1,189,125,231.12

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

母公司现金流量表
2011 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		21,609,248,010.65	19,112,143,752.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,400,792,423.71	2,272,828,497.59
经营活动现金流入小计		25,010,040,434.36	21,384,972,249.62
购买商品、接受劳务支付的现金		20,396,393,921.18	17,502,170,303.85
支付给职工以及为职工支付的现金		22,464,666.53	16,641,886.88
支付的各项税费		13,546,167.60	6,886,714.97
支付其他与经营活动有关的现金		5,184,653,535.85	3,591,308,273.60
经营活动现金流出小计		25,617,058,291.16	21,117,007,179.30
经营活动产生的现金流量净额		-607,017,856.80	267,965,070.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		268,552,962.60	188,880,294.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		148,992,505.00	130,807,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		417,545,467.60	319,687,794.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,145,664.00	163,800.00
投资支付的现金		1,557,415,592.24	95,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,559,561,256.24	95,463,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,142,015,788.64	224,223,994.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,742,106,383.90	
取得借款收到的现金		950,000,000.00	250,000,000.00
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		3,692,106,383.90	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		550,000,000.00	1,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		294,838,401.68	272,654,521.50
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	3,600,000.00
筹资活动现金流出小计		850,838,401.68	1,526,254,521.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,841,267,982.22	-1,276,254,521.50
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		1,092,234,336.78	-784,065,456.99
加：期初现金及现金等价物余额		690,988,429.00	1,475,053,885.99
六、期末现金及现金等价物余额		1,783,222,765.78	690,988,429.00

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

合并所有者权益变动表

2011 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	1,423,090,746.00	1,867,522,764.06		16,225,112.17	201,978,736.69		2,124,962,722.76		1,193,301,170.40	6,827,081,252.08
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,423,090,746.00	1,867,522,764.06		16,225,112.17	201,978,736.69		2,124,962,722.76		1,193,301,170.40	6,827,081,252.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	539,061,785.00	935,328,501.79		9,543,684.42	86,109,725.82		1,460,560,356.85		324,850,716.53	3,269,961,431.91
（一）净利润							1,816,650,505.80		629,240,985.82	2,445,891,491.62

(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和(二) 小计							1,816,650,505.80		629,240,985.82	2,445,891,491.62
(三) 所有者投入和减少资本	112,134,561.00	1,306,027,032.59					-156,935,993.83		45,410,441.62	1,306,636,041.38
1.所有者投入资本	112,134,561.00	2,629,971,822.90							104,451,656.23	2,846,558,040.13
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,323,944,790.31					-156,935,993.83		-59,041,214.61	-1,539,921,998.75
(四) 利润分配					81,366,777.77		-223,675,852.37		-349,113,900.65	-491,422,975.25
1.提取盈余公积					81,366,777.77		-81,366,777.77			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-142,309,074.60		-349,113,900.65	-491,422,975.25
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转	426,927,224.00	-456,191,869.30			4,742,948.05		24,521,697.25			
1.资本公积转增资本(或股	426,927,224.00	-426,927,224.00								

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		-29,264,645.80			4,742,948.05		24,521,697.25		
(六) 专项储备				9,543,684.42				-686,810.26	8,856,874.16
1. 本期提取				82,652,259.49				29,145,376.06	111,797,635.55
2. 本期使用				73,108,575.07				29,832,186.32	102,940,761.39
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,962,152,531.00	2,717,357,927.35		25,768,796.59	288,088,462.51		3,585,523,079.61	1,518,151,886.93	10,097,042,683.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	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
: 会计政策变更										
期差错更正										
		233,411,535.44							82,887,279.57	316,298,815.01

他										
二、本 年年初 余额	790,605,970.00	2,020,207,430.15		14,464,075.57	169,906,163.67		1,150,791,479.80		821,896,671.63	4,967,871,790.82
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—” 号填 列）	632,484,776.00	-152,684,666.09		1,761,036.60	32,072,573.02		974,171,242.96		371,404,498.77	1,859,209,461.26
（一） 净利润							1,203,058,065.85		517,387,981.68	1,720,446,047.53
（二） 其他综 合收益										
上 述 （一） 和（二） 小计							1,203,058,065.85		517,387,981.68	1,720,446,047.53
（三） 所有者 投入和 减少资 本		402,864,022.57							162,776,024.27	565,640,046.84
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		402,864,022.57							160,976,024.27	563,840,046.84
（四） 利润分 配					32,072,573.02		-150,663,468.52		-308,571,298.80	-427,162,194.30
1.提取 盈余公 积					32,072,573.02		-32,072,573.02			
2.提取 一般风 险准备										

3.对所有者(或股东)的分配							-118,590,895.50	-308,571,298.80	-427,162,194.30
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	632,484,776.00	-555,548,688.66		1,287,267.03			-78,223,354.37		
1.资本公积转增资本(或股本)	632,484,776.00	-632,484,776.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他		76,936,087.34		1,287,267.03					
(六)专项储备				473,769.57				-188,208.38	285,561.19
1.本期提取				63,245,761.14				25,102,459.26	88,348,220.40
2.本期使用				62,771,991.57				25,290,667.64	88,062,659.21
(七)其他		76,936,087.34					-78,223,354.37		
四、本期期末余额	1,423,090,746.00	1,867,522,764.06		16,225,112.17	201,978,736.69		2,124,962,722.76	1,193,301,170.40	6,827,081,252.08

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 会计机构负责人：魏浩水

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	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	1,423,090,746.00	1,461,368,377.10			136,382,097.87		401,736,971.57	3,422,578,192.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,423,090,746.00	1,461,368,377.10			136,382,097.87		401,736,971.57	3,422,578,192.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	539,061,785.00	1,559,845,008.52			81,366,777.77		589,991,925.33	2,770,265,496.62
(一)净利润							813,667,777.70	813,667,777.70
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							813,667,777.70	813,667,777.70
(三)所有者投入和减少资本	112,134,561.00	1,986,772,232.52						2,098,906,793.52
1.所有者投入资本	112,134,561.00	2,629,971,822.90						2,742,106,383.90
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-643,199,590.38						-643,199,590.38
(四)利润分配					81,366,777.77		-223,675,852.37	-142,309,074.60
1.提取盈余公积					81,366,777.77		-81,366,777.77	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-142,309,074.60	-142,309,074.60
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	426,927,224.00	-426,927,224.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	426,927,224.00	-426,927,224.00						
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								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,962,152,531.00	3,021,213,385.62			217,748,875.64		991,728,896.90	6,192,843,689.16

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	790,605,970.00	2,077,438,113.10			104,309,524.85		231,674,709.92	3,204,028,317.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	790,605,970.00	2,077,438,113.10			104,309,524.85		231,674,709.92	3,204,028,317.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	632,484,776.00	-616,069,736.00			32,072,573.02		170,062,261.65	218,549,874.67
(一)净利润							320,725,730.17	320,725,730.17
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							320,725,730.17	320,725,730.17
(三)所有者投入和减少资本		16,415,040.00						16,415,040.00
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		16,415,040.00						16,415,040.00
(四)利润分配					32,072,573.02		-150,663,468.52	-118,590,895.50
1.提取盈余公积					32,072,573.02		-32,072,573.02	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)							-118,590,895.50	-118,590,895.50

的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	632,484,776.00	-632,484,776.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	632,484,776.00	-632,484,776.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,423,090,746.00	1,461,368,377.10			136,382,097.87		401,736,971.57	3,422,578,192.54

法定代表人：孙兆学 主管会计工作负责人：王晋定 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正本及公告原稿。

董事长：孙兆学

中金黄金股份有限公司

2012 年 4 月 13 日

中金黄金股份有限公司 2011 年度财务报表附注

(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。本公司总部位于北京市东城区柳荫公园南街 1 号, 本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事黄金采选、冶炼、销售。本集团主要生产黄金产品, 属于金矿采选行业。

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 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 2009 年 5 月 19 日股东大会通过的 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，股本变更为 790,605,970.00 元。

根据 2010 年 5 月 18 日股东大会通过的 2009 年度利润分配议案，本公司以 790,605,970 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后的股本为 1,423,090,746 股，股本变更为 1,423,090,746.00 元。

根据 2011 年 4 月 15 日股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，本公司以 1,423,090,746 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后的股本为 1,850,017,970 股，股本变更为 1,850,017,970.00 元；根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司非公开发行股票批复》及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1181 号”文批复，2011 年 8 月 8 日，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）112,134,561 股，每股面值 1.00 元，股本变更为 1,962,152,531.00 元，工商登记尚未变更。截止 2011 年 12 月 31 日，中国黄金集团公司持有本公司 969,321,244 股，持股比例为 49.40%。

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司注册资本：人民币 1,423,090,746.00 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、生产管理部、运营管理部、市场营销部、财务部、人事部、董秘事务部等部门；拥有 27 家二级控股或全资子公司，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、嵩县金牛有限责任公司、中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司、河北东梁黄金矿业有限责任公司。

本集团的母公司和最终母公司为经国务院批准设立的中国黄金集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 13 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人

民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价

值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短(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

本集团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)折算为记账本位币金额,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记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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,折算后的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,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入

资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本

集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣

除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该

种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团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

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 60 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄组合	账龄
其他组合	无回收风险

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本集团根据账龄组合按账龄分析法计提坏账准备，坏账准备计提比例一般为：

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
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团将金额为人民币 600,000.00 元以下的应收款项确认为单项金额不重大的应收款项。

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

（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。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本集团部分子公司原材料中的一般材料取得时以计划成本核算,对存货的计划成本和实际成本之间的差异,通过成本差异科目核算,并按期结转发出存货应负担的成本差异,将计划成本调整为实际成本。其他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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的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。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,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) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其

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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的

迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及构筑物	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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借

款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本集团对无形资产中的矿业权自资源开采之日起采用产量法或年限平均法摊销，使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

本集团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、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息

为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本集团承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

19、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损

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；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按

照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外,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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议,已经与受让方签订了不可撤销的转让协议,且该项转让很可能在一年内完成,则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算,不计提折旧或进行摊销,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组,并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组,或者该处置组是这种资产组中一项经营,则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件,本集团停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;(2)决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出

自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本集团本期未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本集团本期未发生会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本集团本期未发生前期差错更正事项。

27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。

实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(10) 无形资产——采矿权及探矿权

本集团对取得的采矿权及探矿权按成本进行初始计量，并自资源开采之日起开始摊销。对于本集团通过收购取得的采矿权及探矿权，本集团主要是以相关专业评估机构对该矿权的评估价值为基础确定收购价格，但是，本集团管理层认为本集团拥有的采矿权及探矿权的可收回金额的估计存在以下不确定性：①采矿权及探矿权对应的资源储量与品位存在不确定性：本集团系资源类企业，主要矿产资源埋藏于地下，矿产赋存状况比较复杂，矿体形态、产状、矿石组分、品位存在多变性，已探明矿山储量与品位一般根据估计得来，一般情况下，这种基于探测和测算的探明矿山储量与品位的判断不可能非常精确，最终结果与目前的估计可能存在差异。②黄金、铜、铁精矿等资源类产品的未来销售价格存在不确定性：本集团作为资源类企业，产品包括黄金、铜、铁精矿等，该等资源类产品销售价

格在未来具有不确定性,将导致本集团拥有的采矿权及探矿权对应的资源储量的可收回金额存在不确定性,最终结果与目前估计可能存在差异。尽管管理层认为已采用了合理假设,但假设条件的变化仍将影响本集团无形资产——采矿权及探矿权余额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入的17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;部分子公司系小规模纳税人,按增值税应税销售额3%计缴。
营业税	按应税营业额的3%或5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。
资源税	按处理矿量1.50-5.00元/吨计缴。
矿产资源补偿费	按矿产品销售收入与补偿费计征调整系数、回采率系数、补偿费率之积计缴。

注:本公司子公司陕西太白黄金矿业有限责任公司、潼关中金冶炼有限责任公司按应纳税所得额的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、二级子公司情况

(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	法人代表	组织机构代码	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	20,746.00	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售	徐福山	752145747	20,346.00	
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	金银铜锰矿石购销, 矿山技术咨询服务	梁力平	676003172	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	屈伟华	728809726	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	任文生	72182195X	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	王瑞祥	665999672	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	注释
潼关中金冶炼有限责任公司	98.07	98.070	是	564.11			
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	3,239.72			
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	法人代表	组织机构代码	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	梁中扬	178716890	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	15,769.62	金矿探采选冶	马英杰	726224150	4,869.89	
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	15,000.00	黄金资源的勘察、开发、生产等	段希刚	701374312	15,247.89	

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	法人代表	组织机构代码	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	惠德峰	766327189	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	袁永忠	720116554	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	吴枝亮	756545174	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	2,500.00	金矿开采、选冶、生产、销售等	王瑞祥	171556214	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	温军锁	706817020	8,596.26	
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	张耐林	730438004	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	邱玉林	129490987	16,654.05	
辽宁中金黄金矿业有限责任公司	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产品的冶炼、加工、销售等	王荣湖	673750105	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	董学辉	67375128X	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	1,500.00	黄金开采、选矿、冶炼	王瑞祥	706555622	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	杨克祥	174923913	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	冀炳信	105135470	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	刘志山	104343702	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	邱玉林	126911248	37,871.99	
嵩县金牛有限责任公司	有限责任公司	河南省洛阳市	金矿采选	2,900.00	金矿开采、选冶、生产、销售、汽车维修	王瑞祥	614840258	3,226.25	
中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司	有限责任公司	江西省德兴市	金矿采选	10,894.37	黄金及有色金属矿产勘探、采选、冶炼、开发、加工销售	肖振凯	161859676	66,148.79	
河北东梁黄金矿业有限责任公司	有限责任公司	河北省承德市	金矿采选	350.00	金原矿采选、堆浸	屈伟华	774402599	114.11	

(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	注释
湖北三鑫金铜股份有限公司	51.00	51.00	是	50,953.58			

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	注释
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00	是	6,552.40			
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	90.00	90.00	是	7,476.84			
潼关中金黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00	是	1,582.48			
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	82.00	82.00	是	3,457.06			
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	9,487.39			
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	55.00	55.00	是	12,329.59			
陕西太白黄金矿业有限责任公司	66.83	66.83	是	16,994.99			
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是				
辽宁中金黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是	-15.58			
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	2,502.94			
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	80.00	80.00	是	3,607.38			
河北中金黄金有限公司	100.00	100.00	是	5,450.54			
中国黄金集团夹皮沟矿业公司	100.00	100.00	是	2,393.48			
嵩县金牛有限责任公司	60.00	60.00	是	2,049.91			
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	76.00	76.00	是	22,314.12			
河北东梁黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00	是				

(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	法人代表	组织机构代码	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	刘怀礼	720243705	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	31,760.23	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	马英杰	790774464	207,400.00

(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	注释
甘肃省天水李子金矿有限公司	88.40	88.40	是	874.23			
陕西久盛矿业投资管理有限公司	100.00	100.00	是				

2、合并范围发生变更的说明

合并范围发生变更的情况详见附注六、3以及附注六、4。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的重要子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	年末净资产	本年净利润
嵩县金牛有限责任公司	51,247,770.04	12,014,604.47
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	897,140,166.21	120,905,167.20
河北东梁黄金矿业有限责任公司	-7,528,862.79	-10,388,813.20
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司	10,975,034.79	12,611,596.16

注：中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司为本公司的三级子公司。

上述四家子公司为本年同一控制下企业合并取得的子公司（附注六、1(2)）。

4、报告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	合并日

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	合并日
嵩县金牛有限责任公司	嵩县金牛有限责任公司和本公司在合并前后均受中国黄金集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国黄金集团公司	2011 年 8 月 1 日
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	中国黄金集团江西金山矿业有限公司和本公司在合并前后均受中国黄金集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国黄金集团公司	2011 年 8 月 1 日
河北东梁黄金矿业有限责任公司	河北东梁黄金矿业有限责任公司和本公司在合并前后均受中国黄金集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国黄金集团公司	2011 年 8 月 1 日
中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司	中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司和本公司在合并前后均受中国黄金集团公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国黄金集团公司	2011 年 11 月 1 日

(1) 嵩县金牛有限责任公司、中国黄金集团江西金山矿业有限公司、河北东梁黄金矿业有限责任公司

本公司本年度向中国黄金集团公司收购了其拥有的嵩县金牛有限责任公司 60% 的股权、中国黄金集团江西金山矿业有限公司 76% 的股权、河北东梁黄金矿业有限责任公司 100% 的股权。本次交易的合并日为 2011 年 8 月 1 日，系本公司实际取得上述三家子公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

①上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	694,916.00
减：合并成本	
支付的现金	1,338,115.5
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	1,338,115.5
调整净资产金额	-643,199.59
其中：调整资本公积	-643,199.59
调整留存收益	

②于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	107,434,586.89	40,572,806.63
应收款项	153,034,294.11	167,775,159.71
存货	162,922,121.56	165,124,476.00
长期股权投资	1,150,000.00	1,150,000.00
固定资产	265,451,365.77	269,188,043.31

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
无形资产	1,015,113,547.76	1,038,387,341.29
其他非流动资产	316,261,863.25	246,423,547.13
减：借款	271,018,182.00	316,420,000.00
应付款项	529,950,111.34	438,491,843.67
应付职工薪酬	10,158,887.68	5,572,194.13
其他负债	272,472,613.55	265,498,741.67
净资产	937,767,984.77	902,638,594.60
减：少数股东权益	242,851,982.91	230,926,459.14
取得的净资产	694,916,001.86	671,712,135.46

③自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年年初至合并日
收入	596,636,561.85
净利润	119,249,307.40
经营活动现金流量	198,739,055.73
现金流量净额	66,861,780.26

(2) 中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司

本公司全资子公司辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司本年度向中国黄金集团公司收购了其拥有的全资子公司中国黄金集团北票鑫龙矿业有限责任公司 100%的股权。本次交易的合并日为 2011 年 11 月 1 日，系本公司实际取得上述三家子公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。

①上述企业合并的合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值如下：

取得的净资产账面价值	10,406.8
减：合并成本	14,498.3
支付的现金	
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	14,498.3
调整净资产金额	-4,091.5
其中：调整资本公积	-4,091.5
调整留存收益	

②于合并日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	15,668,164.30	16,260,052.28
应收款项	11,421,984.32	8,089,271.23

项目	合并日账面价值	上年末账面价值
存货	3,275,129.66	1,399,359.14
长期股权投资	2,629,050.90	
固定资产	7,132,070.74	10,138,984.01
无形资产		
其他非流动资产	5,419,502.76	372,800.00
减：借款		
应付款项	31,029,118.33	13,137,674.29
应付职工薪酬	3,446,425.20	
其他负债	663,492.88	-1,792,885.69
净资产	10,406,866.27	24,915,678.06
减：少数股东权益		
取得的净资产	10,406,866.27	24,915,678.06

③自 2011 年 1 月 1 日至合并日止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	合并本年年初至合并日
收入	45,564,529.61
净利润	12,121,383.64
经营活动现金流量	3,787,825.69
现金流量净额	-591,887.98

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，本年指 2011 年度，上年指 2010 年度。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	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：			10,309,585.91			10,911,937.36
人民币			10,309,585.91			10,911,937.36
银行存款：			2,592,562,013.98			1,178,213,293.76
人民币			2,592,562,013.98			1,178,213,293.76
其他货币资金：			4,500,000.00			
人民币			4,500,000.00			
合计			2,607,371,599.89			1,189,125,231.12

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	39,161,285.96	15,309,150.70
商业承兑汇票		

种类	年末数	年初数
合计	39,161,285.96	15,309,150.70

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	265,349,050.16	95.89	26,238,011.11	9.89
按其他组合计提坏账准备的应收账款	11,368,149.41	4.11		
组合小计	276,717,199.57	100.00	26,238,011.11	9.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	276,717,199.57	100.00	26,238,011.11	9.48

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	65,131,424.38	56.17	15,024,600.67	23.07
按其他组合计提坏账准备的应收账款	50,820,292.94	43.83		
组合小计	115,951,717.32	100.00	15,024,600.67	23.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	115,951,717.32	100.00	15,024,600.67	12.96

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	262,467,615.84	94.85	101,063,053.54	87.16
1 至 2 年	2,242,867.85	0.81	993,555.91	0.86
2 至 3 年	791,635.72	0.29	1,777,703.51	1.53
3 至 4 年	650,312.18	0.24	1,109,027.69	0.96
4 至 5 年	840,797.66	0.30	927,610.67	0.80
5 年以上	9,723,970.32	3.51	10,080,766.00	8.69
合计	276,717,199.57	100.00	115,951,717.32	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	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	251,099,466.43	94.63	15,054,469.07	50,242,760.60	77.14	3,014,565.63
1 至 2 年	2,242,867.85	0.85	224,286.79	993,555.91	1.53	99,355.59
2 至 3 年	791,635.72	0.30	237,490.71	1,777,703.51	2.73	533,311.06
3 至 4 年	650,312.18	0.24	325,156.10	1,109,027.69	1.70	554,513.86
4 至 5 年	840,797.66	0.32	672,638.12	927,610.67	1.42	742,088.53
5 年以上	9,723,970.32	3.66	9,723,970.32	10,080,766.00	15.48	10,080,766.00
合计	265,349,050.16	100.00	26,238,011.11	65,131,424.38	100.00	15,024,600.67

②组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备	理由
上海黄金交易所	11,368,149.41		无回收风险
合计	11,368,149.41		

(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	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	130,908,416.03	7,854,504.96	25,165,068.69	1,515,571.13
合计	130,908,416.03	7,854,504.96	25,165,068.69	1,515,571.13

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国黄金集团公司	母公司	130,908,416.03	1 年以内	47.31
山东恒邦冶炼股份有限公司	客户	14,138,878.00	1 年以内	5.11
上海黄金交易所	客户	11,368,149.41	1 年以内	4.11
山东招金矿业股份有限公司金翅岭金矿	客户	10,733,551.00	1 年以内	3.88
三门峡金渠金矿	客户	4,000,000.00	5 年以上	1.45
合计		171,148,994.44		61.86

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,374,765.38	8.73	17,193,667.92	58.53
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	307,065,250.62	91.25	107,884,215.91	35.13

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按其他组合计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	307,065,250.62	91.25	107,884,215.91	35.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	0.02	60,000.00	100.00
合计	336,500,016.00	100.00	125,137,883.83	37.19

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,008,592.90	10.69	36,157,784.20	70.89
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	415,937,425.35	87.20	104,451,344.59	25.11
按其他组合计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	2.10		
组合小计	425,937,425.35	89.30	104,451,344.59	24.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	0.01	60,000.00	100.00
合计	477,006,018.25	100.00	140,669,128.79	29.49

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	139,933,299.04	41.58	283,654,556.88	59.46
1 至 2 年	41,493,381.06	12.33	44,691,530.84	9.37
2 至 3 年	22,694,710.43	6.74	26,882,656.08	5.64
3 至 4 年	24,051,201.06	7.15	44,592,482.23	9.35
4 至 5 年	37,234,264.36	11.07	3,714,550.16	0.78
5 年以上	71,093,160.05	21.13	73,470,242.06	15.40
合计	336,500,016.00	100.00	477,006,018.25	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备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
湖北省金石黄金有限责任公司	7,639,465.38	458,367.92	6.00	应收子公司股东款项,可以分红抵偿
略阳县委办公室	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	回收可能性很小
江西省德兴市朱林金矿	20,235,300.00	15,235,300.00	75.29	按可变现净值为依据,计提减值准备
合计	29,374,765.38	17,193,667.92	58.53	

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数	年初数
----	-----	-----

	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	139,933,299.04	45.57	8,395,997.96	269,030,126.44	64.68	16,141,807.58
1至2年	41,493,381.06	13.51	4,149,338.11	32,042,668.38	7.71	3,204,266.84
2至3年	22,694,710.43	7.39	6,808,413.16	25,882,656.08	6.22	7,764,796.85
3至4年	23,051,201.06	7.51	11,525,600.53	21,802,182.23	5.24	10,902,591.13
4至5年	14,438,964.36	4.70	11,551,171.48	3,709,550.16	0.89	2,967,640.13
5年以上	65,453,694.67	21.32	65,453,694.67	63,470,242.06	15.26	63,470,242.06
合计	307,065,250.62	100.00	107,884,215.91	415,937,425.35	100.00	104,451,344.59

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
毛雨昆	60,000.00	100.00	60,000.00	回收可能性很小
合计	60,000.00		60,000.00	

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

本公司报告期内未发生需要核销的大额其他应收款的情况。

(5) 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	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	100,000.00	6,000.00	10,000,000.00	
合计	100,000.00	6,000.00	10,000,000.00	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西大同黄金矿业有限责任公司	本公司原投资单位	28,562,321.69	0-5年	8.49
江西省德兴市朱林金矿	供应商	20,235,300.00	4-5年	6.01
吉林省国土资源厅	政府部门	14,262,260.00	0-4年	4.24
沈阳正光房产开发有限公司	承租方	12,649,083.03	0-2年	3.76
东宁县金厂乡鑫城金矿有限责任公司	供应商	8,979,067.00	1年以内	2.67
合计		84,688,031.72		25.17

(7) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	646,396,505.51	86.53	512,721,857.79	82.81
1 至 2 年	20,820,292.33	2.79	88,612,452.52	14.31
2 至 3 年	67,447,651.95	9.03	10,126,570.32	1.63
3 年以上	12,347,211.33	1.65	7,720,512.35	1.25
合计	747,011,661.12	100.00	619,181,392.98	100.00

注：期末账龄超过 1 年的预付款项，主要系部分项尚未完工并结算以及部分小额预付款未结算所致。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
刘新民	股权转让方	50,000,000.00	2011 年	项目未完成
镇安县金岭金矿协调领导小组	政府部门	45,000,000.00	2008-2009 年	业务未完成
青海大柴旦矿业有限公司	供应商	39,991,951.77	2011 年	业务未完成
中国黄金集团公司	母公司	35,096,194.06	2011 年	业务未完成
赵付阳	供应商	27,405,596.69	2011 年	业务未完成
合计		197,493,742.52		

(3) 报告期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	35,096,194.06		12,983,389.00	
合计	35,096,194.06		12,983,389.00	

6、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,911,815,526.94	165,541.27	1,911,649,985.67
在产品及自制半成品	606,246,666.85		606,246,666.85
库存商品	584,027,911.70	16,572,022.59	567,455,889.11
周转材料及其他	38,579,731.10	293,543.78	38,286,187.32
合计	3,140,669,836.59	17,031,107.64	3,123,638,728.95

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,391,281,564.94	2,222,639.44	1,389,058,925.50
在产品及自制半成品	585,664,558.80		585,664,558.80
库存商品	263,874,422.50	2,585,722.48	261,288,700.02
周转材料及其他	20,002,502.06	314,173.40	19,688,328.66

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	2,260,823,048.30	5,122,535.32	2,255,700,512.98

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年增加数		本年减少数		年末数
		计提数	其他	转回数	其他	
原材料	2,222,639.44				2,057,098.17	165,541.27
在产品 & 自制半成品						
库存商品	2,585,722.48	16,572,022.59			2,585,722.48	16,572,022.59
周转材料及其他	314,173.40				20,629.62	293,543.78
合计	5,122,535.32	16,572,022.59			4,663,450.27	17,031,107.64

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	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	可变现净值低于成本		
在产品 & 自制半成品			
库存商品	可变现净值低于成本		
周转材料及其他	可变现净值低于成本		

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	65,341,779.13	24,502,958.27	15,372,655.69	74,472,081.71
其他股权投资	20,997,443.97		15,754,869.14	5,242,574.83
减：长期股权投资减值准备	19,537,443.97		15,754,869.14	3,782,574.83
合计	66,801,779.13	24,502,958.27	15,372,655.69	75,932,081.71

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中国黄金集团营销有限公司	权益法	16,000,000.00	49,969,123.44	24,502,958.27	74,472,081.71
中金地产发展有限公司	权益法	11,650,000.00	15,372,655.69	-15,372,655.69	
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
德兴市花桥农村信用合作社	成本法	1,150,000.00	1,150,000.00		1,150,000.00
北票市平房金矿	成本法	11,900,000.00	11,900,000.00	-11,900,000.00	
合计		49,112,574.83	86,339,223.10	-6,624,566.56	79,714,656.54

(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				
中金地产发展有限公司	23.30	23.30				
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				
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		
德兴市花桥农村信用合作社						113,000.00
北票市平房金矿	51.00	51.00				
合计				3,782,574.83		113,000.00

注：双龙冶金机械设备有限公司已停产多年，账面已经全额计提减值准备，采用成本法核算。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
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

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
中国黄金集团营销有限公司	1,057,601,437.23	741,212,499.94	316,388,937.29	13,221,065,141.15	105,208,064.70	同受中国黄金集团公司控制	788951759

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
山西大同黄金矿业有限责任公司	3,854,869.14		3,854,869.14	
康鑫股份有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00
湖北省冶金产品联营公司	139,965.00			139,965.00
双龙冶金机械设备有限公司	542,609.83			542,609.83

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
北票市平房金矿	11,900,000.00		11,900,000.00	
合计	19,537,443.97		15,754,869.14	3,782,574.83

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	43,979,222.78		1,763,200.44	42,216,022.34
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	43,979,222.78		1,763,200.44	42,216,022.34

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一. 原值合计	57,332,080.72			57,332,080.72
房屋、建筑物	57,332,080.72			57,332,080.72
土地使用权				
二. 累计折旧和摊销合计	13,352,857.94	1,763,200.44		15,116,058.38
房屋、建筑物	13,352,857.94	1,763,200.44		15,116,058.38
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	43,979,222.78			42,216,022.34
房屋、建筑物	43,979,222.78			42,216,022.34
土地使用权				

注：本年折旧和摊销额 1,763,200.44 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一. 账面原值合计	7,119,513,017.92	1,458,624,180.13	126,296,301.48	8,451,840,896.57
其中：房屋及构筑物	4,336,685,093.77	899,305,533.11	45,334,669.04	5,190,655,957.84
机器设备	2,519,742,585.31	514,119,482.67	65,664,874.64	2,968,197,193.34
运输工具	259,749,693.64	44,736,914.35	15,296,757.80	289,189,850.19
其他	3,335,645.20	462,250.00		3,797,895.20
二. 累计折旧合计	2,724,136,391.70	514,769,583.59	45,756,064.25	3,193,149,911.04
其中：房屋及构筑物	1,621,974,123.93	267,585,663.17	9,179,624.00	1,880,380,163.10
机器设备	968,961,114.82	217,516,398.73	27,382,612.45	1,159,094,901.10
运输工具	130,922,328.69	29,087,562.88	9,193,827.80	150,816,063.77
其他	2,278,824.26	579,958.81		2,858,783.07
三. 账面净值合计	4,395,376,626.22			5,258,690,985.53

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及构筑物	2,714,710,969.84			3,310,275,794.74
机器设备	1,550,781,470.49			1,809,102,292.24
运输工具	128,827,364.95			138,373,786.42
其他	1,056,820.94			939,112.13
四. 减值准备合计	10,412,851.30		324,655.86	10,088,195.44
其中：房屋及构筑物	7,788,514.22		243,014.83	7,545,499.39
机器设备	2,624,337.08		81,641.03	2,542,696.05
运输工具				
其他				
五. 账面价值合计	4,384,963,774.92			5,248,602,790.09
其中：房屋及构筑物	2,706,922,455.62			3,302,730,295.35
机器设备	1,548,157,133.41			1,806,559,596.19
运输工具	128,827,364.95			138,373,786.42
其他	1,056,820.94			939,112.13

注：本年折旧额为 492,547,791.26 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 1,130,847,201.63 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为 235,164,224.42 元（原值 387,639,637.52 元）的房屋、建筑物及设备（2010 年 12 月 31 日：账面价值 194,614,987.40 元、原值 203,752,164.60 元）分别作为 10,000,000.00 元的短期借款和 20,000,000.00 元的一年内到期的长期借款（附注七、27）的抵押物以及 130,690,820.03 元的长期应付款的融资租赁物（附注七、30）。

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	87,607,562.09	11,582,060.77		76,025,501.32	
机器设备	38,043,687.79	12,858,492.37	1,926,632.78	23,258,562.64	
运输工具					
合计	125,651,249.88	24,440,553.14	1,926,632.78	99,284,063.96	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	年末数	年初数
一. 账面原值		
其中：机器设备	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00
二. 累计折旧		
其中：机器设备	12,501,445.62	3,047,031.94
合计	12,501,445.62	3,047,031.94
三. 账面净值		
其中：机器设备	137,498,554.38	146,952,968.06

项目	年末数	年初数
合计	137,498,554.38	146,952,968.06
四. 减值准备		
其中: 机器设备		
合计		
五. 账面价值		
其中: 机器设备	137,498,554.38	146,952,968.06
合计	137,498,554.38	146,952,968.06

(7) 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(辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权已经转让), 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和辽宁排山楼黄金矿业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公司与资产相关的部分房产证、矿权许可证、车辆行驶证等权证, 产权人仍为原河北金厂峪金矿、河北石湖金矿; 河南秦岭黄金矿业有限责任公司部分房产证、土地使用证仍为原河南秦岭金矿, 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 52,751,622.99 元。

⑥本公司子公司中国黄金集团江西金山矿业有限公司, 改制前名称为江西金山金矿, 相关资产权属尚未办妥名称变更手续。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
前常铜铁矿采选改扩建工程(安徽太平矿业有限公司)	71,158,342.73		71,158,342.73	30,581,029.08		30,581,029.08

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
低品位资源开发项目（河北东梁黄金矿业有限责任公司）	4,650,000.00		4,650,000.00	160,988,767.34		160,988,767.34
金岭金矿项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	82,096,812.45		82,096,812.45	461,018,010.17		461,018,010.17
地质勘探项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	42,306,916.30		42,306,916.30	72,837,495.15		72,837,495.15
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）	3,409,207.96		3,409,207.96	94,847,786.41		94,847,786.41
采选技术改造项目（山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司）	82,565,272.06		82,565,272.06	4,369,366.39		4,369,366.39
深部探矿工程项目（山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司）	36,671,344.27		36,671,344.27	23,846,002.67		23,846,002.67
韩村尾矿库（河南金源黄金矿业有限责任公司）	49,888,105.01		49,888,105.01	595,158.16		595,158.16
电铜项目（河南中原黄金冶炼厂有限责任公司）	32,127,346.45		32,127,346.45			
竖井工程项目（黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司）	26,437,738.01		26,437,738.01	25,840,989.18		25,840,989.18
小南沟竖井（嵩县金牛有限责任公司）	25,953,834.97		25,953,834.97	13,866,056.49		13,866,056.49
其他零星工程	595,124,104.52	6,402,091.06	588,722,013.46	356,508,469.19	7,494,276.56	349,014,192.63
合计	1,052,389,024.73	6,402,091.06	1,045,986,933.67	1,245,299,130.23	7,494,276.56	1,237,804,853.67

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
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	30,581,029.08	40,577,313.65			71,158,342.73
低品位资源开发项目（河北东梁黄金矿业有限责任公司）	297,170,000.00	160,988,767.34	85,671,366.64	227,441,417.54	14,568,716.44	4,650,000.00
金岭金矿项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	816,810,000.00	461,018,010.17	133,393,526.72	512,314,724.44		82,096,812.45
地质勘探项目（陕西久盛矿业投资管理有限公司）	50,420,400.00	72,837,495.15	11,120,159.97		41,650,738.82	42,306,916.30
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	94,847,786.41	51,240,177.85	76,484,000.00	66,194,756.30	3,409,207.96
采选技术改造项目（山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司）	336,900,000.00	4,369,366.39	82,232,942.88	4,037,037.21		82,565,272.06
深部探矿工程项目（山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司）	86,397,000.00	23,846,002.67	45,623,104.61		32,797,763.01	36,671,344.27
韩村尾矿库（河南金源黄金矿业有限责任公司）	65,000,000.00	595,158.16	49,292,946.85			49,888,105.01

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资 产数	其他减少数	年末数
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	30,581,029.08	40,577,313.65			71,158,342.73
电铜项目(河南中原黄金冶炼厂有限责任公司)	29,000,000.00		32,127,346.45			32,127,346.45
竖井工程项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)	61,800,000.00	25,840,989.18	3,646,948.57		3,050,199.74	26,437,738.01
小南沟竖井(嵩县金牛有限责任公司)	28,110,000.00	13,866,056.49	12,141,418.48	53,640.00		25,953,834.97
合计	2,957,062,600.00	888,790,661.04	547,067,252.67	820,330,819.19	158,262,174.31	457,264,920.21

(续)

工程名称	利息资本化累计 金额	其中: 本年利息资本 化金额	本年利息资本 化率(%)	工程投入占预算 的比例(%)	工程进 度	资金来 源
前常铜铁矿采选改扩建工程(安徽太平矿业有限公司)	2,992,541.06	1,650,206.96	6.56	36.06	100%	金融机 构贷款、 募集资金
低品位资源开发项目(河北东梁黄金矿业有限责任公司)	19,344,799.88	11,494,469.73	6.56	83.00	100%	金融机 构贷款
金岭金矿项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	28,091,530.26	2,495,828.01	6.56	72.77	85%	金融机 构贷款
地质勘探项目(陕西久盛矿业投资管理有限公司)	3,039,843.92	2,335,560.58	6.56	83.91	90%	金融机 构贷款
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)				84.47	100%	金融机 构贷款
采选技术改造项目(山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司)	1,363,605.75	1,363,605.75	6.56	25.71	25%	金融机 构贷款、 自筹
深部探矿工程项目(山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司)	2,782,806.67	2,782,806.67	6.56	80.41	60%	金融机 构贷款、 自筹
韩村尾矿库(河南金源黄金矿业有限责任公司)	1,507,080.98	1,507,080.98	6.67	76.75	80%	金融机 构贷款、 自筹
电铜项目(河南中原黄金冶炼厂有限责任公司)				110.78	90%	自筹
竖井工程项目(黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司)				47.72	50%	自筹
小南沟竖井(嵩县金牛有限责任公司)				92.52	90%	自筹
合计	59,122,208.52	23,629,558.68				

(3) 在建工程减值准备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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		1,092,185.50	6,402,091.06	

11、工程物资

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
工程用材料、工器具及尚未安装的设备	12,784,220.54	69,187,671.04	76,137,629.20	5,834,262.38
合计	12,784,220.54	69,187,671.04	76,137,629.20	5,834,262.38

12、无形资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一. 账面原值合计	4,504,999,225.84	510,585,450.19	67,982,302.15	4,947,602,373.88
土地使用权	700,723,338.83	65,443,898.09	2,350,919.38	763,816,317.54
采矿权、探矿权	3,794,535,386.51	444,795,064.91	65,631,382.77	4,173,699,068.65
其他	9,740,500.50	346,487.19		10,086,987.69
二. 累计摊销合计	372,811,349.81	179,956,763.11	9,631,473.97	543,136,638.95
土地使用权	64,359,848.13	24,644,735.03		89,004,583.16
采矿权、探矿权	303,461,977.17	153,506,138.60	9,631,473.97	447,336,641.80
其他	4,989,524.51	1,805,889.48		6,795,413.99
三. 账面净值合计	4,132,187,876.03			4,404,465,734.93
土地使用权	636,363,490.70			674,811,734.38
采矿权、探矿权	3,491,073,409.34			3,726,362,426.85
其他	4,750,975.99			3,291,573.70
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	4,127,087,876.03			4,404,465,734.93
土地使用权	636,363,490.70			674,811,734.38
采矿权、探矿权	3,485,973,409.34			3,726,362,426.85
其他	4,750,975.99			3,291,573.70

注：①本年摊销金额为 179,956,763.11 元。

②于 2011 年 12 月 31 日，账面价值人民币 570,341,842.24 元（2010 年 12 月 31 日：人民币 319,329.00 元）无形资产所有权受到限制，系本集团以账面价值为人民币 58,133,953.29 元的土地使用权以及账面价值为人民币 512,207,888.95 元的采矿权为抵押或质押，取得银行借款人民币 35,000,000.00 元（详见附注七、28）；2011 年该土地使用权的摊销额为人民币 3,612,179.65 元（2010 年：人民币 2,026,487.99 元）；2011 年该采矿权的摊销额为人民币 31,014,624.29 元（2010 年：

人民币 15,582,918.35 元)。

13、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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	436,145,383.98			436,145,383.98	
江西三和金业有限公司	1,160,513.77			1,160,513.77	
合计	527,516,606.51			527,516,606.51	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

截止 2011 年 12 月 31 日，经对商誉进行减值测试，本集团商誉不存在减值。

14、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
探矿费	274,143,391.63	147,432,843.33	69,073,324.66	9,311,177.73	343,191,732.57
资源使用费	14,557,435.73	463,357.00	598,400.73		14,422,392.00
露天剥离费用	105,581,816.78	14,568,716.44	20,629,248.37		99,521,284.85
耕地占用税	38,340,349.00	1,092,887.83	4,445,443.50		34,987,793.33
其他	15,653,937.85	15,110,825.04	6,924,880.15	1,622,139.27	22,217,743.47
合计	448,276,930.99	178,668,629.64	101,671,297.41	10,933,317.00	514,340,946.22

15、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

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	41,424,648.36	169,103,833.25	31,194,755.32	125,997,730.53
应付职工薪酬	24,237,753.56	104,118,588.44	14,907,605.17	64,288,686.49
可抵扣亏损	10,713,023.35	42,852,093.40	300,027.27	1,200,109.09
抵销内部未实现利润	9,389,589.44	37,558,357.79	15,929,866.58	63,719,466.31
合计	85,765,014.71	353,632,872.88	62,332,254.34	255,205,992.42

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并	771,641,481.75	3,086,565,927.05	799,463,297.77	3,197,853,191.11
合计	771,641,481.75	3,086,565,927.05	799,463,297.77	3,197,853,191.11

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	72,570,531.48	154,916,179.79
可抵扣亏损	167,195,953.42	121,826,371.42
合计	239,766,484.90	276,742,551.21

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数
2011 年		2,512,148.09
2012 年	2,174,105.58	3,989,980.47
2013 年	24,243,937.02	40,046,166.53
2014 年	14,266,285.38	19,397,943.72
2015 年	55,036,567.66	55,880,132.61
2016 年	71,475,057.78	
合计	167,195,953.42	121,826,371.42

16、资产减值准备明细

项目	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		本期计提	其他	转销数	其他	
一. 坏账准备	155,693,729.46	10,343,484.65	1,689,233.57	1,993,259.04	14,357,293.70	151,375,894.94
二. 存货跌价准备	5,122,535.32	16,572,022.59			4,663,450.27	17,031,107.64
三. 可供出售金融资产减值准备						
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	19,537,443.97				15,754,869.14	3,782,574.83
六. 投资性房地产减值准备						
七. 固定资产减值准备	10,412,851.30				324,655.86	10,088,195.44
八. 工程物资减值准备						
九. 在建工程减值准备	7,494,276.56				1,092,185.50	6,402,091.06
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	203,451,566.61	26,915,507.24	1,689,233.57	1,993,259.04	41,292,454.47	188,770,593.91

17、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产		
房屋建筑物	97,665,670.04	抵押贷款
长期股权投资	15,971,084.30	质押贷款
土地	58,133,953.29	抵押贷款
采矿权	512,207,888.95	质押贷款
其他原因造成所有权受到限制的资产		
机器设备	137,498,554.38	融资租赁
合计	821,477,150.96	

18、短期借款

项目	年末数	年初数
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	340,000,000.00	465,000,000.00
信用借款	843,411,818.00	695,790,909.00
合计	1,193,411,818.00	1,190,790,909.00

注：抵押以及质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、17。

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	1,011,980,513.72	724,777,010.33
1 至 2 年	50,844,753.72	42,521,427.26
2 至 3 年	17,642,389.90	12,028,147.71
3 年以上	26,034,311.69	22,209,308.42
合计	1,106,501,969.03	801,535,893.72

(2) 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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(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
周口恒远建筑实业有限公司	4,567,559.42	尾款，未结算	否
黄金仓库	2,720,454.01	尾款，未催收	否
温州第二井巷工程公司	2,377,979.87	尾款，未结算	否
北京京西商贸公司	2,030,025.33	尾款，未催收	否
河南中原黄金建筑安装工程公司	2,005,583.92	尾款，未催收	否
合计	13,701,602.55		

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	397,685,259.71	167,056,546.30
1 年以上	2,689,052.85	1,945,867.90
合计	400,374,312.56	169,002,414.20

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

本集团本期无超过 1 年以上的大额预收账款。

21、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年支付额	年末余额
①工资、奖金、津贴和补贴	141,181,810.02	925,197,583.36	909,357,034.11	157,022,359.27
②职工福利费		97,926,855.04	97,926,855.04	
③社会保险费	26,890,989.44	238,019,347.87	241,985,374.27	22,924,963.04
其中：基本医疗保险费	4,526,497.94	48,883,217.36	48,623,931.31	4,785,783.99
补充医疗保险费	3,497.38	788,829.44	788,949.44	3,377.38
基本养老保险费	10,077,413.71	145,151,151.27	142,605,289.11	12,623,275.87
年金缴费（补充养老金）	9,809,820.13	5,751,274.39	14,063,887.97	1,497,206.55
失业保险费	966,570.88	11,052,735.88	10,451,452.90	1,567,853.86
工伤保险费	1,117,328.67	22,274,948.47	21,622,226.09	1,770,051.05
生育保险费	389,860.73	4,117,191.06	3,829,637.45	677,414.34
④住房公积金	8,059,826.35	49,559,116.30	50,167,820.33	7,451,122.32
⑤工会经费和职工教育经费	22,866,586.36	26,139,773.92	27,566,040.04	21,440,320.24
⑥非货币性福利		2,364,077.38	2,364,077.38	
⑦辞退福利及内退补偿	2,420,444.37	601,205.28	1,322,882.59	1,698,767.06
其中：因解除劳动关系给予的补偿		499,782.00	499,782.00	
预计内退人员支出				
⑧其他	3,867,808.63	16,757,568.06	17,194,771.99	3,430,604.70
其中：以现金结算的股份支付				
合计	205,287,465.17	1,356,565,527.21	1,347,884,855.75	213,968,136.63

注：①本集团期末不存在拖欠职工薪酬的情况。

②应付职工薪酬中工资、奖金等预计发放时间主要为 2012 年 1 月份。

22、应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	5,137,010.96	231,726,066.85	235,616,700.01	1,246,377.80

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
消费税	5,451.19	97,596.39	98,444.98	4,602.60
营业税	2,947,874.13	13,070,895.56	14,526,565.28	1,492,204.41
资源税	3,458,023.67	34,516,585.54	34,064,109.01	3,910,500.20
企业所得税	277,316,010.25	919,747,699.65	725,333,653.23	471,730,056.67
城市维护建设税	2,474,908.18	16,368,152.11	14,017,660.45	4,825,399.84
房产税	595,614.05	8,456,618.15	7,432,214.66	1,620,017.54
土地使用税	1,445,953.34	14,872,995.31	11,862,156.52	4,456,792.13
个人所得税	10,270,812.51	32,636,844.21	35,725,464.64	7,182,192.08
教育费附加	1,422,211.07	9,481,635.77	8,110,946.41	2,792,900.43
矿产资源补偿费	19,970,124.37	142,460,076.48	116,205,443.59	46,224,757.26
其他税费	12,013,649.23	23,544,102.76	24,218,402.38	11,339,349.61
合计	337,057,642.95	1,446,979,268.78	1,227,211,761.16	556,825,150.57

23、应付利息

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,879,159.75	3,091,184.07
企业债券利息	38,560,000.00	38,560,000.00
短期借款应付利息	23,888,392.21	2,275,279.69
合计	66,327,551.96	43,926,463.76

24、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
中国黄金集团公司	62,878,920.25	229,982,246.30	
海阳市黄金工业公司	1,714,569.46	1,714,569.46	未催收
山东省第一地质矿产勘查院	1,714,569.46	1,714,569.46	未催收
吉林现代企业集团有限责任公司	14,863,831.99	15,268,642.26	
洛阳市黄金公司	748,779.25	1,763,609.75	
中国黄金河南公司	3,584,753.30		
包头市九原区财政局国资办	8,884.47	7,584.47	
陕西康乐实业开发公司	922,200.00	348,400.00	
江西大茅山集团有限责任公司	23,020,015.20	15,850,055.68	
嵩县经济投资有限公司		751,477.09	
玛尔矿业(毛里求斯)有限公司	18,754.36	18,754.36	未催收
三门峡市国有资产监督管理委员会	3,504,306.68		
陕西黄金公司	180,000.00		
合计	113,159,584.42	267,419,908.83	

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
中国黄金集团公司	21,075,524.35	579,438,529.11
辽宁五龙债务、赔偿、补偿、职工安置等费用	126,442,286.54	177,594,834.26
北京久益有限责任公司	6,485,511.20	38,969,111.20
中国黄金集团公司辽宁有限公司	1,511,612.17	34,016,988.80
柞水县博隆井巷工程公司	7,487,854.00	30,487,854.00
河北省国土资源厅	38,799,533.00	19,358,400.00
四川华昌能源投资公司	3,264,456.93	16,199,507.00
陕西黄金公司	12,100,631.80	15,538,591.36
潼关中金冶炼有限责任公司对外借款		11,200,000.00
威海章鉴矿山工程有限公司		1,640,451.55
中国黄金总公司安康金矿	9,841,438.25	9,827,376.93
湖北黄石金铜矿业有限公司	6,368,862.27	6,368,862.27
唐山地质五队		4,165,408.91
灵宝电业局	3,100,000.00	3,100,000.00
淮北市招标采购管理局	54,100,000.00	
灵宝波伟实业有限公司	37,500,000.00	
陕西融发矿业有限公司	33,836,000.00	
迁西县金顶山矿业有限公司	29,684,653.50	
中国黄金集团建设有限公司	14,600,000.00	
其他	431,760,825.18	385,361,960.43
合计	837,959,189.19	1,333,267,875.82

(2) 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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(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
辽宁五龙债务、赔偿、补偿、职工安置等费用	126,442,286.54	项目未完成	否
陕西黄金公司	11,940,221.66	借款及利息	否
中国黄金总公司安康金矿	9,612,792.83	借款及利息	否
河北省国土资源厅	8,799,533.00	合同未完成	否
湖北黄石金铜矿业有限公司	6,368,862.27	未催收	否
合计	163,163,696.30		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
辽宁五龙债务、赔偿、补偿、职工安置等费用	126,442,286.54	职工安置、补偿以及赔偿等
淮北市招标采购管理局	54,100,000.00	资源款
河北省国土资源厅	38,799,533.00	资源款
灵宝波伟实业有限公司	37,500,000.00	资金往来
陕西融发矿业有限公司	33,836,000.00	资金往来

债权人名称	年末数	性质或内容
迁西县金顶山矿业有限公司	29,684,653.50	资源款
中国黄金集团公司	21,075,524.35	资金往来
合计	341,437,997.39	

26、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
未决诉讼	420,643.44	5,200,000.00	420,643.44	5,200,000.00
合计	420,643.44	5,200,000.00	420,643.44	5,200,000.00

注：详见附注九、1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、28）	1,670,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款（附注七、30）	16,037,950.10	15,636,121.96
合计	1,686,037,950.10	15,636,121.96

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	1,600,000,000.00	
合计	1,670,000,000.00	

② 金额前五名的一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	年末数		年初数	
					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		

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金 额
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	2012.7.30	5.472	人民 币		30,000,000.00		
合计						1,630,000,000.00		

(4) 1 年内到期的长期应付款

1 年内到期的长期应付款详见附注七、30“长期应付款”。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	年末数	年初数
质押借款	15,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	43,000,000.00
保证借款	253,195,000.00	175,000,000.00
信用借款	1,612,088,182.00	1,612,490,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、27）	1,670,000,000.00	
合计	230,283,182.00	1,855,490,000.00

注：抵押以及质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、17。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金额
中国农业银行陕西省太白 县支行营业部	2010.10.12	2014.6.19	6.21	人民 币		80,000,000.00		55,000,000.00
阜新建行分行营业部	2011.3	2015.3	同期贷款利率 上浮 5%	人民 币		73,000,000.00		
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		120,000,000.00
宝鸡市供电局		长期	21.00	人民 币		8,070,000.00		8,070,000.00
中国工商银行德兴支行	2007.4.30	2013.4.29	5.94	人民 币		5,000,000.00		5,000,000.00
合计						226,070,000.00		188,070,000.00

29、应付债券

债券名称	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	年末数
中期票据	600,000,000.00	2009.4.1	5年	600,000,000.00	20,160,000.00	26,880,000.00	26,880,000.00	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	27,600,000.00	27,600,000.00	18,400,000.00	600,000,000.00
小计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	38,560,000.00	54,480,000.00	54,480,000.00	38,560,000.00	1,200,000,000.00
减：一年内到期部分									
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00	38,560,000.00	54,480,000.00	54,480,000.00	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。期末应付利息费用为38,560,000.00元，在应付利息中反映。

30、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

单位	年末数	年初数
黄金生产发展基金	7,475,711.88	7,475,711.88
黄金地质探矿基金	566,886.79	566,886.79
交银金融租赁有限责任公司	130,690,820.03	146,212,856.65
其他		67,142.06
减：一年内到期部分（附注七、27）	16,037,950.10	15,636,121.96
合计	122,695,468.60	138,686,475.42

(2) 长期应付款明细情况

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	8年	150,000,000.00	银行同期利率×90%	无	130,690,820.03	融资租赁
黄金生产发展基金					7,475,711.88	
黄金地质探矿基金					566,886.79	
合计					138,733,418.70	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单位	年末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
交银金融租赁有限责任公司		130,690,820.03		146,212,856.65
合计		130,690,820.03		146,212,856.65

注：2010 年 8 月 31 日，潼关中金冶炼有限责任公司（乙方）与交银金融租赁有限责任公司（甲方）签订《融资租赁合同（回租）》，合同中规定：乙方将 200 吨/日难处理金精矿冶炼生产线（租赁物清单中明细为 1.5 亿元）转让给甲方，再由甲方出租给乙方使用。甲方根据合同约定后支付租赁物转让款后，取得租赁物的所有权，乙方只有使用权。租赁期限为 8 年。租赁合同期满后，乙方有权选择留购租赁物，名义价款 1 元。年租利息：同期银行基准利率 × 90%；租赁支付方式：等额租金后付法，租金 3 月支付一次，共 32 期。

31、专项应付款

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	备注
吉林省财政厅欠款	2,420,000.00		240,000.00	2,180,000.00	
合计	2,420,000.00		240,000.00	2,180,000.00	

32、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	黄金矿山企业财政专项拨款	320,828,576.94	236,960,448.68
其他		5,884,000.00	3,681,000.00
合计		326,712,576.94	240,641,448.68

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	94,026,139.62	60,868,925.77
黄金矿山企业财政专项拨款项目	94,026,139.62	60,868,925.77
与收益相关的政府补助	226,802,437.32	176,091,522.91
黄金矿山企业财政专项拨款项目	226,802,437.32	176,091,522.91
合计	320,828,576.94	236,960,448.68

33、股本

项目	年初数		本期增减变动 (+、-)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股	745,631,726.00	52.40				-745,631,726.00	-745,631,726.00		
3.其他内资持股			112,134,561.00				112,134,561.00	112,134,561.00	5.72
4.外资持股									
有限售条件股份合计	745,631,726.00	52.40	112,134,561.00			-745,631,726.00	-633,497,165.00	112,134,561.00	5.72
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	677,459,020.00	47.60			426,927,224.00	745,631,726.00	1,172,558,950.00	1,850,017,970.00	94.28
其中：国有法人持股					223,689,518.00	745,631,726.00	969,321,244.00	969,321,244.00	49.40

项目	年初数		本期增减变动 (+、-)				年末数		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	677,459,020.00	47.60			426,927,224.00	745,631,726.00	1,172,558,950.00	1,850,017,970.00	94.28
三. 股份总数	1,423,090,746.00	100.00	112,134,561.00		426,927,224.00		539,061,785.00	1,962,152,531.00	100.00

注：经本公司 2011 年 4 月 15 日在北京召开的 2010 年度股东大会审议通过，本公司利润分配以 1,423,090,746 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），转增 3 股，实施后总股本为 1,850,017,970 股，增加股本 426,927,224 股。上述转增资本行为，已经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了中瑞岳华验字[2011]第 182 号《验资报告》。

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会决议，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司非公开发行股票批复》及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1181 号”文批复，2011 年 8 月 8 日，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）112,134,561 股，每股面值 1.00 元，股本变更为 1,962,152,531.00 元。上述股本增加，已经中瑞岳华会计师事务所审验，并出具了中瑞岳华验字[2011]第 186 号《验资报告》。

本公司上述增资行为尚未办理工商变更，待本公司股东大会决议进行注册资本变更后，再办理工商变更登记手续。

34、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
资本溢价	569,682,270.11	2,629,971,822.90	1,103,482,986.09	2,096,171,106.92
其中：投资者投入的资本	517,594,597.10	2,629,971,822.90	1,103,482,986.09	2,044,083,433.91
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下企业合并形成的差额	52,087,673.01			52,087,673.01
其他				
其他综合收益				
同一控制下企业合并形成	696,627,813.52		696,627,813.52	
其他资本公积	601,212,680.43	19,974,140.00		621,186,820.43
合计	1,867,522,764.06	2,649,945,962.90	1,800,110,799.61	2,717,357,927.35

注：本公司本年资本公积变动如下：

①本公司 2011 年 8 月 8 日，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）112,134,561 股，每股面值 1.00 元，扣除与本次发行的相关费用后，募集资金净额为 2,742,106,383.90 元，其中增加股本人民币 112,134,561.00 元，增加资本公积人民币 2,629,971,822.90 元；

②本公司子公司河北金厂峪矿业有限责任公司本期增加少数股东，少数股东溢价出资导致本公司合并资本公积增加 19,974,140.00 元；

③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 696,627,813.52 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 696,627,813.52 元。

④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 647,291,116.79 元；

⑤资本公积减少 426,927,224.00 元，详见附注七、33“股本”注释。

⑥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进行还原，自资本公积（股本溢价）转入盈余公积 4,742,948.05 元，转入未分配利润 24,521,697.25 元，由此减少资本公积 29,264,645.30 元。

35、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费用	16,225,112.17	82,652,259.49	73,108,575.07	25,768,796.59
合计	16,225,112.17	82,652,259.49	73,108,575.07	25,768,796.59

36、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积—本公司计提	136,382,097.87	81,366,777.77		217,748,875.64
法定盈余公积—本集团内子公司因同一控制下企业合并转入	65,596,638.82	4,742,948.05		70,339,586.87
合计	201,978,736.69	86,109,725.82		288,088,462.51

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上期末分配利润	2,124,962,722.76	1,150,791,479.80	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	2,124,962,722.76	1,150,791,479.80	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,816,650,505.80	1,203,058,065.85	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积	81,366,777.77	32,072,573.02	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	142,309,074.60	118,590,895.50	
转作股本的普通股股利			
其他减少	132,414,296.58	78,223,354.37	
期末未分配利润	3,585,523,079.61	2,124,962,722.76	

注: (1) 本公司本期未分配利润其他减少 132,414,296.58 元, 其中:

①2011 年 1 月 22 日, 本公司全资子公司河北中金黄金有限公司与中铎国际投资有限公司签订《股权转让合同》, 购买中铎国际投资有限公司持有的中国黄金集团新疆金滩矿业有限公司 45%的股权, 转让价款 8,500.00 万元。

根据企业会计准则规定, 企业合并后, 购买少数股东全部或部分权益的, 母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 应当调整合并财务报表中的资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的, 调整留存收益。

河北中金黄金有限公司调整减少未分配利润 50,623,549.59 元, 影响本集团合并减少未分配利润 50,623,549.59 元。

②本公司本期发生同一控制下企业合并, 合并日前实现的利润以及分红等因素影响本期未分配利润减少 110,801,118.72 元;

③本公司子公司河北金厂峪矿业有限责任公司、潼关中金冶炼有限责任公司股权结构发生变动, 影响本期未分配利润增加 4,488,674.48 元。

④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进行还原, 自资本公积(股本溢价)转入未分配利润 24,521,697.25 元。

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 15 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《2010 年度利润分配方案》, 本公司向全体股东派发现金股利, 以 2010 年 12 月 31 日股本总数

1,423,090,746 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税), 共计 142,309,074.60 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本集团二级子公司于 2011 年度提取盈余公积 181,177,807.77 元, 其中归属于母公司的金额为 149,661,957.56 元。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	32,815,291,299.92	21,711,765,833.67
其他业务收入	328,395,264.90	171,699,306.78
营业收入合计	33,143,686,564.82	21,883,465,140.45
主营业务成本	28,074,887,611.63	18,231,009,386.93
其他业务成本	300,755,807.48	138,381,733.71
营业成本合计	28,375,643,419.11	18,369,391,120.64

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采矿	7,546,784,936.30	3,245,577,998.51	5,992,936,033.51	2,830,207,359.02
冶炼	35,742,780,429.70	35,317,432,369.00	24,087,420,478.42	23,789,778,316.45
零售				
其他	21,282,916.29	14,312,935.74	6,962,459.69	2,914,804.41
小计	43,310,848,282.29	38,577,323,303.25	30,087,318,971.62	26,622,900,479.88
减: 内部抵销数	10,495,556,982.37	10,502,435,691.62	8,375,553,137.95	8,391,891,092.95
合计	32,815,291,299.92	28,074,887,611.63	21,711,765,833.67	18,231,009,386.93

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	41,383,348,338.72	37,480,699,682.50	28,441,478,096.98	25,615,812,775.97
铜产品	1,255,564,977.49	681,394,992.76	1,101,525,593.27	658,684,023.48
白银及其他	671,934,966.08	415,228,627.99	544,315,281.37	348,403,680.43
小计	43,310,848,282.29	38,577,323,303.25	30,087,318,971.62	26,622,900,479.88
减: 内部抵销数	10,495,556,982.37	10,502,435,691.62	8,375,553,137.95	8,391,891,092.95
合计	32,815,291,299.92	28,074,887,611.63	21,711,765,833.67	18,231,009,386.93

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011 年	31,680,308,237.68	95.58%
2010 年	20,048,058,798.95	91.61%

39、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	724,678.16	754,091.62
城市维护建设税	15,749,923.44	10,660,913.21
教育费附加	8,469,476.70	6,344,530.46
资源税	33,636,211.51	30,868,078.01
其他	7,380,199.80	3,858,431.71
合计	65,960,489.61	52,486,045.01

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

40、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	25,570,081.05	24,935,724.21
职工薪酬	5,865,365.80	4,477,840.28
业务经费	2,847,324.12	6,445,942.63
保险费	1,673,036.40	2,496,525.67
折旧费	1,426,924.10	240,128.04
交易手续费	7,546,903.01	6,781,011.99
仓储保管费	299,087.86	332,635.06
包装费	579,485.00	171,396.11
差旅费	2,397,182.97	1,833,772.21
其他	8,288,356.81	3,148,244.99
合计	56,493,747.12	50,863,221.19

41、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	426,775,431.53	405,323,025.12
无形资产摊销	153,478,341.51	98,719,024.97
长期待摊费用摊销	37,465,919.71	55,490,936.57
折旧费	71,568,565.91	53,835,574.01
修理费	39,924,469.97	28,799,925.29
税费	152,127,941.11	81,653,971.80
业务招待费	41,262,001.27	33,145,017.24
差旅费	25,934,019.57	23,280,693.82
研究与开发费用	21,844,612.35	12,389,435.08
办公费	16,725,822.21	13,361,215.50
水电费	12,228,900.61	9,752,171.95
其他	330,554,229.35	256,521,825.37
合计	1,329,890,255.10	1,072,272,816.72

42、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	280,577,843.81	258,852,792.25
减：利息收入	41,887,105.09	16,186,590.86
减：利息资本化金额	31,120,845.49	61,837,773.84
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	16,719,604.29	8,838,523.24
合计	224,289,497.52	189,666,950.79

43、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	113,000.00	93,564.00
权益法核算的长期股权投资收益	24,502,958.27	14,785,832.41
处置长期股权投资产生的投资收益	43,168,343.98	28,956,503.81
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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		
合计	67,784,302.25	43,835,900.22

注：本集团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	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
德兴市花桥农村信用合作社	113,000.00	71,529.00	本期分红增加
正南路信用社		22,035.00	本期未分红
合计	113,000.00	93,564.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
中国黄金集团营销有限公司	24,502,958.27	17,401,908.48	当期净利润增加
中金地产发展有限公司		-2,616,076.07	本年已经转让
合计	24,502,958.27	14,785,832.41	

44、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	10,343,484.65	27,168,296.26
存货跌价损失	16,572,022.59	5,139,587.94
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		5,242,807.83
工程物资减值损失		

项目	本年发生额	上年发生额
在建工程减值损失		
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		
商誉减值损失		
其他		
合计	26,915,507.24	37,550,692.03

45、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,474,562.92	2,441,071.47	1,474,562.92
其中：固定资产处置利得	1,411,538.92	2,441,071.47	1,411,538.92
无形资产处置利得			
债务重组利得	101,376,554.22	113,200,981.87	101,376,554.22
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	72,619,141.67	84,415,281.66	72,619,141.67
盘盈利得			
受赠利得		197,000.00	
违约金赔偿收入	960,000.00		960,000.00
其他利得	27,088,188.84	14,865,023.00	27,088,188.84
合计	203,518,447.65	215,119,358.00	203,518,447.65

其中，政府补助明细：

项目	本年发生额	上年发生额	说明
黄金矿山企业财政专项拨款等	72,619,141.67	84,415,281.66	自递延收益转入
合计	72,619,141.67	84,415,281.66	

46、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,840,238.59	15,705,771.43	14,840,238.59
其中：固定资产处置损失	14,840,238.59	14,975,818.31	14,840,238.59
无形资产处置损失			
在建工程处置损失		729,953.12	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	6,216,964.72	12,207,419.16	6,216,964.72
非常损失	128,570.00	2,126,206.99	128,570.00
预计未决诉讼损失	5,200,000.00		5,200,000.00
其他	25,287,638.34	26,700,456.29	25,287,638.34
合计	51,673,411.65	56,739,853.87	51,673,411.65

47、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	889,486,072.14	604,428,676.01
递延所得税调整	-51,254,576.39	-11,425,025.12
合计	838,231,495.75	593,003,650.89

48、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.96	0.96	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.86	0.86	0.57	0.57

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,816,650,505.80	1,203,058,065.85
其中：归属于持续经营的净利润	1,816,650,505.80	1,203,058,065.85
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,627,661,026.12	1,045,399,761.01
其中：归属于持续经营的净利润	1,627,661,026.12	1,045,399,761.01

归属于终止经营的净利润		
-------------	--	--

②计算基本每股收益时,分母为发行在外普通股加权平均数,计算过程如下:

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	1,423,090,746.00	790,605,970.00
加: 本期发行的普通股加权数	464,305,411.00	1,059,412,000.00
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,887,396,157.00	1,850,017,970.00

49、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	本期发生数	上期发生数
收到代理客户的款项	880,703,867.17	1,619,488,991.15
收到黄金专项资金	158,690,269.93	109,813,429.00
利息收入	41,887,105.09	16,186,590.86
资金往来及其他	245,706,229.17	455,941,512.57
合计	1,326,987,471.36	2,201,430,523.58

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
支付代理客户的款项	883,738,252.23	1,643,804,115.87
支付办公费、差旅费、通讯费、业务招待费、水电费等	611,288,124.96	493,328,307.01
资金往来及其他	328,017,316.65	122,083,009.51
合计	1,823,043,693.84	2,259,215,432.39

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收购黄金集团三家子公司支付现金	1,338,115,592.24	
子公司收购少数股东股权支付现金	85,000,000.00	
筹资费用	6,000,000.00	3,600,000.00
合计	1,429,115,592.24	3,600,000.00

50、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	2,445,891,491.62	1,720,446,047.53
加: 资产减值准备	26,915,507.24	37,550,692.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	494,310,991.70	430,340,583.87
无形资产摊销	179,956,763.11	100,871,854.78
长期待摊费用摊销	101,671,297.41	91,651,928.20
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)	13,365,675.67	13,264,699.96

补充资料	本期金额	上期金额
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）	249,456,998.32	197,015,018.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,784,302.25	-43,835,900.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,432,760.37	-3,658,241.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,821,816.02	-7,766,783.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-884,510,238.56	-567,840,092.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,603,202.57	-212,850,764.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-363,865,317.90	274,160,043.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,007,551,087.40	2,029,349,086.00
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	2,607,371,599.89	1,189,125,231.12
减：现金的期初余额	1,189,125,231.12	2,042,986,245.70
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	1,418,246,368.77	-853,861,014.58

(2) 报告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。

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	2,607,371,599.89	1,189,125,231.12
其中：库存现金	10,309,585.91	10,911,937.36
可随时用于支付的银行存款	2,592,562,013.98	1,178,213,293.76
可随时用于支付的其他货币资金	4,500,000.00	
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		
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	2,607,371,599.89	1,189,125,231.12

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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
-------	------	------	-----	-------	------

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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国黄金集团公司	20 亿	49.40	49.40	中国黄金集团公司	100001625

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、7、长期股权投资(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
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
河南黄金物资公司	同受中国黄金集团公司控制	169958820
西峡金泰矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	735497337
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
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
金汇黄金设备公司	同受中国黄金集团公司控制	101127828
广西黄金公司	同受中国黄金集团公司控制	198226274
中国黄金报社	同受中国黄金集团公司控制	400777847

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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
河北矿鑫养殖有限公司	同受中国黄金集团公司控制	699243320
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责任公司	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
南宁金仓矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	759765834
中国黄金总公司安康金矿	同受中国黄金集团公司控制	222945974
金翔黄金实业有限公司	同受中国黄金集团公司控制	100013941
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	同受中国黄金集团公司控制	565754045
中十冶集团有限公司	同受中国黄金集团公司控制	790778692
北京金域黄金物资储运公司	同受中国黄金集团公司控制	102584991
辽宁天利金业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制	740777667
哈尔滨黄金宾馆	同受中国黄金集团公司控制	827051535
中国黄金集团建设有限公司	同受中国黄金集团公司控制	717829414
湖北黄石金铜矿业有限公司	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%)	

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价原则	本年发生额		上年发生额	
			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	材料	市场价格	111,516.00	0.00	83,700.00	
辽宁省黄金物资公司	材料	市场价格	13,999,352.37	0.05	11,062,000.98	0.06
陕西鑫元科工贸股份有限公司	黄金	市场价格	50,318,516.97	0.18	27,270,099.97	0.15
上海黄金公司	黄金	市场价格			63,409.03	0.00
江苏黄金公司	黄金	市场价格			2,245,422.10	0.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国黄金集团营销有限公司	黄金	市场价格	1,629,941,864.80	5.81	1,140,814,472.93	6.27
中国黄金集团公司	黄金	市场价格	657,354,134.94	2.34	144,922,187.00	0.80
西峡金泰矿业有限公司	黄金	市场价格	12,915,453.62	0.05	6,278,096.14	0.03
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	黄金	市场价格	46,060,664.44	0.16		
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	黄金	市场价格	4,978,070.89	0.02		
河南黄金科技实业公司	其他	市场价格			90,000.00	0.05
河南中原黄金机械厂	设备	市场价格	14,495,569.76	1.20	16,476,145.62	8.72
中国金城黄金物资总公司	设备	市场价格	4,974,454.87	0.41	11,489,315.55	6.08
河南黄金建筑安装公司	工程	市场价格	81,764,145.98	6.77	51,509,011.82	27.28
河南中原黄金建筑安装工程公司	工程	市场价格	36,149,541.38	2.99	6,258,667.87	3.31
北京金有地质勘查有限责任公司	勘探	市场价格	2,356,504.27	0.20	950,000.00	0.50
中国黄金集团地质有限公司	勘探	市场价格	330,000.00	0.03	100,000.00	0.05
中国黄金集团三门峡技工学校	培训	市场价格			14,550.00	0.01
长春黄金设计院	设计费	市场价格	11,470,000.00	0.95	9,920,028.00	5.25
长春黄金设计院工程建设监理部	监理费	市场价格	5,096,819.30	0.42	1,000,000.00	0.53
中国黄金集团公司	研发费	市场价格	14,462,458.33	1.20	22,500,000.00	11.91
长春黄金研究院	研究费	市场价格	7,260,671.00	0.60	1,677,600.00	0.89
中十冶集团有限公司	劳务费	市场价格	18,692,879.26	1.55		
北京金城黄金物资储运公司	劳务费	市场价格	167,900.00	0.01		
北京黄金经济发展研究中心	劳务费	市场价格	30,000.00	0.00		
广西黄金公司	劳务费	市场价格	1,000,000.00	0.08	1,000,000.00	0.53
南宁金仓矿业有限责任公司	劳务费	市场价格			150,000.00	0.08
中国黄金报社	其他	市场价格	57,460.00	0.00		

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国黄金四川公司	其他	市场价格	100,000.00	0.01		
陕西黄金公司	其他	市场价格	100,992.23	0.01		
中国黄金集团公司	其他	市场价格	2,911,149.89	0.24	280,750.00	0.15
中国黄金集团河北有限公司	租赁费	市场价格	432,000.00	0.04	432,000.00	0.23
河南中原黄金实业发展中心	租赁费	市场价格	270,000.00	0.02	450,000.00	0.24
河北峪耳崖黄金实业发展中心	租赁费	市场价格	6,171,798.62	0.51	7,900,987.49	4.18

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西鑫元科工贸股份有限公司	钢球等	市场价格	1,083,075.33	0.33	644,946.14	0.38
中国黄金集团公司	黄金	参照市场价格	8,795,748,074.75	26.80	6,992,804,461.72	32.21
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	黄金	参照市场价格	140,000.00	0.00		
辽宁天利金业有限公司	黄金	参照市场价格	35,498,421.30	0.11		
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	黄金	参照市场价格	44,700,854.70	0.14		
河南黄金建筑安装公司	材料	市场价格			361,608.50	0.21
中国黄金集团公司	加工费	市场价格	24,412,612.85	48.95	14,608,339.51	63.29
中国黄金集团营销有限公司	加工费	市场价格	13,261,546.73	26.59	7,061,171.27	30.59
江苏黄金公司	加工费	市场价格	621,326.75	1.25	666,523.64	2.89
上海黄金公司	加工费	市场价格	12,925.74	0.03	744,830.81	3.23
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	加工费	市场价格	11,566,727.80	23.19		

注：上述日常关联交易定价原则，已经本公司 2011 年 4 月 15 日在北京召开的 2010 年度股东大会审议通过。根据本公司与中国黄金集团公司签订的《产品购销合同》，本公司向中国黄金集团公司销售黄金，矿产金按上海黄金交易所主流现货交易品种当季均价扣除 1% 贴水进行结算；冶炼金按上海黄金交易所主流现货交易品种时价每克扣除 1.20 元进行结算。

(3) 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。报告期内, 合同到期后, 双方重新签订新的《房屋交换使用合同》, 合同期限为 3 年, 自 2010 年 9 月 1 日起至 2013 年 8 月 31 日止。

(4) 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	40,000,000.00	2010.9.3	2011.9.4	是
本公司	潼关中金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2010.2.3	2011.2.2	是
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	60,000,000.00	2010.7.7	2011.7.6	是
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	50,000,000.00	2010.9.29	2011.9.28	是
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	100,000,000.00	2010.10.9	2011.10.8	是
本公司	河南金源黄金矿业有限责任公司	150,000,000.00	2011.9.21	2012.3.21	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	30,000,000.00	2009.7.31	2012.7.30	是
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	30,000,000.00	2009.7.31	2014.7.30	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	30,000,000.00	2010.1.8	2014.7.30	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	30,000,000.00	2010.3.5	2014.7.30	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2011.2.18	2012.2.18	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2011.2.25	2012.2.25	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	10,000,000.00	2011.3.29	2012.3.29	否
本公司	中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	20,000,000.00	2011.4.21	2012.4.21	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	29,000,000.00	2010.10.12	2013.10.12	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	26,000,000.00	2010.10.25	2013.10.25	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011.2.15	2014.2.14	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	11,000,000.00	2011.3.21	2014.3.20	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	5,000,000.00	2011.5.14	2014.5.15	否
本公司	陕西太白黄金矿业有限责任公司	4,000,000.00	2011.6.20	2014.6.19	否
本公司	辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	83,000,000.00	2011.3	2015.3	否

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
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	60,000,000.00	2010.4.27	2011.4.27	是
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	2010.3.19	2011.3.19	是
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	2010.7.23	2011.7.22	是
湖北三鑫金铜股份有限公司	安徽太平矿业有限公司	40,000,000.00	2011.5.31	2012.5.31	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	2010.6.18	2011.6.17	是
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2011.1.28	2012.1.27	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2011.3.2	2012.3.1	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2011.7.6	2012.7.5	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2011.10.14	2012.10.13	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	15,000,000.00	2011.11.02	2012.11.02	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2011.11.16	2012.11.16	否
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	江西三和金业有限公司	5,000,000.00	2011.11.21	2012.11.21	否

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
陕西东桐峪黄金实业有限公司	资产转让	受让陕西东桐峪黄金实业有限公司经评估的固定资产价值 16,732,649.00 元; 经评估的负债 16,499,079.50 元	评估价值			60,000.00	0.07
甘肃太平矿业有限公司	资产转让	以人民币 88,000,000.00 元收购甘肃太平矿业有限公司和核工业西北经济技术公司持有的“甘肃省两当县龙王沟金矿探矿权”和在该矿权上取得的勘探成果	评估价值			88,000,000.00	99.93

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
中国黄金集团公司	130,908,416.03	7,854,504.96	25,165,068.69	1,515,571.13
陕西鑫元科工贸股份有限公司	263,070.11	15,784.21	59,694.82	3,581.69
合计	131,171,486.14	7,870,289.17	25,224,763.51	1,519,152.82
预付款项				
中国黄金集团三门峡技工学校	70,000.00			
中国金城黄金物资总公司	4,992,368.14		1,849,871.77	
中国黄金集团公司	35,096,194.06		12,983,389.00	
长春黄金设计院	2,230,000.00		1,260,494.75	
北京黄金经济发展研究中心	600.00			
长春黄金研究院	7,400.00		666,575.77	
河南黄金建筑安装公司	20,331,069.26		10,594,346.74	
河南中原黄金机械厂	1,051,432.06		4,598,370.74	
河南中原黄金建筑安装工程公司	96,457.33		93,660.00	
中国黄金报社	7,800.00		4,800.00	
北京金有地质勘查有限责任公司	125,000.00			
中国黄金集团建设有限公司	102,708.95			
长春黄金设计院工程建设监理部	281,000.00		500,000.00	
金汇黄金设备公司	143,052.94			
中十冶集团有限公司	85,402.49			
西峡金泰矿业有限公司			3,721,903.86	
甘肃太平矿业有限公司			79,200,000.00	
吉林海沟黄金矿业有限责任公司			400,000.00	
合计	64,620,485.23		115,873,412.63	
其他应收款				
中国金城黄金物资总公司	832,491.09	832,097.28	1,274,862.71	858,639.57
中国黄金集团公司	100,000.00	6,000.00	10,000,000.00	
哈尔滨黄金宾馆	300,000.00	300,000.00		
长春黄金设计院	400.00	24.00	524,400.00	31,464.00
中国黄金集团三门峡技工学校	100,000.00	100,000.00	100,000.00	6,000.00
金汇黄金设备公司	39,200.44	39,200.44	39,200.44	2,352.03
长春黄金设计院工程建设监理部	393,360.00	23,601.60	820,880.00	49,252.80
江苏黄金公司	137,549.23	8,252.95	379,017.00	22,741.02
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	2,717,247.03	163,034.82		
中国黄金集团营销有限公司	424,037.72	25,442.26	5,966,689.77	358,001.39
金翔黄金实业发展公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	12,000.00
长春黄金研究院			400,000.00	24,000.00
山西大同黄金矿业有限责任公司			21,593,962.09	1,295,637.73
上海黄金公司			10,871.52	652.29
河南中原黄金实业发展中心			108,034.99	6,482.10
河南黄金建筑安装公司			1,000,000.00	60,000.00

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河北矿鑫养殖有限公司			1,919,545.19	115,172.71
合计	5,244,285.51	1,697,653.35	44,337,463.71	2,842,395.64

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款		
河南中原黄金机械厂	2,732,126.45	2,863,990.30
中国金城黄金物资总公司	58,806.00	816,170.00
长春黄金研究院	1,357,674.23	1,235,783.08
北京金有地质勘查有限责任公司	320,000.00	30,000.00
德兴市金山建材有限责任公司	156,094.67	156,292.57
河南黄金物资公司	27,179.85	27,179.85
河南文峪金矿	72,708.65	72,708.65
河南黄金建筑安装公司	17,428,868.42	1,325,378.55
河南中原黄金建筑安装工程公司	5,080,469.75	1,175,704.05
长春黄金设计院	550,000.00	2,455,480.00
辽宁省黄金物资公司	482,774.19	31,723.40
西峡金泰矿业有限公司	2,188,218.16	
河南中原黄金实业发展中心	4,225.00	4,225.00
江苏黄金公司	22,367.50	22,367.50
江苏省金源黄金有限责任公司	17,933.00	17,933.00
上海黄金公司	6,000.00	1,322,409.03
中国黄金集团公司	451,069.90	
中国黄金集团营销有限公司	44,596,006.21	68,556,294.84
河北峪耳崖黄金实业发展中心	1,370,953.86	1,171,997.49
北京中金物业管理中心	27,081.00	27,081.00
长春黄金设计院工程建设监理部	467,419.30	
陕西鑫元科工贸股份有限公司	12,848,345.85	5,529,828.88
陕西东桐峪黄金实业有限公司	60,000.00	60,000.00
中国黄金集团地质有限公司	1,194,609.35	1,844,609.35
合计	91,520,931.34	88,747,156.54
预收款项		
辽宁天利金业有限责任公司	632,426.10	
合计	632,426.10	
应付利息		
中国黄金集团公司	1,419,927.00	1,804,356.25
陕西黄金公司		161,639.06
合计	1,419,927.00	1,965,995.31
其他应付款		
中国黄金集团河北有限公司	228,708.33	
河北矿鑫养殖有限公司	20,835.16	20,000.00

项目名称	年末数	年初数
中国黄金集团建设有限公司	14,600,000.00	
河南黄金建筑安装公司	369,433.60	1,226,089.42
河南黄金建筑安装公司瑶沟金矿	106,723.17	
河南中原黄金建筑安装工程公司	327,132.05	368,658.20
中国黄金四川公司	204,748.00	200,000.00
中国黄金集团辽宁有限公司	1,511,612.17	34,016,988.80
中国黄金集团公司	21,075,524.35	579,438,529.11
河南中原黄金实业发展中心	262,955.00	
中十冶集团有限公司	900,636.12	
长春黄金设计院	1,800,000.00	2,530,000.00
陕西黄金公司	12,100,631.80	15,538,591.36
陕西太白金矿	18,955.55	
甘肃太平矿业有限公司	8,800,000.00	
凤山县宏益矿业有限责任公司	3,000,000.00	
广西黄金公司	3,232,388.73	2,232,388.73
广西凤山县金城矿业开发有限公司	336,652.13	336,652.13
广西田林高龙黄金矿业有限责任公司	3,000,000.00	
河南中原黄金机械厂	782,768.00	1,091,768.00
长春黄金研究院	206,650.00	1,250,000.00
中国黄金总公司安康金矿		9,827,376.93
长春黄金设计院工程建设监理部		304,160.00
中国黄金集团地质有限公司		9,070,346.00
合计	72,886,354.16	657,451,548.68
短期借款		
中国黄金集团公司		5,000,000.00
合计		5,000,000.00
应付股利		
中国黄金集团公司	62,878,920.25	229,982,246.30
中国黄金河南公司	3,584,753.30	
陕西黄金公司	180,000.00	
合计	66,643,673.55	229,982,246.30

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2010年7月,湖北省黄金公司(以下简称“湖北黄金”)就本公司子公司湖北鸡笼山黄金矿业有限公司(以下简称“鸡笼山矿业”)矿权权属纠纷向湖北省黄石市中级人民法院(以下简称“黄石中院”)提起诉讼,湖北黄金的诉讼请求为:

- (1) 要求将鸡笼山矿业拥有的鸡笼山金矿的探矿权、采矿权归属于湖北黄金;
- (2) 要求鸡笼山矿业向湖北黄金支付自2002年12月26日以来使用上述矿权的

使用费 32,634,366.00 元（注：起诉书中注明使用费具体金额以最终评估确认的价值为准）；（3）要求鸡笼山矿业承担本诉讼案件的一切费用。黄石中院于 2010 年 8 月 12 日受理了此案，尚未判决。截止 2011 年 12 月 31 日，湖北黄金的上述诉讼请求在将来能否获得黄石中院的支持尚存在较大的不确定性，目前无法合理估计。

（2）2010 年 9 月，桦甸市金峰金矿（以下简称“金峰金矿”）向吉林中院起诉吉林省夹皮沟金业有限公司、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司（以下简称“夹皮沟矿业”）、中国黄金集团公司，金峰金矿声称其原来拥有的 21 个采矿权证相对应的采矿权区已变成夹皮沟矿业的采矿权，要求夹皮沟矿业及中国黄金集团应承担侵权责任和上述相关矿权转让给金峰金矿的义务，要求上述三个被告连带支付原告由应得收益 520 万元，并要求上述三名被告承担本诉讼案件的一切费用。吉林中院于 2011 年以“（2011）吉中民二初字第 71 号”民事判决书，判决夹皮沟矿业向原告桦甸市金峰金矿支付 520 万元。皮沟矿业已提出上诉，截止财务报表批准日，终审未判决。2011 年度，皮沟矿业依据“（2011）吉中民二初字第 71 号”民事判决书结果，预计负债 520 万元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（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	停产

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 年前对外担保形成，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，存在较大的不确定性，目前无法合理估计。

（2）关于本公司控股子公司嵩县金牛有限责任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
嵩县中莹氟盐有限责任公司	中国工商银行	国有独资	1,940,000.00	贷款担保	正常经营
洛阳市顺势药业有限责任公司	中国工商银行	私营	15,000,000.00	贷款担保	正常经营

注：上述担保事项于 2007 年 5 月 31 日以前发生，根据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：嵩县人民政府承诺前河公司、金牛公司的所有债务，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。

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（辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权已经转让）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2011年12月31日，上述部分产权尚未完善。

3、2009年5月，本公司收购中国黄金集团公司持有的河南秦岭黄金矿业有限责任公司100%股权和河北金厂峪矿业有限责任公司100%股权，中国黄金集团公司承诺：若涉及矿权价款缴纳事项，由中国黄金集团公司承担；2009年10月，本公司收购中国黄金集团公司持有的河北黄金公司（现变更为河北中金黄金有限公司）整体产权、中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司100%股权和嵩县前河矿业有限责任公司60%股权，中国黄金集团公司承诺：中国黄金集团公司如未能完善资质证书、土地使用证以及采矿权证而导致本公司遭受相关损失，由中国黄金集团公司予以补偿。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

（1）关于收购中国黄金集团持有的陕西鑫元科工贸股份有限公司股权

2011年11月14日，中国黄金集团公司与本公司全资子公司陕西久盛矿业投资管理有限公司签订股权转让合同，中国黄金集团公司将其所持有的陕西鑫元科工贸股份有限公司69.09%的股权转让给陕西久盛矿业投资管理有限公司。陕西鑫元科工贸股份有限公司2011年6月30日的评估价值为21,231.25万元，双方约定，于陕西鑫元科工贸股份有限公司工商变更登记10日内聘请中介机构进行审计确定对价。2012年1月，陕西久盛矿业投资管理有限公司按评估价值支付了股权转让款，陕西鑫元科工贸股份有限公司的工商变更登记未完成。

(2) 关于收购托里县金福黄金矿业有限责任公司股权

2012年2月27日，本公司与刘新民签订《关于托里县金福黄金矿业有限责任公司股权转让之合同》，本公司收购刘新民持有的托里县金福黄金矿业有限责任公司63.75%股权中的51%，股权对价为108,500,000.00元。截止审计报告报出日，托里县金福黄金矿业有限责任公司已经成为本公司的子公司。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司 2011 年度利润分配预案，公司拟以 2011 年 12 月 31 日股本总数 1,962,152,531 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），预计支付现金 98,107,626.55 元；拟以 2011 年 12 月 31 日股本总数 1,962,152,531 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 5 股，转增后总股本为 2,943,228,797 股。

十二、其他重要事项说明

1、债务重组

本公司部分子公司原欠中国人民银行黄金专项贷款 233,576,554.22 元，其中：借款本金 194,534,000.00 元；账面累计已计提利息 39,042,554.22 元，2010 年度已经转入“其他应付款”中核算，经协商，归还黄金专项贷款 132,200,000.00 元，其余相应的借款本金及利息予以免除。上述债务重组事项产生债务重组收益 101,376,554.22 元。

各子公司债务重组情况如下：

单位名称	账面金额	偿还金额	债务重组收益
河北金厂峪矿业有限责任公司	10,723,005.00	6,500,000.00	4,223,005.00
潼关中金黄金矿业有限责任公司	920,000.00	500,000.00	420,000.00
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	66,491,595.05	30,000,000.00	36,491,595.05
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	6,894,000.00	5,000,000.00	1,894,000.00
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	73,677,358.17	36,000,000.00	37,677,358.17
陕西太白黄金矿业有限责任公司	73,270,596.00	53,000,000.00	20,270,596.00
嵩县前河矿业有限责任公司	1,600,000.00	1,200,000.00	400,000.00
合计	233,576,554.22	132,200,000.00	101,376,554.22

2、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

3、租赁

(1) 各类租入固定资产的年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额。

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、9、(4)“通过融资租入的

固定资产情况”以及附注七、30、(3)“长期应付款中应付融资租赁款明细”。

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	23,953,684.04
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	23,953,684.04
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	23,953,684.04
3 年以上	89,826,315.15
合计	161,687,367.27

(3) 未确认融资费用余额为 30,996,547.24 元, 按实际利率法分摊。

十三、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	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	130,831,894.04	92.01	7,849,913.64	6.00
按其他组合计提坏账准备的应收账款	11,368,149.41	7.99		
组合小计	142,200,043.45	100.00	7,849,913.64	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	142,200,043.45	100.00	7,849,913.64	5.52

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	25,205,514.94	41.15	1,512,330.90	6.00
按其他组合计提坏账准备的应收账款	36,053,676.10	58.85		
组合小计	61,259,191.04	100.00	1,512,330.90	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,259,191.04	100.00	1,512,330.90	2.47

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	142,200,043.45	100.00	61,259,191.04	100.00
1 至 2 年				

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	142,200,043.45	100.00	61,259,191.04	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	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	130,831,894.04	100.00	7,849,913.64	25,205,514.94	100.00	1,512,330.90
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	130,831,894.04	100.00	7,849,913.64	25,205,514.94	100.00	1,512,330.90

②组合中，按其他组合计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面金额	坏账准备	理由
上海黄金交易所	11,368,149.41		无回收风险
合计	11,368,149.41		

(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	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国黄金集团公司	130,831,894.04	7,849,913.64	25,023,393.50	1,501,403.61
合计	130,831,894.04	7,849,913.64	25,023,393.50	1,501,403.61

(5) 应收账款单位明细情况

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	11,368,149.41	1 年以内	7.99
中国黄金集团公司	母公司	130,831,894.04	1 年以内	92.01
合计		142,200,043.45		100.00

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
------	--------	----	---------------

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
中国黄金集团公司	母公司	130,831,894.04	92.01
合计		130,831,894.04	92.01

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,983,242,924.58	100.00	242,995,878.36	6.10
组合小计	3,983,242,924.58	100.00	242,995,878.36	6.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,983,242,924.58	100.00	242,995,878.36	6.10

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,841,294,530.74	100.00	172,049,255.06	6.06
组合小计	2,841,294,530.74	100.00	172,049,255.06	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,841,294,530.74	100.00	172,049,255.06	6.06

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,961,640,482.49	99.46	2,831,527,125.26	99.66
1 至 2 年	12,073,166.09	0.30	4,372,225.48	0.15
2 至 3 年	4,134,096.00	0.11	4,888,700.00	0.17
3 至 4 年	4,888,700.00	0.12	504,630.00	0.02
4 至 5 年	504,630.00	0.01	1,850.00	
5 年以上	1,850.00			
合计	3,983,242,924.58	100.00	2,841,294,530.74	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数		年初数	
	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	3,961,640,482.49	99.46	237,698,428.95	2,831,527,125.26	99.66	169,891,627.51
1 至 2 年	12,073,166.09	0.30	1,207,316.61	4,372,225.48	0.15	437,222.55
2 至 3 年	4,134,096.00	0.11	1,240,228.80	4,888,700.00	0.17	1,466,610.00
3 至 4 年	4,888,700.00	0.12	2,444,350.00	504,630.00	0.02	252,315.00
4 至 5 年	504,630.00	0.01	403,704.00	1,850.00		1,480.00
5 年以上	1,850.00		1,850.00			
合计	3,983,242,924.58	100.00	242,995,878.36	2,841,294,530.74	100.00	172,049,255.06

(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	本公司之子公司	967,607,000.94	1 年以内	24.29
陕西久盛矿业投资管理有限公司	本公司之子公司	410,435,452.97	1 年以内	10.30
河北东梁黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	331,429,318.17	1 年以内	8.32
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	206,224,521.47	1 年以内	5.18
潼关中金冶炼有限责任公司	本公司之子公司	192,031,962.34	1 年以内	4.82
合计		2,107,728,255.89		52.91

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	本公司之子公司	967,607,000.94	24.29
陕西久盛矿业投资管理有限公司	本公司之子公司	410,435,452.97	10.30
河北东梁黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	331,429,318.17	8.32
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	206,224,521.47	5.18
潼关中金冶炼有限责任公司	本公司之子公司	192,031,962.34	4.82
陕西太白黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	185,500,000.00	4.66
嵩县金牛有限责任公司	本公司之子公司	170,000,000.00	4.27
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	本公司之子公司	135,000,000.00	3.39
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	123,069,700.00	3.09
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	112,038,605.26	2.81
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	102,893,100.00	2.58
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	102,200,000.00	2.57
河北金厂峪矿业有限责任公司	本公司之子公司	102,170,920.00	2.57
中国黄金集团石湖矿业有限责任公司	本公司之三级子公司	89,415,040.00	2.24
河南金源黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	80,000,000.00	2.01
辽宁新都黄金有限责任公司	本公司之三级子公司	80,000,000.00	2.01
潼关中金黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	77,199,954.92	1.94
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	70,800,000.00	1.78
安徽太平矿业有限公司	本公司之三级子公司	70,000,000.00	1.76
中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司	本公司之子公司	69,000,000.00	1.73
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	62,000,000.00	1.56

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
河北中金黄金有限公司	本公司之子公司	55,000,000.00	1.38
江西三和金业有限公司	本公司之三级子公司	50,000,000.00	1.26
河北中金黄金矿业有限责任公司	本公司之子公司	39,000,000.00	0.98
甘肃省天水李子金矿有限公司	本公司之子公司	27,829,886.82	0.70
嵩县前河矿业有限责任公司	本公司之子公司	22,000,000.00	0.55
陕西略阳铀厂沟金矿	本公司之三级子公司	11,000,000.00	0.28
辽宁排山楼黄金矿业有限责任公司	本公司之三级子公司	10,000,000.00	0.25
合计		3,953,845,462.89	99.28

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
对子公司投资	4,039,450,304.07	1,031,676,001.86		5,071,126,305.93
对合营企业投资				
对联营企业投资	49,969,123.44	24,502,958.27		74,472,081.71
其他股权投资	3,854,869.14		3,854,869.14	
减：长期股权投资减值准备	3,854,869.14		3,854,869.14	
合计	4,089,419,427.51	1,056,178,960.13		5,145,598,387.64

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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	203,460,000.00	44,811,516.24	167,460,000.00	212,271,516.24
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	48,698,915.45	13,273,513.53	37,000,000.00	50,273,513.53
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	成本法	137,778,902.98	13,086,605.43	132,300,000.00	145,386,605.43
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
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	2,068,868,680.66	2,068,868,680.66		2,068,868,680.66
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
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

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
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
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	成本法	661,487,942.45		661,487,942.45	661,487,942.45
嵩县金牛有限责任公司	成本法	32,262,506.71		32,262,506.71	32,262,506.71
河北东梁黄金矿业有限责任公司	成本法	1,165,552.70		1,165,552.70	1,165,552.70
中国黄金集团营销有限公司	权益法	16,000,000.00	49,969,123.44	24,502,958.27	74,472,081.71
合计		5,097,240,384.78	4,093,274,296.65	1,052,324,090.99	5,145,598,387.64

(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						
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	98.07	98.07				10,527,950.78
湖北三鑫金铜股份有限公司	51.00	51.00				190,868,697.42
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00				10,463,566.76
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	90.00	90.00				142,101,500.00
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				58,954,700.00
陕西太白黄金矿业有限责任公司	66.83	66.83				66,056,000.00
河南金源黄金矿业有限责任公司	51.00	51.00				24,846,935.37
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	55.00	55.00				12,909,628.84
辽宁中金黄金有限责任公司	100.00	100.00				45,809,739.68
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				24,057,624.49

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
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				7,705,030.66
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				54,900,804.61
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				64,273,604.66
河北中金黄金有限公司	100.00	100.00				18,964,896.66
嵩县前河矿业有限责任公司	60.00	60.00				15,251,092.16
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				9,519,737.72
河北金厂峪矿业有限责任公司	100.00	100.00				22,326,782.11
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	100.00	100.00				88,447,074.13
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	100.00	100.00				1,484,225.93
中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司	76.00	76.00				
嵩县金牛有限责任公司	60.00	60.00				
河北东梁黄金矿业有限责任公司	100.00	100.00				
中国黄金集团营销有限公司	23.29	23.29				
合计						869,469,591.98

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
山西大同黄金矿业有限责任公司	3,854,869.14		3,854,869.14	
合计	3,854,869.14		3,854,869.14	

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	8,644,654,404.01	6,916,169,604.48

项目	本年发生额	上年发生额
其他业务收入	880,347.24	601,554.32
营业收入合计	8,645,534,751.25	6,916,771,158.80
主营业务成本	8,580,745,998.09	6,871,145,031.52
其他业务成本		391,260.23
营业成本合计	8,580,745,998.09	6,871,536,291.75

(2) 主营业务(分产品)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	8,644,654,404.01	8,580,745,998.09	6,916,169,604.48	6,871,145,031.52
铜产品				
银、硫酸及其他				
合计	8,644,654,404.01	8,580,745,998.09	6,916,169,604.48	6,871,145,031.52

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年	8,644,654,404.01	99.99
2010年	6,916,169,604.48	99.99

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	869,469,591.98	427,453,278.60
权益法核算的长期股权投资收益	24,502,958.27	17,401,908.48
处置长期股权投资产生的投资收益	5.00	-8,068,904.55
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
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		
合计	893,972,555.25	436,786,282.53

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

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
湖北三鑫金铜股份有限公司	190,868,697.42	153,204,257.61
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	10,463,566.76	8,415,395.46
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	142,101,500.00	9,400,950.00
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	58,954,700.00	37,915,424.29
陕西太白黄金矿业有限责任公司	66,056,000.00	52,263,000.00

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
河南金源黄金矿业有限责任公司	24,846,935.37	15,529,113.22
辽宁中金黄金有限责任公司	45,809,739.68	32,688,411.64
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	24,057,624.49	15,387,498.55
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	7,705,030.66	24,106,051.58
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	88,447,074.13	28,434,655.50
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	64,273,604.66	36,916,433.95
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	9,519,737.72	5,236,862.22
河北金厂峪矿业有限责任公司	22,326,782.11	4,967,599.64
河北中金黄金有限公司	18,964,896.66	2,987,624.94
潼关中金冶炼有限责任公司	10,527,950.78	
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	12,909,628.84	
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	54,900,804.61	
嵩县前河矿业有限责任公司	15,251,092.16	
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	1,484,225.93	
合计	869,469,591.98	427,453,278.60

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
中国黄金集团营销有限公司	24,502,958.27	17,401,908.48	本期净利润增加
合计	24,502,958.27	17,401,908.48	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	813,667,777.70	320,725,730.17
加: 资产减值准备	77,284,206.04	39,620,759.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,419,534.49	1,277,629.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		182,015.20
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)	195,497,303.12	166,346,648.21
投资损失 (收益以“-”号填列)	-893,972,555.25	-436,786,282.53
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-29,535,671.61	-4,183,080.60
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)		173,552,119.71
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-1,319,162,191.84	-742,416,055.83
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	547,783,740.55	749,645,587.07
其他		

项目	本期数	上期数
经营活动产生的现金流量净额	-607,017,856.80	267,965,070.32
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	1,783,222,765.78	690,988,429.00
减: 现金的期初余额	690,988,429.00	1,475,053,885.99
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	1,092,234,336.78	-784,065,456.99

四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-10,587,811.60	-12,188,742.23
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)	72,592,134.67	65,535,281.66
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	101,376,554.22	106,231,163.26
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	131,370,691.04	112,748,127.74
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-5,200,000.00	
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		
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	-3,238,927.93	-15,757,034.71

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	286,312,640.40	256,568,795.72
所得税影响额	43,352,150.84	32,309,342.98
少数股东权益影响额(税后)	53,971,009.88	66,601,147.90
合计	188,989,479.68	157,658,304.84

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。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	28.67%	0.96	0.96
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.72%	0.86	0.86

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、48。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目：

货币资金年末数为 2,607,371,599.89 元，比年初数增加 119.27%，其主要原因是：本期募集资金导致现金流入增加等原因所致；

应收票据年末数为 39,161,285.96 元，比年初数增加 155.80%，其主要原因是：本期销售货物收到的银行承兑汇票增加所致；

应收账款年末数为 250,479,188.46 元，比年初数增加 148.18%，其主要原因是：本期应收母公司中国黄金集团公司合质金销售款增加所致；

其他应收款年末数为 211,362,132.17 元，比年初数减少 37.16%，其主要原因是：本期收回转让辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权转让款所致；

存货年末数为 3,123,638,728.95 元，比年初数增加 38.48%，其主要原因是：本期黄金价格大幅上涨导致期末存货占用资金增加所致；

工程物资年末数为 5,834,262.38 元，比年初数减少 54.36%，其主要原因是：重大工程项目完工，工程项目储备物资减少所致；

递延所得税资产年末数为 85,765,014.71 元，比年初数增加 37.59%，其主要原因是：本期期末工资以及未弥补的亏损等可抵扣暂时性差异增加所致；

应付账款年末数为 1,106,501,969.03 元,比年初数增加 38.05%,其主要原因是:本期工程项目投资以及黄金价格上涨导致工程以及应付黄金收购款项增加所致;

预收账款年末数为 400,374,312.56 元,比年初数增加 136.90%,其主要原因是:本期市场行情较好,预收客户款项增加所致;

应交税费年末数为 556,825,150.57 元,比年初数增加 65.20%,其主要原因是:本期净利润增加影响应缴企业所得税增加所致;

应付利息年末数为 66,327,551.96 元,比年初数增加 51.00%,其主要原因是:本期短期融资计提利息期末暂未支付所致;

应付股利年末数为 113,159,584.42 元,比年初数减少 57.68%,其主要原因是:本期偿还上期欠付股东股利所致;

其他应付款年末数为 837,959,189.19 元,比年初数减少 37.15%,其主要原因是:本期应付中国黄金集团公司款项以及应支付辽宁五龙黄金矿业有限责任公司职工安置款等减少所致;

一年内到期的非流动负债年末数为 1,686,037,950.10 元,比年初数增加 10,682.97%,其主要原因是:本期大额长期借款于下年度到期所致;

长期借款年末数为 230,283,182.00 元,比年初数减少 87.59%,其主要原因是:本期大额长期借款于下年度到期转到一年内到期的非流动负债所致;

其他非流动负债年末数为 326,712,576.94 元,比年初数增加 35.77%,其主要原因是:本期收到黄金矿山财政拨款增加所致;

股本年末数为 1,962,152,531.00 元,比年初数增加 37.88%,其主要原因是:本期资本公积转增股本以及非公开发行募集资金导致股本增加所致;

资本公积年末数为 2,717,357,927.35 元,比年初数增加 45.51%,其主要原因是:本期非公开发行募集资金导致股本溢价所致;

专项储备年末数为 25,768,796.59 元,比年初数增加 58.82%,其主要原因是:本期计提安全费用增加所致;

盈余公积年末数为 288,088,462.51 元,比年初数增加 42.63%,其主要原因是:本期计提盈余公积以及同一控制下企业合并还原盈余公积增加所致;

未分配利润年末数为 3,585,523,079.61 元,比年初数增加 68.73%,其主要原因是:本期实现净利润增加所致。

(2) 利润表项目:

营业收入 2011 年度发生数为 33,143,686,564.82 元,比上期数增加 51.46%,其主要原因是:本公司下属冶炼企业黄金销售数量增加以及黄金销售价格上涨所

致；

营业成本 2011 年度发生数为 28,375,643,419.11 元，比上期数增加 54.47%，其主要原因是：本公司下属冶炼企业黄金采购数量增加以及黄金价格上涨所致；

投资收益 2011 年度发生数为 67,784,302.25 元，比上期数增加 54.63%，其主要原因是：本期按权益法核算的投资单位净利润增加以及处置子公司收益增加所致；

所得税费用 2011 年度发生数为 838,231,495.75 元，比上期数增加 41.35%，其主要原因是：本期利润增加导致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 2011 年度发生数为 1,326,987,471.36 元，比上期数减少 39.72%，其主要原因是：收到的黄金代理款减少所致；

支付的各项税费 2011 年度发生数为 1,266,152,635.81 元，比上期数增加 34.75%，其主要原因是：由于扩大生产规模导致相关税费的现金流增加；

处置子公司及其他营业单位收回的现金净额 2011 年度发生数为 273,903,440.17 元，比上期数增加 108.06%，其主要原因是：本公司收回转让子公司辽宁五龙黄金矿业有限责任公司股权的款项以及处置子公司收款所致；

吸收投资收到的现金 2011 年度发生数为 2,805,524,797.90 元，比上期数增加 155,762.49%，其主要原因是：本期非公开发行募集资金导致现金流增加所致；

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 2011 年度发生数为 928,913,765.92 元，比上期数增加 44.76%，其主要原因是：本期支付利息以及本期分红导致现金流出增加。

支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 1,429,115,592.24 元，比上期数增加 39,597.66%，其主要原因是：本期收购母公司中国黄金集团公司子公司股权导致现金流出增加所致。