

公司代码：600489

公司简称：中金黄金

中金黄金股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示.

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人宋鑫、主管会计工作负责人魏浩水及会计机构负责人(会计主管人员)魏浩水声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	109

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中金黄金、本集团、公司、本公司、股份公司	指	中金黄金股份有限公司
公司控股股东、控股股东、中国黄金集团、黄金集团	指	中国黄金集团公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
中金资源	指	中国黄金集团资源有限公司
中金建设	指	中国黄金集团建设有限公司
中金珠宝	指	中国黄金集团黄金珠宝有限公司
中金贸易	指	中国黄金集团贸易有限公司
山东鑫泰	指	山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司
湖北三鑫	指	湖北三鑫金铜股份有限公司
中原冶炼厂	指	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司
江西三和冶炼厂	指	江西三和金业有限公司
金厂峪公司	指	河北金厂峪矿业有限责任公司
五率	指	损失率、贫化率、回收率、设备运转率、劳动生产率
五费	指	工程费用、采掘单件费用、制造费用、管理费用、采购费用
金交所	指	上海黄金交易所
期货公司	指	金瑞期货有限公司和海通期货有限公司
报告期、本报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	中金黄金股份有限公司
公司的中文简称	中金黄金
公司的外文名称	ZHONGJIN GOLD CORP., LTD
公司的外文名称缩写	ZHONGJIN GOLD
公司的法定代表人	宋鑫

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	应雯
联系地址	北京市东城区安定门外大街9号	北京市东城区安定门外大街9号
电话	010-56353910	010-56353909
传真	010-56353910	010-56353908
电子信箱	lyq@zjgold.com	yw@zjgold.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市东城区柳荫公园南街1号5-7层
公司注册地址的邮政编码	100011
公司办公地址	北京市东城区安定门外大街9号
公司办公地址的邮政编码	100011
公司网址	www.zjgold.com
电子信箱	zjgold@zjgold.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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》、 《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘事务部

五、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	

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	13,337,339,626.67	17,743,072,565.47	17,736,845,590.13	-24.83
归属于上市公司股东的净利润	194,069,599.84	49,715,689.63	51,711,286.31	290.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	193,817,092.15	55,153,555.58	55,153,555.58	251.41
经营活动产生的现金流量净额	2,048,928,011.60	-201,229,328.99	-204,515,338.77	1,118.21
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	13,171,460,343.94	9,871,166,437.10	9,871,166,437.10	33.43
总资产	39,138,634,549.80	36,789,696,536.63	36,789,696,536.63	6.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.06	0.02	0.02	200.00
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.02	0.02	200.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.02	0.02	200.00
加权平均净资产收益率(%)	1.85	0.49	0.52	增加1.36个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.85	0.54	0.55	增加1.31个百分点
--------------------------	------	------	------	------------

公司主要会计数据和财务指标的说明

报告期内公司归属于上市公司股东的净利润增加 290.36%。主要原因：一是黄金价格回升；二是开展全过程成本管控，进一步优化“五率”、降低“五费”。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-269,392.28
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	12,066,113.68
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	-119,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,214,663.51
少数股东权益影响额	-1,051,905.53
所得税影响额	-4,158,044.67
合计	252,507.69

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

截至报告期末，公司总资产 391.39 亿元，较年初增加 6.38%；归属于上市公司股东的净资产 131.71 亿元，较年初增加 33.43%；销售收入 133.37 亿元，同比减少 24.83%；归属于上市公司股东的净利润 1.94 亿元，同比增加 290.36%。利润增长的主要原因：一是黄金价格回升；二是开展全过程成本管控，进一步优化“五率”、降低“五费”。

(一) 出实招、求实效、稳增长，生产经营总体情况良好

上半年，公司大部分生产企业认真按照公司“出实招、求实效”会议的各项部署，集思广益，真抓实干，实现了“十三五”时期的开门红：公司生产矿产金 14.32 吨、精炼金 42.12 吨、冶炼金 16.99 吨、矿山铜 9,570.61 吨、电解铜 88,736.10 吨，与上年同期比较分别增加了 9.41%、-44.94%、28.37%、5.30%、2570.84%。

(二) 大力实施全过程成本管控，提质增效持续优化

以推广推进全过程成本管控为抓手，全面提质增效，显著增强了企业成本竞争力和应对市场风险的能力；将优化“五率”、降低“五费”工作进一步向纵深推进，优化“五率”实现增效 2535.2 万元，降低“五费”实现增效 4344.2 万元，两项合计 6879.4 万元。

(三) 稳步推进重点项目建设，构建成长竞争力

中原冶炼厂整体搬迁改造项目已完成预验收工作，多项指标达到或超过设计水平，树立了黄金

冶炼项目综合回收技术标杆，构建了公司的成长竞争力。另外，公司项目建设系统围绕成本管理和加速建设两大主题，用颠覆性的思维、革命性的措施，持续开展建设项目设计、施工、验收等的全过程优化，增强了项目盈利和抗风险能力。

(四) 始终坚持资源开发战略，保障企业生命力不断延续

公司始终坚持地质探矿、生产探矿投入不减少，上半年累计投入资金 1.03 亿元，完成探矿工程量 7.35 万米，新增金金属量 8.68 吨。修订了地质探矿、矿业权管理滚动计划，为各企业的长远发展规划了资源需求。

(五) 牢牢把握科技创新发展，创新创业热情得到激发

公司把科技创新作为应对市场挑战的战略支点，通过完善科技创新体系、营造创新氛围、培养科技人才、开展产业协同创新，引领了行业科技进步。打造形式多样的“双创”平台，组建劳模工作室，开展工程技术人员、班组长系列培训班，通过“线上”交流，形成了问题群策、经验共享的良好氛围，激发了基层员工的创新创业潜力。

(六) 持续强化安全“三基”工作，安全环保形势总体稳定

公司始终把健康安全环保作为第一责任、第一使命来抓，坚守红线意识，坚持底线思维，安全环保形势总体稳定。公司不断加大安全隐患整改力度，对重大安全隐患挂牌督办；推行顶板分级管理；开展“机械化换人、自动化减人”活动及采空区专项治理；强化安全考核和事故责任追究的刚性约束。

(七) 依法开展资本运作融资，资金保障能力持续增强

报告期内，公司克服 A 股市场波动等重重困难，把握时机、精心组织，成功完成了配股，募集资金 31.95 亿元。该次募集资金从一定程度上改善了公司的财务结构，降低了公司的财务费用，优化了公司的财务指标，增强了公司的资金实力。

下半年，公司将持续提质增效练内功，坚定不移提升核心竞争力，圆满完成全年各项任务，实现“十三五”开局之年的阶段目标。一是全员参与、全覆盖推进全过程成本管控工作；二是提高基础管理水平，向精细化管理要效益；三是抓好资源保障工作，夯实发展根基；四是谋划好重点项目，发挥好带动作用；五是改革创新促发展，坚定不移优化资产结构；六是加快推动科技创新，形成“双创”良好氛围；七是高度重视健康安全环保工作，严守安全底线；八是继续推动孵化式注资进程，进一步减少同业竞争。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	13,337,339,626.67	17,743,072,565.47	-24.83
营业成本	11,755,753,550.06	16,548,691,190.59	-28.96
销售费用	36,933,073.13	28,273,213.37	30.63
管理费用	806,266,548.86	770,606,698.10	4.63
财务费用	339,322,111.26	194,903,243.05	74.10
经营活动产生的现金流量净额	2,048,928,011.60	-201,229,328.99	1,118.21
投资活动产生的现金流量净额	-727,372,000.60	-3,200,506,727.37	77.27
筹资活动产生的现金流量净额	165,822,530.48	4,544,312,493.40	-96.35

营业收入变动原因说明:中原冶炼厂受整体搬迁升级改造项目影响外购合质金业务减少。

营业成本变动原因说明:中原冶炼厂受整体搬迁升级改造项目影响外购合质金业务减少。

销售费用变动原因说明:中原冶炼厂本期新增套期保值业务，使交易费及运保费增加额较大，交易费

主要为金交所、期货公司贵金属业务发生的费用，运保费为运输贵金属入库出库等发生的费用。
管理费用变动原因说明:主要是职工薪酬、税费增加以及江西三和冶炼厂因申请高新技术企业将部分进成本的研究开发费计入管理费用。

财务费用变动原因说明:主要是中原冶炼厂整体搬迁升级改造项目借款利息由资本化转入费用化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是中原冶炼厂整体搬迁升级改造项目基本完工,投资支出大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是中原冶炼厂整体搬迁升级改造项目基本完工,筹资额大幅减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
矿山企业	3,722,329,063.17	2,586,083,781.05	30.53	25.42	28.02	减少 1.41 个百分点
冶炼企业	12,480,604,754.54	12,078,269,915.61	3.22	-34.44	-35.97	增加 2.32 个百分点
其他	19,623,068.30	13,027,718.59	33.61	-22.56	-36.17	增加 14.15 个百分点
小计	16,222,556,886.01	14,677,381,415.25	9.52	-26.36	-29.79	增加 4.42 个百分点
分部间抵销	3,080,709,534.52	3,080,709,534.52				
合计	13,141,847,351.49	11,596,671,880.73	11.76	-25.39	-29.66	增加 5.37 个百分点
主营业务分产品情况						
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 (%)
黄金	13,180,249,887.02	11,866,995,353.61	9.96	-38.67	-42.16	增加 5.44 个百分点
铜	2,788,230,346.77	2,535,414,353.04	9.07	663.53	934.41	减少 23.81 个百分点
银及其他	254,076,652.22	274,971,708.60	-8.22	49.55	88.13	减少 22.19 个百分点
小计	16,222,556,886.01	14,677,381,415.25	9.52	-26.34	-29.8	增加 4.46 个百分点
减:抵消数	3,080,709,534.52	3,080,709,534.52				
合计	13,141,847,351.49	11,596,671,880.73	11.76	-25.39	-29.66	增加 5.37 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2015 年上半年分行业和分产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
矿山企业	2,967,807,774.71	2,019,990,261.85	31.94
冶炼企业	19,035,743,716.31	18,864,740,797.23	0.9
其他	25,340,253.91	20,409,384.29	19.46
小计	22,028,891,744.93	20,905,140,443.37	5.1

分部间抵销	4,415,646,145.19	4,417,915,574.14	-0.05
合计	17,613,245,599.74	16,487,224,869.23	6.39
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
黄金	21,489,492,109.68	20,517,918,099.28	4.52
铜	365,175,187.57	245,108,067.40	32.88
银及其他	169,888,915.12	146,161,163.26	13.97
小计	22,024,556,212.37	20,909,187,329.94	5.06
减：抵消数	4,415,646,145.19	4,417,915,574.14	-0.05
合计	17,613,245,599.74	16,487,224,869.23	6.39

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海黄金交易所	5,335,942,574.47	-61.84

(三) 核心竞争力分析

1. 资源优势

公司拥有的生产矿山大都分布于全国重点成矿区带，位置好，潜力大，有进一步获取资源的优势。公司控股股东承诺的优质资产注入、公司通过市场并购黄金资源、现有矿区深部及周边的探矿增储和国内的矿权整合工作，都将为公司可持续发展提供资源保障。

2. 科技优势

公司控股股东黄金集团拥有我国黄金行业唯一的国家级黄金研究院和黄金设计院，拥有一大批具有自主知识产权处于国际领先水平矿业核心技术，拥有有效专利 536 项，形成了比较完善的科技创新体系。近年黄金集团不断提高科研投入，成立中国黄金集团研究总院，聘请多位院士和专家为技术顾问，积极参加国家安监总局“四个一批”项目中深井开采课题的研究。研发了生产高纯度黄金先进技术与装备和适应范围更广的专有火法冶炼脱砷技术，开展数字化矿山建设，先进技术在公司的应用促进了装备与技术水平的提高和产业转型升级。公司产品通过了伦敦金银市场协会(LBMA)产品认证。

3. 人才优势

作为国内最早上市的黄金企业，公司拥有大批尖端的管理和技术人才，搭建了由科研机构、高校、企业内部三方面专家组成的智囊机构。这都将为公司的长远快速发展提供智力支持和人才保证。

4. 协作平台优势

公司控股股东中国黄金集团公司通过整合内部资源组建了中金资源、中金建设、中金珠宝、中金贸易等板块，分别负责集团公司的地质勘查、工程设计和建设、产品延伸和销售及设备大宗物资的采购，这将为公司的探矿增储、资源占有、项目建设、产业链延伸、集约采购、降低成本等方面提供强有力的支撑。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资总额为 0.38 亿元，同比减少 4.52 亿元，降幅为 92.24%。

公司报告期内以竞拍方式收购金厂峪公司 20%股权，收购价格为 0.38 亿元，收购完成后公司对金厂峪公司的持股比例由 80%变更为 100%。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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
2016	配股	3,099,257,769.13	2,011,192,027.77	2,011,192,027.77	1,088,065,741.36	存放于募集资金专项账户
合计	/	3,099,257,769.13	2,011,192,027.77	2,011,192,027.77	1,088,065,741.36	/

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位: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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还银行贷款	否	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	是	已完成	不适用		否		
补充流动资金	否	1,599,257,769.13	511,192,027.77	511,192,027.77	是	完成31.96%	不适用		否		
合计	/	3,099,257,769.13	2,011,192,027.77	2,011,192,027.77	/	/		/	/	/	/

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

单位名称	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净资产	净利润
中土矿业投资(北京)有限公司	项目投资	1,000.00	1,068.04	1,068.00	11.7
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	金原矿开采等	4,666.54	65,356.50	16,791.26	784.57
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	64,716.98	38,840.58	4,553.58
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	23,305.90	14,626.51	-601.78
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	金属矿产品采选、冶炼	1,100.00	58,647.31	10,942.07	989.52
凌源日兴矿业有限公司	黄金矿山开采、金矿石选矿、加工、销售及开发	7,000.00	27,451.72	6,244.56	346.61
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	63,947.26	31,083.02	1,189.42
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	74,143.26	20,529.05	965.25

单位名称	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净资产	净利润
河北东梁黄金矿业有限责任公司	金原矿采选、堆浸	350.00	40,447.43	-215.65	623.24
河北金厂峪矿业有限责任公司	金矿采选, 金冶炼等	4,978.37	102,663.51	10,460.17	-1,216.41
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	6,757.89	1,508.04	-0.06
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	48,858.04	21,332.09	925.48
河南金渠黄金股份有限公司	地质勘查、黄金采选; 超硬材料系列产品的研究、开发、生产和销售	14,000.00	53,450.17	16,781.98	-689.85
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	46,521.05	14,715.89	-981.08
嵩县前河矿业有限责任公司	黄金开采、选矿、冶炼	2,300.00	13,050.19	2,601.08	-197.26
嵩县金牛有限责任公司	金矿开采、选冶、生产、销售等	14,500.00	82,248.55	8,484.16	1,120.63
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	150,897.32	42,925.59	-367.29
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	150,084.23	46,699.80	-2,839.95
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	29,005.79	-5,702.88	-1,140.06
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	黄金采选冶炼	12,507.00	94,218.84	29,819.79	1,595.93
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	105,561.08	86,792.01	8,292.88
湖北三鑫金铜股份有限公司	金、铜矿勘探与采选等	20,000.00	219,701.54	83,701.83	9,271.71
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	金矿采选、销售, 化工建材、物资贸易、机电设备、工程设计、技术咨询、房地产开发经营	18,137.65	34,273.83	20,817.95	-733.88
托里县金福黄金矿业有限责任公司	金矿勘探	10,000.00	57,202.27	6,233.91	-1,547.78
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	28,175.28	8,370.19	606.84
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金矿探采选冶	15,769.62	69,729.51	15,630.02	278.46
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	3,206.80	11,414.05	5,947.36	-665.4
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	黄金及有色金属矿产勘探、采选、冶炼、开发、加工销售	10,894.37	164,834.11	91,152.67	2,097.30
中金嵩县高原黄金冶炼有限责任公司	黄金、白银、金精矿及其他有色金属矿的收购、冶炼、加工生产; 工业硫酸的生产; 黄金、白银、阴极铜、铜精粉、工业硫酸、焙烧渣的销售及黄金生产技术的研发、开发、咨询服务	20,000.00	102,076.11	-188.51	-214.2

单位名称	主要产品或服务	注册资本	资产总额	净资产	净利润
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。	150,000.00	1,499,216.37	145,248.08	4,030.84
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	96,063.76	14,359.15	1,055.98

子公司业绩波动情况及其变化原因进行分析：

单位：元 币种：人民币

单位名称	本期净利润	上年同期净利润	同比增减(%)	变化原因
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	7,845,709.94	-12,375,115.87		本期黄金价格上涨和销量增加
辽宁中金黄金有限责任公司	45,535,760.54	14,387,847.41	216.49	本期黄金价格上涨和销量增加
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限公司	-6,017,785.42	-12,638,281.47	52.38	本期黄金价格上涨和销量增加
辽宁二道沟黄金矿业有限公司	9,895,156.90	4,611,210.67	114.59	本期黄金价格上涨和销量增加
凌源日兴矿业有限公司	3,466,074.60	8,202,028.31	-57.74	政府补助减少导致利润减少
河北中金黄金有限公司	11,894,159.80	5,662,709.81	110.04	本期黄金价格上涨和销量增加
河北峪耳崖黄金矿业有限公司	9,652,514.49	-1,767,508.57		本期黄金价格上涨和销量增加
河北东梁黄金矿业有限公司	6,232,392.15	-3,186,811.67		本期黄金价格上涨和销量增加
河北金厂峪矿业有限公司	-12,164,079.8	-5,111,271.26	-137.99	3000吨项目建成后摊销增大所致
河南金源黄金矿业有限公司	9,254,818.63	6,003,235.31	54.16	本期黄金价格上涨所致
河南金渠黄金股份有限公司	-6,898,486.88	-10,485,110.09	34.21	本期黄金价格上涨和销量增加
河南秦岭黄金矿业有限公司	-9,810,761.45	-3,481,704.98	-181.78	资源贫化、产量减少，成本增加，其他业务利润降低
嵩县金牛有限责任公司	11,206,339.6	-1,867,843.94		本期黄金价格上涨和销量增加
陕西太白黄金矿业有限公司	-3,672,872.07	-5,410,092.97	32.11	本期黄金价格上涨和销量增加导致亏损减少
潼关中金黄金矿业有限公司	-11,400,564.76	-2,410,773.29	-372.9	品位下降、产量减少，收入减少，残采承包费减少导致亏损增加
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限公司	15,959,264.93	4,667,144.82	241.95	本期黄金价格上涨和销量增加
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	-7,338,829.04	-13,696,375.02	46.42	本期黄金价格上涨和销量增加导致亏损减少
托里县金福黄金矿业有限公司	-15,477,752.22	-164,502.59	9,308.82	入选品位下降，产量减少导致亏损
甘肃省天水李子金矿有限公司	6,068,427.93	1,793,582.78	238.34	本期黄金价格上涨和销量增加
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	20,973,025.45	9,837,209.19	113.2	本期黄金价格上涨和销量增加
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	-2,141,959.26	-8,038,330.03	73.35	本期黄金价格上涨和销量增加

单位名称	本期净利润	上年同期净利润	同比增减 (%)	变化原因
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	40,308,371.54	3,202,894.92	1,158.5	本期黄金价格上涨和销量增加

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
河南中原冶炼厂整体搬迁升级改造项	791,600.00	结算工作完成 90%；项目预验收全部完成，原料等系统具备交工验收条件；铁路专用线一标段完成 25%；铁路专用线二标段完成 45%。	31,879.29	599,879.29	3,804.00
山东鑫泰采选系统扩建项目	33,689.00	井巷工程已全部完成，土堆混合井六大系统工程准备开工。	393.52	43,772.52	347.00
湖北三鑫 3000 吨/日采选改扩建工程	47,886.31	项目已按计划建成，目前正进行收尾及结算工作。	2,445.24	46,165.24	14,900.00
合计	873,175.31	/	34,718.05	689,817.05	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司《2015 年度利润分配议案》经公司 2015 年年度股东大会审议通过。公司 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第二十八次会议、2015 年年度股东大会审议通过了《2016 年预计日常关联交易议案》	具体内容详见公司于 2016 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的《中金黄金股份有限公司 2016 年日常关联交易公告》（2016-010）

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,584,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,991,100,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,991,100,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	39.57%
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）	5,800,100,000.00
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)	5,800,100,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国黄金集团公司	根据国资委、证监会《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争、规范关联交易的指导意见》，为最大程度保护本公司及广大中小股东的利益，结合黄金集团实际情况以及黄金行业近年的特点及发展趋势，黄金集团与本公司商议，根据黄金集团下属各企业拥有的资源前景、盈利能力、权证规范程度等实际情况，将黄金集团所属境内未注入本公司的相关企业分成三类，并提出相应的同业竞争解决方案，具体如下：第一类为黄金集团拟注入上市公司企业，该类企业资源前景较好、盈利能力较强、权证相对规范，现初步确定主要 6 家，本公司 2014 年 2 月 22 日关于控股股东承诺履行进展公告中已予以披露；第二类为黄金集团拟通过转让给第三方等方式退出的企业，该类企业资源已近枯竭、其经营状况不良，或权证难以规范的企业，在取得本公司同意后，黄金集团承诺将尽快剥离退出；第三类为委托黄金集团孵化企业，该企业资源储量尚未探明、盈利状况尚不理想或权证仍有待规范，为维护本公司及中小股东利益，本公司拟先委托黄金集团孵化，待条件成熟后再行注入，黄金集团承诺对其进行培育孵化，待其满足下列条件并权证规范后 12 个月内启动注入本公司：1、在产企业净资产收益率不低于本公司上年水平；2、或非在产企业财务内部收益率不低于 10%。如委托孵化企业自今起算超过 5 年仍未能达到注入标准，则该等企业不再注入本公司；黄金集团如需将该等企业转让给本公司以外的第三方时，需要事先征得本公司的同意；但如该等企业在后期达到了注入标准，则本公司仍可要求黄金集团将其注入本公司，黄金集团承诺将予以充分配合。	2014 年 6 月 30 日	是	是		
	解决土地等产权瑕疵	公司	对于本公司下属企业仍在使用的划拨土地（面积约 2,062,979.88 平方米）及临时占用、租用的土地，将不再办理出让手续或权证。对于办证义务人并非本公司的情形，本公司将积极督促相关责任人完善资产权属。另外，由于该等土地的权利人和实际使用人仍为本公司下属企业，为维护上市公司和股东利益，本公司权证规范工作领导小组将继续推进前述相关土地的规范使用，或采取主管部门认可的方式完善相关手续；并根据土地规范使用情况相应完善地上建筑物的权属证书。就上述本公司下属企业使用的划拨土地及临时占用、租用的土地，以及其他相关资产，如属于黄金集团注入本公司的资产，黄金集团将继续履行原有承诺，若未来办理该等资产权属证书实际所发生的费用超过该等资产注入本公司时已经扣除或预留的部分，黄金集团将承担超出部分费用。如本公司因未能取得该等资产的权属证书而引致任何损失，黄金集团将予以充分赔偿。黄金集团将继续履行之前所作出的支持本公司发展的各项承诺。	2014 年 6 月 30 日	否	是		

与股权激励相关的承诺	其他	中国黄金集团公司	现黄金集团正与本公司商议积极推动管理层股权激励计划工作，待本公司各项条件均满足相关法律法规及主管部门要求之日起 12 个月内正式启动管理层股权激励工作。	2014 年 6 月 30 日	是	是		
其他承诺	其他	中国黄金集团公司	一、主动承担社会责任，作负责的股东。在股市异常波动时期，不减持中金黄金股票。二、择机增持中金黄金股票，保持中金黄金股价稳定。三、一如既往地支持中金黄金的各项工作，加快推进资产注入进度，不断提高上市公司质量和对投资者的回报水平。	2015 年 7 月 10 日	否	是		
	其他	中国黄金集团公司	中国黄金集团公司在未来 12 个月内继续（自 2015 年 7 月 15 日算起）增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 1%（含已增持股份 285,400 股）。黄金集团承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2015 年 7 月 16 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》和《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，加强改进信息披露工作、投资者关系管理工作，公司规范运作水平得到进一步提高。报告期内，公司按照有关规定，修订了《中金黄金股份有限公司章程》，对规范公司董事会的运作，保护投资者利益具有重要意义。公司与投资者之间建立了良好的沟通交流平台，得到了资本市场和广大投资者的认可与支持。公司将根据中国证监会、北京监管局及上海证券交易所的监管要求，将规范运作作为一项基础性工作常抓不懈，努力推动公司治理水平的提高，维护公司及全体股东的利益，确保公司健康、稳定、持续的发展。公司治理实际情况与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》的要求不存在实质性差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,943,228,797	100	507,908,392				507,908,392	3,451,137,189	100
1、人民币普通股	2,943,228,797	100	507,908,392				507,908,392	3,451,137,189	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,943,228,797	100	507,908,392				507,908,392	3,451,137,189	100

2、股份变动情况说明

公司于2015年4月23日召开的第五届第十七次会议、2015年5月15日召开的2014年年度股东大会审议通过了《关于公司符合A股配股条件的议案》、《关于公司A股配股方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次配股相关事宜的议案》等议案，具体内容详见：《公司2015年度配股公开发行证券预案》（公告编号2015-006）、《公司第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号2015-010）和《公司2014年年度股东大会决议公告》（公告编号2015-014）。

公司于2016年5月3日收到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配股的批

复》文件后，向截至2016年5月13日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的中金黄金全体股东，按照每10股配1.8股的比例配售。截至认购缴款结束日（2016年5月20日），有效认购数量为507,908,392股，占可配股份总数529,781,184股的95.87%，认购金额为3,159,190,198.24元。此次配股完成后，公司总股本由2,943,228,797股变更为3,451,137,189股，新增股份已于2016年6月1日上市。具体内容详见：《公司配股股份变动及获配股票上市公告书》（公告编号2016-027）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)
无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	208,699
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国黄金集团公司	264,991,335	1,737,165,420	50.34	0	无		国有 法人
中国证券金融股份有 限公司	-2,315,747	66,084,175	1.91	0	无		其他
中央汇金资产管理有 限责任公司	5,919,750	38,807,250	1.12	0	无		其他
建银国际资本管理(天 津)有限公司	1,947,242	31,447,242	0.91	0	无		其他
全国社保基金一零三 组合	2,009,849	30,009,696	0.87	0	无		其他
全国社保基金四零一 组合	26,000,000	26,000,000	0.75	0	无		其他
全国社保基金四一三 组合	22,419,738	22,419,738	0.65	0	无		其他
中国工商银行—广发 大盘成长混合型证券 投资基金	21,999,994	21,999,994	0.64	0	无		其他
中国工商银行—广发 稳健增长证券投资基金	17,088,320	20,088,279	0.58	0	无		其他
交通银行股份有限公 司—工银瑞信双利债 券型证券投资基金	10,065,217	20,065,086	0.58	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国黄金集团公司	1,737,165,420	人民币普通股	1,737,165,420				
中国证券金融股份有限公司	66,084,175	人民币普通股	66,084,175				
中央汇金资产管理有限责任公司	38,807,250	人民币普通股	38,807,250				
建银国际资本管理(天津)有限公司	31,447,242	人民币普通股	31,447,242				

全国社保基金一零三组合	30,009,696	人民币普通股	30,009,696
全国社保基金四零一组合	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
全国社保基金四一三组合	22,419,738	人民币普通股	22,419,738
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	21,999,994	人民币普通股	21,999,994
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	20,088,279	人民币普通股	20,088,279
交通银行股份有限公司—工银瑞信双利债券型证券投资基金	20,065,086	人民币普通股	20,065,086
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东直接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。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,183,168,740.45	2,529,029,209.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,833,915.79	23,435,773.10
应收账款	144,073,713.21	90,879,779.67
预付款项	1,724,552,658.43	2,489,710,802.00
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	713,385,719.99	412,382,368.11
买入返售金融资产		
存货	8,902,599,478.68	7,794,686,579.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	176,995,163.92	218,035,554.83
流动资产合计	15,853,609,390.47	13,558,160,066.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	144,656,655.40	144,656,655.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	541,459,950.88	527,847,259.24
投资性房地产	27,499,646.25	28,244,922.03
固定资产	12,089,827,937.82	12,115,284,498.95
在建工程	2,888,038,312.99	2,690,603,183.16
工程物资	43,657,481.68	44,394,937.89
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	4,481,130,535.63	4,552,881,271.02
开发支出		
商誉	721,153,545.52	721,153,545.52
长期待摊费用	1,444,877,206.56	1,516,087,333.81
递延所得税资产	440,915,598.60	428,574,575.29
其他非流动资产	461,808,288.00	461,808,288.00
非流动资产合计	23,285,025,159.33	23,231,536,470.31
资产总计	39,138,634,549.80	36,789,696,536.63
流动负债:		
短期借款	5,559,090,534.34	5,772,178,693.20
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	566,156,900.00	412,360,000.00
衍生金融负债		
应付票据	266,031,304.62	415,969,107.55
应付账款	3,978,192,181.64	3,382,144,530.49
预收款项	978,087,158.84	381,003,800.29
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	409,851,649.35	288,240,863.82
应交税费	164,793,887.84	149,266,848.31
应付利息	36,312,730.18	54,361,708.81
应付股利	82,105,456.48	82,305,456.48
其他应付款	1,135,959,881.04	1,214,809,921.58
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	362,754,255.70	1,724,179,891.59
其他流动负债	2,002,318,634.41	2,403,239,399.41
流动负债合计	15,541,654,574.44	16,280,060,221.53
非流动负债:		
长期借款	7,354,897,276.00	7,472,269,094.00
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	36,898,687.17	47,653,301.06
长期应付职工薪酬		
专项应付款	66,272,000.00	66,272,000.00
预计负债		
递延收益	252,396,239.18	263,662,352.86
递延所得税负债	746,009,013.39	758,901,117.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,456,473,215.74	8,608,757,865.33
负债合计	23,998,127,790.18	24,888,818,086.86

所有者权益		
股本	3,451,137,189.00	2,943,228,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,158,783,472.90	1,582,744,951.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	46,846,486.20	24,569,092.97
盈余公积	633,926,949.96	633,926,949.96
一般风险准备		
未分配利润	4,880,766,245.88	4,686,696,646.04
归属于母公司所有者权益合计	13,171,460,343.94	9,871,166,437.10
少数股东权益	1,969,046,415.68	2,029,712,012.67
所有者权益合计	15,140,506,759.62	11,900,878,449.77
负债和所有者权益总计	39,138,634,549.80	36,789,696,536.63

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

母公司资产负债表

2016年6月30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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,497,197,720.57	1,362,815,720.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	81,782,608.63	25,959,501.89
预付款项	18,239,942.67	17,454,101.33
应收利息		
应收股利	302,918,691.71	287,607,485.04
其他应收款	8,924,354,967.48	7,821,205,971.78
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	11,824,493,931.06	9,515,042,780.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	127,306,655.40	127,306,655.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,254,403,358.14	7,203,387,820.86
投资性房地产		
固定资产	25,901,168.37	26,610,482.49
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	133,078,066.89	133,078,066.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,541,189,248.80	7,490,883,025.64
资产总计	19,365,683,179.86	17,005,925,806.27
流动负债：		
短期借款	1,658,584,500.00	1,251,352,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	256,358,000.00	256,358,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,061,917,506.98	724,001,659.24
预收款项	213,725,619.16	80,129,218.28
应付职工薪酬	9,044,594.36	8,921,418.73
应交税费	306,376.87	314,802.68
应付利息	31,780,510.50	51,852,881.64
应付股利		
其他应付款	24,590,348.89	27,733,446.97
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	300,000,000.00	1,662,000,000.00
其他流动负债	2,000,000,000.00	2,400,000,000.00
流动负债合计	5,556,307,456.76	6,462,663,927.54
非流动负债：		
长期借款	1,648,000,000.00	1,707,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	638,250.00	638,250.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,648,638,250.00	1,707,638,250.00
负债合计	7,204,945,706.76	8,170,302,177.54
所有者权益：		
股本	3,451,137,189.00	2,943,228,797.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	4,543,840,150.97	1,952,490,773.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	563,587,363.09	563,587,363.09
未分配利润	3,602,172,770.04	3,376,316,694.80
所有者权益合计	12,160,737,473.10	8,835,623,628.73
负债和所有者权益总计	19,365,683,179.86	17,005,925,806.27

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	13,337,339,626.67	17,743,072,565.47
其中：营业收入	13,337,339,626.67	17,743,072,565.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,997,280,864.57	17,582,045,507.67
其中：营业成本	11,755,753,550.06	16,548,691,190.59
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	55,627,680.33	49,299,440.90
销售费用	36,933,073.13	28,273,213.37
管理费用	806,266,548.86	770,606,698.10
财务费用	339,322,111.26	194,903,243.05
资产减值损失	3,377,900.93	-9,728,278.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-119,600.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	19,065,941.64	-4,613,290.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,002,691.64	-4,803,040.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	359,005,103.74	156,413,767.40
加：营业外收入	20,135,928.78	32,148,442.52
其中：非流动资产处置利得	515,228.58	906,968.42
减：营业外支出	14,553,870.89	26,789,616.37
其中：非流动资产处置损失	784,620.86	673,400.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	364,587,161.63	161,772,593.55
减：所得税费用	99,574,424.15	58,509,723.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	265,012,737.48	103,262,870.51

归属于母公司所有者的净利润	194,069,599.84	49,715,689.63
少数股东损益	70,943,137.64	53,547,180.88
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	265,012,737.48	103,262,870.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,069,599.84	49,715,689.63
归属于少数股东的综合收益总额	70,943,137.64	53,547,180.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.06	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)	0.06	0.02

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

母公司利润表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,370,032,062.09	2,618,670,603.73
减：营业成本	4,344,262,364.57	2,585,868,385.25
营业税金及附加	13,804.47	13,229.29
销售费用	1,056,200.14	3,223,677.03
管理费用	34,897,959.66	39,529,864.69
财务费用	-6,249,960.26	14,958,991.97
资产减值损失		-6,143,870.65
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）	229,861,721.06	434,670,586.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,040,447.28	-5,630,604.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	225,913,414.57	415,890,912.37
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	8,726.33	11,143,870.65
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	225,904,688.24	404,747,041.72
减：所得税费用	48,613.00	274,780.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	225,856,075.24	404,472,261.20
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	225,856,075.24	404,472,261.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,994,945,627.25	17,675,782,292.80
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	40,004.68	5,776.77
收到其他与经营活动有关的现金	472,319,454.71	418,497,723.86
经营活动现金流入小计	15,467,305,086.64	18,094,285,793.43
购买商品、接受劳务支付的现金	11,471,096,494.10	16,419,677,897.14

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	931,799,934.63	865,483,360.73
支付的各项税费	333,457,052.99	425,446,642.75
支付其他与经营活动有关的现金	682,023,593.32	584,907,221.80
经营活动现金流出小计	13,418,377,075.04	18,295,515,122.42
经营活动产生的现金流量净额	2,048,928,011.60	-201,229,328.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,249,468,169.72	
取得投资收益收到的现金	5,453,250.00	189,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	654,833.74	278,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,255,576,253.46	467,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	693,948,111.82	2,699,974,689.37
投资支付的现金	1,278,576,332.24	490,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	10,423,810.00	11,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,982,948,254.06	3,200,974,689.37
投资活动产生的现金流量净额	-727,372,000.60	-3,200,506,727.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,107,063,559.97	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,817,808,991.99	9,692,708,367.53
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	910,482.18	2,035,994.08
筹资活动现金流入小计	9,925,783,034.14	9,694,744,361.61
偿还债务支付的现金	9,206,228,558.94	4,614,571,512.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,827,987.58	525,780,355.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	112,855,892.08	134,218,248.47
支付其他与筹资活动有关的现金	46,903,957.14	10,080,000.00
筹资活动现金流出小计	9,759,960,503.66	5,150,431,868.21
筹资活动产生的现金流量净额	165,822,530.48	4,544,312,493.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	363,548.20	
五、现金及现金等价物净增加额	1,487,742,089.68	1,142,576,437.04
加：期初现金及现金等价物余额	2,393,307,769.17	1,674,822,696.57
六、期末现金及现金等价物余额	3,881,049,858.85	2,817,399,133.61

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	4,364,694,859.15	2,519,547,838.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,860,928,678.06	14,424,122,117.66
经营活动现金流入小计	11,225,623,537.21	16,943,669,956.20
购买商品、接受劳务支付的现金	4,004,704,316.72	2,435,700,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	26,775,068.40	25,881,678.78
支付的各项税费	1,542,273.79	3,244,992.73
支付其他与经营活动有关的现金	7,836,703,071.96	14,971,351,749.58
经营活动现金流出小计	11,869,724,730.87	17,436,178,421.09
经营活动产生的现金流量净额	-644,101,193.66	-492,508,464.89
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	113,100,067.11	106,928,911.91
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	113,100,067.11	106,928,911.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,087.00	10,600.00
投资支付的现金	38,365,090.00	490,000,000.00
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	38,380,177.00	490,010,600.00
投资活动产生的现金流量净额	74,719,890.11	-383,081,688.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,107,063,559.97	
取得借款收到的现金	4,407,232,000.00	4,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,514,295,559.97	4,700,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,821,000,000.00	3,092,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,223,207.30	196,007,685.16
支付其他与筹资活动有关的现金	8,538,867.14	3,825,000.00
筹资活动现金流出小计	5,978,762,074.44	3,292,332,685.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,535,533,485.53	1,407,667,314.84
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	966,152,181.98	532,077,161.86
加：期初现金及现金等价物余额	1,362,815,720.59	737,579,159.73

六、期末现金及现金等价物余额	2,328,967,902.57	1,269,656,321.59
----------------	------------------	------------------

法定代表人：宋鑫主管会计工作负责人：魏浩水会计机构负责人：魏浩水

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年 期末余额	2,943,228,797.00				1,582,744,951.13			24,569,092.97	633,926,949.96		4,686,696,646.04	2,029,712,012.67	11,900,878,449.77
加：会计 政策变更													
前期 差错更正													
同一 控制下企 业合并													
其他													
二、本年 期初余额	2,943,228,797.00				1,582,744,951.13			24,569,092.97	633,926,949.96		4,686,696,646.04	2,029,712,012.67	11,900,878,449.77
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	507,908,392.00				2,576,038,521.77			22,277,393.23			194,069,599.84	-60,665,596.99	3,239,628,309.85
（一）综 合收益总 额											194,069,599.84	70,943,137.64	265,012,737.48
（二）所 有者投入 和减少资 本	507,908,392.00				2,576,038,521.77							-15,310,855.36	3,068,636,058.41

1. 股东投入的普通股				2,591,349,377.13								2,591,349,377.13
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	507,908,392.00											507,908,392.00
4. 其他				-15,310,855.36							-15,310,855.36	-30,621,710.72
(三) 利润分配											-113,469,652.06	-113,469,652.06
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-113,469,652.06	-113,469,652.06
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							22,277,393.23				-2,828,227.21	19,449,166.02

1. 本期提取							74,268,341.99				15,072,496.54	89,340,838.53
2. 本期使用							51,990,948.76				17,900,723.75	69,891,672.51
(六) 其他												
四、本期末余额	3,451,137,189.00				4,158,783,472.90		46,846,486.20	633,926,949.96		4,880,766,245.88	1,969,046,415.68	15,140,506,759.62

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,943,228,797.00				1,946,529,567.74			19,611,669.37	576,637,004.89		4,688,225,832.07	2,113,755,305.53	12,287,988,176.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,943,228,797.00				1,946,529,567.74			19,611,669.37	576,637,004.89		4,688,225,832.07	2,113,755,305.53	12,287,988,176.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					983,323.91			20,945,201.65			19,300,077.75	-83,730,784.26	-42,502,180.95
(一) 综合收益总											49,715,689.63	53,547,180.88	103,262,870.51

额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-29,432,287.97	-141,296,088.57	-170,728,376.54	
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配										-29,432,287.97	-141,296,088.57	-170,728,376.54	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公													

积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备				983,323.91			20,945,201.65		-983,323.91	4,018,123.43	24,963,325.08
1. 本期提取							68,168,653.11			19,750,158.52	87,918,811.63
2. 本期使用							47,223,451.46			15,732,035.09	62,955,486.55
(六) 其他											
四、本期末余额	2,943,228,797.00			1,947,512,891.65			40,556,871.02	576,637,004.89	4,707,525,909.82	2,030,024,521.27	12,245,485,995.65

法定代表人：宋鑫 主管会计工作负责人：魏浩水 会计机构负责人：魏浩水

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,943,228,797.00				1,952,490,773.84				563,587,363.09	3,376,316,694.80	8,835,623,628.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,943,228,797.00				1,952,490,773.84				563,587,363.09	3,376,316,694.80	8,835,623,628.73
三、本期增减变动	507,908,392.00				2,591,349,377.13					225,856,075.24	3,325,113,844.37

金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额										225,856,075.24	225,856,075.24
（二）所有者投入和减少资本	507,908,392.00										507,908,392.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	507,908,392.00										507,908,392.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					2,591,349,377.13						2,591,349,377.13
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公											

积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他					2,591,349,377.13					2,591,349,377.13
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,451,137,189.00				4,543,840,150.97			563,587,363.09	3,602,172,770.04	12,160,737,473.10

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,943,228,797.00				2,075,003,319.62				506,297,418.02	2,890,139,477.10	8,414,669,011.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,943,228,797.00				2,075,003,319.62				506,297,418.02	2,890,139,477.10	8,414,669,011.74

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,943,228,797.00				2,075,003,319.62			506,297,418.02	3,265,179,450.33	8,789,708,984.97

法定代表人：宋鑫 主管会计工作负责人：魏浩水 会计机构负责人：魏浩水

三、 公司基本情况

1. 公司概况

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“本公司”）主要从事黄金采选、冶炼、销售。本公司主要生产黄金产品，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责任公司55%的股权、广西凤山天承黄金矿业有限责任公司100%的股权和拥有的全资企业辽宁五龙黄金矿业有限责任公司、辽宁中金黄金有限责任公司、辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司100%的权益（统称：目标资产）作价认购公司本次发行的部分股份，根据目标资产公允价值和中國黄金集团公司的认购价格（人民币36.96元/股），本公司向中国黄金集团公司非公开发行的人民币普通股为53,725,325股。本公司已于2008年2月15日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行股票的登记手续。

2008年2月27日，本公司向八家特定投资者非公开发行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的批复》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。

根据2012年6月26日股东大会通过的2011年度利润分配议案，本公司以1,962,152,531股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后的股本为2,943,228,797股，股本变更为2,943,228,797.00元。

2012年1月12日，中国黄金集团公司通过上海证券交易所证券交易系统以买入方式增持公司股份11,937,879股，本次增持后中国黄金集团公司持有公司股份数量为981,259,123股，约占公司总股本的50.01%。

2015年7月15日，中国黄金集团公司通过上海证券交易所交易系统增持公司股份285,400股，约占公司总股本的0.0097%。本次增持前，中国黄金集团公司持有公司的股份数量为1,471,888,685股，约占公司总股本的50.01%。本次增持后，中国黄金集团公司持有公司的股份数量为1,472,174,085股，约占公司总股本的50.02%。

2016年5月3日，经证监会证监许可[2016]820号文核准，公司于5月20日完成向全体股东配售A股股份的发行工作，按照每股6.22元人民币的价格每10股配售1.8股，实际募集资金总额3,159,190,198.24元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及律师、会计师费用等其他交易费用后的实际募集资金净额为3,099,257,769.13元，上述资金于5月24日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]01500012号验资报告。本次配股实际配股507,908,392股，公司于5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手续。配股后总股本变为3,451,137,189股，中国黄金集团公司持有公司的股份数量为1,737,165,420股，约占公司总股本的50.34%。

截至2016年6月30日，中国黄金集团公司持有本公司1,737,165,420股，约占公司总股本的50.34%。

截至2016年6月30日，本公司注册资本：人民币为3,451,137,189.00元，工商注册尚未变更；公司已办理“三证合一”，社会信用统一代码为：911100007229830372；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：宋鑫。

本公司下设董秘事务部、人力资源部、企业管理部、战略投资部、财务部、矿产资源部、企业运营部、健康安全环保部、科技发展部、市场营销部、信息管理部、法律事务部、纪检监察部、审计部、党群工作部等部门；拥有31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、中金嵩县高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、河北东梁黄金矿业有限责任公司、河南金渠黄金股份有限公司、托里县金福黄金矿业有限责任公司、中土矿业投资（北京）有限公司、中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司、凌源日兴矿业有限责任公司。本公司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2016年8月29日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事金矿采选。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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，本公司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期初数。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期初数和对比数。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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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。

（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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司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。

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公司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. 本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(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，本公司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。

本公司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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入其他综合收益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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。

(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。本公司(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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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

当本公司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，同时本公司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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 60.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄
其他组合	无回收风险

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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)	6.00	6.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
其他组合	0.00	0.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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。

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司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。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售, 本公司已就处置该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, 且该项转让将在一年内完成, 则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算, 自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组, 并且按照该准则的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组, 或者该处置组是资产组中的一项经营, 则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产, 在资产负债表的流动资产部分单独列报; 被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债, 在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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, 本公司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。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资, 作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算, 其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制, 是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响, 是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付

的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,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。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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,于发生时计入当期损益。

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,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值

作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

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,如本公司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,本公司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。

对于本公司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股东权益;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,按本附注五、6、(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,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司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五、20“长期资产减值”。

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。

16. 固定资产

(1). 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	3-5	2.38-19.40
机器设备	年限平均法	7-20	3-5	4.75-13.86
运输工具	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
其他	年限平均法	3-9	3-5	10.56-32.33

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，本公司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). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17. 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五、20“长期资产减值”。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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。

本公司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或产量法摊销。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). 内部研究开发支出会计政策

本公司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五、20“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

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，本公司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。

21. 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。本公司的长期待摊费用主要包括探矿费、露天剥离费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司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）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23. 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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

24. 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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26. 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,如果本公司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,本公司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,本公司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股东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股东权益，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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司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本公司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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

①本公司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。

②本公司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。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费用

本公司根据财政部国家安全生产监督管理总局于 2012 年 2 月 14 日公布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号），对矿山、冶炼以及勘探企业提取安全费用。

按照规定提取的安全生产费用，当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，待安全项目完工达

到预定可使用状态时确认为固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

30. 其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，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) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以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。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

(8) 所得税

本公司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。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司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公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 无形资产——采矿权及探矿权

本公司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。对于本公司通过收购取得的采矿权及探矿权，本公司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，本公司管理层认为本公司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：本公司系资源类企业，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：本公司作为资源类企业，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，将导致本公司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公司无形资产——采矿权及探矿权余额。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	按应税收入的 17%、11%的税率计算销项税，以及按照 5%的征收率进行缴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，从 2016 年 7 月 1 日起营业税全部改为增值税
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 15%、25%计缴。
资源税	按处理矿量 1.50-7.00 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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
潼关中金冶炼有限责任公司	15%
陕西太白黄金矿业有限责任公司	15%
陕西略阳铍厂沟金矿	15%
江西三和金业有限公司	15%
陕西鑫元科工贸股份有限公司	15%

2. 税收优惠

财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。本公司二级子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以及三级子公司陕西略阳铍厂沟金矿、陕西鑫元科工贸股份有限公司符

合《西部地区鼓励类产业目录》中《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（国家发展改革委令2013年第21号）中的鼓励类产业。企业每年向当地税务机关进行所得税优惠备案，享受15%的所得税税率。

《国家重点支持的高新技术领域》以及《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火[2008]172号）、《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火[2008]362号）、《关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号）中规定的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2015年9月25日，本公司三级子公司江西三和金业有限公司取得了由江西省科学技术厅、财政厅、江西省国税局、地税局共同颁发的高新技术企业证书【证书号为GR201536000179】，有效期三年，该企业符合上述政策，企业每年向当地税务机关进行所得税优惠备案，享受15%的所得税税率。

根据财政部国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税；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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,676,916.28	5,933,564.10
银行存款	3,527,046,434.36	2,228,622,934.80
其他货币资金	650,445,389.81	294,472,710.63
合计	4,183,168,740.45	2,529,029,209.53

其他说明

于2016年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币302,118,881.60元，为向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金133,889,063.60元，上海黄金交易所黄金业务持仓保证金168,229,818.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,433,915.79	22,935,773.10
商业承兑票据	1,400,000.00	500,000.00
合计	8,833,915.79	23,435,773.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,277,774.21	
商业承兑票据		
合计	28,277,774.21	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	182,498,210.72	100.00	38,424,497.51	21.05	144,073,713.21	127,257,294.23	100.00	36,377,514.56	28.59	90,879,779.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	182,498,210.72	/	38,424,497.51	/	144,073,713.21	127,257,294.23	/	36,377,514.56	/	90,879,779.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	130,083,740.47	5,945,524.47	4.57%
1至2年	15,429,614.96	1,542,961.50	10.00%
2至3年	6,780,449.59	2,034,134.88	30.00%
3至4年	1,941,613.80	970,806.90	50.00%
4至5年	1,658,610.69	1,326,888.55	80.00%
5年以上	26,604,181.21	26,604,181.21	100.00%
合计	182,498,210.72	38,424,497.51	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,046,982.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 125,551,089.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 68.80%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,282,941.98 元。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	1,510,797,574.61	87.61	2,237,163,236.66	89.86
1 至 2 年	56,796,311.38	3.29	110,996,563.82	4.46
2 至 3 年	49,388,977.94	2.86	43,594,521.75	1.75
3 年以上	107,569,794.50	6.24	97,956,479.77	3.93
合计	1,724,552,658.43	100.00	2,489,710,802.00	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
部分项目尚未完工以及部分原料预付款未结算所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 650,930,305.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 37.74%。

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	84,602,811.06	8.69	79,602,811.06	94.09	5,000,000.00	84,602,811.06	12.61	79,602,811.06	94.09	5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	888,420,510.57	91.31	180,034,790.58	20.26	708,385,719.99	586,325,990.71	87.39	178,943,622.60	30.52	407,382,368.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	973,023,321.63	/	259,637,601.64	/	713,385,719.99	670,928,801.77	/	258,546,433.66	/	412,382,368.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南阳兄弟矿业股权转让款	45,538,040.00	45,538,040.00	100.00	矿权款，回收可能性很小
陕县慧能电厂	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	担保款，回收可能性很小
新疆喀什新鑫矿业有限公司	3,829,471.06	3,829,471.06	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	84,602,811.06	79,602,811.06	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	384,521,675.67	8,461,136.22	2.20%
1 至 2 年	35,791,255.42	3,579,125.54	10.00%
2 至 3 年	60,694,963.07	18,208,488.92	30.00%

3至4年	32,324,399.28	16,162,199.64	50.00%
4至5年	15,525,791.36	12,420,633.09	80.00%
5年以上	121,203,207.17	121,203,207.17	100.00%
合计	650,061,291.97	180,034,790.58	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
无风险组合	238,359,218.60		
合计	238,359,218.60		

注：无风险组合为套期保值业务的期货保证金。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,091,167.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	334,575,760.22	270,887,074.54
往来款项	537,193,707.33	288,794,052.78
备用金	25,836,236.89	34,296,524.34
代垫款项	17,081,937.75	14,672,675.09
其他	58,335,679.44	62,278,475.02
合计	973,023,321.63	670,928,801.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金瑞期货有限公司	保证金	226,378,265.00	1年以内	23.27	
南阳兄弟矿业权转让款	矿权款	45,538,040.00	5年以上	4.68	45,538,040.00
嘉荫县财政局	保证金	23,400,000.00	3-5年	2.40	9,060,000.00
江西省德兴市朱林金矿	供应商	20,235,300.00	5年以上	2.08	20,235,300.00
海通期货有限公司	保证金	11,980,953.60	1年以内	1.23	
合计	/	327,532,558.60	/	33.66	74,833,340.00

注：嘉荫县财政局保证金，期末账龄 3-4 年的余额为 13,200,000.00 元，账龄 4-5 年的余额为 10,200,000.00 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,730,946,939.46	15,574,453.15	3,715,372,486.31	3,946,398,236.03	47,696,903.64	3,898,701,332.39
在产品	4,299,398,558.97	15,498,708.61	4,283,899,850.36	3,061,298,561.13	15,498,708.61	3,045,799,852.52
库存商品	919,918,269.31	41,074,023.79	878,844,245.52	840,822,153.00	43,764,308.56	797,057,844.44
周转材料	3,127,494.82		3,127,494.82	3,113,674.37		3,113,674.37
其他	21,355,401.67		21,355,401.67	50,013,875.36		50,013,875.36
合计	8,974,746,664.23	72,147,185.55	8,902,599,478.68	7,901,646,499.89	106,959,920.81	7,794,686,579.08

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,696,903.64			32,122,450.49		15,574,453.15
在产品	15,498,708.61					15,498,708.61
库存商品	43,764,308.56	239,750.00		2,930,034.77		41,074,023.79
合计	106,959,920.81	239,750.00		35,052,485.26		72,147,185.55

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于成本		生产领用，且产品已经销售
在产品	可变现净值低于成本		转入产品，且产品已经销售
库存商品	可变现净值低于成本		产品已经销售

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	14,219,858.36	24,150,777.93
待抵扣进项税	152,484,259.06	188,689,379.59
租赁费等	10,291,046.50	5,195,397.31
合计	176,995,163.92	218,035,554.83

13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40

按成本计量的	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40
合计	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40	148,439,230.23	3,782,574.83	144,656,655.40

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加		
玉门市昌源矿业有限公司	16,200,000.00			16,200,000.00				30.00
康鑫股份有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00	5.00
湖北省冶金产品联营公司	139,965.00			139,965.00	139,965.00		139,965.00	2.80
双龙冶金机械设备有限公司	542,609.83			542,609.83	542,609.83		542,609.83	51.00
德兴市花桥农村信用合作社	1,150,000.00			1,150,000.00				1.39
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	127,306,655.40			127,306,655.40				11.03
合计	148,439,230.23			148,439,230.23	3,782,574.83		3,782,574.83	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	3,782,574.83		3,782,574.83
本期计提			
其中:从其他综合收益转入			
本期减少			
其中:期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	3,782,574.83		3,782,574.83

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

14. 持有至到期投资

□适用 √不适用

15. 长期应收款

□适用 √不适用

16. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初	本期增减变动	期末	减
-------	----	--------	----	---

	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	30,402,799.59			962,244.36						31,365,043.95	
中国黄金集团财务有限公司	497,444,459.65			18,040,447.28			5,390,000.00			510,094,906.93	
小计											
合计	527,847,259.24			19,002,691.64			5,390,000.00			541,459,950.88	

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	46,099,532.54			46,099,532.54
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,099,532.54			46,099,532.54
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,854,610.51			17,854,610.51
2. 本期增加金额	745,275.78			745,275.78
(1) 计提或摊销	745,275.78			745,275.78
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,599,886.29			18,599,886.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	27,499,646.25			27,499,646.25
2. 期初账面价值	28,244,922.03			28,244,922.03

注：2013年10月8日，本公司之全资子公司河南秦岭黄金矿业有限责任公司与郑州高新技术产业开发区土地储备中心签订《国有土地收购合同》。合同约定，土储中心对河南秦岭黄金矿业有限责任公司的土地和房产进行收储，同时，房产按照1:1的比例，土地按照24亩进行补偿。截止2016年6月30日，换出的资产已经交付土储中心，换入的房产和土地尚未交付。按合同约定，2016年10月30日前换入的房产和土地全部交付，现土地证已经办理完毕，房产建设已基本完成，房产证正在办理当中。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	10,559,461,077.42	6,767,643,361.37	354,464,261.32	54,351,881.98	17,735,920,582.09
2. 本期增加金额	180,068,137.90	326,526,851.80	7,440,710.52	3,892,406.59	517,928,106.81
(1) 购置	20,643,203.73	42,128,750.08	5,654,322.88	3,837,676.59	72,263,953.28
(2) 在建工程转入	159,424,934.17	284,398,101.72	1,786,387.64	54,730.00	445,664,153.53
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,033,100.72	11,007,405.89	6,896,009.77		19,936,516.38
(1) 处置或报废	647,795.72	10,663,905.89	6,896,009.77		18,207,711.38
(2) 其他减少	1,385,305.00	343,500.00			1,728,805.00
4. 期末余额	10,737,496,114.60	7,083,162,807.28	355,008,962.07	58,244,288.57	18,233,912,172.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,336,754,606.45	1,954,415,219.28	211,175,051.81	38,540,536.62	5,540,885,414.16
2. 本期增加金额	272,181,079.70	244,914,277.31	14,659,126.49	3,702,420.52	535,456,904.02
(1) 计提	272,181,079.70	244,914,277.31	14,659,126.49	3,702,420.52	535,456,904.02
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,896.67	6,552,955.58	5,453,900.21		12,008,752.46
(1) 处置或报废		5,981,003.17	5,453,900.21		11,434,903.38
(2) 其他减少	1,896.67	571,952.41			573,849.08
4. 期末余额	3,608,933,789.48	2,192,776,541.01	220,380,278.09	42,242,957.14	6,064,333,565.72
三、减值准备					
1. 期初余额	77,155,962.04	2,594,706.94			79,750,668.98
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	77,155,962.04	2,594,706.94			79,750,668.98
四、账面价值					
1. 期末账面价值	7,051,406,363.08	4,887,791,559.33	134,628,683.98	16,001,331.43	12,089,827,937.82
2. 期初账面价值	7,145,550,508.93	4,810,633,435.15	143,289,209.51	15,811,345.36	12,115,284,498.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	196,067,629.24	72,623,673.18		123,443,956.06
机器设备	73,996,399.35	46,555,171.42	1,926,632.78	25,514,595.15
合计	270,064,028.59	119,178,844.60	1,926,632.78	148,958,551.21

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	150,000,000.00	71,816,446.58		78,183,553.42
合计	150,000,000.00	71,816,446.58		78,183,553.42

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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，详见附注十四、1、重要承诺事项的披露。

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。

⑥本公司子公司陕西久盛矿业投资管理有限公司、甘肃中金黄金矿业有限责任公司、托里县金福黄金矿业有限责任公司采矿权证正在办理当中。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
冶炼厂搬迁项目工程（河南中原黄金冶炼厂有限责任公司）	7,524,244.37		7,524,244.37	75,903,254.00		75,903,254.00
前常铜铁矿采选改扩建工程（安徽太平矿业有限公司）	360,923,211.79		360,923,211.79	338,872,314.66		338,872,314.66
采矿扩能技改工程（湖北三鑫金铜股份有限公司）	328,322,790.88		328,322,790.88	303,870,423.71		303,870,423.71

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
采选技术改造项目(山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司)	154,169,158.35		154,169,158.35	150,333,046.10		150,333,046.10
白音哈尔矿区技改项目(苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司)	74,876,445.48		74,876,445.48	65,195,068.35		65,195,068.35
柏杖子金矿采选技术改造工程(凌源日兴矿业有限责任公司)	148,829,947.22		148,829,947.22	131,529,392.99		131,529,392.99
申家峪尾矿库扩容工程(河北金厂峪矿业有限责任公司)	111,464,845.32		111,464,845.32	107,782,791.20		107,782,791.20
新区建设(辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司)	113,660,006.41		113,660,006.41	108,576,989.72		108,576,989.72
毕力赫露天转井下项目(苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司)	62,124,822.90		62,124,822.90	57,947,561.41		57,947,561.41
其他	1,543,185,279.45	17,042,439.18	1,526,142,840.27	1,367,634,780.20	17,042,439.18	1,350,592,341.02
合计	2,905,080,752.17	17,042,439.18	2,888,038,312.99	2,707,645,622.34	17,042,439.18	2,690,603,183.16

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
冶炼厂搬迁项目(河南中原黄金冶炼厂有限责任公司)	510,293.00	75,903,254.00	318,792,867.33	387,171,876.96		7,524,244.37	95.00	95.00	479,975,018.32	39,783,545.72	4.90	金融机构贷款、自筹
前常铜铁矿采选改扩建工程(安徽太平矿业有限公司)	69,749.74	338,872,314.66	22,050,897.13			360,923,211.79	52.00	75.00	74,157,734.30	9,966,347.20	5.00	募集资金、金融机构贷款
采矿扩能技改工程(湖北三鑫铜股份有限公司)	37,079.62	303,870,423.71	24,452,367.17			328,322,790.88	92.00	95.00	9,484,473.51	3,092,138.75	4.35	金融机构贷款、自筹
采选技术改造项目(山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司)	33,690.00	150,333,046.10	3,935,212.25	99,100.00		154,169,158.35	92.85	92.85				自筹
白音哈尔矿区技改项目(苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司)	10,356.88	65,195,068.35	9,681,377.13			74,876,445.48	72.30	72.30				自筹
柏杖子金矿采选技术改造工程(凌源日兴矿业有限责任公司)	15,597.80	131,529,392.99	17,300,554.23			148,829,947.22	95.41	95.41	19,140,994.47	3,157,271.07	5.68	金融机构贷款
申家峪尾矿库扩容工程(河北金厂峪矿业有限责任公司)	8,905.00	107,782,791.20	3,682,054.12			111,464,845.32	125.17	95.00	13,084,316.63	1,584,124.98	5.60	金融机构贷款

新区建设 (辽宁二 道沟黄金 矿业有限 责任公 司)	12,665.85	108,576,989.72	5,083,016.69			113,660,006.41	89.74	90.00	9,280,000.00			金融机构 贷款、自 筹
毕力赫露 天转井下 项目(苏 尼特金曦 黄金矿业 有限公 司)	10,907.00	57,947,561.41	4,177,261.49			62,124,822.90	56.96	56.96				自筹
合计	709,244.89	1,340,010,842.14	409,155,607.54	387,270,976.96		1,361,895,472.72	/	/	605,122,537.23	57,583,427.72	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
工程用材料、工器具及尚未安装的设备	43,657,481.68	44,394,937.89
合计	43,657,481.68	44,394,937.89

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权、探矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,276,814,233.52			5,057,660,041.62	62,905,150.33	6,397,379,425.47
2. 本期增加金额	384,800.00			15,644,000.00	1,270,252.23	17,299,052.23
(1) 购置	384,800.00			15,644,000.00	1,270,252.23	17,299,052.23
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	103,068.06					103,068.06
(1) 处置						
其他减少	103,068.06					103,068.06
4. 期末余额	1,277,095,965.46			5,073,304,041.62	64,175,402.56	6,414,575,409.64
二、累计摊销						

1. 期初余额	241,145,431.95			1,188,732,678.78	10,570,987.94	1,440,449,098.67
2. 本期增加金额	24,010,193.57			63,911,910.98	1,024,615.01	88,946,719.56
(1) 计提	24,010,193.57			63,911,910.98	1,024,615.01	88,946,719.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	265,155,625.52			1,252,644,589.76	11,595,602.95	1,529,395,818.23
三、减值准备						
1. 期初余额				404,049,055.78		404,049,055.78
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				404,049,055.78		404,049,055.78
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,011,940,339.94			3,416,610,396.08	52,579,799.61	4,481,130,535.63
2. 期初账面价值	1,035,668,801.57			3,464,878,307.06	52,334,162.39	4,552,881,271.02

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
托里县金福黄金矿业有限责任公司	45,532,238.00					45,532,238.00
陕西鑫元科工贸股份有限公司	70,184,717.58					70,184,717.58
托里县鑫达黄金矿业有限责任公司	39,174,885.32					39,174,885.32
凌源日兴矿业有限公司	38,745,098.11					38,745,098.11
合计	721,153,545.52					721,153,545.52

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试方法详见附注五、20。

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
探矿费	1,000,375,696.31	11,281,810.05	85,892,249.38		925,765,256.98
露天剥离费用	180,112,978.09	33,570,467.27	17,100,930.25		196,582,515.11
耕地占用税	18,241,340.82		2,157,936.72		16,083,404.10
其他	317,357,318.59	7,285,223.62	18,196,511.84		306,446,030.37
合计	1,516,087,333.81	52,137,500.94	123,347,628.19		1,444,877,206.56

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	732,550,041.17	171,609,800.17	761,189,921.36	178,319,081.23
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	932,536,299.26	222,616,707.31	860,807,986.74	205,493,598.25
无形资产摊销的时间性差异	42,744,060.39	10,686,015.10	42,744,060.39	10,686,015.10
应付职工薪酬	118,269,973.12	27,674,648.10	112,247,098.31	26,265,322.16
其他	33,313,711.66	8,328,427.92	31,242,234.18	7,810,558.55
合计	1,859,414,085.60	440,915,598.60	1,808,231,300.98	428,574,575.29

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,998,700,696.09	742,571,817.18	3,030,817,321.53	750,524,895.31
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,553,000.00	638,250.00	2,553,000.00	638,250.00
因负债的账面价值与计税基础不同形成	11,195,784.83	2,798,946.21	30,951,888.40	7,737,972.10
合计	3,012,449,480.92	746,009,013.39	3,064,322,209.93	758,901,117.41

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中原冶炼厂待处置固定资产	352,314,575.40	352,314,575.40
中原冶炼厂待处置无形资产	109,493,712.60	109,493,712.60
合计	461,808,288.00	461,808,288.00

其他说明：

河南中原黄金冶炼厂有限责任公司为本公司控股子公司，2015 年度新厂建设基本完毕，产区由老厂搬迁至新厂区。目前老厂部分固定资产和无形资产待处置，根据河南省人民政府与中国黄金集团公司签订的《合作协议》：三门峡市出台现有企业的土地利用政策，对企业使用的土地按城市规划，土地收益用来支持企业发展。本公司委托母公司中国黄金集团公司按照《中国黄金集团公司资产转让管理办法》整体进行处置。

河南中原黄金冶炼厂有限责任公司老厂厂区土地面积为 309,279.00 平方米，通过评估咨询，整体处置预计不会产生损失。

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	43,000,000.00	37,000,000.00
保证借款	626,700,000.00	928,272,000.00
信用借款	4,889,390,534.34	4,806,906,693.20
合计	5,559,090,534.34	5,772,178,693.20

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、72。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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	566,156,900.00	412,360,000.00
合计	566,156,900.00	412,360,000.00

其他说明：

本公司将实物租赁的黄金业务形成的负债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。

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	266,031,304.62	415,969,107.55
合计	266,031,304.62	415,969,107.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,457,884,299.09	2,995,717,216.45
1-2 年	348,873,433.58	270,520,319.89
2-3 年	109,596,376.66	58,456,753.52
3 年以上	61,838,072.31	57,450,240.63
合计	3,978,192,181.64	3,382,144,530.49

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
栾川县弘潭矿山工程建筑有限公司	23,242,111.06	项目未完成
温州矿山井巷工程有限公司	13,336,561.30	业务未结算
湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	8,667,184.35	项目未完成
山东鑫泰地质勘探有限公司	3,918,199.15	项目未完成
中铁十八局集团第二工程有限公司	3,880,041.15	项目未完成
中国金城黄金物资总公司	3,673,865.43	项目未完成
陕西华鼎建设有限公司	2,494,654.13	项目未完成
江苏庆峰环保化工工程安装有限公司	2,255,275.00	项目未完成
温州市云峰建设有限公司	1,967,035.68	项目未完成
合计	63,434,927.25	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	893,974,024.46	317,928,917.47
1 年以上	84,113,134.38	63,074,882.82
合计	978,087,158.84	381,003,800.29

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国工商银行	4,770,838.00	业务未完成
中国农业银行	2,299,210.00	业务未完成
潼关县永丰珠宝首饰行	1,247,780.00	业务未完成
黄新文	1,200,000.00	业务未完成
合计	9,517,828.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	266,702,008.35	834,316,600.13	726,426,732.96	374,591,875.52
二、离职后福利-设定提存计划	21,195,413.87	114,499,918.19	100,726,817.83	34,968,514.23
三、辞退福利	343,441.60		52,182.00	291,259.60
四、一年内到期的其他福利				
合计	288,240,863.82	948,816,518.32	827,205,732.79	409,851,649.35

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	209,669,521.26	657,329,027.64	568,922,748.42	298,075,800.48
二、职工福利费		41,884,191.91	41,884,191.91	
三、社会保险费	6,058,864.76	62,572,532.20	55,612,187.78	13,019,209.18
其中: 医疗保险费	3,563,235.91	41,852,932.81	36,695,896.07	8,720,272.65
工伤保险费	2,107,854.01	18,001,589.36	16,568,880.92	3,540,562.45
生育保险费	387,774.84	2,718,010.03	2,347,410.79	758,374.08
四、住房公积金	10,703,222.53	51,471,921.03	45,927,340.49	16,247,803.07
五、工会经费和职工教育经费	39,975,699.76	15,828,883.98	11,808,214.30	43,996,369.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	294,700.04	5,230,043.37	2,272,050.06	3,252,693.35
合计	266,702,008.35	834,316,600.13	726,426,732.96	374,591,875.52

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,641,944.11	104,582,173.37	92,775,407.33	31,448,710.15
2、失业保险费	1,411,449.79	6,182,693.97	4,637,317.59	2,956,826.17
3、企业年金缴费	142,019.97	3,735,050.85	3,314,092.91	562,977.91
合计	21,195,413.87	114,499,918.19	100,726,817.83	34,968,514.23

其他说明:

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划,根据该等计划,本公司向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外,本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,949,476.04	6,932,126.49
消费税		
营业税	1,891,628.29	1,606,588.95
企业所得税	72,813,759.33	75,389,107.90
个人所得税	1,714,692.18	6,932,797.42
城市维护建设税	934,368.32	803,044.75

资源税	8,298,475.28	7,513,096.15
房产税	5,460,083.72	3,428,407.94
土地使用税	4,703,988.78	5,177,267.54
教育费附加	667,879.68	481,921.48
矿产资源补偿费	41,637,038.98	28,516,219.50
其他税费	17,722,497.24	12,486,270.19
合计	164,793,887.84	149,266,848.31

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	36,312,730.18	54,361,708.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	36,312,730.18	54,361,708.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	82,105,456.48	82,305,456.48
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	82,105,456.48	82,305,456.48

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	285,016,253.21	312,284,021.79
资金拆借及利息	159,204,371.32	167,893,667.16
代收款项	21,582,939.89	40,449,737.12
其他薪酬及奖金	37,398,214.47	77,012,574.27
往来及其他	632,758,102.15	617,169,921.24
合计	1,135,959,881.04	1,214,809,921.58

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国黄金集团公司	153,640,547.96	未催收
新民财政所	14,620,000.00	未催收
温州通业建设工程有限公司	6,538,130.76	未催收
镇安县飞龙矿业发展公司	3,500,000.00	项目未到期
合计	178,298,678.72	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	341,490,000.00	1,703,400,000.00
1年内到期的应付债券	0	
1年内到期的长期应付款	21,264,255.70	20,779,891.59
合计	362,754,255.70	1,724,179,891.59

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期融资券	2,000,000,000.00	2,400,000,000.00
其他	2,318,634.41	3,239,399.41
合计	2,002,318,634.41	2,403,239,399.41

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	5,415,950,000.00	5,273,830,000.00
信用借款	2,259,947,276.00	3,901,839,094.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、42）	-321,000,000.00	-1,703,400,000.00
合计	7,354,897,276.00	7,472,269,094.00

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
黄金生产发展基金	7,475,711.88	7,475,711.88
黄金地质探矿基金	1,426,886.79	1,426,886.79
交银金融租赁有限责任公司	49,260,344.20	59,530,593.98
减：一年内到期部分（附注七、42）	-21,264,255.70	-20,779,891.59
合计	36,898,687.17	47,653,301.06

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
吉林省财政厅	1,220,000.00			1,220,000.00	财政专项拨款
安全生产保障能力建设专项资金	52,380,000.00			52,380,000.00	财政专项拨款
故县镇棚户区改造项目	12,672,000.00			12,672,000.00	财政专项拨款
合计	66,272,000.00			66,272,000.00	/

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	263,662,352.86	800,000.00	12,066,113.68	252,396,239.18	黄金矿山企业财政专项拨款等
合计	263,662,352.86	800,000.00	12,066,113.68	252,396,239.18	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄金矿山企业财政专项拨款项目	183,874,568.18		7,651,297.42		176,223,270.76	与资产相关
黄金矿山企业财政专项拨款项目	76,889,284.68	700,000.00	4,314,816.26		73,274,468.42	与收益相关
其他递延收益	2,898,500.00	100,000.00	100,000.00		2,898,500.00	与收益相关
合计	263,662,352.86	800,000.00	12,066,113.68		252,396,239.18	/

51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,943,228,797	507,908,392				507,908,392	3,451,137,189

其他说明：

经中国证券监督管理委员会于2016年5月3日签发的证监许可[2016]820号文核准，公司已于5月20日完成向全体股东配售A股股份的发行工作，按照每股6.22元人民币的价格每10股配1.8股，实际募集资金总额3,159,190,198.24元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及律师、会计师费用等其他交易费用后的实际募集资金净额为3,099,257,769.13元，上述资金于5月24日到位，其中股本增加507,908,392.00元，其余2,591,349,377.13元计入资本公积。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]01500012号验资报告。

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价(股本溢价)	909,674,343.82	2,591,349,377.13	15,310,855.36	3,485,712,865.59
其他资本公积	673,070,607.31			673,070,607.31
合计	1,582,744,951.13	2,591,349,377.13	15,310,855.36	4,158,783,472.90

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

①公司配股资本公积增加详细内容参见附注七、51、股本。

②本公司收购控股子公司河北金厂峪矿业有限公司少数股东 20%股权,后者成为本公司 100%控股子公司,因股权变动导致资本公积-资本溢价减少 15,310,855.36 元。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,569,092.97	74,268,341.99	51,990,948.76	46,846,486.20
合计	24,569,092.97	74,268,341.99	51,990,948.76	46,846,486.20

57、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	633,926,949.96			633,926,949.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	633,926,949.96			633,926,949.96

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司法、章程的规定,本公司按净利润的 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。

本公司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。

58、未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,686,696,646.04	4,688,225,832.07
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	4,686,696,646.04	4,688,225,832.07
加:本期归属于母公司所有者的净利润	194,069,599.84	49,715,689.63
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		29,432,287.97
转作股本的普通股股利		
其他		983,323.91
期末未分配利润	4,880,766,245.88	4,707,525,909.82

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,141,847,351.49	11,596,671,880.73	17,613,245,599.74	16,487,224,869.23
其他业务	195,492,275.18	159,081,669.33	129,826,965.73	61,466,321.36
合计	13,337,339,626.67	11,755,753,550.06	17,743,072,565.47	16,548,691,190.59

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	649,753.05	1,231,964.17
城市维护建设税	3,482,873.69	3,293,259.26
教育费附加	2,836,491.93	1,748,261.32
资源税	48,018,926.05	41,216,815.93
其他	639,635.61	1,809,140.22
合计	55,627,680.33	49,299,440.90

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,410,166.06	10,972,915.30
职工薪酬	6,604,286.59	6,475,776.61
业务经费	834,181.94	387,034.12
运保费	794,609.00	2,103,640.50
折旧费	855,922.12	568,266.22
交易手续费	1,778,748.63	4,560,805.45
仓储保管费	27,648.00	964,785.48
装卸费	1,792,251.22	318,892.93
差旅费	1,172,189.99	508,665.66
其他	2,663,069.58	1,412,431.10
合计	36,933,073.13	28,273,213.37

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	335,399,875.59	310,728,896.95
无形资产摊销	87,844,969.97	105,688,995.70
长期待摊费用摊销	51,079,622.77	38,981,425.59
折旧费	70,023,633.98	64,049,952.07
修理费	10,208,557.82	10,604,807.29
税费	40,700,736.17	20,851,330.31
业务招待费	6,043,887.15	6,241,021.03
差旅费	8,624,716.55	8,334,537.00
研究与开发费用	26,090,216.91	9,256,453.36
办公费	4,025,358.59	3,941,009.48
中介及咨询费用	6,352,227.97	4,885,547.69
排污费	10,035,698.92	16,326,062.78

其他	149,837,046.47	170,716,658.85
合计	806,266,548.86	770,606,698.10

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	387,548,442.63	353,218,514.06
减：利息收入	-11,346,250.39	-13,652,876.63
减：利息资本化金额	-64,981,693.75	-153,478,642.91
汇兑损益	12,839,279.23	
减：汇兑损益资本化金额		
其他	15,262,333.54	8,816,248.53
合计	339,322,111.26	194,903,243.05

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,138,150.93	-9,728,278.34
二、存货跌价损失	239,750.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,377,900.93	-9,728,278.34

65、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-119,600.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-119,600.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-119,600.00	

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,002,691.64	-4,803,040.40
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	63,250.00	189,750.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,065,941.64	-4,613,290.40

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	515,228.58	906,968.42	515,228.58
其中：固定资产处置利得	515,228.58	906,968.42	515,228.58
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	300,000.00		300,000.00
政府补助	12,066,113.68	22,164,583.10	12,066,113.68
违约赔偿	64,400.00	26,000.00	64,400.00
其他	7,190,186.52	9,050,891.00	7,190,186.52
合计	20,135,928.78	32,148,442.52	20,135,928.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
黄金矿山企业财政专项拨款项目	7,651,297.42	4,112,912.72	与资产相关
黄金矿山企业财政专项拨款项目	4,314,816.26	17,968,870.38	与收益相关
其他	100,000.00	82,800.00	与收益相关
合计	12,066,113.68	22,164,583.10	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	784,620.86	673,400.75	784,620.86
其中：固定资产处置损失	784,620.86	673,400.75	784,620.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	437,000.00	855,447.18	437,000.00
非常损失		496,843.38	
盘亏损失			
资产报废、毁损损失	127,918.27	353,347.55	127,918.27
罚款支出	1,954,243.15	2,008,251.37	1,954,243.15
赔偿金、违约金等支出	3,097,796.35	2,304,884.56	3,097,796.35
其他	8,152,292.26	20,097,441.58	8,152,292.26
合计	14,553,870.89	26,789,616.37	14,553,870.89

69、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	124,807,551.48	101,475,719.87
递延所得税费用	-25,233,127.33	-42,965,996.83
合计	99,574,424.15	58,509,723.04

70、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到代理客户的款项	54,279,146.91	22,575,799.33
收到黄金专项资金	800,000.00	14,824,000.00
利息收入	11,346,250.39	13,652,131.92
资金往来及其他	405,894,057.41	367,445,792.61
合计	472,319,454.71	418,497,723.86

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付代理客户的款项	27,761,373.91	25,518,725.96
支付办公费、差旅费、通讯费、业务招待费、水电费等	221,217,710.38	230,306,097.48
资金往来及其他	433,044,509.03	329,082,398.36
合计	682,023,593.32	584,907,221.80

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代付职工购房款	10,423,810.00	11,000,000.00
合计	10,423,810.00	11,000,000.00

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收职工购房款	910,482.18	193,994.08
故县棚户区改造项目拨款		1,842,000.00
与资产相关的财政补贴		
合计	910,482.18	2,035,994.08

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股东股权支付现金	38,365,090.00	
支付收购同一控制下子公司股权现金		
筹资费用	8,538,867.14	10,080,000.00
合计	46,903,957.14	10,080,000.00

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	265,012,737.48	103,262,870.51
加：资产减值准备	3,377,900.93	-9,728,278.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	536,202,179.80	394,329,312.44
无形资产摊销	88,946,719.56	110,980,270.22
长期待摊费用摊销	123,347,628.19	95,417,220.80
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）	269,392.28	-233,567.67
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）	119,600.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	322,566,748.88	199,739,871.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,065,941.64	4,613,290.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,341,023.31	-25,353,513.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,892,104.02	-47,768,664.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,073,100,164.34	-1,088,732,709.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-422,424,564.53	-1,236,829,351.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,248,908,902.32	1,299,073,920.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,048,928,011.60	-201,229,328.99
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	3,881,049,858.85	2,817,399,133.61
减：现金的期初余额	2,393,307,769.17	1,674,822,696.57
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	1,487,742,089.68	1,142,576,437.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,881,049,858.85	2,393,307,769.17
其中：库存现金	5,676,916.28	5,933,564.10
可随时用于支付的银行存款	3,527,046,434.36	2,228,622,934.80
可随时用于支付的其他货币资金	348,326,508.21	158,751,270.27
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	3,881,049,858.85	2,393,307,769.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	302,118,881.60	银行承兑汇票保证金、上海黄金交易所持仓保证金
应收票据		
存货		
固定资产	78,183,553.42	融资租赁资产
无形资产	84,032,663.96	银行借款抵押资产
其他应收款	238,359,218.60	套期保值的期货保证金
合计	702,694,317.58	/

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	764,159.42	6.6310	5,067,141.11
其中：美元	764,159.42	6.6310	5,067,141.11
应收账款			
其中：美元			
长期借款			
其中：美元			
短期借款	86,401,694.01	6.6310	572,929,632.98
其中：美元	86,401,694.01	6.6310	572,929,632.98
应付账款	12,765,095.18	6.6310	84,645,346.14
其中：美元	12,765,095.18	6.6310	84,645,346.14

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

74、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潼关中金冶炼有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	陕西省潼关县桐峪镇	金矿采选	98.07		投资设立
河北中金黄金矿业有限责任公司	河北省秦皇岛市青龙满族自治县青龙镇	河北省秦皇岛市青龙满族自治县青龙镇	金矿采选	100.00		投资设立
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	宽城满族自治县峪耳崖镇后庄	宽城满族自治县峪耳崖镇后庄	金矿采选	100.00		投资设立
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	河南省三门峡市金昌路	河南省三门峡市金昌路	金矿采选	70.00		投资设立
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	洛阳嵩县饭坡乡	洛阳嵩县饭坡乡	金矿采选	100.00		投资设立
中土矿业投资(北京)有限公司	北京市东城区柳荫公园南街1号	北京市东城区柳荫公园南街1号	投资与资产管理	51.00		投资设立
湖北三鑫金铜股份有限公司	湖北省大冶市金湖乡	湖北省大冶市金湖乡	铜金矿采选	51.00		同一控制下企业合并
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	山东省烟台海阳市郭城镇	山东省烟台海阳市郭城镇	金矿采选	57.78		同一控制下企业合并
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	内蒙古自治区苏尼特右旗朱日和镇	内蒙古自治区苏尼特右旗朱日和镇	金矿采选	90.00		同一控制下企业合并
潼关中金黄金矿业有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	陕西省潼关县桐峪镇	金矿采选	51.00		同一控制下企业合并
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	内蒙古包头市九原区	内蒙古自治区包头市九原区	金矿采选	82.00		同一控制下企业合并
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	广西凤山县金牙乡	广西壮族自治区凤山县金牙乡	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
河南金源黄金矿业有限责任公司	河南省嵩县城关镇	河南省嵩县城关镇	金矿采选	51.00		同一控制下企业合并
湖北鸡笼山黄金矿业公司	湖北省阳新县富池镇	湖北省阳新县富池镇	金矿采选	55.00		同一控制下企业合并
陕西太白黄金矿业有限责任公司	陕西省宝鸡市太白县太白河镇	陕西省宝鸡市太白县太白河镇	金矿采选	66.83		同一控制下企业合并
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	黑龙江省伊春市嘉荫县乌拉嘎镇	黑龙江省伊春市嘉荫县乌拉嘎镇	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
辽宁中金黄金有限责任公司	辽宁省沈阳市东陵区	辽宁省沈阳市东陵区	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	辽宁省北票市龙潭乡	辽宁省北票市龙潭乡	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
嵩县前河矿业有限责任公司	河南省嵩县	河南省嵩县	金矿采选	60.00		同一控制下企业合并
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	河南省灵宝市故县	河南省灵宝市故县	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
河北金厂峪矿业有限责任公司	河北省唐山市迁西县	河北省唐山市迁西县	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
河北中金黄金有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
中国黄金集团夹皮沟矿业有限责任公司	吉林省桦甸市	吉林省桦甸市	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
嵩县金牛有限责任公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	金矿采选	60.00		同一控制下企业合并
中国黄金集团江西金山矿业有限责任公司	江西省德兴市	江西省德兴市	金矿采选	76.00		同一控制下企业合并
河北东梁黄金矿业有限责任公司	河北省承德市	河北省承德市	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并
甘肃省天水李子金矿有限公司	甘肃省天水市	甘肃省天水市	金矿采选	88.40		非同一控制下企业合并
陕西久盛矿业投资管理有限公司	陕西省镇安县	陕西省镇安县	金矿采选	100.00		非同一控制下企业合并
河南金渠黄金股份有限公司	河南省三门峡	河南省三门峡	金矿采选	51.00		非同一控制下企业合并
托里县金福黄金矿业有限责任公司	新疆托里县	新疆托里县	金矿采选	95.00		非同一控制下企业合并
凌源日兴矿业有限责任公司	辽宁省凌源市	辽宁省凌源市	金矿采选	100.00		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
潼关中金冶炼有限责任公司	1.93	20.38		277.13
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	30.00	1,209.25		43,574.43
湖北三鑫金铜股份有限公司	49.00	4,337.58	9,919.26	48,287.71
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	42.22	117.57		6,598.99
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	10.00	829.29	1,086.33	8,679.20
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	28.00	270.67		5,355.62
河南金源黄金矿业有限责任公司	49.00	453.49		10,452.72
湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司	45.00	-364.97		9,273.44

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西太白黄金矿业有限责任公司	33.17	-248.45		16,727.39
嵩县前河矿业有限责任公司	40.00	-78.90		1,040.43
嵩县金牛有限责任公司	40.00	448.25		3,393.66
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	24.00	558.10		22,830.64
甘肃省天水李子金矿有限公司	11.60	70.39	341.38	970.94
河南金渠黄金股份有限公司	49.00	-338.03		10,452.72
托里县金福黄金矿业有限责任公司	5.00	-77.39	11,346.97	311.70

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
潼关中金冶炼有限责任公司	73,445.65	22,618.11	96,063.76	78,376.60	3,328.01	81,704.61	4,348.44	22,990.49	27,338.93	31,820.39	88.29	31,908.68
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	975,465.71	523,750.67	1,499,216.38	793,093.29	560,875.00	1,353,968.29	877,337.39	504,396.26	1,381,733.65	675,348.41	565,168.00	1,240,516.41
湖北三鑫金铜股份有限公司	19,544.52	200,157.02	219,701.54	125,751.56	10,248.15	135,999.71	13,063.46	197,383.46	210,446.92	105,237.96	10,648.13	115,886.09
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	3,765.19	65,964.32	69,729.51	52,943.70	1,155.79	54,099.49	3,360.35	66,764.39	70,124.94	53,529.66	1,243.73	54,773.39
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	59,122.19	46,438.89	105,561.08	18,736.22	32.86	18,769.08	47,381.14	47,996.19	95,377.33	6,128.33	65.72	6,194.05
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	9,269.55	84,949.30	94,218.85	64,157.99	241.06	64,399.05	10,023.13	86,253.38	96,276.51	67,811.58	241.06	68,052.64
河南金源黄金矿业有限责任公司	16,403.85	32,454.19	48,858.04	26,544.46	981.50	27,525.96	14,959.72	33,260.60	48,220.32	26,963.97	981.50	27,945.47
湖北神龙山黄金矿业有限公司	4,748.81	29,525.01	34,273.82	13,455.88		13,455.88	3,675.32	29,951.98	33,627.50	12,075.67		12,075.67
陕西太白黄金矿业有限责任公司	21,231.40	129,665.92	150,897.32	105,410.91	2,560.81	107,971.72	19,862.17	128,924.65	148,786.82	102,585.88	3,019.44	105,605.32
嵩县前河矿业有限责任公司	2,350.11	10,700.08	13,050.19	10,449.11		10,449.11	2,180.63	10,975.35	13,155.98	10,374.55		10,374.55
嵩县金牛有限责任公司	14,362.19	67,886.36	82,248.55	73,356.70	407.69	73,764.39	6,920.71	69,684.31	76,605.02	69,350.75	407.69	69,758.44
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	40,975.71	123,838.40	164,814.11	54,868.84	18,812.61	73,681.45	35,680.61	124,083.82	159,764.43	50,604.64	18,860.91	69,465.55
甘肃省天水李子金矿有限公司	7,812.81	20,362.47	28,175.28	19,530.09	275.00	19,805.09	6,640.53	20,754.80	27,395.33	19,432.52	275.00	19,707.52
河南金源黄金股份有限公司	18,758.35	34,891.82	53,650.17	36,148.03	820.15	36,968.18	20,718.04	34,923.92	55,641.96	37,667.60	540.15	38,207.75
托里县金福黄金矿业有限责任公司	8,111.11	49,091.15	57,202.26	50,562.89	405.47	50,968.36	5,251.37	50,605.81	55,857.18	47,826.19	405.47	48,231.66

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
潼关中金冶炼有限责任公司	92,805.77	1,055.98	1,055.98	100.21	176,651.33	6,079.52	6,079.52	6,284.24
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	816,846.01	4,030.84	4,030.84	161,548.45	2,937,262.13	1,039.49	1,039.49	-284,436.73
湖北三鑫金铜股份有限公司	40,218.97	9,271.71	9,271.71	6,621.35	84,029.57	18,988.93	18,988.93	23,628.46
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	9,583.66	278.46	278.46	2,585.50	16,637.26	135.69	135.69	9,378.07
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	23,796.81	8,292.88	8,292.88	4,244.29	47,087.06	15,087.93	15,087.93	5,599.35
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	21,542.68	1,595.93	1,595.93	7,845.62	34,091.12	406.82	406.82	10,167.90
河南金源黄金矿业有限责任公司	15,823.11	925.48	925.48	648.10	30,559.10	368.48	368.48	3,941.78

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北鸡笼山黄金矿业 有限公司	6,974.42	-733.88	-733.88	528.03	12,232.98	-2,452.72	-2,452.72	-1,024.33
陕西太白黄金矿业有 限责任公司	23,139.79	-367.29	-367.29	2,290.08	35,443.69	-2,336.99	-2,336.99	9,114.24
嵩县前河矿业有限责 任公司	5,640.83	-197.26	-197.26	105.52	10,137.75	-1,406.52	-1,406.52	28.93
嵩县金牛有限责任公 司	20,828.73	1,120.63	1,120.63	4,830.18	28,958.31	-1,504.68	-1,504.68	1,940.02
中国黄金集团江西金 山矿业有限公	52,680.51	2,097.30	2,097.30	4,789.27	104,191.06	1,855.83	1,855.83	3,472.66
甘肃省天水李子金矿 有限公司	8,940.54	606.84	606.84	1,721.36	13,558.03	30.70	30.70	2,036.25
河南金渠黄金股份有 限公司	13,833.96	-689.85	-689.85	4,701.01	24,347.24	-1,895.87	-1,895.87	-527.64
托里县金福黄金矿业 有限责任公司	8,147.86	-1,547.78	-1,547.78	2,739.30	19,547.58	-52.12	-52.12	5,717.06

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或 联营企业名 称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
中国黄金集 团三门峡中 原金银制品 有限公司	河南三门峡	河南三门峡	贵金属加工		49.00	权益法
中国黄金集 团财务有限 公司	北京东城区	北京东城区	财务公司	49.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	中国黄金集团三门 峡中原金银制品有 限公司	中国黄金集团财务有 限公司	中国黄金集团三门 峡中原金银制品有 限公司	中国黄金集团财务有 限公司
流动资产	126,826,004.60	4,900,167,983.07	89,835,654.88	5,062,209,634.27
非流动资产	13,592,750.26	10,617,902.50	27,970,773.05	11,226,030.94
资产合计	140,418,754.86	4,910,785,885.57	117,806,427.93	5,073,435,665.21
流动负债	76,408,461.08	3,869,775,871.43	55,759,898.15	4,058,242,890.41
非流动负债				
负债合计	76,408,461.08	3,869,775,871.43	55,759,898.15	4,058,242,890.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权 益	31,365,043.95	1,041,010,014.14	62,046,529.78	1,015,192,774.80
按持股比例计算的净 资产份额	31,365,043.95	510,094,906.93	30,402,799.59	497,444,459.65

调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	31,365,043.95	510,094,906.93	30,402,799.59	497,444,459.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	34,554,714.06	75,742,468.17	70,487,398.05	3,582,097.09
净利润	1,963,764.01	36,817,239.34	1,688,906.79	-11,491,030.07
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、套期工具等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的控股子公司河南中原黄金冶炼厂有限责任公司以美元进行采购部分原料外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，除附注七、73所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 黄金及铜的价格风险

本公司主营业务主要面临黄金、铜等金属的价格波动风险，黄金和铜的价格波动会影响本公司的经营业绩。本公司通过开展实物黄金租赁业务、金铜套期保值业务，来规避自产黄金及铜产品产生的价格波动风险。

2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	566,156,900.00			566,156,900.00
其中：黄金租赁				
持续以公允价值计量的负债总额	566,156,900.00			566,156,900.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国黄金集团公司	北京市东城区柳荫公园南街1号	金矿采选	434,023.80	50.34	50.34

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	同受中国黄金集团公司控制
中国黄金集团财务有限公司	同受中国黄金集团公司控制

其他说明

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
内蒙古金陶股份有限公司	母公司的控股子公司
西峡金泰矿业有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	母公司的控股子公司
西藏华泰龙矿业开发有限公司	母公司的控股子公司
河南黄金建筑安装公司	母公司的全资子公司
河南中原黄金建筑安装工程公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团地质有限公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团建设有限公司	母公司的全资子公司
中国金城黄金物资总公司	母公司的全资子公司
中十冶集团有限公司	母公司的控股子公司
北京金有地质勘查有限责任公司	母公司的全资子公司
北京中金物业管理中心	母公司的全资子公司
中国黄金集团内蒙古金盛矿业有限责任公司	母公司的全资子公司
长春黄金设计院工程建设监理部	母公司的全资子公司
长春黄金设计院	母公司的全资子公司
中国黄金集团内蒙古金盛矿业开发有限公司	母公司的全资子公司
长春黄金研究院	母公司的全资子公司
北京金城黄金物资储运公司	母公司的全资子公司
河南中原黄金机械厂	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林海沟黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
辽宁省黄金物资公司	母公司的全资子公司
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的全资子公司
河南黄金科技实业公司	母公司的全资子公司
河南省三门峡黄金工业学校	母公司的全资子公司
陕西黄金公司	母公司的全资子公司
中国黄金报社	母公司的全资子公司
中国黄金集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
桦甸市世纪三和矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团资源有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团营销有限公司	母公司的控股子公司
建昌金泰矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
金翔黄金实业发展公司	母公司的全资子公司
哈尔滨黄金宾馆	母公司的全资子公司
吉林省金立勘探有限公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团成县矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团吉林有限公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团西和矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
成县二郎黄金开发有限责任公司	母公司的控股子公司
吉林省世纪三和矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团财务有限公司	母公司的控股子公司
中国黄金集团贸易有限公司	母公司的控股子公司
河南黄金物资公司	母公司的全资子公司
河南文峪金矿	母公司的全资子公司
河南中原黄金实业发展中心	母公司的全资子公司
江苏黄金有限公司	母公司的全资子公司
上海黄金有限公司	母公司的控股子公司
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团内蒙古矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
墨竹工卡县甲玛工贸有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古金盛开发有限公司	母公司的全资子公司
中国黄金集团辽宁有限公司	母公司的全资子公司
凤山县宏益矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
广西黄金公司	母公司的全资子公司
陕西太白金矿	母公司的控股子公司
广西凤山县金城矿业开发有限责任公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国黄金集团公司	金精粉	506,445,105.29	225,994,522.71
广西田林高龙黄金矿业有限责任公司	黄金	33,386,762.50	21,898,162.06
内蒙古金陶股份有限公司	黄金		11,673,362.63
西峡金泰矿业有限责任公司	黄金		1,484,978.86

中国黄金集团湖南鑫瑞矿业有 限公司	黄金	100,545.45	2,680,935.78
中国黄金集团黄金珠宝有限公 司	黄金		8,239,670.91
中国黄金集团三门峡中原金银 制品有限公司	黄金	123,953,464.00	
西藏华泰龙矿业开发有限公司	铜精粉	159,631,881.85	
河南黄金建筑安装公司	工程	6,356,942.24	6,854,582.20
河南中原黄金建筑安装工程公 司	工程	1,547,150.02	1,896,400.00
中国黄金集团地质有限公司	工程	60,000.00	
中国黄金集团建设有限公司	工程	14,557,493.28	525,630,000.00
中国金城黄金物资总公司	工程		500,000.00
中十冶集团有限公司	工程	4,500,000.00	10,280,701.71
北京金有地质勘查有限责任公 司	勘探		621,200.00
北京中金物业管理中心	租赁费	2,134,672.58	
中国黄金集团地质有限公司	勘探	801,100.00	
中国黄金集团内蒙古金盛矿业 有限责任公司	勘探		912,047.80
长春黄金设计院工程建设监理 部	监理费	604,200.00	1,212,640.00
长春黄金设计院	设计费	2,420,000.00	3,110,000.00
中国黄金集团内蒙古金盛矿业 开发有限公司	设计费		100,000.00
北京金有地质勘查有限责任公 司	研究费		1,245,900.00
长春黄金研究院	研究费	1,769,895.00	1,518,675.00
中国黄金集团公司	研究费	2,300,000.00	2,000,000.00
北京金城黄金物资储运公司	设备		807,700.00
河南中原黄金机械厂	设备、材料	1,824,148.68	768,215.00
中国金城黄金物资总公司	设备		97,970,952.10
吉林海沟黄金矿业有限责任公 司	材料		2,057,731.42
辽宁省黄金物资公司	材料	4,162,725.23	5,415,415.46
中国金城黄金物资总公司	设备	11,367,511.89	14,081,964.17
北京金有地质勘查有限责任公 司	劳务费	60,000.00	
河北峪耳崖黄金实业发展中心	劳务费	2,790,608.10	2,681,114.55
河南黄金科技实业公司	劳务费		20,000.00
中十冶集团有限公司	劳务费		200,000.00
中国黄金集团公司	租赁费		464,321.09
中国黄金集团内蒙古金盛矿业 开发有限公司	劳务费	300,000.00	
河南省三门峡黄金工业学校	培训	161,753.20	25,916.00
陕西黄金公司	其他		34,856.76
中国黄金报社	其他	228,786.00	176,148.00
中国黄金集团地质有限公司	其他		1,000,000.00
中国黄金集团三门峡中原金银 制品有限公司	其他		57,690.00
中十冶集团有限公司	其他		56,000.00
合计		881,464,745.31	953,671,804.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	黄金	78,795,622.50	48,608,420.00
中国黄金集团公司	黄金	4,369,651,345.26	2,618,434,365.88
中国黄金集团国际贸易有限公司	铜精粉	570,491,332.28	2,488,545.51
西藏华泰龙矿业开发有限公司	材料		303,498.00
中国黄金集团公司	劳务费		318,960.92
桦甸市世纪三和矿业开发有限公司	劳务费		1,800.00
内蒙古金陶股份有限公司	其他		1,196,697.02
河南中原黄金建筑安装工程公司	其他		5,132,442.13
合计		5,018,938,300.04	2,676,484,729.46

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

关联租赁情况说明

2013年11月12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1,976.00平方米的房屋（中国黄金大厦6层）提供给本公司使用，本公司将拥有的建筑面积为2,190.00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2013年9月1日起至2016年8月31日止。

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
河南金源黄金矿业有限责任公司	35,000,000.00	2015.02.26	2016.02.26	是
河南金源黄金矿业有限责任公司	45,000,000.00	2015.03.23	2016.03.22	是
河南金源黄金矿业有限责任公司	80,000,000.00	2015.03.06	2016.03.03	是
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	40,000,000.00	2015.06.03	2016.06.02	是
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	40,000,000.00	2015.08.21	2016.08.20	否
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	60,000,000.00	2015.07.16	2016.07.15	否
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	10,000,000.00	2015.08.28	2016.08.27	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	22,000,000.00	2016.04.08	2017.04.07	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	21,000,000.00	2016.06.17	2016.09.16	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	5,000,000.00	2013.10.30	2016.10.29	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	6,000,000.00	2013.11.14	2016.11.13	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	8,000,000.00	2014.02.08	2017.02.17	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	8,400,000.00	2014.07.07	2017.07.06	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	4,000,000.00	2014.04.09	2016.04.08	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	21,700,000.00	2015.06.05	2016.06.04	是
陕西太白黄金矿业有限责任公司	21,700,000.00	2015.08.27	2016.08.26	否
陕西太白黄金矿业有限责任公司	26,000,000.00	2015.11.18	2016.11.17	否
嵩县金牛有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.16	2016.01.14	是
嵩县金牛有限责任公司	60,000,000.00	2015.09.15	2016.09.15	否

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
嵩县金牛有限责任公司	25,000,000.00	2015.11.04	2016.11.04	否
嵩县金牛有限责任公司	100,000,000.00	2016.01.15	2017.01.14	否
嵩县金牛有限责任公司	50,000,000.00	2016.01.04	2017.01.03	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	142,872,000.00	2015.06.09	2016.06.08	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	140,101,000.00	2014.01.24	2024.01.24	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	61,625,000.00	2014.05.12	2024.05.12	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	61,658,000.00	2014.08.27	2024.08.27	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	30,672,500.00	2014.11.29	2024.11.29	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	30,623,500.00	2014.12.25	2024.12.25	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	50,000,000.00	2014.01.24	2024.01.24	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2014.01.24	2024.01.24	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2014.03.19	2024.03.19	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	2,000,000.00	2014.03.20	2024.03.20	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	70,000,000.00	2014.03.21	2024.03.21	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	50,000,000.00	2014.04.02	2024.04.02	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	300,000,000.00	2014.04.09	2024.04.09	是
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2014.12.03	2024.12.03	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.22	2019.04.16	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.22	2019.04.16	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.22	2019.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.22	2019.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.01.12	2018.10.16	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.01.12	2018.04.14	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.02.11	2020.04.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	60,000,000.00	2014.10.28	2016.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	60,000,000.00	2014.11.28	2017.04.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.02.15	2020.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.04.09	2021.04.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	350,000,000.00	2015.04.13	2021.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	350,000,000.00	2015.07.13	2022.04.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	350,000,000.00	2015.11.27	2022.10.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.03.20	2018.03.20	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.03.26	2018.03.26	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	200,000,000.00	2015.03.26	2018.03.26	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.04.13	2018.04.13	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	68,500,000.00	2015.04.28	2018.04.28	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.05.07	2018.05.07	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	13,000,000.00	2015.05.29	2018.05.29	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	18,500,000.00	2015.06.04	2018.06.04	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	96,000,000.00	2015.06.04	2018.06.04	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	204,000,000.00	2015.08.06	2018.08.06	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	460,000,000.00	2016.01.13	2024.01.22	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	400,000,000.00	2016.01.11	2023.04.15	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	400,000,000.00	2016.01.12	2023.10.17	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	85,000,000.00	2015.07.17	2018.07.18	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.07.15	2018.07.16	否
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	100,000,000.00	2015.06.09	2016.06.08	是
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	70,000,000.00	2014.12.03	2021.05.05	否
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	16,000,000.00	2015.03.13	2021.05.05	否
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	32,000,000.00	2015.06.23	2022.12.03	否
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2015.07.08	2016.06.03	是
江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2015.07.15	2016.07.14	否
江西三和金业有限公司	30,000,000.00	2015.09.08	2016.09.07	否
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2015.11.10	2016.11.09	否

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
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2016.05.16	2017.05.15	否
江西三和金业有限公司	36,000,000.00	2016.04.19	2017.04.19	否
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2016.04.01	2017.03.29	否
江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2016.01.11	2017.01.10	否
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2016.03.11	2017.03.10	否
江西三和金业有限公司	10,000,000.00	2015.01.09	2016.01.08	是
江西三和金业有限公司	20,000,000.00	2015.03.09	2016.03.05	是
江西三和金业有限公司	36,000,000.00	2015.06.16	2016.06.15	是
安徽太平矿业有限公司	15,000,000.00	2016.02.19	2017.02.19	否
安徽太平矿业有限公司	10,000,000.00	2016.04.21	2017.04.21	否
安徽太平矿业有限公司	25,000,000.00	2013.11.18	2016.11.18	是
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	50,000,000.00	2015.01.23	2016.01.22	是

注：江西三和金业有限公司的银行贷款由中国黄金集团江西金山矿业有限公司提供担保；安徽太平矿业有限公司的银行贷款由湖北三鑫金铜股份有限公司提供担保。

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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
中国黄金集团公司	53,550,000.00	2015.4.27	2022.4.26	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国黄金集团公司	20,490,000.00	2015.04.10	2017.04.09	
中国黄金集团公司	8,000,000.00	2013.04.16	2016.04.15	
中国黄金集团公司	30,000,000.00	2013.05.16	2016.05.15	
中国黄金集团公司	6,000,000.00	2013.06.17	2016.06.16	
中国黄金集团公司	8,600,000.00	2013.09.16	2016.09.15	
中国黄金集团贸易有限公司	30,000,000.00	2015.12.15	2016.12.14	
中国黄金集团贸易有限公司	20,000,000.00	2016.01.15	2017.01.14	
中国黄金集团贸易有限公司	40,000,000.00	2016.03.31	2017.03.30	
中国黄金集团财务有限公司	40,000,000.00	2015.08.04	2016.08.03	
中国黄金集团财务有限公司	160,000,000.00	2016.01.29	2017.01.23	
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2015.09.02	2016.09.01	
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2015.07.20	2016.07.19	
中国黄金集团财务有限公司	22,000,000.00	2015.11.03	2016.11.02	
中国黄金集团财务有限公司	50,000,000.00	2016.03.09	2017.03.08	
中国黄金集团财务有限公司	10,000,000.00	2015.10.26	2016.10.25	
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016.05.23	2017.05.22	
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016.05.25	2017.05.24	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
限公司				
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016.05.27	2017.05.26	
中国黄金集团财务有限公司	100,000,000.00	2016.06.06	2017.06.05	
中国黄金集团财务有限公司	22,000,000.00	2016.04.08	2017.04.07	
中国黄金集团财务有限公司	21,000,000.00	2016.06.17	2016.09.16	
合计	1,088,090,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国黄金集团财务有限公司	收取关联方利息	2,495,161.03	
中国黄金集团财务有限公司	支付关联方利息	31,908,912.16	
中国黄金集团公司	支付关联方利息	2,649,651.86	

6、关联方应收应付款项

□适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	83,848,109.73	1,661,028.24	27,616,491.37	1,656,989.48
	中国黄金集团国际贸易有限公司	58,246.98	3,494.82	58,246.98	3,494.82
	内蒙古金陶股份有限公司	1,196,697.02	71,801.82	1,196,697.02	71,801.82
	西藏华泰龙矿业开发有限公司	299,754.43	17,985.27	299,754.43	17,985.27
	中国黄金集团资源有限公司	2,999.70	1,499.85	2,999.70	1,499.85
	合计	85,405,807.86	1,755,810.00	29,174,189.50	1,751,771.24
预付款项					
	中国金城黄金物资总公司	5,859,168.79		6,136,047.71	
	中国黄金集团公司			190,614,320.64	
	长春黄金设计院	219,540.00		132,040.00	
	长春黄金研究院	515,983.74		772,538.74	
	河南黄金建筑安装公司	9,365,902.06		9,581,684.08	
	河南中原黄金机械厂	924,425.51		1,116,197.95	
	河南中原黄金建筑安装工程公司	14,165,575.63		12,054,235.63	
	中国黄金报社	816.00		32,800.00	
	长春黄金设计院工程建设监理部	147,020.00		592,471.50	
	中国黄金集团营销有限公司			96.73	

	中国黄金集团三门峡中原金 银制品有限公司	54,295,679.15		44,164,940.15	
	建昌金泰矿业有限责任公司			264,233.00	
	内蒙古金陶股份有限公司	2,527,743.83			
	西峡金泰矿业有限责任公司			4,420,513.00	
	金翔黄金实业发展公司	5,065.65		5,065.65	
	河南省三门峡黄金工业学校	1,300.00		45,600.00	
	合计	88,028,220.36		269,932,784.78	
其他应收款					
	中国黄金集团公司	294,540.40	235,632.32	480,345.70	393,489.70
	哈尔滨黄金宾馆	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
	长春黄金设计院工程建设监 理部	456,060.00	456,060.00	456,060.00	346,038.00
	中国黄金集团营销有限公司	116,267.93	48,914.00	116,171.20	48,914.00
	河南中原黄金机械厂	84,178.50	32,103.90	114,443.50	32,103.90
	辽宁省黄金物资公司	313,579.76	156,789.88	313,579.76	156,789.88
	吉林省金立勘探有限公司	2,200,000.00	132,000.00	2,200,000.00	132,000.00
	内蒙古金陶股份有限公司			147,280.88	8,836.85
	中国黄金集团成县矿业有限 公司			57,901.62	3,474.10
	中国黄金集团黄金珠宝有限 公司	54,190.12	5,419.01	54,190.12	5,419.01
	中国黄金集团吉林有限公司	375,331.89	22,519.91	375,331.89	22,519.91
	中国黄金集团西和矿业有限 公司	27,735.70		383,347.00	23,000.82
	成县二郎黄金开发有限责任 公司	93,763.86			
	河南中原黄金建筑安装工程 公司	93,660.00			
	河南省三门峡黄金工业学校	119,480.00	68,680.00		
	吉林省世纪三和矿业有限公 司	3,260,100.00	559.67		
	中国黄金报社	10,800.00	800.00		
	长春黄金研究院	11,200.00			
	合计	7,810,888.16	1,459,478.69	4,998,651.67	1,472,586.17

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款			
	中国黄金集团财务有限公司	925,000,000.00	612,000,000.00
	中国黄金集团贸易有限公司	90,000,000.00	30,000,000.00
	合计	1,015,000,000.00	642,000,000.00
应付账款			
	河南中原黄金机械厂	711,427.15	1,056,355.91
	中国金域黄金物资总公司	14,050,461.48	19,022,768.48
	长春黄金研究院	2,092,450.00	2,351,450.00
	北京金有地质勘查有限责任公司	4,324,900.00	5,536,500.00
	河南黄金物资公司		226,569.00
	河南黄金科技实业公司	450,000.00	470,000.00
	河南文峪金矿	72,708.65	72,708.65
	河南黄金建筑安装公司	8,603,513.06	2,487,281.63
	河南中原黄金建筑安装工程公司	3,182,693.26	2,628,198.30
	长春黄金设计院	16,103,671.00	19,416,951.00
	辽宁省黄金物资公司	6,273,602.76	4,593,530.16

	河南中原黄金实业发展中心	4,225.00	4,225.00
	江苏黄金有限公司	22,367.50	22,367.50
	上海黄金有限公司	6,000.00	6,000.00
	吉林海沟黄金矿业有限责任公司	297,102.95	297,102.95
	河北峪耳崖黄金实业发展中心	6,425,653.68	5,957,842.50
	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	100,000.00	2,656,784.00
	陕西东桐峪黄金实业有限公司	50,494.00	60,000.00
	中国黄金集团地质有限公司	4,280,000.00	4,808,900.00
	建昌金泰矿业有限责任公司	12,257.00	340,800.00
	中十冶集团有限公司	11,836,137.08	13,568,374.03
	中国黄金集团黄金珠宝有限公司	74,445,942.89	74,445,942.89
	中国黄金集团内蒙古金盛矿业开发有限公司	3,773,922.70	3,421,004.83
	中国黄金集团建设有限公司	15,769,325.58	1,211,832.30
	中国黄金集团国际贸易有限公司	58,246.98	58,246.98
	北京金域黄金物资储运公司	120,000.00	120,000.00
	中国黄金报社	200,000.00	200,000.00
	中国黄金集团公司	68,649,117.70	171,365,987.08
	中国黄金集团内蒙古矿业有限公司	345,133,570.93	473,978,927.11
	墨竹工卡县甲玛工贸有限公司	1,170,849.18	
	内蒙古金盛开发有限公司	473,358.77	
	西藏华泰龙矿业开发有限公司	1,631,881.85	
	合计	590,352,962.15	810,413,731.30
预收款项			
	中国黄金集团内蒙古金盛矿业开发有限公司		1,126,276.64
	中国黄金集团国际贸易有限公司	54,039,279.64	8,500,858.90
	中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	44,043,858.62	768,817.62
	中国金域黄金物资总公司	160.87	160.87
	合计	98,083,299.13	10,396,114.03
其他应付款			
	中国黄金集团建设有限公司	4,645,812.30	4,645,812.30
	河南黄金建筑安装公司	13,335,877.95	15,163,460.89
	河南中原黄金建筑安装工程公司	172,381.43	222,381.43
	中国黄金集团辽宁有限公司		1,079,217.43
	中国黄金集团公司	177,917,107.96	167,893,667.16
	河南中原黄金实业发展中心	230,000.00	230,000.00
	中十冶集团有限公司	50,000.00	
	陕西黄金公司	18,144,265.76	18,144,265.76
	凤山县宏益矿业有限责任公司	140,000.00	1,130,000.00
	广西黄金公司	3,232,388.73	3,232,388.73
	广西田林高龙黄金矿业有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00
	河南中原黄金机械厂	350,130.58	800,130.58
	长春黄金研究院	2,206,650.00	2,446,650.00
	长春黄金设计院工程建设监理部	660,000.00	660,000.00
	中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	4,059,659.07	3,420,563.22
	辽宁省黄金物资公司		10,074.00
	陕西太白金矿	1,100,000.00	1,100,000.00
	中国黄金集团内蒙古金盛矿业开发有限公司		6.00
	北京金有地质勘查有限责任公司	250,000.00	
	广西凤山县金城矿业开发有限责任公司	336,652.13	
	吉林省世纪三和矿业有限责任公司	35,346.18	
	合计	229,926,272.09	223,238,617.50
应付股利			
	中国黄金集团公司	64,363,061.04	64,363,061.04
	陕西黄金公司	1,080,000.00	1,080,000.00
	合计	65,443,061.04	65,443,061.04

长期借款			
	中国黄金集团公司	20,490,000.00	20,490,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(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2016年6月30日，上述部分产权尚未完善。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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责任公司（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。2010年10月28日，湖北省黄石市中级人民法院，第一次开庭审理了此案，因湖北黄金提出对鸡笼山金矿的矿业权进行评估，此案中止审理。2013年1月18日，湖北省中级人民法院再次开庭，双方代理律师就本案各自发表了代理意见。2013年12月24日，湖北省中级人民法院判决（（2010）黄民开初字第3号）：（1）确认鸡笼山矿业的矿业权属于全体股东所有；（2）湖北黄金享有矿业权利益为4,592.87万元，由鸡笼山矿业自判决生效之日起十五日内付清；（3）驳回湖北黄金其他诉讼请求。原被告双方均提出上诉。2014年12月15日，湖北省高级人民法院民事裁定（（2014）鄂民一终字第00067号）：撤销湖北省黄石市中级人民法院（2010）黄民开初字第3号民事判决；发回湖北省黄石市中级人民法院重审。2015年10月16日，湖北省黄石市中级人民法院做出一审重审判决：驳回湖北黄金的诉讼请求，案件受理费474,972.00元由湖北黄金承担。2015年11月10日，湖北黄金不服一审判决，提起上诉。案件目前正处于湖北省高院审查阶段。鸡笼山矿业的代理律师就此案发表了法律意见书，意见书认为：湖北黄金的诉求，既没有事实根据，又没有法律依据，湖北黄金虽不服一审重审判决，但其并未提出新的证据与理由，且一审重审判决已胜诉，法院理应驳回，需要履行赔偿义务的可能性较小（低于50%）。

(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，目前担保事项尚未解除，但担保期限均已届满。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为矿山和冶炼分部，分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础一致，本公司分部提供的主要产品分别为黄金及铜产品。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	矿山企业	冶炼企业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,722,329,063.17	12,480,604,754.54	19,623,068.30	3,080,709,534.52	13,141,847,351.49
主营业务	2,586,083,781.05	12,078,269,915.61	13,027,718.59	3,080,709,534.52	11,596,671,880.73

成本					
资产总额	54,555,830,429.54	17,634,294,249.40	125,034,111.80	33,176,524,240.94	39,138,634,549.80
负债总额	34,473,080,947.76	15,886,121,139.87	112,844,462.20	26,473,918,759.65	23,998,127,790.18

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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责任公司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。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,439,598.11	100.00	1,656,989.48	1.99	81,782,608.63	27,616,491.37	100.00	1,656,989.48	6.00	25,959,501.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	83,439,598.11	/	1,656,989.48	/	81,782,608.63	27,616,491.37	/	1,656,989.48	/	25,959,501.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
1年以内小计	83,439,598.11	1,656,989.48	1.99
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	83,439,598.11	1,656,989.48	1.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 83,439,598.11 元，占应收账款期末余额合计数的 100%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,656,989.48 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,423,589,360.57	100.00	499,234,393.09	5.30	8,924,354,967.48	8,320,440,364.87	100.00	499,234,393.09	6.00	7,821,205,971.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,423,589,360.57	/	499,234,393.09	/	8,924,354,967.48	8,320,440,364.87	/	499,234,393.09	/	7,821,205,971.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 年以内小计	9,423,580,880.57	499,225,913.09	5.30
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	8,480.00	8,480.00	100.00
合计	9,423,589,360.57	499,234,393.09	5.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外借出款项	9,422,973,486.61	8,320,276,269.87
备用金	30,000.00	
代垫款项	585,873.96	164,095.00
合计	9,423,589,360.57	8,320,440,364.87

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	关联往来	2,187,238,161.03	1年以内	23.21	83,997,664.89
河北金厂峪矿业有限责任公司	关联往来	775,064,703.14	1年以内	8.22	45,451,447.98
陕西久盛矿业投资管理有限公司	关联往来	670,059,038.52	1年以内	7.11	40,203,542.31
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	关联往来	638,140,842.47	1年以内	6.77	32,927,631.63
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	关联往来	482,032,536.02	1年以内	5.12	28,921,952.16
合计	/	4,752,535,281.18	/	50.43	231,502,238.97

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,744,308,451.21		6,744,308,451.21	6,705,943,361.21		6,705,943,361.21
对联营、合营企业投资	510,094,906.93		510,094,906.93	497,444,459.65		497,444,459.65
合计	7,254,403,358.14		7,254,403,358.14	7,203,387,820.86		7,203,387,820.86

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃省天水李子金矿有限公司	48,436,961.02			48,436,961.02		
潼关中金黄金矿业有限责任公司	16,259,635.81			16,259,635.81		
潼关中金冶炼有限责任公司	212,271,516.24			212,271,516.24		
湖北三鑫金铜股份有限公司	62,110,807.93			62,110,807.93		
山东烟台鑫泰黄金矿业	90,599,685.53			90,599,685.53		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有限责任公司						
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	145,386,605.43			145,386,605.43		
广西凤山天承黄金矿业有限责任公司	190,022,000.00			190,022,000.00		
内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司	25,196,445.14			25,196,445.14		
陕西太白黄金矿业有限责任公司	91,287,908.20			91,287,908.20		
河南金源黄金矿业有限责任公司	12,840,810.18			12,840,810.18		
湖北鸡笼山黄金矿业有限公司	85,962,578.56			85,962,578.56		
辽宁中金黄金有限责任公司	97,920,593.78			97,920,593.78		
辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司	30,133,999.88			30,133,999.88		
黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司	166,540,495.44			166,540,495.44		
陕西久盛矿业投资管理有限公司	2,068,868,680.66			2,068,868,680.66		
河北中金黄金矿业有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	995,382,456.20			995,382,456.20		
河北峪耳崖黄金矿业有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
河北中金黄金有限公司	91,676,689.84			91,676,689.84		
嵩县前河矿业有限责任公司	11,024,387.30			11,024,387.30		
河南秦岭黄金矿业有限责任公司	155,262,874.48			155,262,874.48		
河北金厂峪矿业有限责任公司	101,230,197.07	38,365,090.00		139,595,287.07		
中国黄金集团夹皮沟矿业有限公司	261,869,162.40			261,869,162.40		
中金嵩县嵩原黄金冶炼有限责任公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
河北东梁黄金矿业有限责任公司	1,165,552.70			1,165,552.70		
嵩县金牛有限责任公司	101,862,506.71			101,862,506.71		
中国黄金集团江西金山矿业有限公司	661,487,942.45			661,487,942.45		
托里县金福黄金矿业有限责任公司	285,941,176.75			285,941,176.75		
河南金渠黄金股份有限公司	139,794,865.39			139,794,865.39		
中土矿业投资(北京)有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
凌源日兴矿业有限公司	235,306,826.12			235,306,826.12		
合计	6,705,943,361.21	38,365,090.00		6,744,308,451.21		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

					收益调整	变动					
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国黄金集团三门峡中原金银制品有限公司	30,402,799.59			962,244.36						31,365,043.95	
中国黄金集团财务有限公司	497,444,459.65			18,040,447.28			5,390,000.00			510,094,906.93	
合计	527,847,259.24			19,002,691.64			5,390,000.00			541,459,950.88	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,369,651,345.26	4,344,262,364.57	2,618,434,365.88	2,585,868,385.25
其他业务	380,716.83		236,237.85	
合计	4,370,032,062.09	4,344,262,364.57	2,618,670,603.73	2,585,868,385.25

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	211,821,273.78	440,301,190.95
权益法核算的长期股权投资收益	18,040,447.28	-5,630,604.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	229,861,721.06	434,670,586.22

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-269,392.28
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）	12,066,113.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	-119,600.00
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	-6,214,663.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-4,158,044.67
少数股东权益影响额	-1,051,905.53
合计	252,507.69

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。

本公司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	
		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	1.85	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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； 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：宋鑫

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日