

**中金黄金股份有限公司**  
**600489**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	24
十、重要事项.....	25
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	69

## 一、重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 独立董事魏俊浩，因工作未能参加会议，授权委托独立董事王超代行全部职权。
3. 岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
4. 公司负责人孙兆学，主管会计工作负责人麻伯平，会计机构负责人（会计主管人员）魏浩水声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：中金黄金股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：中金黄金  
公司英文名称：ZHONGJIN GOLD CORP., LTD.  
公司英文名称缩写：ZHONGJIN GOLD
2. 公司法定代表人：孙兆学
3. 公司董事会秘书：李跃清  
电话：01084117017  
传真：01084121006  
E-mail: lyq@zjgold.com  
联系地址：北京安外青年湖北街 1 号
4. 公司注册地址：天津港保税区海滨路 28 号  
公司办公地址：北京安外青年湖北街 1 号  
邮政编码：100011  
公司国际互联网网址：<http://www.zjgold.com>  
公司电子信箱：[zjgold@zjgold.com](mailto:zjgold@zjgold.com)
5. 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书事务部
6. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：中金黄金  
公司 A 股代码：600489
7. 其他有关资料  
公司首次注册登记日期：2000 年 6 月 23 日  
公司首次注册登记地点：天津市工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：1200001190927  
公司税务登记号码：120116722983037  
公司聘请的境内会计师事务所名称：岳华会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B1201

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	403,329,937.82
净利润	147,934,102.95
扣除非经常性损益后的净利润	151,189,481.89
主营业务利润	711,700,517.41
其他业务利润	6,700,240.25
营业利润	418,952,211.85
投资收益	-9,846,132.74
补贴收入	3,498,090.00
营业外收支净额	-9,274,231.29
经营活动产生的现金流量净额	541,483,116.21
现金及现金等价物净增加额	227,316,540.51

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-4,006,841.02
各种形式的政府补贴	3,498,090.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-3,238,153.28
所得税影响数	-491,525.36
合计	-3,255,378.94

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	5,384,658,554.61	4,446,058,933.94	21.11	3,461,373,182.01
利润总额	403,329,937.82	190,512,126.43	111.71	61,161,491.34
净利润	147,934,102.95	67,249,433.52	119.98	38,838,605.05
扣除非经常性损益的净利润	151,189,481.89	68,223,670.96	121.61	35,983,428.50
每股收益	0.53	0.24	119.98	0.14
最新每股收益				
净资产收益率(%)	16.90	8.53	增加 8.37 个 百分点	5.08
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	17.50	8.63	增加 8.87 个 百分点	4.71
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收 益率(%)	18.28	8.78	增加 9.5 个 百分点	4.74
经营活动产生的现金流量净额	541,483,116.21	283,694,880.58	90.87	-16,702,716.33
每股经营活动产生的现金流量 净额	1.93	1.01	91.09	-0.06

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减(%)	2004 年末
总资产	2,202,650,194.04	1,725,718,585.53	27.63	1,606,037,133.74
股东权益(不含少数股东权益)	875,178,770.65	788,844,667.70	10.94	764,136,275.88
每股净资产	3.13	2.82	10.99	2.73
调整后的每股净资产	2.97	2.64	12.50	2.55

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计股东权益
期初数	280,000,000.00	386,310,464.61	30,077,009.23	27,417,873.55	65,039,320.31	788,844,667.70
本期增加	0	0	43,420,418.41	0	147,934,102.95	163,936,647.81
本期减少	0	0	0	27,417,873.55	77,602,544.86	105,020,418.41
期末数	280,000,000.00	386,310,464.61	73,497,427.64	0	135,370,878.40	875,178,770.65

1. 盈余公积变动原因: 本年提取, 法定公益金转入。

2. 法定公益金变动原因: 公司从 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金, 并将以前年度提取的法定公益金 27,417,873.55 元转入法定盈余公积金。

3. 未分配利润变动原因: 增加数为本年实现数, 减少数为现金分红。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	159,353,900	56.91				-24,788,385	-24,788,385	134,565,515	48.06
2. 国有法人持股	19,990,700	7.14				-3,109,664	-3,109,664	16,881,036	6.03
3. 其他内资持股									
其中:									
境内法人持股	655,400	0.23				-101,951	-101,951	553,449	0.20
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									
有限售条件股份合计	180,000,000	64.29				-28,000,000	-28,000,000	152,000,000	54.29
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	100,000,000	35.71				28,000,000	28,000,000	128,000,000	45.71
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股合计	100,000,000	35.71				28,000,000	28,000,000	128,000,000	45.71
三、股份总数	280,000,000	100				0	0	280,000,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 6 月 14 日	17,434,485	134,565,515	145,434,485	
2009 年 6 月 14 日	134,565,515	0	280,000,000	

2. 股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
人民币普通 A 股	2003 年 7 月 30 日	4.05	100,000,000	2003 年 8 月 14 日	100,000,000	

公司经中国证监会证监发行字[2003]71 号文批准,于 2003 年 7 月 30 日向社会公开发行 10,000 万股人民币普通股股票,发行价格 4.05 元/股,发行市盈率 20 倍,并经上证上字[2003]95 号文批准,于 2003 年 8 月 14 日在上海证券交易所上市交易。公司的国家股、国有法人股、法人股暂不上市流通。发行上市后公司股本总数 280,000,000 股,其中:国有股 159,353,900 股,国有法人股 19,990,700 股,法人股 655,400 股,上市流通人民币普通股 100,000,000 股。详情请参阅 2003 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》刊登的《上市公告书》。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司按照《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定,制订的“股权分置改革方案”报经国资委批复后,2006 年 5 月 29 日,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公司股权分置改革方案。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。方案实施后,公司股份总数未发生变化,所有股份均为流通股,原非流通股 18000 万股转变为有限售条件的流通股 15200 万股,比例由原 64.29% 转变为 54.29%;无限售条件流通股比例由原 35.71% 转变为 45.71%。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期内公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1. 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		34,494				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国黄金集团公司	国有股东	48.06	134,565,515	-24,788,385	134,565,515	
中信国安集团公司	国有股东	3.95	11,069,569	-2,039,131	11,069,569	

UBS AG	外资股东	2.09	5,852,160	0		
全国社保基金一一零组合	其他	1.66	4,659,942	4,659,942		
华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.52	4,261,067	4,261,067		
河南豫光金铅集团有限责任公司	国有股东	0.99	2,767,413	-509,787	2,767,413	
王兴友	其他	0.78	2,194,900	1,443,100		
西藏公路工程总公司	国有股东	0.69	1,937,156	-356,844	1,937,156	
ING BANK N.V.	外资股东	0.61	1,711,964	1,711,964		
吴香芬	其他	0.55	1,529,506	1,029,505		

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
UBS AG	5,852,160	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	4,659,942	人民币普通股
华夏优势增长股票型证券投资基金	4,261,067	人民币普通股
王兴友	2,194,900	人民币普通股
ING BANK N.V.	1,711,964	人民币普通股
吴香芬	1,529,506	人民币普通股
全国社保基金一零五组合	1,367,094	人民币普通股
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	1,261,476	人民币普通股
王凌峰	1,059,851	人民币普通股
日兴资产管理有限公司-日兴AM 中国人民币A 股母基金	1,000,664	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	有限售条件股东之间不存在关联关系和一致行为,公司未知有限售条件股东与无限售条件股东之间、无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行为。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增 可上市交易 股份数量	
1	中国黄金集团公司	134,565,515	2009年6月14日	0	所持非流通股自获得上市流通权之日起,在36个月内不上市交易或转让
2	中信国安集团公司	11,069,569	2007年6月14日	0	法定限售条件
3	河南豫光金铅集团有限 责任公司	2,767,413	2007年6月14日	0	法定限售条件
4	西藏公路工程总公司	1,937,156	2007年6月14日	0	法定限售条件
5	天津市宝银号贵金属有限 公司	553,449	2007年6月14日	0	法定限售条件
6	天津天保控股有限公司	553,449	2007年6月14日	0	法定限售条件
7	山东莱州黄金(集团)有 限公司	553,449	2007年6月14日	0	法定限售条件

2. 控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称: 中国黄金集团公司

法定代表人: 孙兆学

注册资本: 20 亿元

成立日期: 2003 年 1 月 14 日

主要经营业务或管理活动：组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标、黄金生产的副产品及其制品的销售；黄金系统企事业单位所需原材料、燃料、设备的仓储、计划内供应、计划外批发、零售；承担本行业的各类国外承包工程及工程所需设备、材料的出口；对外派遣本行业工程、生产、服务行业的劳务人员；经营或代理除国家组织同意联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的 14 种进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务。

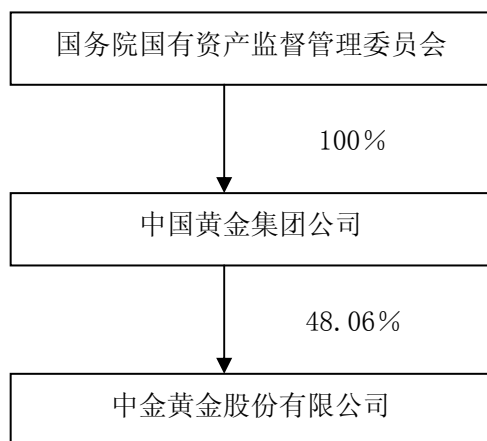
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、报告期末董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)
宋鑫	董事长	男	44	2003年9月		0	0	0		1
王晋定	副董事长、总经理、党委书记	男	40	2003年9月		0	0	0		26.05
孙永发	副董事长	男	59	2003年9月		0	0	0		1
刘丛生	董事	男	51	2003年9月		0	0	0		1
刘冰	董事	男	43	2003年9月		0	0	0		1
刘海田	董事	男	48	2003年9月		0	0	0		1
李惠琴	董事	女	43	2003年9月		0	0	0		1



吴晓根	独立董事	男	41	2003 年 9 月		0	0	0		3.6
罗家珂	独立董事	男	73	2003 年 9 月		0	0	0		3.6
麻伯平	董事、副总经理、财务负责人	男	47	2003 年 9 月		0	0	0		22.86
徐泓	独立董事	女	51	2003 年 9 月		0	5000	5000	买入	3.6
琼达	董事	男	42	2003 年 9 月		0	0	0		1
董安生	独立董事	男	47	2003 年 9 月		0	0	0		3.6
翟延明	董事	男	55	2003 年 9 月		0	0	0		1
魏俊浩	独立董事	男	45	2003 年 9 月		0	0	0		3.6
傅世玮	监事会主席	男	53	2003 年 9 月		0	0	0		24.03
尹宏海	监事	男	45	2003 年 9 月		0	0	0		1
邓鹏飞	监事	男	51	2003 年 9 月		0	0	0		1
陈雄伟	监事	男	45	2003 年 9 月		0	0	0		22.20
宋宪彬	监事	男	51	2003 年 9 月		0	0	0		17.90
李昇年	监事、纪委书记、工会主席	男	60	2004 年 5 月		0	0	0		23.07
楼隆耀	监事	男	62	2003 年 9 月		0	0	0		1
鲍海文	监事	男	42	2003 年 9 月		0	0	0		1
王文成	副总经理、总工程师	男	42	2003 年 9 月		0	0	0		21.76
李跃清	副总经理、董秘	男	41	2003 年 9 月		0	0	0		21.63
孙连忠	副总经理	男	48	2005 年 3 月		0	0	0		47.21
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	256.71

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 宋鑫, 曾任中国黄金总公司生产处干部、国家黄金管理局基建处副处长、冶金部黄金管理局生产建设协调处处长、云南省镇沅彝族哈尼族拉祜族自治县人民政府挂职副县长、中国黄金总公司副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理、中金黄金股份有限公司董事。

(2) 王晋定, 曾任国家黄金管理局财务处会计员、副主任科员, 中国黄金总公司财务部副主任、中国黄金总公司计划财务部副主任、中国黄金总公司经营管理部主任、中国黄金总公司企管财务处处长、中国黄金总公司办公室主任、中国黄金集团公司办公室主任；现任中金黄金股份有限公司总经理。

(3) 孙永发, 曾任中国安华(集团)总公司总经理、中信国安集团公司副董事长, 现任中信国安黄金有限责任公司董事长、总经理。

(4) 刘丛生, 曾任四川省黄金局局长、党组书记, 中国黄金四川公司经理, 中国黄金总公司改革与破产工作领导小组组长、中国黄金总公司总经理助理、副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理, 中金黄金股份有限公司董事。

(5) 刘冰, 曾任中国纺织总会正处级秘书、国家经贸委正处级秘书、中国黄金总公司副总经理；现任中国黄金集团公司副总经理, 中金黄金股份有限公司董事。

(6) 刘海田, 曾任内蒙古赤峰红花沟金矿副矿长、内蒙古自治区黄金管理局副局长、中信国安黄金有限责任公司副总经理；现任中信金集团公司副总裁。

(7) 李惠琴, 曾任国家经贸委黄金管理局资产管理处处长兼企业管理财务处副处长, 中国黄金总公司计划财务部经理；现任中国黄金集团公司资产财务部经理, 中金黄金股份有限公司监事。

(8) 吴晓根, 曾任中国科技国际信托投资公司证券管理总部副总经理兼机构管理部总经理, 中央财经大学会计系审计教研室主任, 中央财经大学会计学院副院长、副教授、高级会计师、硕士生导师；现任中国第一重型机械集团公司总会计师, 兼任中国会计学会会员、中国审计学会会员、中国独立审计准则组成员。

(9) 罗家珂, 曾任无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心副主任兼办公室主任、中国稀土学会理事、中国矿业协会理事、中国非金属矿工业协会专家委员会委员、武汉工业大学和武汉科技大学兼职教授; 现任北京矿冶研究总院研究员。

(10) 麻伯平, 曾任中国黄金总公司计划财务部工程师、副主任、主任, 中国黄金总公司办公室主任, 中金黄金股份有限公司筹委会副主任; 现任中金黄金股份有限公司副总经理、财务负责人。

(11) 徐泓, 曾任中国人民大学会计系, 山东宏信化工股份有限公司独立董事; 现任教于中国人民大学商学院, 博士生导师、教授, 中金黄金股份有限公司独立董事, 兼任北京中盛会计师事务所有限公司合伙人、注册会计师、注册税务师。

(12) 琼达, 曾任西藏自治区党委统战部干部; 现任西藏自治区矿业开发总公司副总经理。

(13) 董安生, 曾任兰州黄河企业股份有限公司独立董事; 现任北京北辰实业、北京王府井百货大楼、贵州水晶化工股份有限公司独立董事, 兼任中国国际法学会理事、中国比较法学会理事、深圳仲裁委员会仲裁员、中国人民大学金融与证券研究所研究员、证券执业律师; 现任教于中国人民大学法学院, 博士生导师, 教授。

(14) 翟延明, 现任河南豫光金铅集团有限责任公司董事、副总经理, 河南豫光金铅股份有限公司董事、副总经理。

(15) 魏俊浩, 现任中国地质大学博士生导师、教授, 中金黄金股份有限公司独立董事。

(16) 傅世玮, 曾任国家经贸委企管财务处处长, 中金黄金股份有限公司筹委会副主任; 现任中金黄金股份有限公司党委书记。

(17) 尹宏海, 曾任天津市审计局办公室副主任, 天津市审计局投资处处长; 现任天津天保控股有限公司总会计师兼计财部长。

(18) 邓鹏飞, 曾任莱州市望儿山金矿生产科长、莱州市仓上金矿矿长; 现任莱州黄金(集团)有限责任公司董事长、总经理、党委书记, 莱州金仓矿业有限公司、山东金仓矿业股份有限公司董事长, 莱州成功高新电子技术有限公司副董事长, 莱州金兴化工有限责任公司董事长。

(19) 陈雄伟, 曾任国家黄金局基建处副处长, 山东莱州市政府挂职副市长, 中金黄金股份有限公司筹委会外联组负责人; 现任中金黄金股份有限公司副总经理。

(20) 宋宪彬, 曾任湖北三鑫金铜股份有限公司副总经理兼财务负责人; 现任中金黄金股份有限公司副总经济师、预算审计部经理、职工监事。

(21) 李昇年, 曾任中国黄金总公司审计监察部主任, 中金黄金股份有限公司审计专员纪委书记、工会主席。

(22) 楼隆耀, 曾任天津市交易市场协会副会长; 现任天津市宝银号贵金属有限公司董事长。

(23) 鲍海文, 曾任中国黄金总公司联营企业部副主任、审计监察处处长兼纪委办公室主任, 中国黄金总公司稽核审计部主任, 中国黄金集团公司审计部主任, 中国黄金集团公司纪委委员, 中国黄金集团公司审计委员会办公室主任; 现任中国黄金集团公司投资管理部临时负责人, 兼任中国内部审计协会理事, 国资委驻中国黄金集团公司监事会职工监事。

(24) 王文成, 曾任山西大同黄金矿业有限责任公司常务副经理、常务副书记、经理、董事长, 兼任山西省黄金工业公司副经理; 现任中金黄金股份有限公司副总经理、总工程师。

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

(26) 孙连忠, 曾任河南金源黄金矿业有限公司总经理; 现任中金黄金股份有限公司副总经理, 湖北三鑫金铜股份有限公司董事长。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
宋鑫	中国黄金集团公司	副总经理	是
刘冰	中国黄金集团公司	副总经理	是
刘丛生	中国黄金集团公司	副总经理	是
李惠琴	中国黄金集团公司	部门经理	是
鲍海文	中国黄金集团公司	部门经理	是
翟延明	豫光金铅股份有限公司	副总经理	是
尹宏海	天津天保控股有限公司	总会计师	是
楼隆耀	天津市宝银号贵金属有限公司	董事长	是
邓鹏飞	山东莱州黄金(集团)有限责任公司	董事长	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
孙永发	中信国安黄金有限责任公司	董事长、总经理	是
刘海田	中信金集团公司	副总裁	是
邓鹏飞	莱州金仓矿业有限公司	董事长	是
	山东金仓矿业股份有限公司	董事长	
	莱州成功高新电子技术有限公司	副董事长	
	莱州金兴化工有限责任公司	董事长	
董安生	中国人民大学法学院	博士生导师	是
	北京北辰实业	独立董事	
	北京王府井百货大楼	独立董事	
	贵州水晶化工股份有限公司	独立董事	
	中国国际法学会	理事	
	中国比较法学会	理事	
	深圳仲裁委员会	仲裁员	
徐泓	中国人民大学商学院	教授	是
	北京中盛会计师事务所有限公司	合伙人、注册会计师、注册税务师	
吴晓根	中国第一重型机械集团公司	总会计师	是
	中国会计学会	会员	
	中国审计学会	会员	
	中国独立审计准则组	成员	
罗家珂	北京矿冶研究总院	研究员	是
魏俊浩	中国地质大学	博士生导师	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定, 经董事会通过后, 并经股东大会审议决定。公司高级管理人员的薪酬与考核由董事会薪酬与考核委员会拟订, 由董事会审议决定。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 公司董事会年初核定考核指标和考核办法, 年底按照考核评定程序进行绩效考核后确定其薪酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
叶建武	副总经理	工作变动

经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，同意叶建武先生因工作变动不再担任公司副总经理的职务。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 8,785 人，需承担费用的离退休职工为 863 人。

员工的结构如下：

1. 专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	481
财务人员	63
技术人员	637
营销人员	61
行政人员	84
生产人员	7,459

2. 教育程度情况

教育类别	人数
研究生	48
本科	289
大专	998
中专	758
高中	2,866
初中及以下	3,826

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，根据新《公司法》和《证券法》修订了《公司章程》，进一步提高公司信息披露工作质量。公司在报告期内顺利完成了股权分置改革工作和 2005 年度现金分红工作。公司长期以来一直把投资者关系工作当做公司的重要战略工作来抓，注重和广大投资人的沟通和互动，持续改进公司治理水平，2006 年初，公司先后被财经媒体评为“2005 年中国 A 股上市公司最佳中小企业”、“2005 年中国 A 股上市公司投资者关系管理 50 强”、“投资者心目中最亲切的上市公司”。

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

2. 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的法人实体。控股股东正在采取有效措施消除同业竞争。

3. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。董事会中，独立董事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的董事能够认真履行董事的职责并能切实维护公司和股东的权益。董事会已制定了《董事会议事规则》，设立了战略委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。

4. 关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。职工

代表监事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。监事会已制定了《监事会议事规则》，监事会本着对全体股东负责的态度，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5. 关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权益，及时向银行及债权人提供公司的信息，员工通过职代会等方式建立与董事会、监事会和高级管理人员的沟通渠道。同时，公司非常重视所肩负的社会责任。

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

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

## (二) 独立董事履行职责情况

### 1. 独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
董安生	7	6	1	0	
徐泓	7	6	1	0	
吴晓根	7	3	4	0	
魏俊浩	7	5	2	0	
罗家珂	7	7	0	0	

### 2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

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

## (四) 高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司章程》的有关规定，为进一步调动高级管理人员的主动性、积极性和创造性，其报酬与公司经营业绩挂钩。公司董事会每年都对高级管理人员制定经营目标考核办法，将利润、成本、安全生产及探矿增储等指标完成情况做为考核高级管理人员的依据并据此兑现报酬。为加强对高级管理人员激励约束机制，公司董事会还专门设立了薪酬与考核委员会，研究制定更加科学合理的激励约束机制。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 22 日召开了 2005 年度股东大会，决议公告刊登在 2006 年 5 月 23 日的中国证券报、上海证券报。

### (二)临时股东大会情况

公司于 2006 年 5 月 29 日召开股权分置改革相关股东会议，决议公告刊登在 2006 年 5 月 30 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

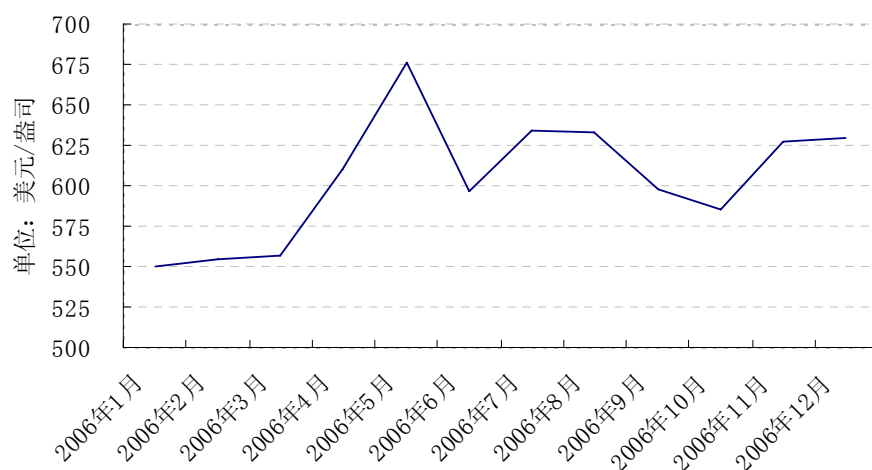
#### 1. 报告期内公司整体经营情况回顾

##### (1) 2006 年完成的主要经营指标及开展的主要工作

公司 2006 年实现销售收入 53.85 亿元，主营业务利润 7.12 亿元，净利润 1.48 亿元，较去年同期分别增加 21.11%，45.74%，119.98%；黄金产量 40.04 吨，矿产金 4.63 吨，电解铜 2906 吨，含量铜 10293 吨，上述产品产量与去年相比略有减少；成品银加含量银 25.05 吨；硫酸 105453 吨；铁精矿 5.26 万吨；探矿增储 6.38 吨；至报告期末，拥有矿权面积 339.14 平方公里，黄金金属储量 58.69 吨，铜金属储量 20 万吨。

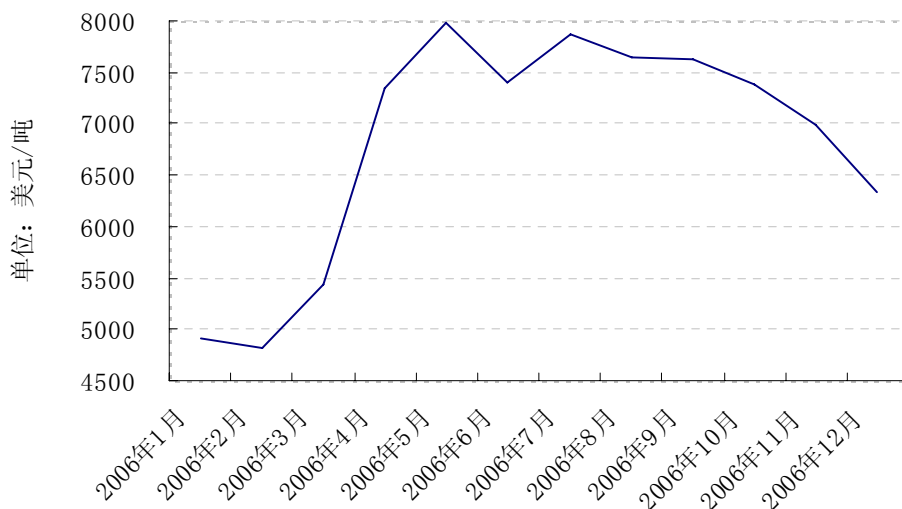
报告期公司销售收入和利润增长幅度较大，除主观努力外，主要得益于 2006 年黄金和铜产品价格的大幅上涨。国际黄金市场全年平均价格 603 美元/盎司，比 2005 年上涨约 36%，公司年平均销售价格 155.23 元/克，较上年 117.64 元/克上涨 31.95%。报告期矿产金和铜的产量下降的原因：一是部分企业品位下降；二是潼关矿业公司因发生安全事故影响生产工作，使产量受到一定影响。

2006年国际金价走势图（月平均价）



国际铜产品现货全年平均价格 6812 美元/吨，比 2005 年上涨 84.91%；公司年平均销售价格 59997.6 元/吨，较上年 35536.41 元/吨上涨 68.83%。

2006年国际铜产品价格走势图（月均价）



2006 年，在全体股东的大力支持下，在全体员工的共同努力下，公司取得了比较好的业绩。主要开展了以下一些工作：

A. 顺利完成了股权分置改革。

根据国资委、中国证监会的整体部署，公司于 2006 年 2 月开始启动股权分置改革工作。在控股股东中国黄金集团公司的大力支持下，经理层精心组织，周密安排，将工作任务细化分解落实到人；公司领导专程赴北京、上海、深圳和广州与投资者进行沟通，接听投资者电话，分赴天津、山东、河南等省区和地方国资管理机构进行沟通协调。经过一系列艰苦的努力，公司股权分置改革一次性顺利通过，揭开了公司发展的新篇章。

B. 大力推动科技进步工作。

公司全年共投入科技进步资金 7222 万元，增加效益 1740 万元；公司总部及分公司、子公司共拿出 121 万元，用于科技进步项目和个人的奖励。7 月，公司在武汉召开第二次科技进步工作会议，专题研究科技进步工作，对科技创新项目、科技进步先进集体和科技创新标兵进行表彰，并对今后工作进行总体部署。公司与北京科技大学、武警黄金地质研究所等单位结成战略合作伙伴，初步形成了立体化的科技创新体系；建成了中国黄金集团内首家、天津港保税区首批博士后科研工作站，已吸纳 2 名博士后人员进站开展科研工作。公司依靠科技进步，不断提高技术水平，于 2006 年 3 月在全国黄金行业第一个通过伦敦金银市场协会（LBMA）产品认证，使公司产品获得了进军国际市场的“通行证”，也为公司赢得了宝贵的商誉。

C. 对外扩张和资源占有取得一定进展。

公司在 2006 组织实地考察项目 9 个。11 月，子公司湖北三鑫公司与广西泰富黄金矿业开发有限公司达成意向，拟以 5080 万元收购该公司旗下平武县泰富黄金矿业开发有限公司（银厂金矿）全部资产，包括 40.43 公顷土地使用权、8.40 平方公里探矿权、0.30 平方公里采矿权和 6.3 吨黄金保有储量。潼关矿业公司等企业积极运作矿权或加强生产探矿，不断获取新的资源。全公司共增加 38.13 平方公里的矿权。通过探矿增储，现有企业新增黄金资源 6.38 吨，进一步强化了盈利能力，积累了发展后劲。同时，公司谋求利用境外资源，对菲律宾的有关项目进行了考察和洽谈。

D. 认真落实“一企一策”，加强企业管理。

公司按照 2006 年度工作会议确定的“一企一策”，对各分公司、子公司实施了有针对性的科学管理。一是认真抓了峪耳崖金矿资源综合开发、中原冶炼厂硫酸和氰化工艺嫁接、湖北三鑫公司多金属综合回收、潼关冶炼公司 150 吨氰化焙烧和山东鑫泰公司东刘家竖井工程等一批效益显著的重点项目，提升了公司的现有产能和经济效益。二是指导潼关矿业公司进行内部系统的整合，取消了分矿体制，优化了各种资源配置；组织该公司班组长到峪耳崖金矿进行生产学习，做好“传帮带”工作。三是转变了天水李子公司生产经营模式，进一步走上了良性发展的轨道。公司加强设备和能源管理工作，组织召开了设备能源大检查和工作交流会，不断提高设备和能源管理水平。

E. 市场营销取得新进展，延伸了产业链。

公司在做好标准金销售的同时，积极开发金银条币章等延伸产品，进入黄金流通领域，延伸产业链，大力培育“中金”品牌的潜在价值。公司组建了中金黄金投资有限公司，建成了中国黄金旗舰店并于 11 月 18 日正式对外营业，主营公司开发的极品黄金、投资金条等系列产品。该公司加强市场调研和运作，在 2006 年中秋和 2007 春节黄金产品市场营销上初战告捷，并有望在今后的市场运作上取得更大突破。

F. 实施人才强企战略，加大培训力度。

公司以创建“学习型企业”为目标，大力实施人才强企战略。本年度重点加大了教育培训的力度，先后举办了测量专业培训、工人技师培训、新的《公司法》和《证券法》培训、最新的 38 项具体会计准则学习培训和文秘宣传知识培训等，规模达 400 余人次；组织各企业选派 12 人参加了集团公司委托东北大学举办的采矿大专班的学习。通过学习培训，不断提高员工的思想素质和业务素质，培养一批熟悉国际国内市场经济运作规律、懂经营会管理、具有驾驭全局和市场能力的复合型人才。

G. 切实抓好健康安全环保工作。

一年来，公司及各企业在安全管理工作上做了大量的工作。在机构建设、规章制度、落实主体责任、安全投入、安全教育、安全质量标准化、施工队管理等方面进一步走向规范和完善。一是组建了专门的安全环保部，后根据工作需要更名为健康安全环保部；二是进一步充实完善有关规章制度，通过制度层层落实责任，夯实管理基础；三是狠抓安全检查、跟踪管理和隐患整改，对重大危险源实施监控，加大安全投入，改善生产条件；四是采取有效措施，进一步加大了对外委施工队的管理；五是培育安全文化，提出安全文化十大理念。由于各项工作措施比较得力，公司 2006 年的安全生产形势有所好转，工亡人数同比下降 42.86%；但整体安全生产形势仍比较严峻。

(2) 公司主营业务及其经营状况分析

A. 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

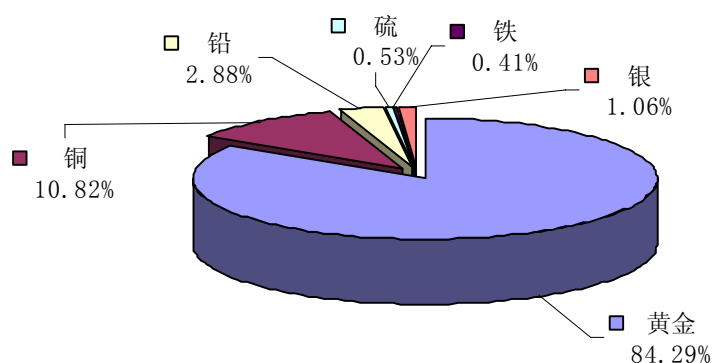
分行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
分行业						
采矿	1,113,756,739.70	503,409,167.05	54.8	28.70	4.80	增加 10.31 个百分点
冶炼	5,146,670,320.04	5,037,799,100.73	2.12	27.01	27.81	减少 0.62 个百分点



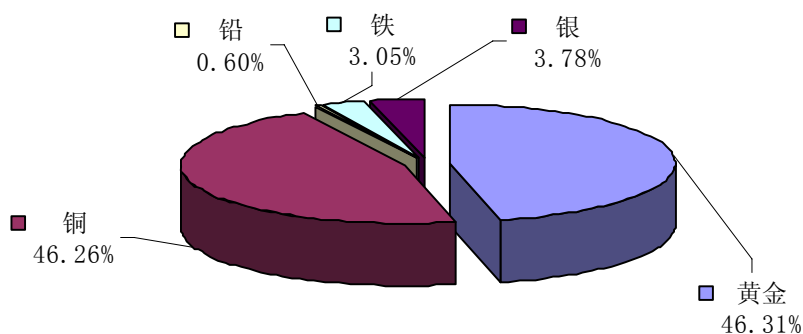
批零	44,707,405.59	41,218,703.55				
小计	6,305,134,465.33	5,582,426,971.33				
公司内各业务分部间相互抵消	920,475,910.72	920,475,910.72				
合计	5,384,658,554.61	4,661,951,060.61	13.42	21.11	18.02	增加2.27个百分点
分产品						
黄金	4,652,017,881.28	4,319,416,866.17	7.15	17.44	17.20	增加0.21个百分点
铜	597,347,373.75	259,247,894.76	56.60	56.64	19.90	增加14.8个百分点
其他	135,293,299.58	83,286,299.69				
合计	5,384,658,554.61	4,661,951,060.62	13.42	21.11	19.32	增加2.27个百分点

采矿行业主营业务收入、毛利率较上年增长的原因是报告期内主要产品销售价格大幅上涨。  
铜产品主营业务收入、毛利率较上年增长的原因是报告期内商品销售价格大幅上涨。

2006年度产品销售收入



2006年度产品销售利润



B. 主要供应商、客户情况

2006 年度公司向前五名供应商采购的金额为 137841 万元，占全年采购金额的 76.88%；向前五名客户销售的收入总额为 499092.25 万元，占公司全部销售收入的比例为 92.69%。

(3) 资产及主要财务数据变动情况及说明

A. 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

项目名称	占总资产的比重 (%)	比上年同期增减
应收账款	0.46	增加 0.11 个百分点
存货	22.69	增加 3.92 个百分点
长期股权投资	2.52	减少 1.24 个百分点
固定资产	38.31	减少 5.09 个百分点
在建工程	4.59	增加 3.89 个百分点
短期借款	1.82	增加 0.66 个百分点
长期借款	13.34	减少 2.92 个百分点

存货比重增加，原因是中原冶炼厂所购生产原料金精粉增加。

固定资产比重减少，原因是流动资产占总资产比重增加，流动资产比重增加主要是报告期内主要产品价格上涨导致货币资金增加。

在建工程比重增加，原因是公司 2006 年购置办公楼 2827 万元、峪耳崖金矿“资源综合开发项目”投入 2032 万元。

长期借款比重增加，原因是公司报告期内贷款增加。

B. 报告期公司主要财务数据发生重大变化的说明

单位：元

项目名称	报告期	上年度	增减幅度 (%)
营业费用	28,780,614.04	20,814,545.25	38.27
管理费用	254,108,647.47	235,671,210.76	7.82
财务费用	16,559,284.30	17,842,824.61	-7.19
所得税	144,180,696.62	76,810,619.32	87.71

报告期营业费用增加 38.27%，主要为合并范围发生变化，增加中金投资公司。

所得税增加 87.71%，主要为报告期销售收入和利润增加。

(4) 公司现金流量情况分析

项目	2006 年	2005 年	同比增加或减少 (%)
经营活动产生的现金流量净额	541,483,116.21	283,694,880.58	90.87
投资活动产生的现金流量净额	-195,046,125.82	-126,633,218.81	54.02
筹资活动产生的现金流量净额	-119,120,449.88	-126,731,572.90	6.01

经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因是主要产品销售价格上涨。

投资活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因为公司购买办公楼、峪耳崖资源综合开发项目投资增加、组建中金投资公司。

(5) 公司主要控股公司经营情况

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
湖北三鑫金铜股份有限公司	金、铜矿勘探与采选；化工涂料生产与销售；机电设备销售；矿山工程技术咨询服务	6496.26	55887.37	22278.37
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	金矿探采选冶	1101.90	4791.38	551.04
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	黄金资源的勘查、开发、生产及劳务输出、设备进出口	300.00	3806.34	865.01
潼关中金黄金矿业有限责任公司	黄金矿产资源勘探、采选	4878.00	19300.18	-242.11

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	4000.00	16061.25	557.46
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	6808.00	8282.60	33.58
中金黄金投资有限公司	黄金等贵金属及珠宝投资、咨询、管理；黄金等贵金属及珠宝生产技术的研发、咨询服务；黄金等贵金属制品及珠宝的生产、加工、销售；国际贸易，商品展销；用自有资金兴办企业和投资项目。	2000.00	4040.96	-495.96

湖北三鑫公司本报告期对公司利润贡献最大，主营业务收入 62016.99 万元，主营业务利润 41310.19 万元，净利润 22278.37 万元，同比分别增长 38.7%，80.63%，113.64%，该公司主营业务收入和净利润大幅增长的主要原因是报告期内金、铜价格大幅上涨。

天水李子公司本报告期的成长性较好，主营业务收入 4427.61 万元，主营业务利润 1331.01 万元，净利润 33.58 万元，同比分别增长 41.6%，49.83%，109.78%，除了黄金涨价因素，该公司报告期内银产量达 1048.94 公斤，较上年增长了 61.77%。

公司控股子公司新疆中金黄金矿业有限责任公司报告期内终止了与和布克赛尔蒙古自治县西部恒海矿业开发有限责任公司签订的《和布克赛尔蒙古自治县西部恒海矿业开发有限责任公司资产转让协议》，事项具体事宜详见公司于 2006 年 12 月 31 日发布在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站《关于新疆中金黄金矿业有限责任公司终止收购和布克赛尔蒙古自治县西部恒海矿业开发有限责任公司资产的公告》。该子公司目前已经注销，且相关手续已经办理完毕。由于该公司一直未形成生产能力，注销事项并不影响公司利润情况。

## 2. 公司未来发展的展望

(1) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况：

### A. 关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新准则股东权益的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第一号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行准则与新准则的差异情况如下：

#### a. 所得税

公司根据现行的会计政策计提了坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备等。按照新会计准则的规定，应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，由此 2007 年 1 月 1 日，公司合计增加递延所得税资产 28,333,902.62 元，合计增加留存收益 28,333,902.62 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 21,606,375.54 元，归属于少数股东的权益增加 6,727,527.08 元。

#### b. 股权投资差额

2006 年 12 月 31 日，公司账面有长期股权投资差额 54,482,492.35 元，公司认为其中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 54,482,492.35 元。该长期股权投资差额应于 2007 年 1 月 1 日冲销，减少留存收益 54,482,492.35 元，应属于母公司的所有者权益减少。

#### c. 少数股东权益

2006 年 12 月 31 日，公司合并报表中少数股东权益为 186,938,435.58 元，2007 年 1 月 1 日，将其计入股东权益，增加股东权益 186,938,435.58 元。

B. 执行新准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

a. 长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项政策变化将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是不影响公司合并财务报表。

b. 长期股权投资差额

公司现行会计政策规定：对长期股权投资取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额计入长期股权投资差额，分别进行会计处理；股权投资差额的借方按合同规定的投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年平均摊销；股权投资差额的贷方计入资本公积。根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。此项政策变化将会影响公司当期的利润和股东权益。

c. 借款费用资本化

根据新《企业会计准则第 17 号—借款费用》，公司用以资本化的借款费用由现行制度下的专门借款费用变更为符合条件下的专门借款和一般借款费用，此政策变化将会增加公司资本化的借款费用范围，减少当期财务费用，增加公司的当期收益。

d. 政府补贴

根据新《企业会计准则第 16 号—政府补助》，公司现行制度下计入专项应付款的政府补助，执行新准则后在区分与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助后，将与资产相关的政府补助列入递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分摊，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分下列情况处理，用于补偿企业以后期间的相关费用和损失的计入递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿企业已经发生的相关费用和损失的，计入当期损益，上述变更将会增加公司的当期利润和股东权益。

e. 所得税

根据新《企业会计准则第 18 号—所得税》，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，公司在取得资产负债时，应当确定计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，应当确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债，此变更将会影响公司当期的会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

f. 合并财务报表

根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益。

g. 上述差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

(2) 行业的发展趋势

受美元走软的前景、美国经济放缓以及地缘政治紧张局势影响，金价有望在 2007 年继续保持高位。铜价经过去年下半年的调整，在 2007 年有望重拾升势。

国务院办公厅 2006 年 12 月 31 日下发了《国务院办公厅转发国土资源部等部门对矿产资源开发进行整合意见的通知》（国办发【2006】108 号），包括黄金在内的 15 种重要矿种、重点矿区将开展全面整顿、规范矿产资源开发秩序工作，其基本原则包括：统一规划，分布实施；以大并小，以优并劣；突出重点，分类指导；政府指导，市场运作；统筹兼顾，

公开公正等五方面。此政策的出台将有助于行业资源集中、形成行业规模经济的发展和提高资源使用效率，这必将进一步推动黄金行业的购并重组。

### (3) 公司的发展机遇与挑战

目前公司面临的形势，总体来说是十分有利的。国内经济保持低通胀高增长的良好发展势头，国际金铜等有色金属市场强劲，国内资本市场在完成股权分置改革后发展空间广阔，等等这些都为公司的发展提供了难得的好机遇。同时，公司还具有许多竞争优势。一是公司的大股东背景，中国黄金集团公司通畅的行业信息渠道、强大的行业影响力、雄厚的技术装备与研发能力以及较多的黄金资源和人才储备等都是股份公司赖以发展的资源，集团公司的大力支持将是公司最大的优势；二是公司是全行业第一个进入资本市场的企业，赢得了资本市场的先机；三是公司是国内黄金市场最大的黄金现货供应商，公司在投资者心目中享有很高的声誉，具有良好的市场形象和可观的商誉；四是公司具有一支业务精通、勤于钻研、善于协作的高素质员工队伍。

公司面临的困难和挑战：一是占有的资源总量仍然偏少，矿产金比例低，存在结构性矛盾。二是随着黄金开发热持续升温，国内外各种资本竞相进入，加之国内原有几大黄金集团的扩张，使得黄金行业的竞争，特别是对资源的争夺更加激烈。三是管理水平、成本指标与先进企业比较还有较大差距。

### (4) 2007 年公司主要工作目标及工作安排

#### A. 公司 2007 年主要生产经营指标和发展指标

生产标准金 38 吨，矿产金 4.8 吨，冶炼金 9.95 吨；生产成品银加含量银 23.6 吨；生产电解铜 4506 吨，含量铜 9500 吨；新增黄金储量 10 吨；新增年处理低品位资源 70 万吨，新增或优化年采选能力 7 万吨，新增年冶炼能力 10 万吨，新增金银条币章生产能力 1.5 吨。

#### B. 公司 2007 年主要工作安排

根据公司面临的形势和任务，要做好 2007 年及今后的工作，保证公司又好又快发展，必须认真落实科学发展观，通过超常规思维，埋头苦干，才能实现跨越式发展。

a. 以金为主，多金属并举，加大资源占有力度。一是在现有重点资源开发区的基础上，放眼海外，积极参与国际矿业开发。二是加大资源信息工作站建设的力度，建立信息网络平台，利用一切可以利用的力量，密切注视黄金行业内企业发展动向，对有地质资源前景、但因经营管理不善或因资金短缺难以为继的企业，要及时收集信息，尽快研究收购和兼并方案。三是各基层企业要充分发挥其处在一线、熟悉周围资源情况、与地方便于沟通和协调等方面的优势，积极扩大原有矿区周边的矿权，肩负起占领周边资源的重任。

b. 继续实施“一企一策”，抓好重点项目建设，并使现有产能充分发挥效益。加快中原冶炼厂酸浸渣综合利用项目、铜加工项目和金银条币章生产线扩建项目、峪耳崖金矿资源综合开发项目等重点项目的建设。天水李子子公司、潼关矿业公司、中金投资公司尽快将资源优势或市场优势转化为实际的效益，形成新的经济增长点。

c. 采取有效措施降低成本费用，提升竞争力和盈利能力。一是通过科技进步，向科技要效益。矿山企业依靠科技，提高入选品位，降低贫化和损失率；冶炼企业要优化工艺流程，提高资源利用率，加大副产品的回收力度，向副产品要效益。二是切实降低单位产出消耗的人工成本，提高劳动生产率。三是以推广精细管理为主线，加大成本、费用的控制力度，重点在节能降耗工作上下功夫，加强对大宗物资采购的管理，规范二级单位的成本费用核算，加大考核力度，实施物资消耗跟踪和主要材料的定额管理。四是深入推进管理会计制度，对成本费用构成进行细致的分析，规范生产定额和标准，为考核奠定量化的基础。五是巩固和

提高 5S 管理和几大体系认证工作的成绩，瞄准国内同行业成本、费用、回收率等主要指标进行对标，找差距，定措施，制订攻关目标，落实责任人，充分挖掘生产工艺和成本管理方面的潜力。

d. 推进科技进步，打造“科技中金”。根据“十一五”科技规划的最新要求，尽快制定年度科技计划。一是重点开展几个涉及生产领域的科学研究。二是及时跟踪博士后科研项目进展情况，条件成熟时补充招收 1 到 2 名博士生进站开展工作。

e. 加强市场营销工作，努力提高中金品牌的市场占有率。首先要继续做好非标金的采购和标准金的销售工作；加强对二级交易市场的管理和监控，切实防范交易风险。要利用期货市场，针对铜价的高位震荡，及早谋划套期保值业务，锁定利润，规避风险。在此基础上要进一步加大金银条币章等延伸产品的市场营销。

f. 继续认真抓好健康安全环保工作。一是建立公司安全管理模式及体系，督导各分公司、子公司对已建立和通过认证的体系按审核规范要求认真运行。二是认真落实安全质量标准化考评内容及标准，全面贯彻《安全生产法》的各项规定，改变不符合安全规程的施工工艺及习惯性操作方法，实现安全生产的正规化、程序化、系统化管理。三是进一步落实责任，强化监管，严肃事故责任追究制度。四是夯实安全基础管理，落实两个规程，强化企业安全生产主体责任意识。五是抓住薄弱环节，加大力度，整顿、清理外委施工单位，切实加强对施工队的综合管理，扭转外委施工单位安全管理的被动局面。总之，要采取一切行之有效的措施，坚决遏制事故多发的势头，使公司 2007 年安全生产事故发生率和伤亡人数进一步下降，杜绝重特大事故。

g. 以人为本，构建和谐企业。

一要了解员工的需求和动因，把握规律，推行科学管理，尊重、引导员工的选择，为员工提供职业发展通道。二是研究制定员工福利发展目标，根据集团公司的整体安排和企业效益情况，今年要进行一次工资调整，适当增加员工收入，使广大员工共享企业发展的成果。三是制定切实可行的办法和措施，合理缩小员工与企业经营管理者之间的收入差距，适当向核心技术骨干和一线生产员工倾斜，调动他们工作的积极性。四是进一步加强员工互助救济基金建设，逐步扩大覆盖面，使其发挥更大的作用。五是加强员工队伍建设，教育员工提高职业操守，提高组织执行能力，热爱企业，忠于企业，与企业同荣辱、共发展，逐步打造出一支结构合理、业务精通、勤于钻研、善于协作、纪律严明、令行禁止的高素质员工队伍。六是做好信访接待工作，耐心倾听基层员工的呼声，尽量解决他们最关心、最直接、最现实的问题。

#### (5) 资金需求、来源及使用

2007 年公司主要投资项目，中原冶炼厂硫酸系统改造和综合回收金铜项目、潼关冶炼公司扩建项目、峪耳崖资源综合开发项目、整合矿山资源及一些对外投资项目。以上项目所需资金共计 6.76 亿元，除了企业自有资金和向银行贷款外，公司将积极研究其他融资渠道。

#### (6) 风险与对策

##### A. 黄金和铜产品价格波动风险

目前国际金价、铜价处于强势，存在价格大幅波动的风险。人民币进一步升值会导致以人民币标价的国内黄金市场价格相应下降。铜价通常上涨幅度较大，同时回落速度也较快。公司将加强对国际、国内黄金和铜等有色金属市场产品价格走势的研究和分析，加强市场营销工作，最大限度地规避价格波动风险，提高销售利润。

##### B. 资源情况变化风险

部分矿山企业存在矿量减少和品位下降的风险。对此，公司将通过技术改造、科技进步等措施增加处理矿量、提高资源的综合利用率，确保产量稳步增加。

### C. 安全生产风险

公司所属有色金属采掘行业是安全生产事故发生率较高的行业，公司 2007 年将采取一切行之有效的措施，继续遏制事故发生，杜绝重特大事故。

### (二) 公司投资情况

报告期内公司用于较大项目的投资额为 5860 万元人民币，比上年减少 1803 万元人民币，减少的比例为 23.53%。

#### 1. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2. 非募集资金项目情况

(1) 经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司出资 1,600 万元人民币组建中金黄金投资有限公司，占总股份的 80%。中金黄金投资有限公司的主营业务：黄金等贵金属及珠宝投资、咨询、管理；黄金等贵金属及珠宝生产技术的研发、咨询服务；黄金等贵金属制品及珠宝的生产、加工、销售；国际贸易，商品展销；用自有资金兴办企业和投资项目。北京销售旗舰店于 2006 年 11 月 18 日正式开业，主要销售高纯金小金条、金币等黄金制品和礼品。截至报告期末，该项目仅运行半年，投资收益-495.96 万元。

(2) 峪耳崖金矿“资源综合开发项目”征占地手续已经全部办理完毕。剥离工程和修路工程已于 2006 年 4 月 3 日开工，截止到 2006 年底修路 1400 米，投入 215.9 万元；基建剥离工程已经形成 700-770 台阶。低品位开发项目全年投资 2032 万元，截止 2006 年底累计完成投资 3604 万元，预计完成堆浸规模 50 万吨/年，2007 年以后预计达到 100 万吨/年的处理规模，新增黄金 450 公斤/年生产能力。

(3) 潼关中金黄金冶炼有限责任公司 150 吨/天“多元素金精矿综合回收项目”于 2005 年 3 月正式开工建设，氰化部分已于 2005 年 11 月正式投产，整个项目于 2006 年 10 月完成并投入试生产，试车亏损 228 万元。该项目全年投资 2228 万元，截止 2006 年底累计完成投资 5734.04 万元。

### (三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1. 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 1 月 16 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《2006 年度全面预算报告》、《2006 年度科技进步工作安排意见》、《2006 年度安全生产工作安排意见》、《关于向拟收购的内蒙古苏尼特右旗别鲁乌图铜矿支付收购订金的议案》、《关于调整计提坏账准备标准的议案》。决议公告刊登在 2006 年 1 月 17 日的中国证券报、上海证券报。

(2) 公司于 2006 年 4 月 20 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《2005 年度董事会工作报告》、《2005 年度总经理工作报告》、《关于提取资产减值准备的议案》、《关于调整地质探矿费用会计核算办法的议案》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度利润分配预案》、《2005 年年度报告》及其摘要。、《2006 年第一季度报告》、《2006 年董

事会对经理层经营业绩考核办法》、《关于修改公司章程的议案》、《关于中原冶炼厂酸浸渣综合利用项目立项建设的议案》、《关于组建中金黄金投资有限公司的议案》、《关于向山东鑫泰黄金矿业有限责任公司提供贷款担保的议案》、《关于向潼关中金黄金矿业有限责任公司提供贷款担保的议案》、《2006 年日常关联交易议案》、《关于叶建武先生不再担任公司副总经理的议案》、《关于召开 2005 年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的中国证券报、上海证券报。

(3) 公司于 2006 年 5 月 22 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《董事会对经理层 2005 年度经营业绩考核结果的报告》、《关于购买公司总部办公用房的议案》、《关于采用中国黄金集团公司统一标识的议案》。决议公告刊登在 2006 年 5 月 23 日的中国证券报、上海证券报。

(4) 公司于 2006 年 8 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《2006 年中期报告》及其摘要。决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的中国证券报、上海证券报。

(5) 公司于 2006 年 9 月 11 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于向潼关中金冶炼有限责任公司提供担保的议案》。决议公告刊登在 2006 年 9 月 12 日的中国证券报、上海证券报。

(6) 公司于 2006 年 10 月 26 日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《2006 年第三季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日的中国证券报、上海证券报。

(7) 公司于 2006 年 12 月 29 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向潼关中金冶炼有限责任公司提供担保的议案》、《关于向甘肃省天水李子金矿有限公司提供贷款担保的议案》。决议公告刊登在 2006 年 12 月 30 日的中国证券报、上海证券报。

## 2. 董事会对股东大会决议的执行情况

本年度董事会认真履行《公司章程》中规定的董事会职责，严格执行股东大会的有关决议。

根据公司 2005 年度股东大会决议，公司于 2006 年 6 月实施了每股分配 0.22 元（含税）现金红利的年度利润分配方案。

根据公司股权分置改革相关股东会议表决结果，公司于 2006 年 6 月实施了原非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 2.8 股的对价以获取上市流通权。

### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经岳华会计师事务所有限责任公司审计，2006 年母公司实现净利润 144,412,903.18 元，按照公司章程的规定按净利润的 10%提取法定盈余公积金为 14,441,290.32 元，当年可分配利润为 129,971,612.86 元。

根据 2006 年 5 月股权分置改革中的承诺，现金分红比例将不低于当年实现可分配利润（不计年初未分配利润）的 60%。公司拟以 2006 年末股本总数 280,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），合计 78,400,000.00 元。



## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1. 公司于 2006 年 4 月 20 日在天津召开了第二届监事会第十次会议,会议审议通过了《2005 年度监事会报告》、《关于提取资产减值准备的议案》、《关于调整地质探矿费用会计核算办法的议案》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度报告》及其摘要、《2006 年第一季度报告》、《2005 年度利润分配预案》、《关于调整地质探矿费用会计核算办法的议案》、《2005 年度财务决算报告》、《2005 年度报告》及其摘要、《2006 年第一季度报告》、《2005 年度利润分配预案》和《2006 年日常关联交易议案》。

2. 公司于 2006 年 8 月 27 日在天津召开了第二届监事会第十一次会议,会议审议通过了《2006 年中期报告》及其摘要。

3. 公司于 2006 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开了第二届监事会第十二次会议,会议审议通过了《2006 年第三季度报告》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会按照国家有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定,对公司的决策程序、内部控制制度、公司董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况进行了监督,认为报告期内公司按照有关规定修改了《公司章程》,进一步完善了内部控制制度;公司对于实现年度生产经营目标、制定持续发展措施、完善法人治理结构等重大问题进行了科学决策,程序规范、合法;公司董事、总经理和其他高级管理人员能够严格按照有关规定认真履行职责,维护了公司利益和股东权益。

### (三) 监事会对公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2006 年度的财务状况进行了监督检查,认为岳华会计师事务所出具的 2006 年度财务审计报告真实、公允地反映了公司 2006 年度财务状况和经营业绩。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金使用。

### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司以 2827.11 万元购买位于北京的办公用房,购房价格合理,无内幕交易,没有损害股东合法权益或造成公司资产流失。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司报告期内关联交易价格公平合理,无内幕交易行为发生,没有损害公司利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

根据公司发展需要，按照“有利于办公效率的提高”、“有利于公司的社会形象和对人才的吸引力”和“有利于广大员工的交通安全和生活便利”原则，经董事会第二届董事会第十六次会议审议通过，公司于报告期内在北京购置了办公用房，购房价款 2827.11 万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
河南秦岭金矿	购买原料	执行市场价格	市场价格	27,632,202.64	0.62
河南金源黄金矿业有限责任公司	购买原料	执行市场价格	市场价格	51,169,318.56	1.16
山西大同黄金矿业有限责任公司	购买成品金	执行市场价格	市场价格	26,941,296.47	0.61
中国黄金集团公司	购买成品金	执行市场价格	市场价格	200,000.00	0.00
辽宁省排山楼金矿	购买成品金	执行市场价格	市场价格	222,530,071.55	5.03
辽宁新都黄金有限责任公司	购买成品金	执行市场价格	市场价格	24,907,609.18	0.56
东丹矿业开发有限责任公司	购买原料	执行市场价格	市场价格	1,093,212.45	0.02
河南中原黄金实业发展中心	接受生产辅助、生活后勤等必不可少的服务	执行市场价格	市场价格	8,275,484.13	58.27
陕西东桐峪黄金实业有限公司	接受生产辅助、生活后勤等必不可少的服务	执行市场价格	市场价格	993,000.00	6.99
河北峪耳崖黄金实业发展中心	接受生产辅助、生活后勤等必不可少的服务	执行市场价格	市场价格	4,932,900.00	34.74

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中国黄金集团公司	提供黄金精炼加工业务	执行市场价格	市场价格	2,842,677.15	57.32

2. 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国黄金集团公司	控股股东	608,498.31	608,498.31	-1,580,000.00	54,150,000.00
峪耳崖黄金实业发展中心	母公司全资子公司			-5,018.59	579.41
黄石松本绿色板业有限公司	母公司全资子公司	-13,037,513.08	0		
河南文峪金矿	母公司全资子公司	-899,231.84	0		
中国金城黄金物资	母公司全资子公司	0	150,000.00		

总公司					
长春黄金设计院	母公司全资子公司	0	264,000.00		
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司全资子公司	-906,295.20	0	-162,947.41	126,746.55
金汇黄金设备公司	母公司全资子公司	0	77,880.84		
长春黄金研究院	母公司全资子公司	140,000.00	140,000.00		
河南金源黄金矿业有限责任公司	母公司控股子公司			4,473,078.71	10,104,679.72
河南秦岭金矿	母公司全资子公司			475,111.04	11,119,096.33
辽宁省排山楼金矿	母公司全资子公司			-10,681,384.07	0
山西大同黄金矿业有限责任公司	联营公司			-1,535.58	0
河南中原黄金实业发展中心	母公司全资子公司			0	4,225.00
东丹矿业开发有限责任公司	母公司全资子公司			-1,560,300.00	21,007.15
河南中原黄金实业发展中心	母公司全资子公司			640,729.69	2,458,056.21
河南黄金有限责任公司	母公司全资子公司			0	6,167,364.45
合计	/	-14,094,541.81	1,240,379.15	-8,402,266.21	84,151,754.82

(四) 托管情况

本年度公司无重大托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包资产事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁资产事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				6,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				6,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				6,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				6.85		

注：公司于 2006 年 12 月 29 日第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于向潼关中金冶炼有限责任公司提供担保的议案》、《关于向甘肃省天水李子金矿有限公司提供贷款担保的议案》担保金额分别为 1000 万元、1900 万元，截止报告期末尚未实施。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
中国黄金集团公司	持有中金黄金的原非流通股自获得上市流通权之日起, 在 36 个月内不上市交易或转让	严格履行承诺
	从 2005 年至 2007 年度, 将在中金黄金股东大会上提议并赞同公司以现金分红方式进行分配, 且现金分红比例将不低于当年实现可分配利润 (不计年初未分配利润) 的 60%	2005 年度利润分配已实施完毕, 超过当年实现可分配利润的 60%; 2006 年度利润分配预案为当年实现可分配利润的 60%。
	中国黄金集团公司将根据发展战略一如既往地积极支持中金黄金的发展	严格履行承诺
	在国家相关政策法规出台后, 中国黄金集团公司将支持中金黄金实施管理层股权激励计划	严格履行承诺

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司现聘任岳华会计师事务所为公司的境内审计机构。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 1 年审计服务, 对公司 2005 年度财务报告和 2006 年半年度财务报告进行了审计。公司支付其 2006 年度审计工作酬金 93 万元。

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

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

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

报告期内, 公司按照相关规定不断完善公司各项内控制度, 董事会专业委员会有效发挥职能。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

岳总审字[2007]第 A518 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中金黄金股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

#### 1. 管理层对财务报表的责任

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

#### 2. 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所有限责任公司

北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B1201

2007 年 4 月 26 日

(二) 财务报表

资产负债表  
2006 年 12 月 31 日

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	448,413,397.53	221,096,857.02	171,800,468.00	150,077,655.48
短期投资	0	200,000.00		0
应收票据	4,113,387.00	4,912,916.14	3,913,387.00	960,000.00
应收股利	0	0	1,725,272.71	0
应收利息		0		0
应收账款	10,055,293.09	5,928,921.35	6,274,436.18	3,381,556.88
其他应收款	81,330,000.20	82,829,541.46	64,960,817.34	67,435,755.02
预付账款	83,308,221.50	75,564,504.65	38,153,104.83	56,890,968.10
应收补贴款		0	0	0
存货	499,818,461.83	323,980,808.56	354,150,125.28	271,911,733.69
待摊费用	253,235.84	1,216,913.36	202,659.43	269,092.69
一年内到期的长期债权投资		0		0
其他流动资产		0		0
流动资产合计	1,127,291,996.99	715,730,462.54	641,180,270.77	550,926,761.86
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	55,512,492.35	64,936,148.09	333,407,461.51	295,790,887.06
长期债权投资		0		0
长期投资合计	55,512,492.35	64,936,148.09	333,407,461.51	295,790,887.06
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	54,482,492.35	61,292,803.87		0
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	1,257,889,476.49	1,100,396,224.93	519,825,227.90	461,711,888.88
减：累计折旧	512,679,636.53	414,171,966.92	216,834,736.72	189,152,831.58
固定资产净值	745,209,839.96	686,224,258.01	302,990,491.18	272,559,057.30
减：固定资产减值准备	3,786,263.36	6,422,982.39	251,957.65	2,888,676.68
固定资产净额	741,423,576.60	679,801,275.62	302,738,533.53	269,670,380.62
工程物资	1,382,023.34	1,959,477.22	607,523.04	757,169.92
在建工程	101,007,119.09	67,141,061.10	86,932,472.11	36,413,940.73
固定资产清理				
固定资产合计	843,812,719.03	748,901,813.94	390,278,528.68	306,841,491.27
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	153,656,021.53	167,992,093.99	58,219,460.54	62,867,052.06
长期待摊费用	22,376,964.14	28,158,066.97		2,040,693.42
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	176,032,985.67	196,150,160.96	58,219,460.54	64,907,745.48

<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	2,202,650,194.04	1,725,718,585.53	1,423,085,721.50	1,218,466,885.67
<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	271,870,000.00	263,370,000.00	205,000,000.00	175,000,000.00
应付票据				
应付账款	245,898,775.83	130,397,169.49	197,348,620.46	98,720,660.61
预收账款	90,266,122.70	91,773,646.23	36,596,193.92	73,141,539.71
应付工资	55,272,683.04	25,773,147.06	22,761,402.56	14,343,371.49
应付福利费	10,426,358.60	6,715,957.80	3,682,429.48	2,809,306.50
应付股利	980,540.38	343,000.00		
应交税金	176,964,723.32	59,326,712.47	2,101,762.60	10,536,153.94
其他应付款	9,540,717.87	13,947,988.86	6,173,596.12	4,160,340.88
其他应付款	184,661,165.53	146,580,122.62	44,885,301.95	17,877,622.56
预提费用	26,779,104.98	21,877,360.64	9,988,130.01	9,942,508.76
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,072,660,192.25	760,105,105.17	528,537,437.10	406,531,504.45
<b>长期负债：</b>				
长期借款	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	27,830,000.00	13,500,000.00	4,600,000.00	4,800,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	67,830,000.00	33,500,000.00	24,600,000.00	24,800,000.00
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	42,795.56			
负债合计	1,140,532,987.81	793,605,105.17	553,137,437.10	431,331,504.45
少数股东权益(合并报表填列)	186,938,435.58	143,268,812.66		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	386,310,464.61	386,310,464.61	386,310,464.61	386,310,464.61
盈余公积	73,497,427.64	57,494,882.78	61,599,581.64	47,158,291.32
其中：法定公益金		27,417,873.55		23,579,145.66
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	135,370,878.40	65,039,320.31	142,038,238.15	73,666,625.29
拟分配现金股利	78,400,000.00	61,600,000.00	78,400,000.00	61,600,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	875,178,770.65	788,844,667.70	869,948,284.40	787,135,381.22
负债和股东权益总计	2,202,650,194.04	1,725,718,585.53	1,423,085,721.50	1,218,466,885.67

公司法定代表人：孙兆学

主管会计工作负责人：麻伯平

会计机构负责人：魏浩水

利润及利润分配表  
2006 年 1-12 月

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5,384,658,554.61	4,446,058,933.94	4,762,869,734.84	3,939,531,157.36
减：主营业务成本	4,661,951,060.61	3,950,294,527.00	4,601,118,285.87	3,786,737,401.51
主营业务税金及附加	11,006,976.59	7,441,305.66	2,889,639.04	2,112,672.95
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	711,700,517.41	488,323,101.28	158,861,809.93	150,681,082.90
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,700,240.25	3,663,521.20	2,201,426.91	653,034.75
减：营业费用	28,780,614.04	20,814,545.25	15,060,772.89	12,662,730.18
管理费用	254,108,647.47	235,671,210.76	82,607,881.08	75,146,939.35
财务费用	16,559,284.30	17,842,824.61	9,929,120.29	7,425,902.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	418,952,211.85	217,658,041.86	53,465,462.58	56,098,545.80
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-9,846,132.74	-17,053,484.52	114,314,371.24	36,497,151.50
补贴收入	3,498,090.00	3,267,736.00	3,498,090.00	3,267,736.00
营业外收入	396,287.01	249,731.10	10,870.30	100.00
减：营业外支出	9,670,518.30	13,609,898.01	4,838,870.98	3,772,597.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	403,329,937.82	190,512,126.43	166,449,923.14	92,090,936.16
减：所得税	144,180,696.62	76,810,619.32	22,037,019.96	23,733,359.70
减：少数股东损益（合并报表填列）	111,215,138.25	46,452,073.59		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	147,934,102.95	67,249,433.52	144,412,903.18	68,357,576.46
加：年初未分配利润	65,039,320.31	63,472,365.63	73,666,625.29	60,980,564.13
其他转入				
六、可供分配的利润	212,973,423.26	130,721,799.15	218,079,528.47	129,338,140.59
减：提取法定盈余公积	16,002,544.86	13,170,807.26	14,441,290.32	6,835,757.65
提取法定公益金		10,511,671.58		6,835,757.65
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	196,970,878.40	107,039,320.31	203,638,238.15	115,666,625.29
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	61,600,000.00	42,000,000.00	61,600,000.00	42,000,000.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润（未弥补	135,370,878.40	65,039,320.31	142,038,238.15	73,666,625.29



亏损以“-”号填列)				
补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			-520,788.72	
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司法定代表人:孙兆学

主管会计工作负责人:麻伯平

会计机构负责人:魏浩水

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,204,340,059.38	5,541,556,795.77
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	36,834,012.69	15,705,385.60
经营活动现金流入小计	6,241,174,072.07	5,557,262,181.37
购买商品、接受劳务支付的现金	5,216,214,239.40	5,274,163,810.20
支付给职工以及为职工支付的现金	195,512,530.26	84,935,113.18
支付的各项税费	174,407,031.57	66,114,977.22
支付的其他与经营活动有关的现金	113,557,154.63	47,019,461.44
经营活动现金流出小计	5,699,690,955.86	5,472,233,362.04
经营活动产生的现金流量净额	541,483,116.21	85,028,819.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	200,000.00	18,800,000.00
其中：出售子公司收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	100,999.70	71,493,312.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	1,112,870.00	86,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,413,869.70	90,379,312.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	196,429,468.03	88,453,065.05
投资所支付的现金	0	16,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	30,527.49	0
投资活动现金流出小计	196,459,995.52	104,453,065.05
投资活动产生的现金流量净额	-195,046,125.82	-14,073,752.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	4,000,000.00	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0	0
借款所收到的现金	308,400,000.00	155,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,568,443.08	0
筹资活动现金流入小计	316,968,443.08	155,000,000.00
偿还债务所支付的现金	295,000,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	139,388,892.96	70,232,254.56
其中：支付少数股东的股利	63,815,145.00	0
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,700,000.00	9,000,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	436,088,892.96	204,232,254.56
筹资活动产生的现金流量净额	-119,120,449.88	-49,232,254.56
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	227,316,540.51	21,722,812.52
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	147,934,102.95	144,412,903.18
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	111,215,138.25	0
减：未确认的投资损失	0	0
加：计提的资产减值准备	7,339,534.04	6,278,309.30
固定资产折旧	116,477,481.18	41,595,205.45
无形资产摊销	18,537,353.21	4,647,591.52
长期待摊费用摊销	15,490,680.58	2,040,693.42
待摊费用减少(减：增加)	963,677.52	66,433.26
预提费用增加(减：减少)	4,901,744.34	45,621.25
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	175,775.17	0
固定资产报废损失	4,066,782.75	3,993,379.38
财务费用	38,782,637.69	30,969,935.84
投资损失(减：收益)	8,565,926.32	-115,594,577.66
递延税款贷项(减：借项)	0	0
存货的减少(减：增加)	-170,785,509.10	-81,541,428.29
经营性应收项目的减少(减：增加)	-36,236,238.43	-28,693,512.50
经营性应付项目的增加(减：减少)	274,054,029.74	76,808,265.18
其他(预计负债的增加)	0	0
经营活动产生的现金流量净额	541,483,116.21	85,028,819.33
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		0
一年内到期的可转换公司债券		0
融资租入固定资产		0
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	448,413,397.53	171,800,468.00
减：现金的期初余额	221,096,857.02	150,077,655.48
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	227,316,540.51	21,722,812.52

公司法定代表人：孙兆学

主管会计工作负责人：麻伯平

会计机构负责人：魏浩水

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	26,028,145.02	6,059,327.62		1,084,406.06	1,084,406.06	31,003,066.58
其中：应收账款	2	3,451,720.55	519,819.60			0	3,971,540.15
其他应收款	3	22,576,424.47	5,539,508.02		1,084,406.06	1,084,406.06	27,031,526.43
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	870,771.16			696,963.30	696,963.30	173,807.86
其中：库存商品	8	173,807.86				0	173,807.86
原材料	9	696,963.30			696,963.30	696,963.30	0
四、长期投资减值准备合计	10	2,574,662.72	1,280,206.42				3,854,869.14
其中：长期股权投资	11	2,574,662.72	1,280,206.42				3,854,869.14
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	6,422,982.39			2,636,719.03	2,636,719.03	3,786,263.36
其中：房屋、建筑物	14	4,532,514.54			885,296.54	885,296.54	3,647,218.00
机器设备	15	1,890,467.85			1,751,422.49	1,751,422.49	139,045.36
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	6,402,091.06				0	6,402,091.06
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	42,298,652.35	7,339,534.04		4,418,088.39	4,418,088.39	45,220,098.00

公司法定代表人：孙兆学

主管会计工作负责人：麻伯平

会计机构负责人：魏浩水

## 母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	12,220,940.32	4,998,102.88		1,084,406.06	1,084,406.06	16,134,637.14
其中：应收账款	2	1,314,360.05	270,217.09			0	1,584,577.14
其他应收款	3	10,906,580.27	4,727,885.79		1,084,406.06	1,084,406.06	14,550,060.00
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	870,771.16			696,963.30	696,963.30	173,807.86
其中：库存商品	8	173,807.86				0	173,807.86
原材料	9	696,963.30			696,963.30	696,963.30	0
四、长期投资减值准备合计	10	2,574,662.72	1,280,206.42			0	3,854,869.14
其中：长期股权投资	11	2,574,662.72	1,280,206.42			0	3,854,869.14
长期债权投资	12						0
五、固定资产减值准备合计	13	2,888,676.68			2,636,719.03	2,636,719.03	251,957.65
其中：房屋、建筑物	14	1,137,254.19			885,296.54	885,296.54	251,957.65
机器设备	15	1,751,422.49			1,751,422.49	1,751,422.49	0
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	18,555,050.88	6,278,309.30		4,418,088.39	4,418,088.39	20,415,271.79

公司法定代表人：孙兆学

主管会计工作负责人：麻伯平

会计机构负责人：魏浩水

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	81.32	86.07	2.54	2.54
营业利润	47.87	50.67	1.50	1.50
净利润	16.90	17.89	0.53	0.53
扣除非经常性损益后的净利润	17.50	18.28	0.54	0.54

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

#### 重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

#### 关于中金黄金股份有限公司新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

中金黄金股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的中金黄金股份有限公司（以下简称 贵公司）以 2006 年 12 月 31 日为基准日编制的新旧会计准则股东权益差异调节表。依据证监发[2006]136 号的规定编制新旧会计准则股东权益差异调节表是 贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对旧会计准则股东权益差异调节表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对新旧会计准则股东权益差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述新旧会计准则股东权益差异调节表没有按照证监发[2006]136 号的规定编制，未能在所有重大方面公允反映新旧会计准则股东权益差异情况。

岳华会计师事务所有限责任公司  
中国 北京

中国注册会计师：江小云  
中国注册会计师：潘 帅

二〇〇七年四月二十六日

## 股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益 (现行会计准则)	875,178,770.65
1		长期股权投资差额	-54,482,492.35
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-54,482,492.35
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	28,333,902.62
14		少数股东权益	
13		其他	186,938,435.58
15			
		2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	1,035,968,616.50

公司法定代表人:孙兆学 主管会计工作负责人:麻伯平 会计机构负责人:魏浩水

## 编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响,中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”),要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

## 编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合公司的自身特点和具体情况,以 2006 年度(合并)财务报表为基础,并依据重要性原则编制:

1. 对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整,对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项,公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。
2. 编制合并报表时,公司按照新会计准则调整少数股东权益,并在差异调节表中单列项目反映。

## 主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经岳华会计

师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 26 日出具了报告号为岳总审字 [2007] 第 A518 号标准无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

## 2. 长期股权投资差额

2006 年 12 月 31 日，公司账面有长期股权投资差额 54,482,492.35 元，公司认为其中属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 54,482,492.35 元。该长期股权投资差额应于 2007 年 1 月 1 日冲销，减少留存收益 54,482,492.35 元，应属于母公司的所有者权益减少。

## 3. 所得税

(1) 2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计政策对应收款项计提了坏账准备，2007 年 1 月 1 日，应收款项账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 6,981,321.49 元，增加留存收益 6,981,321.49 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 5,587,131.15 元，归属于少数股东的权益增加 1,394,190.34 元。

(2) 2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计政策对存货计提了存货跌价准备，2007 年 1 月 1 日，存货账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 57,356.59 元，增加留存收益 57,356.59 元，全部归属于母公司的所有者权益。

(3) 2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计政策对固定资产计提了固定资产减值准备，2007 年 1 月 1 日，固定资产账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 129,030.99 元，增加留存收益 129,030.99 元，归属于母公司的所有者权益增加 124,442.49 元，归属于少数股东的权益增加 4,588.5 元。

(4) 2006 年 12 月 31 日，公司按照现行会计政策对在建工程计提了在建工程减值准备，2007 年 1 月 1 日，在建工程账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 1,735,543.40 元，增加留存收益 1,735,543.40 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 885,127.13 元，归属于少数股东的权益增加 850,416.27 元。

(5) 2006 年 12 月 31 日，公司对权益法核算的联营企业计提了长期股权投资减值准备并按权益法核算确认了投资损失，2007 年 1 月 1 日，长期股权投资账面价值小于计税基础的差额形成递延所得税资产 1,425,600.00 元，增加留存收益 1,425,600.00 元，全部归属于母公司的所有者权益。

(6) 2006 年 12 月 31 日，公司计提的尚未发放的工效挂钩工资 54,560,758.01 元，2007 年 1 月 1 日，应付工资账面价值大于计税基础的差额形成递延所得税资产 18,005,050.15 元，增加留存收益 18,005,050.15 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 13,526,718.18 元，归属于少数股东的权益增加 4,478,331.97 元。

2007 年 1 月 1 日，公司合计增加递延所得税资产 28,333,902.62 元，合计增加留存收益 28,333,902.62 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 21,606,375.54 元，归属于少数股东的权益增加 6,727,527.08 元。

## 4. 少数股东权益

2006 年 12 月 31 日，公司合并报表中少数股东权益为 186,938,435.58 元，2007 年 1 月 1 日，将其计入股东权益，增加股东权益 186,938,435.58 元。

### (三) 公司的基本情况

中金黄金股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2000 年 6 月 23 日,是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)作为主发起人,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。



主发起人中国黄金集团公司将其所属的陕西东桐峪金矿、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%的股权以及部分现金投入到本公司，其他六家发起人均以现金投入。

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。公司股票简称“中金黄金”，股票代码 600489。

2006 年 5 月 29 日，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公司股权分置改革方案。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”。

公司注册资本：28,000 万元人民币；经营范围：黄金等有色金属地质勘查、采选、冶炼；黄金生产的副产品加工、销售；黄金生产所需原材料、燃料、设备的仓储、销售；黄金生产技术的研究开发、咨询服务；国际贸易，保税仓储，商品展销，用自有资金兴办企业和投资项目；注册地址：天津港保税区海滨路 28 号；法定代表人：孙兆学。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。
2. 记账本位币：公司以人民币为记账本位币。
3. 会计制度：公司执行企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。
4. 记账基础和计价原则

记账基础为权责发生制，计价原则为历史成本。

#### 5. 外币业务的核算方法

公司发生涉及外币的业务，按发生时当日外汇市场汇率的中间价折合人民币入账。期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益处理；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预计可使用状态前计入各项在建工程成本；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

#### 6. 外币财务报表的折算

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

（1）资产负债表中所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

（2）利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生数的项目，按报告期市场平均汇价折算为人民币金额；利润分配表中“净利润”项目，按折算后利润表该项目的数额列示；“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的数额列示；“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

#### 7. 现金等价物的确认标准

现金等价物是指企业持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8. 短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

(2) 短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

(3) 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益类账项。

(4) 处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

#### 9. 坏账核算方法

(1) 应收款项坏账的确认标准为：

对因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确定不能收回而发生的坏账损失，作为坏账核销并冲减坏账准备余额。

(2) 本公司的坏账核算采用备抵法，坏账准备采用账龄分析法计提，计提的比例列示如下：

账龄	计提比例
1 年以内	6%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

#### 10. 存货核算方法

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。

(2) 外购原材料按计划成本核算，月份终了计算应负担的成本差异，调整为实际成本；产成品采用实际成本法核算，发出时按加权平均法结转销售成本。

(3) 低值易耗品领用采用五五摊销法摊销。

(4) 存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；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。

#### 11. 长期投资的核算方法

##### 长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”科目。（对以前发生的股权投资差额贷差不作追溯调整）

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

#### 长期债权投资

1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

#### 长期投资减值准备

1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

#### 12. 委托贷款的核算方法

(1) 公司按规定委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 公司期末按委托贷款规定的利率按期计提应计利息，并计入当期损益，当计提的利息到期不能收回时停止计息，并冲回原已计提利息。

(3) 公司于期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额时，计提相应减值准备。

#### 13. 固定资产计价及其折旧方法

(1) 固定资产的确认标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类别	估计使用年限	残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-40	3-5	2.43-19.00
通用设备	7-20	3-5	4.85-13.86
专用设备	10-20	3-5	4.85-9.70
运输工具	8-12	3-5	7.92-11.88
固定资产装修	5	3-5	19-19.4

(5) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

(6) 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

#### 14. 在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- a. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- b. 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- c. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 15. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法：

- a. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。
- b. 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。
- c. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 16. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价方法：

- a. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。
- b. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费（其中：支付补价的加上补价；收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积；）计价。
- c. 投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；首次发行股票接受投资者投入的无形资产，以无形资产在投资方的账面价值计价。
- d. 通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价。
- e. 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同类或类

似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

f. 自行开发并依法申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法：

无形资产的成本，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

(3) 无形资产减值准备：

a. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

b. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

17. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

18. 应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19. 收入确认的方法

(1) 商品销售收入确认方法：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认方法：在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认实现收入。其中：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

20. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算企业所得税。

21. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的范围：对持有 50%以上股权的股权投资或持有股权比例低于 50%但对被投资单位具有实质性控制的股权投资编制合并会计报表。

(2) 编制方法：

根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发〈合并报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)二二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

(3) 子公司的会计政策与母公司的会计政策一致。

(五) 会计政策、会计估计变更、会计差错更正

本年度无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

(六) 控股子公司及合营企业

1. 控股子公司及合营企业

被投资单位	注册地址	法定 代表人	经营范围	注册资本 (万元)	母公司持 股比例	是否合并 2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
湖北三鑫金铜股份有限公司	大冶市金湖街道办事处	孙连忠	金、铜矿勘探与采选；化工涂料生产与销售；机电设备销售；矿山工程技术咨询服务	6,496.26	51%	是	是
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	山东省烟台市海阳郭城镇	马英杰	金矿探采选冶	1101.90	51%	是	是
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	内蒙古苏尼特右旗朱日和镇	段希刚	黄金资源的勘察、开发、生产以及劳务输出、设备进出口	300.00	90%	是	是
潼关中金黄金矿业有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	关士良	黄金矿产资源勘探、采选	4,878.00	51%	是	是
潼关中金冶炼有限责任公司	陕西潼关县桐峪镇李家村	徐福山	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售。	4,000.00	90%	是	是
甘肃省天水李子金矿有限公司	甘肃省天水市秦州区李子园	朱明佩	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售	7,143.00	68.20%	是	是
新疆中金黄金矿业有限责任公司	和什托洛盖镇	麻伯平	黄金等有色金属地质勘察与开发、采选、冶炼等	2,050.00	97.56%	否	是
中金黄金投资有限公司	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18-C168 号	陈雄伟	项目投资；投资管理；投资咨询；开发黄金、黄金制品和珠宝的生产技术咨询；销售黄金及其制品、珠宝，承办展览展示。	2,000.00	80%	是	—

注 1：2006 年 4 月 20 日，公司董事会决议，公司与北京金钢山顾问有限公司组建成立中金黄金投资有限公司，注册资本为人民币 2000 万元，其中公司以现金方式投资人民币 1600 万元，占其注册资本的 80%。2006 年 5 月 30 日，中金黄金投资有限公司注册成立。

注 2：2006 年 12 月 30 日，中金黄金股份有限公司（以下简称公司）控股子公司新疆中金黄金矿业有限责任公司在新疆乌鲁木齐召开了第一届董事会第三次会议，会议做出决议：鉴于和布克赛尔蒙古自治县西部恒海矿业开发有限责任公司在资产及矿权交接过户过程中单方违约，造成拟收购的阔尔真阔腊金矿的采矿权不能按原协议价款和限定时间过户，为规避投资风险，避免资金损失，研究决定终止《和布克赛尔蒙古自治县西部恒海矿业开发有限责任公司资产转让协议》。2007 年 1 月新疆中金黄金矿业有限责任公司注销工商登记。

(七) 税项

1. 增值税：

(1) 黄金生产销售免征增值税。

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

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

根据财政部、国家税务总局财税[2002]142 号文件的规定黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），未发生实物交割的，免

征增值税，发生实物交割的实行增值税即征即退政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

(2) 其他产品按销售收入的 17%或 13%计算销项税,按扣除进项税后的余额缴纳。

2. 营业税税率为 5%。

3. 消费税：按金首饰（包括铂金首饰）、银首饰收入的 5%计缴。

4. 城市维护建设税为应纳流转税额的 5%-7%。

5. 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

6. 资源税：2006 年 5 月 1 日前根据矿石实际销售量或自用量及等级的不同，每吨矿石按 1.30 元-2.10 元计缴；2006 年 5 月 1 日后按照财政部、国家税务总局下发的财税[2006]69 号文件“关于调整岩金矿资源税有关政策的通知”中的相关规定缴纳，每吨矿石按 1.50 元-5.00 元计缴。

7. 矿产资源补偿费根据国土资源部、财政部国土资发（1999）510 号文，按黄金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。

8. 房产税按房产余值的 1.2%计缴。

9. 企业所得税按应纳税所得额的 33%缴纳。

10. 其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

(八) 合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2005 年 12 月 31 日，“期末”系指 2006 年 12 月 31 日，“本期”系指 2006 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2005 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。未注明“母公司”的全部为合并会计报表注释。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	1,221,369.86	281,183.64
银行存款	446,942,027.67	220,765,673.38
其他货币资金	250,000.00	50,000.00
合 计	448,413,397.53	221,096,857.02

注 1：公司货币资金期末比期初增加 227,316,540.51 元，增长 102.81%，主要是公司销售收入增加，以及银行借款增加所致。

注 2：其他货币资金为信用卡存款保证金 5 万元及用于购买基金的存出投资款 20 万元。

2. 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,113,387.00	4,912,916.14

3. 应收账款

(1) 账龄分析

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	10,085,461.93	71.91	605,140.89	4,437,429.73	47.31	266,245.78
1 至 2 年	321,211.59	2.29	32,121.16	47,179.20	0.50	4,717.92
2 至 3 年	3.6	0.01	1.08	481,801.50	5.14	144,540.45
3 至 4 年	481,801.50	3.42	240,900.75	224,891.73	2.40	112,445.87
4 至 5 年	224,891.73	1.6	179,913.38	868,027.49	9.25	694,421.99
5 年以上	2,913,462.89	20.77	2,913,462.89	2,014,317.04	21.47	2,014,317.04

个别认定				1,091,963.71		11.64	
个别认定				215,031.50		2.29	215,031.50
合计	14,026,833.24	100.00	3,971,540.15	9,380,641.90		100.00	3,451,720.55

(2) 主要欠款单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
上海黄金交易所	4,804,897.15	1年以内	货款
北京菜市口百货公司	1,842,729.00	1年以内	售金款
大冶有色金属公司	878,900.06	1年以内	货款
大冶市成丰矿业有限公司	781,369.94	1年以内	货款
虞城钛白粉厂	781,083.99	5年以上	货款
合计	9,088,980.14		

(3) 无持本公司 5%以上有表决权股份的主要股东欠款

#### 4. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	57,754,483.35	53.30	3,465,269.00	29,047,376.74	27.56	1,742,842.60
1至2年	8,611,779.82	7.94	861,177.98	54,485,923.26	51.69	5,448,592.33
2至3年	23,690,850.35	21.86	7,107,255.11	5,888,253.97	5.59	1,766,476.19
3至4年	5,087,752.12	4.70	2,543,876.06	2,048,486.87	1.94	1,024,243.44
4至5年	813,563.53	0.75	650,850.82	6,708,275.91	6.36	5,366,620.73
5年以上	11,884,811.88	10.97	11,884,811.88	4,968,973.11	4.71	4,968,973.11
个别认定	518,285.58	0.48	518,285.58	2,258,676.07	2.15	2,258,676.07
合计	108,361,526.63	100.00	27,031,526.43	105,405,965.93	100.00	22,576,424.47

(2) 主要欠款单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
潼关县国有资产经营管理公司	17,880,000.00	2至3年	临时借款代办坑口补偿费
甘肃文县泰富黄金矿业有限责任公司	15,400,000.00	1年以内	预付收购款
四川平武县泰富黄金矿业开发有限公司	10,000,000.00	1年以内	预付收购款
李志功	5,118,914.56	3至4年	预付货款
中国冶金工业部中南地质勘查局	4,934,777.18	1年以内	保证金
合计	53,333,691.74		

(3) 无持本公司 5%以上有表决权股份的主要股东欠款

(4) 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	金 额	占该项目总额比例
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	9,088,980.14	64.80%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	53,333,691.74	49.22%

#### 5. 预付账款

(1) 账龄分析:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	75,075,281.18	90.12	74,778,623.50	98.96
1至2年	8,161,079.19	9.80	766,820.02	1.01



2 至 3 年	52,800.00	0.06	14,361.13	0.02
3 年以上	19,061.13	0.02	4,700.00	0.01
合 计	83,308,221.50	100.00	75,564,504.65	100.00

(2) 主要欠款单位列示如下:

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
三门峡召威黄金有限公司	13,197,214.25	1 年以内	材料款
太白金矿	7,905,270.31	1 年以内	精粉款
上海黄金交易所黄金代理户	5,823,417.92	1 年以内	代理黄金交易
扬州金桃化工设备有限公司	3,795,238.00	1 年以内	设备、工程款
兴隆公司	3,265,541.36	1 年以内	精粉款
合 计	33,986,681.84		

(3) 持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

单 位 名 称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 原 因
中国黄金集团公司	444,324.90	1 年以内	货款
合 计	444,324.90		

## 6. 存货

(1) 明细情况

类 别	期 末 余 额		期 初 余 额	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
原材料	401,127,856.10		264,441,201.05	696,963.30
在产品	49,851,961.41		34,846,079.46	
库存商品	45,096,687.57	173,807.86	25,046,931.13	173,807.86
低值易耗品	626,029.35		517,368.08	
包装物	1,039,385.45			
材料成本差异	468,040.13			
材料采购				
辅助材料	1,782,309.68			
合 计	499,992,269.69	173,807.86	324,851,579.72	870,771.16

注 1: 原材料期末比期初增加 136,686,655.05 元, 主要是公司分公司河南中原黄金冶炼厂库存的金精粉增加所致。

注 2: 库存商品期末比期初增加 20,049,756.44 元, 主要是子公司湖北三鑫电解铜期末库存增加所致。

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类 别	期 初 余 额	本 期 增 加 数	本 期 减 少 数	期 末 余 额
原材料	696,963.30		696,963.30	
库存商品	173,807.86			173,807.86
合 计	870,771.16		696,963.30	173,807.86

## 7. 待摊费用

费 用 项 目	期 末 余 额	期 初 余 额	期 末 结 存 原 因
财产保险费	100,538.43	100,558.94	尚在受益期, 待摊销。
备品备件摊销	152,697.41	860,037.04	尚在受益期, 待摊销。
其他		256,317.38	尚在受益期, 待摊销。
合 计	253,235.84	1,216,913.36	

8. 长期投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下:

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
股票投资						
对子公司投资	54,482,492.35		54,482,492.35	61,292,803.87		61,292,803.87
其中：股权投资差额	54,482,492.35		54,482,492.35	61,292,803.87		61,292,803.87
对合营企业投资						
其中：股权投资差额						
对其他企业股权投资	4,884,869.14	3,854,869.14	1,030,000.00	6,218,006.95	2,574,662.72	3,643,344.23
其中：股权投资差额	2,574,662.72	2,574,662.72		2,574,662.72	2,574,662.72	
合 计	59,367,361.49	3,854,869.14	55,512,492.35	67,510,810.82	2,574,662.72	64,936,148.09

注：本项目期末比期初减少 9,423,655.74 元，主要是摊销对子公司湖北三鑫金铜股份有限公司等股权投资差额 6,810,311.52 元、对被投资单位山西大同黄金矿业有限公司权益法核算损益调整减少长期股权投资 1,333,137.81 元，对被投资单位山西大同黄金矿业有限公司计提长期投资减值准备 1,280,206.42 元所致。

(2) 长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
江西铜业股份有限公司	法人股	500,000	0.0205%	500,000.00	500,000.00	
小 计				500,000.00	500,000.00	

(3) 其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
山西大同黄金矿业有限公司	15 年	4,320,000.00	4,494,869.14	40.00%
上海黄金交易所的基本交易席位费	永久	500,000.00	500,000.00	
李家信用社		44,630.00	30,000.00	
小计		4,864,630.00	5,024,869.14	

(4) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
山西大同黄金矿业有限公司	4,320,000.00		-1,333,137.81		-1,333,137.81

(5) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销期限
湖北三鑫金铜股份有限公司	48,375,972.12	43,538,374.92		4,837,597.20	38,700,777.72	10 年
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	13,001,246.25	11,701,121.61		1,300,124.64	10,400,996.97	10 年
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	6,725,897.02	6,053,307.34		672,589.68	5,380,717.66	10 年
山西大同黄金矿业有限公司	5,191,079.33	2,574,662.72			2,574,662.72	
合 计	73,294,194.72	63,867,466.59		6,810,311.52	57,057,155.07	

b. 股权投资差额形成原因说明:

1) 公司 2004 年第一次临时股东大会决议审议通过了收购大股东中国黄金集团公司持有的湖北三鑫金铜股份有限公司 51%股权、山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司 51%股权、苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司 90%股权的议案。根据公司与中国黄金集团公司签订的股权转让协议,上述三家公司股权分别作价 130,919,400.00 元、19,832,600.00 元、14,004,800.00 元。股权购买日 2004 年 12 月 31 日三家公司经审计的净资产分别为 161,849,858.59 元、13,394,811.28 元、8,087,669.98 元,由此产生股权投资差额 48,375,972.12 元、13,001,246.25 元、6,725,897.02 元。

2) 公司对子公司山西大同黄金矿业有限责任公司的股权投资差额 5,191,079.33 元系 1999 年 6 月 30 日对山西大同黄金矿业有限责任公司的长期股权投资的评估增值部分,公司 1999 年 6 月 30 日股份制改造时对山西大同黄金矿业有限责任公司的整体净资产评估增值 12,977,698.32 元(兴会评报字(1999)第 221 号评估报告),公司按股权比例 40%享有的部分为 5,191,079.33 元。

3) 山西大同黄金矿业有限责任公司因地质负变,服务年限大大缩短,因资源的现状,未来可能会严重亏损,2005 年公司尚未来摊销的长期股权投资差额 2,574,662.72 元全额计提了减值准备。本期将对其长期投资余额计提减值准备。

(6) 长期股权投资减值准备明细

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西大同黄金矿业有限责任公司	2,574,662.72	1,280,206.42		3,854,869.14
合计	2,574,662.72	1,280,206.42		3,854,869.14

注:山西大同黄金矿业有限责任公司因地质负变,服务年限大大缩短,因资源的现状,未来可能会严重亏损,本期将对其长期投资全额计提减值准备。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	710,453,476.21	54,234,707.29	51,047.42	764,637,136.08
专用设备	278,847,395.80	84,712,073.74	19,489,735.68	344,069,733.86
通用设备	67,371,535.77	35,537,762.12	457,967.50	102,451,330.39
运输设备	43,502,255.22	9,275,571.85	6,317,106.68	46,460,720.39
固定资产装修	221,561.93	48,993.84		270,555.77
合计	1,100,396,224.93	183,809,108.84	26,315,857.28	1,257,889,476.49

(2) 累计折旧

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	229,774,953.37	75,275,076.77	14,585.04	305,035,445.10
专用设备	135,240,590.36	29,189,882.96	14,621,829.57	149,808,643.75
通用设备	31,973,598.37	7,605,778.77	160,963.24	39,418,413.90
运输设备	16,995,475.65	4,398,071.04	3,185,751.46	18,207,795.23
固定资产装修	187,349.17	21,989.38		209,338.55
合计	414,171,966.92	116,490,798.92	17,983,129.31	512,679,636.53
净值	686,224,258.01			745,209,839.96

(3) 固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	4,354,010.63		885,296.54	3,468,714.09
专用设备	2,068,971.76		1,751,422.49	317,549.27
运输设备				
合计	6,422,982.39		2,636,719.03	3,786,263.36

注：本期固定资产减值准备减少 2,636,719.03 元，是公司分公司河南中原冶炼厂处置固定资产，结转其计提的减值准备。

(4) 固定资产说明事项

- a. 公司本期新增的固定资产中有 129,981,323.09 元系由在建工程完工转入。
- b. 公司期末固定资产中，分别有原值 149 万元,净值 132.47 万元的车辆,原值 787.1 万元,净值 767.32 万元的房产用于借款抵押。
- c. 公司本期增加的累计折旧中本年度提取的累计折旧金额为 116,417,275.49 元，购买固定资产增加的累计折旧为 73,523.43 元。
- d. 公司本期出售的固定资产原值为 1,276,528.50 元，净值为 618,545.01 元。
- e. 公司本期报废的固定资产原值为 19,569,688.18 元，净值为 3,404,072.15 元，损失为 3,404,072.15 元。

10. 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
为生产准备的工具及器具	1,382,023.34	1,959,477.22
合 计	1,382,023.34	1,959,477.22

11. 在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加额	本年减少		期末余额	资金来源
				转入固定资产	其他减少		
峪耳崖低品位开发项目	13960 万	13,793,604.30	20,386,670.21			34,180,274.51	自筹资金
公司本部办公楼工程			28,271,129.00			28,271,129.00	自筹资金
峪耳崖地表工程		878,459.90	12,572,659.83	469,152.46		12,981,967.27	自筹资金
金井嘴基建项目		5,259,222.42				5,259,222.42	自筹资金
潼关矿业地表工程		698,517.94	4,211,479.21	935,822.52		3,974,174.63	自筹资金
山东鑫泰竖井工程		1,530,178.19	1,942,009.97			3,472,188.16	自筹资金
预付工程款		3,023,904.80	5,814,890.26	5,369,350.89		3,469,444.17	自筹资金
峪耳崖八坑排渣场工程		1,418,288.64	1,817,588.96			3,235,877.60	自筹资金
尾矿工程		4,494,282.95	1,273,621.76	3,683,912.57		2,083,992.14	自筹资金
冶炼厂铁红试验项目材料	100 万	247,452.34	1,538,823.51			1,786,275.85	自筹资金
潼关矿业探矿工程		11,136,486.02	11,976,243.00	21,400,870.38		1,711,858.64	自筹资金
天水李子低品位保护项目			1,526,159.31			1,526,159.31	自筹资金
苏尼特四号脉斜井	220 万	976,398.04	508,089.94			1,484,487.98	自筹资金
山东鑫泰地表土建工程		22,767.20	1,459,524.51	1,241,479.15		240,812.56	自筹资金
湖北三鑫非磁性铁回收		4,213,967.33	3,646,282.73	7,860,250.06			自筹资金

山东鑫泰井巷工程		2,163,837.66	2,405,916.48	4,569,754.14			自筹资金
冶炼厂围墙改建		352,346.03	2,572,001.79	2,924,347.82			自筹资金
潼关冶炼氧化流程技改	850 万	3,022,161.71	804,897.37	3,827,059.08			自筹资金
三鑫陶瓷过滤器安装工程	165 万	1,575,073.82	1,646,863.30	3,221,937.12			自筹资金
小金条取暖	230 万	1,424,351.86	7,627.70	1,431,979.56			自筹资金
冶炼厂输变电线路改造	160 万	783,394.61	475,186.09	1,258,580.70			自筹资金
山东鑫泰设备采购		5,589.06	1,380,045.88	1,385,634.94			自筹资金
山东鑫泰地探工程			4,432,736.76		4,432,736.76		自筹资金
峪耳崖探矿工程			3,681,216.20	3,681,216.20			自筹资金
峪耳崖开拓工程			3,406,720.18	3,406,720.18			自筹资金
潼关冶炼焙烧氧化技改项目			2,569,852.78	2,569,852.78			自筹资金
6 万吨硫酸项目		10,914,638.76	38,159,201.66	49,073,840.42			自筹资金
其他零星工程		5,608,228.58	12,310,329.56	11,669,562.12	2,517,650.11	3,731,345.91	自筹资金
合 计		73,543,152.16	170,797,767.95	129,981,323.09	6,950,386.87	107,409,210.15	

注 1: 公司在建工程期末余额比期初减少了 46.05%, 主要是分公司中原黄金冶炼厂 6 万吨硫酸项目转固定资产以及控股子公司潼关矿业公司探矿工程转固定资产所致。

注 2: 公司在建工程本期其他减少主要是公司将将在建工程项目发生的不能形成长期资产的地质探矿支出转入相关成本项目中所致。

(2) 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三鑫金井嘴基建项目	5,259,222.42			5,259,222.42
潼关 1 号 8 号脉探矿	1,142,868.64			1,142,868.64
合 计	6,402,091.06			6,402,091.06

12. 无形资产

(1) 无形资产明细情况 A

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	74,702,002.31	1,715,040.75	3,000,156.43	73,416,886.63
专有技术	6,254,238.53	9,900.00	926,864.74	5,337,273.79
采矿权	64,962,898.37	50,000.00	11,831,124.72	53,181,773.65
探矿权	22,072,954.78	2,113,050.00	2,678,193.92	21,507,810.86
设备资产管理系统		272,506.00	60,229.40	212,276.60
合 计	167,992,093.99	4,160,496.75	18,496,569.21	153,656,021.53

(2) 无形资产明细情况 B

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期
土地使用权	股东投入及购入	92,562,468.24	19,145,581.61	37-579 个月
专有技术	购入	9,262,772.04	3,925,498.25	69-113 个月
采矿权	股东投入及购入	97,191,646.67	44,009,873.02	15-92 个月
探矿权	股东投入及购入	27,485,386.48	5,977,575.62	99-112 个月
设备资产管理系统	购入	272,506.00	60,229.40	115 个月
合 计		226,774,779.43	73,118,757.90	

(3) 无形资产减值准备明细

无形资产期末余额未发现存在减值迹象。

13. 长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销 期限
地质探矿费	45,180,611.67	27,363,246.50	3,019,077.21	13,572,367.96	28,370,655.92	16,809,955.75	11-47 个月
林地损失补偿费	911,664.67	645,762.47		455,832.56	721,734.76	189,929.91	5 个月
土地租赁费	159,705.00	149,058.00		31,941.00	42,588.00	117,117.00	44 个月
临时尾矿库摊销	2,159,932.49		2,159,932.49	719,977.50	719,977.50	1,439,954.99	24 个月
装修费	4,029,093.96		4,029,093.96	209,087.47	209,087.47	3,820,006.49	55 个月
合 计	52,441,007.79	28,158,066.97	9,208,103.66	14,989,206.49	30,064,043.65	22,376,964.14	

14. 短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	期末余额	期初余额	备 注
信用借款	212,750,000.00	200,250,000.00	
保证借款	48,520,000.00	22,030,000.00	
抵押借款	10,600,000.00	41,090,000.00	
合 计	271,870,000.00	263,370,000.00	

(2) 期末到期未偿还的短期借款有 19,270,000.00 元，其中子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司向建设银行潼关县支行的借款 14,600,000.00 元，向中国人民银行潼关县支行的保证借款 1,920,000.00 元，向陕西黄金公司借款 2,750,000.00 元。

注：担保借款中涉及关联单位担保情况详见附注七、2(4)。

15. 应付账款

(1) 按帐龄分析

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	所占比例%	金 额	所占比例%
1 年以内	236,538,153.92	96.19	121,054,219.12	92.84
1 至 2 年	5,190,725.02	2.11	5,508,893.43	4.22
2 至 3 年	2,207,098.87	0.90	942,253.85	0.72
3 年以上	1,962,798.02	0.80	2,891,803.09	2.22
合 计	245,898,775.83	100.00	130,397,169.49	100.00

(2) 主要欠款单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	所占比例%
秦岭金矿	11,095,342.80	1 年以内	采购货款	4.51
河南金源黄金矿业有限责任公司	10,104,679.72	1 年以内	采购货款	4.11
荆树密	5,523,636.93	1 年以内	采购货款	2.25
闫明国	4,164,327.22	1 年以内	结算时间差	1.69
西安广鹏公司	3,907,140.79	1 年以内	采购押款	1.59
合 计	34,795,127.46			14.15

注：无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

16. 预收账款

(1) 按帐龄分析

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	所占比例%	金 额	所占比例%
1 年以内	88,830,041.30	98.41	83,940,635.73	91.46
1 至 2 年	92,955.46	0.10	4,990,653.73	5.44
2 至 3 年	661,496.42	0.73	402,352.64	0.44
3 年以上	681,629.52	0.76	2,440,004.13	2.66
合 计	90,266,122.70	100.00	91,773,646.23	100.00

(2) 主要欠款单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	所占比例%
江西铜业股份有限公司	20,515,025.27	1 年以内	未结算货款	22.73
灵宝郭氏	16,837,067.89	1 年以内	代理购金款	18.65
灵瑞黄金	6,157,281.01	1 年以内	代理购金款	6.82
灵宝市黄金冶炼厂	5,440,990.65	1 年以内	未结算货款	6.03
济源市万洋冶炼有限公司	3,610,649.00	1 年以内	未结算货款	4.00

(3) 欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
中国黄金集团公司	164,173.41	1 年以内	货款
合 计	164,173.41		

17. 应付工资

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
金 额	55,272,683.04	25,773,147.06	工效挂钩工资余额

18. 应付福利费

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
金 额	10,426,358.60	6,715,957.80	

19. 应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
法人股	980,540.38	343,000.00	

20. 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	35,775,123.07	6,578,567.54	6%、13%、17%
营业税	-55,715.82	170,514.34	3%、5%
消费税	56,895.51		5%
企业所得税	139,280,669.56	51,018,709.90	33%
资源税	324,368.28	208,382.80	1.0 元-5.0 元/吨
城市维护建设税	923,151.64	588,808.80	1%、5%、7%
房产税	172,502.62	151,339.06	1.20%
土地使用税	132,027.73	6,767.33	1.5 元-2 元/m <sup>2</sup>

车船使用税	4,041.00	1,526.00
个人所得税	311,971.50	551,282.63
印花税	39,688.23	50,814.07
合计	176,964,723.32	59,326,712.47

注：应交税金期末余额比期初余额增加了 198.29%，主要是公司子公司湖北三鑫金铜股份有限公司欠付企业所得税增加所致。

## 21. 其他应交款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
矿产资源补偿费	6,987,951.07	10,257,760.87	注 1
教育费附加	418,226.90	301,633.10	注 2
住房公积金	2,117,141.38	3,319,347.32	注 3
堤防费	2,182.41	1,993.36	注 4
水利建设基金	15,216.11	67,254.21	注 5
合 计	9,540,717.87	13,947,988.86	

注 1：矿产资源补偿费：根据国土资源部、财政部国土资发（1999）510 号文，按黄金矿产品销售收入与补偿费计征调整系数、回采率系数、补偿费率之积计缴。

注 2：教育费附加按应纳流转税额的 3%计缴。

注 3：住房公积金按公司和各子公司所在地政策计缴。

注 4：堤防费按子公司湖北三鑫金铜股份有限公司应纳流转税的 2%计缴。

注 5：水利建设基金按子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司收入的 0.08%计缴。

## 22. 其他应付款

### (1) 账龄分析

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	所占比例%	金 额	所占比例%
1 年以内	75,881,089.22	41.09	71,524,680.29	48.8
1 至 2 年	31,102,522.41	16.84	23,144,931.21	15.79
2 至 3 年	27,739,657.85	15.02	5,462,322.52	3.73
3 年以上	49,937,896.05	27.05	46,448,188.60	31.68
合 计	184,661,165.53	100.00	146,580,122.62	100.00

### (2) 主要债权单位列示如下：

项 目	金额	性质或内容
中国黄金集团公司	53,330,000.00	借 款
国土资源部	18,460,200.00	采矿权费
河南省黄金公司	6,167,364.45	借 款
黄石金铜实业有限责任公司	10,432,858.41	货 款
唐山地质五队	4,957,303.72	工程款
合 计	93,347,726.58	

### (3) 欠付持本公司 5%以上有表决权股份的主要股东款

单位名称	金 额	比例%	帐 龄	欠款原因
中国黄金集团公司	53,330,000.00	28.66	3 年以上	地质探矿借款等



### 23. 预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
利 息	22,400,665.03	20,441,408.08	尚未支付
黄金整顿补偿费	2,961,771.45		尚未支付
矿产资源保护费	1,266,666.72		尚未支付
房 租	4,500.00	569,283.94	尚未支付
审计费	100,000.00	200,000.00	尚未支付
其 他	45,501.78	666,668.62	尚未支付
合 计	26,779,104.98	21,877,360.64	

### 24. 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	
合计	40,000,000.00	20,000,000.00

### 25. 专项应付款

项 目	期末数	期初数	性质或内容
环保拨款	2,400,000.00	2,600,000.00	污水治理工程
国家技术创新项目拨款	700,000.00	700,000.00	黄金精炼技术开发
接替资源勘查费	5,880,000.00		
资源回收与利用款	1,200,000.00		
采矿权拨款	0		
地质勘探资金	2,050,000.00	1,500,000.00	黄金地质勘探
地质环境治理项目	5,500,000.00		
矿产资源补偿费保护项目补助经费	10,100,000.00	8,700,000.00	采矿技术改造
合 计	27,830,000.00	13,500,000.00	

注 1：根据三门峡环保局三环[2002]76 号文件，公司获得污染源专项资金贷款 20 万元用于治理废渣。

注 2：2001 年公司获河北省宽城环保基金 30 万元用于污水处理系统建设。

注 3：根据国家经贸委国经贸技术[2001]1233 号文件，公司获得 2001 年度国家技术创新项目等计划科技三项费用指标 70 万元，用于黄金精炼技术开发。

注 4：根据财政部财建[2002]365 号文，公司获得财政部 2002 年矿产资源补偿费保护项目补助费 270 万元，分别用于河北峪耳崖金矿五采区采矿技术改造和陕西东桐峪金矿采矿技术改造。

注 5：根据财政部财建[2004]228 号文，公司获得财政部 2004 年矿产资源补偿费保护项目补助费 100 万元，用于河北峪耳崖金矿低品位矿石开发工程。

注 6：根据财政部财建[2005]542 号文，公司获得财政部 2005 年矿产资源补偿费保护项目补助费 220 万元，分别用于东刘家矿区低品位残留资源回收工程和白银哈尔金矿区表外矿综合回收利用工程。

26. 股本

项 目	期 初 数	本次变动增减（+，—）	期 末 数
一、尚未流通股份			
1.发起人股份	180,000,000.00	-180,000,000.00	
其中：			
国家拥有股份	159,353,900.00	-159,353,900.00	
境内法人持有股份	20,646,100.00	-20,646,100.00	
外资法人持有股份			
其他			
2.募集法人股			
3.内部职工股			
4.优先股或其他			
尚未流通股份合计	180,000,000.00	-180,000,000.00	
二、限售流通股			
1.发起人股份		152,000,000.00	152,000,000.00
其中：			
国家拥有股份		134,565,515.00	134,565,515.00
境内法人持有股份		17,434,485.00	17,434,485.00
外资法人持有股份			
其他			
2.募集法人股			
3.内部职工股			
4.优先股或其他			
限售流通股合计		152,000,000.00	152,000,000.00
三、已流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	100,000,000.00	28,000,000.00	128,000,000.00
2.境内上市的外资股			
3.境外上市的外资股			
4.其他			
已流通股份合计	100,000,000.00	28,000,000.00	128,000,000.00
四、股份总数	280,000,000.00		280,000,000.00

注 1：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。该部分主要经营性资产共计 47,541.04 万元，负债 25,228.36 万元，净资产 22,312.68 万元。

根据财政部财管字[2000]240 号文件，主发起人中国黄金集团公司将其所属经评估确认的陕西东桐峪金矿、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 2000 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，其中中信国安黄金有限责任公司投入现金 2000 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%。以上事项业经武汉众环会计师事务所有限责任公司以武众会（2000）245 号《验资报告》审验。

注 2：2003 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，同意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。

注 2：2006 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的公司 2,294,000 股国有股转让给西藏公路工程总公司。

注 3：公司按照《上市公司股权分置改革管理办法》的相关规定，制订的“股权分置改革方案”报经国资委批复后，2006 年 5 月 29 日，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公司股权分置改革方案。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。

注 4：限售流通股股东作出如下承诺：

控股股东中国黄金集团公司承诺，所持股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；

其他股东中信国安集团公司、河南豫光金铅集团有限责任公司、西藏公路工程总公司、天津天保控股有限公司、山东莱州黄金（集团）有限责任公司、天津市宝银号贵金属有限公司承诺，所持股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。

#### 27. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
非流通股折股溢价	94,916,818.45			94,916,818.45
募股溢价	288,292,489.18			288,292,489.18
其他资本公积	44,562.28			44,562.28
股权投资准备	3,056,594.70			3,056,594.70
合计	386,310,464.61			386,310,464.61

注 1：根据财政部财管字[2000]240 号文件，中国黄金总公司将其所属经评估确认的陕西东桐峪金矿、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 2000 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，产生股本溢价 94,916,818.45 元。

注 2：2003 年增加股本溢价 288,292,489.18 元，系经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71 号”文核准，同意公司向社会公众发行人民币普通股 10,000 万股，发行收入 405,000,000.00 元扣除股票面值 100,000,000.00 元以及承销费用、发行手续费等发行费用 16,707,510.82 元后的余额。

#### 28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	30,077,009.23	43,420,418.41	-	73,497,427.64
法定公益金	27,417,873.55	-	27,417,873.55	-
合 计	57,494,882.78	43,420,418.41	27,417,873.55	73,497,427.64

注：按照 2005 年新修订的《中华人民共和国公司法》，以及《财政部关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》，公司从 2006 年 1 月 1 日起不再提取法定公益金，并将以前年度提取的法定公益金 27,417,873.55 元转入法定盈余公积金。

### 29. 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		65,039,320.31
加：本年净利润转入		147,934,102.95
	按净利润 10%计提，并按占子公司权益比例补计子公	
减：提取法定盈余公积	司法定盈余公积	16,002,544.86
提取法定公益金		
应付普通股股利	根据 2006 年度股东大会决议分配 2005 年度利润	61,600,000.00
期末未分配利润		135,370,878.40

注：2006 年 5 月 22 日，公司股东大会决议，公司向全体股东分配 2005 年度利润，每十股派发现金红利 2.20 元（含税），共分配现金股利 61,600,000.00 元。

### 30. 主营业务收入

业务分部	本期发生数	上期发生数
采矿	1,113,756,739.70	865,363,785.90
冶炼	5,146,670,320.04	4,052,316,572.48
批零	44,707,405.59	
小 计	6,305,134,465.33	4,917,680,358.38
公司内各业务分部间相互抵消	920,475,910.72	471,621,424.44
合 计	5,384,658,554.61	4,446,058,933.94

注 1：本期主营业务收入发生额比上期发生额增加了 21.11%，主要系本期黄金、铜价格上涨所致。

注 2：本期公司前五名销售客户销售的收入总额为 4,990,922,522.64 元，占公司全部销售收入的比例为 92.69%。

### 31. 主营业务成本

业务分部	本期发生数	上期发生数
采矿	503,409,167.05	480,337,045.16
冶炼	5,037,799,100.73	3,941,578,906.28
批零	41,218,703.55	
小 计	5,582,426,971.33	4,421,915,951.44
公司内各业务分部间相互抵消	920,475,910.72	471,621,424.44
合 计	4,661,951,060.61	3,950,294,527.00

注：主营业务成本 2006 年度发生额比 2005 年度发生额增加了 17.27%，主要系本期收入增长，以及外购合质金增加所致。

### 32. 主营业务税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
营业税	1,500.00	4,113.50
消费税	112,267.91	
城建税	5,496,253.15	3,691,269.64
教育费附加	2,532,490.07	1,603,219.70
资源税	2,618,664.16	1,593,886.28
水利基金	245,801.30	548,816.54
合 计	11,006,976.59	7,441,305.66

33. 其他业务利润

业务种类	本期发生数			上期发生数		
	收入数	成本数	利润	收入数	成本数	利润
出售原材料	14,480,664.30	12,360,715.61	2,119,948.69	13,224,773.19	12,692,082.15	532,691.04
租赁	1,210,626.85	1,672,789.63	-462,162.78	1,441,080.75	1,543,417.24	-102,336.49
代工劳务收入	5,309,789.55	1,566,073.31	3,743,716.24			
其他收入	4,051,971.55	2,753,233.45	1,298,738.10	5,432,112.64	2,198,945.99	3,233,166.65
合计	25,053,052.25	18,352,812.00	6,700,240.25	20,097,966.58	16,434,445.38	3,663,521.20

34. 财务费用

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	19,015,639.80	20,145,163.30
减：利息收入	2,778,506.20	2,539,668.16
手续费	276,530.01	
其他	45,620.69	237,329.47
合计	16,559,284.30	17,842,824.61

35. 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
以成本法核算的被投资单位宣告分派的利润	92,197.82	60,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-1,333,137.81	-7,450,124.77
股权投资差额摊销	-6,810,311.52	-7,090,742.44
股权投资减值准备	-1,280,206.42	-2,574,662.72
股权投资转让收益		-1,340.58
其他投资收益	-514,674.81	3,385.99
合计	-9,846,132.74	-17,053,484.52

注：公司本期确认的投资收益汇回不受重大限制。

36. 补贴收入

项目	本期发生数	上期发生数	来源及依据
财政补贴	3,498,090.00	3,267,736.00	注

注：按照津保财发[2006]21号《关于拨付“企业发展金”的通知》，公司本期收到天津港保税区财政局的2005年度企业发展金3,498,090.00元。

37. 营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数
固定资产清理收入	372,925.69	83,083.31
罚款收入	2,280.00	43,177.71
其他收入	21,081.32	123,470.08
合计	396,287.01	249,731.10

38. 营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数
罚款及赔款支出	2,859,007.59	351,514.48
固定资产清理	4,766,044.91	5,700,775.70

公益性捐赠	1,681,310.54	276,200.00
子女学费	435,991.10	
固定资产减值准备	-264,325.43	6,544,947.81
债务重组损失		
滞纳金	298.73	
付防洪坝工程款	100,000.00	
非常损失	65,463.93	
其他支出	26,726.93	736,460.02
合 计	9,670,518.30	13,609,898.01

### 39. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	
收到的补贴收入		3,498,090.00
收到的上海黄金交易所保证金		3,000,000.00
收到的银行存款利息收入		2,171,943.08
收到的往来款		14,673,230.08
收到的押金		2,000,000.00
收公寓楼集资款		3,767,000.00
收到的拨款		6,900,000.00
其他项目	800,112.47	
合 计		36,810,375.63

### 40. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	
办公费		6,302,485.54
差旅费		12,116,204.94
交通运输费		13,743,629.01
咨询费		2,480,368.00
招待费		12,050,287.25
租赁费		4,611,176.89
公关及交易费		5,130,339.65
修理费		3,497,844.70
研究开发费		4,943,236.77
董事会费		1,433,187.38
会议费		2,409,009.73
广告及宣传费		1,944,865.84
排污费		1,816,878.00
取暖费		589,282.86
警卫消防费		3,400,592.29
保险费		4,350,292.83
水电费		607,602.67
物料消耗		2,480,997.31
安全保护费		1,092,002.66
支付的往来款项		10,890,120.38
支付的补偿费以及保护费		1,375,032.60

支付的探矿权使用费	67,430.00
考察费	1,225,811.18
支付的职工借款	1,778,353.83
其他	13,196,485.26
合 计	113,533,517.57

(九) 母公司会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币)

1. 应收账款

(1) 帐龄分析

项 目	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,327,066.41	80.51	379,637.14	2,172,589.81	46.27	130,355.39
1 至 2 年	301,646.46	3.84	30,164.65	47,179.20	1.00	4,717.92
2 至 3 年	3.60	0.00	1.08	110,593.46	2.36	33,178.03
3 至 4 年	110,593.46	1.41	55,296.73	1,129.25	0.02	564.63
4 至 5 年	1,129.25	0.01	903.40	784,715.99	16.71	627,772.79
5 年以上	1,118,574.14	14.23	1,118,574.14	517,771.29	11.03	517,771.29
个别认定				1,061,937.93	22.61	
合 计	7,859,013.32	100.00	1,584,577.14	4,695,916.93	100.00	1,314,360.05

(2) 主要欠款单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
上海黄金交易所	4,804,897.15	1 年以内	货款
虞城钛白粉厂	781,083.99	5 年以上	货款
河南莲花味精股份有限公司	397,134.86	1 年以内	货款
商丘磷肥厂	333,858.15	5 年以上	货款
洛阳诚贞经贸有限公司	251,683.01	1 年以内	货款
合 计	6,568,657.16		

(3) 持本公司 5%以上有表决权股份的主要股东欠款

单位名称	金 额	比例%	帐龄	欠款原因
中国黄金集团公司	164,173.41	6.71	1 年以内	标准金加工费

2. 其他应收款

(1) 账龄分析

项目	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	18,741,029.97	23.57	1,124,461.80	12,687,887.65	16.20	761,273.26
1 至 2 年	9,527,339.05	11.98	952,733.91	28,114,764.11	35.89	2,811,476.41
2 至 3 年	15,665,392.01	19.70	4,699,617.60	5,019,279.61	6.41	1,505,783.88
3 至 4 年	4,626,248.73	5.82	2,313,124.37	1,638,033.25	2.09	819,016.64
4 至 5 年	453,726.27	0.57	362,981.02	2,366,702.96	3.02	1,893,362.37
5 年以上	4,701,455.73	5.91	4,701,455.72	2,719,982.13	3.47	2,719,982.13
个别认定	25,400,000.00	31.95		25,400,000.00	32.42	
个别认定	395,685.58	0.50	395,685.58	395,685.58	0.50	395,685.58
合计	79,510,877.34	100.00	14,550,060.00	78,342,335.29	100.00	7

(2) 主要欠款单位列示如下:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
潼关中金矿业有限责任公司	25,400,000.00	2至3年	借款
李志功	5,118,914.56	3至4年	预付货款
天津广金贵金属	1,600,000.00	2至3年	预付货款
安底金矿	1,335,960.07	5年以上	预付货款
宽城京武华尖金矿	1,200,000.00	1至2年	预付货款
合计	34,654,874.63		

(3) 无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的欠款。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下:

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	332,907,461.51		332,907,461.51	292,677,542.83		292,677,542.83
其中:股权投资差额	54,482,492.35		54,482,492.35	61,292,803.87		61,292,803.87
对其他企业股权投资	4,354,869.14	3,854,869.14	500,000.00	5,688,006.95	2,574,662.72	3,113,344.23
其中:股权投资差额	2,574,662.72	2,574,662.72		2,574,662.72	2,574,662.72	
合 计	337,262,330.65	3,854,869.14	333,407,461.51	298,365,549.78	2,574,662.72	295,790,887.06

(2) 权益法核算的长期投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
潼关中金矿业有限公司	24,877,800.00		-1,234,742.19		-1,234,742.19
天水李子金矿有限公司	46,410,000.00		229,030.17		229,030.17
潼关中金冶炼有限公司	6,000,000.00	30,000,000.00	5,017,115.33		35,017,115.33
湖北三鑫金铜股份有限公司	54,405,144.04		113,619,682.47	70,518,585.51	43,101,096.96
山东烟台鑫泰黄金矿业 有限公司	6,117,353.75		2,810,324.17		2,810,324.17
苏尼特金曦黄金矿业有 限公司	5,478,902.98		7,785,106.06	2,700,000.00	5,085,106.06
山西大同黄金矿业有限 公司	4,320,000.00		-1,333,137.81		-1,333,137.81
中金黄金投资有限公司	16,000,000.00		-3,967,700.30		-3,967,700.30
新疆中金黄金矿业有限 责任公司	20,000,000.00	-20,000,000.00			
合 计	183,609,200.77	10,000,000.00	122,925,677.90	73,218,585.51	79,707,092.39

(3) 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资成本	期末余额	占注册资本比例%
潼关中金黄金矿业有限公司	30年	24,877,800.00	16,259,635.81	51.00
甘肃省天水李子金矿有限公司	50年	46,410,000.00	44,436,961.02	68.20
潼关中金冶炼有限责任公司	30年	36,000,000.00	43,844,807.61	90.00



湖北三鑫金铜股份有限公司		54,405,144.04	173,389,732.35	51.00
山东烟台鑫泰黄金矿业有限公司	30 年	6,117,353.75	21,795,781.53	51.00
苏尼特金曦黄金矿业有限公司	15 年	5,478,902.98	21,148,243.49	90.00
山西大同黄金矿业有限公司	15 年	4,320,000.00	3,854,869.14	40.00
中金黄金投资有限公司		16,000,000.00	12,032,299.70	80.00
新疆中金黄金矿业有限责任公司		20,000,000.00		
上海黄金交易所的基本交易席位费	永久	500,000.00	500,000.00	
小 计		214,109,200.77	337,262,330.65	

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销期限
湖北三鑫金铜股份有限公司	48,375,972.12	43,538,374.92		4,837,597.20	38,700,777.72	10 年
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	13,001,246.25	11,701,121.61		1,300,124.64	10,400,996.97	10 年
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	6,725,897.02	6,053,307.34		672,589.68	5,380,717.66	10 年
山西大同黄金矿业有限公司	5,191,079.33	2,574,662.72			2,574,662.72	
合 计	73,294,194.72	63,867,466.59		6,810,311.52	57,057,155.07	

(5) 长期股权投资减值准备明细

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西大同黄金矿业有限公司	2,574,662.72	1,280,206.42		3,854,869.14
合计	2,574,662.72	1,280,206.42		3,854,869.14

注：山西大同黄金矿业有限公司因地质负变，服务年限大大缩短，因资源的现状，未来可能会严重亏损，本期将对其长期投资全额计提减值准备。

5. 主营业务收入和主营业务成本

业务分部	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
采 矿	171,489,318.08	98,886,018.64	128,982,177.86	73,503,962.71
冶 炼	4,763,197,637.69	4,674,049,488.16	3,939,531,157.36	3,842,215,616.66
小 计	4,934,686,955.77	4,772,935,506.80	4,068,513,335.22	3,915,719,579.37
公司内各业务分部间相互抵消	171,817,220.93	171,817,220.93	128,982,177.86	128,982,177.86
合 计	4,762,869,734.84	4,601,118,285.87	3,939,531,157.36	3,786,737,401.51

6. 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	122,404,889.18	46,162,556.65
股权投资差额摊销	-6,810,311.52	-7,090,742.43
股权投资减值准备	-1,280,206.42	-2,574,662.72
合 计	114,314,371.24	36,497,151.50

7. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
收到的补贴收入	3,498,090.00
收到的上海黄金交易所保证金	3,000,000.00
收到的银行存款利息收入	941,000.80
收到的往来款	1,877,000.00
收到的押金	2,000,000.00
收峪耳崖公寓楼集资款	3,767,000.00
其他项目	622,294.80
合 计	15,705,385.60

8. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
办公费	2,215,401.63
差旅费	7,200,393.77
交通运输费	4,707,187.84
咨询费	985,290.00
招待费	5,812,284.42
租赁费	1,966,863.88
公关及交易费	5,130,339.65
修理费	1,323,596.66
研究开发费	1,898,706.47
董事会费	681,038.40
会议费	777,575.83
广告及宣传费	1,420,097.94
排污费	900,216.00
取暖费	431,386.11
警卫消防费	1,868,762.37
保险费	1,280,777.19
水电费	1,093,523.85
物料消耗	407,291.72
安全保护费	405,906.26
其 他	6,512,821.45
合 计	47,019,461.44

(十) 关联方关系及其交易

1. 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人
中国黄金集团公司	北京市安定门外青年湖北街1号	组织黄金系统的地质勘查、生产、冶炼、工程招标、黄金生产的副产品及其制品的销售等	母公司	全民	孙兆学
湖北三鑫金铜股份有限公司	湖北省大冶市金湖乡株林村鸡冠咀	金、铜矿勘探与采选；化工涂料生产与销售；机电设备销售；矿山工程技术咨询服务	子公司	股份有限	孙连忠

山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	山东省海阳市郭城镇河南村	金矿探采选冶	子公司	有限责任	马英杰
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	内蒙古苏尼特右旗朱日和镇	黄金资源的勘察、开发、生产及劳务输出、设备进出口	子公司	有限责任	段希刚
潼关中金黄金矿业有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇	黄金矿产资源勘探、采选	子公司	有限责任	关士良
潼关中金冶炼有限责任公司	陕西省潼关县桐峪镇李家村	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售	子公司	有限责任	徐福山
甘肃省天水李子金矿有限公司	甘肃省天水市秦州区李子园	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售	子公司	有限责任	朱明佩
中金黄金投资有限公司	北京市房山区良乡凯旋大街建设路18-C168号	项目投资；投资管理；投资咨询；开发黄金、黄金制品和珠宝的生产技术咨询；销售黄金及其制品、珠宝，承办展览展示。	子公司	有限责任	陈雄伟

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
中国黄金集团公司	2,000,000,000.00	0		2,000,000,000.00
湖北三鑫金铜股份有限公司	64,962,600.00			64,962,600.00
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	10,080,000.00			10,080,000.00
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00
潼关中金黄金矿业有限责任公司	48,780,000.00			48,780,000.00
潼关中金冶炼有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00
甘肃省天水李子金矿有限公司	71,430,000.00		3,350,000.00	68,080,000.00
中金黄金投资有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化（含间接持股）

单位：人民币万元

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国黄金集团公司	15,935.39	56.91			2,478.84	8.85	13,456.55	48.06
湖北三鑫金铜股份有限公司	3,313.09	51.00					3,313.09	51.00
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	562.04	51.00					562.04	51.00
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	270.00	90.00					270.00	90.00
潼关中金黄金矿业有限责任公司	2,487.78	51.00					2,487.78	51.00
潼关中金冶炼有限责任公司	3,600.00	90.00					3,600.00	90.00
甘肃省天水李子金矿有限公司	4,642.95	65.00					4,642.95	68.20
中金黄金投资有限公司			1,600.00	80.00	0	0	1,600.00	80.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
河南文峪金矿	同受中国黄金集团公司控制
中国金城黄金物资总公司	同受中国黄金集团公司控制
长春黄金设计院	同受中国黄金集团公司控制
河南金源黄金矿业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制
河南秦岭金矿	同受中国黄金集团公司控制
河北峪耳崖黄金实业发展中心	同受中国黄金集团公司控制
辽宁省排山楼金矿	同受中国黄金集团公司控制
山西大同黄金矿业有限责任公司	联营企业

河南中原黄金实业发展中心	同受中国黄金集团公司控制
东丹矿业开发有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制
陕西东桐峪黄金实业有限公司	同受中国黄金集团公司控制
河南黄金有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制
湖北鸡笼山矿业有限公司	同受中国黄金集团公司控制
黄石松本绿色板业有限公司	同受中国黄金集团公司控制

## 2. 关联方交易

### (1) 公司 2006 年 1-12 月向下列企业购原材料

企业名称	交易类型	本期发生数	上期发生数
河南秦岭金矿	购买原料	27,632,202.64	39,904,322.00
河南金源黄金矿业有限责任公司	购买原料	51,169,318.56	32,067,478.68
山西大同黄金矿业有限责任公司	购买成品金	26,941,296.47	25,728,072.95
中国黄金集团公司	购买成品金	200,000.00	
辽宁省排山楼金矿	购买成品金	222,530,071.55	203,208,494.14
辽宁新都黄金有限责任公司	购买成品金	24,907,609.18	49,628,321.75
东丹矿业开发有限责任公司	购买原料	1,093,212.45	4,733,741.15

注：公司向关联方购买原料均执行市场价格。

### (2) 公司 2006 年 1-12 月向下列关联方提供黄金加工劳务

企业名称	金额	定价政策
中国黄金集团公司	2,842,677.15	市场价

### (3) 租赁及购买劳务

公司设立后，需要由河南中原黄金实业发展中心、陕西东桐峪黄金实业有限公司以及河北峪耳崖黄金实业发展中心提供生产辅助、生活后勤等必不可少的服务，为了明确公司与河南中原黄金实业发展中心、陕西东桐峪黄金实业有限公司以及河北峪耳崖黄金实业发展中心的权利与义务关系，协议各方签署了《综合服务协议》、《房屋租赁协议》及其补充协议，交易价格标准依下列标准予以确定：

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

具体项目交易金额见下表：

项 目	本期发生数	上期发生数
尾矿排放	913,300.00	1,606,500.00
厂房维修	166,664.00	500,000.00
房屋租赁	1,355,250.00	2,463,100.00
物业管理及后勤服务	963,832.00	3,628,698.35
工程款		855,464.17
机修加工	7,985,481.13	3,706,968.94
矿石采掘及运输费用	2,608,525.00	2,299,116.00
其他劳务	208,332.00	602,648.00
合 计	14,201,384.13	15,662,495.46

(4) 担保

2005 年 12 月，公司为子公司潼关中金冶炼有限责任公司向中国民生银行股份有限公司西安分行借款金额 1500 万元提供保证担保，借款期限为 2005 年 12 月 26 日至 2006 年 12 月 25 日；2006 年 5 月，公司为子公司潼关中金冶炼有限责任公司向中国建设银行股份有限公司天津开发分行借款金额 2000 万元提供保证担保，借款期限为 2006 年 6 月 16 日至 2009 年 6 月 15 日；2006 年 9 月，公司为子公司潼关中金冶炼有限责任公司向中国建设银行股份有限公司渭南分行借款金额 2500 万提供保证担保，借款期限为 2006 年 9 月 26 日至 2007 年 9 月 25 日

2006 年 5 月，公司为子公司山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司向中国建设银行股份有限公司天津开发分行借款金额 1000 万元提供保证担保，借款期限为 2005 年 6 月 18 日至 2007 年 5 月 17 日。

2006 年 10 月，公司为子公司山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司向中国建设银行股份有限公司天津开发分行借款金额 500 万元提供保证担保，借款期限为 2006 年 10 月 13 日至 2007 年 10 月 12 日。

(5) 资金占用费

截止 2006 年 12 月 31 日，母公司中国黄金集团公司借给公司及子公司地质探矿等款 5,333.00 万元，其中部分借款收取利息，利率为 2%—5.58%，2006 年 1-12 月公司及子公司应向母公司中国黄金集团公司支付借款利息 1,110,000.00 元。

(6) 关键管理人员报酬

关键管理人员	职 务	本期发生数
王晋定	副董事长、总经理、党委书记	260,528.04
傅世玮	监事会主席	240,256.04
麻伯平	董事、副总经理	228,575.96
王文成	副总经理	217,615.96
李昇年	纪委书记、党委副书记	230,735.96
李跃清	副总经理	216,295.96
陈雄伟	副总经理	222,030.63
孙连忠	副总经理	472,096.70
宋宪彬	监事	178,977.54

(7) 关联方往来款项余额

项目	期 末 数	期 初 数
预付帐款		
峪耳崖黄金实业发展中心		
中国黄金集团公司	444,324.90	
其他应收款:		
黄石松本绿色板业有限公司		13,037,513.08
河南文峪金矿		899,231.84
中国金城黄金物资总公司	150,000.00	150,000.00
长春黄金设计院	264,000.00	264,000.00
陕西东桐峪黄金实业有限公司		906,295.20
金汇黄金设备公司	77,880.84	77,880.84
长春黄金研究院	140,000.00	
应付账款:		
河南金源黄金矿业有限责任公司	10,104,679.72	5,631,601.01

项目	期 末 数	期 初 数
河南秦岭金矿	11,119,096.33	10,643,985.29
河北峪耳崖黄金实业发展中心	579.41	5,598.00
辽宁省排山楼金矿		10,681,384.07
山西大同黄金矿业有限责任公司		1,535.58
河南中原黄金实业发展中心	4,225.00	4,225.00
东丹矿业开发有限责任公司	21,007.15	1,581,307.15
湖北鸡笼山矿业有限公司		
预收帐款		
中国黄金集团公司	164,173.41	
其他应付款:		
中国黄金集团公司	53,330,000.00	55,730,000.00
河南中原黄金实业发展中心	2,458,056.21	1,817,326.52
陕西东桐峪黄金实业有限公司	126,746.55	289,693.96
河南黄金有限责任公司	6,167,364.45	6,167,364.45
预提费用—借款利息		
中国黄金集团公司	820,000.00	

(十一) 或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的或有事项。

(十二) 承诺事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

公司在报告日无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十四) 其他重大事项

1. 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公司子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司名下,目前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. 2004年9月,公司受让下属子公司甘肃省天水李子金矿有限公司原股东天水三星有限公司65%股权,2004年12月收购完成,李子公司已按照评估价值进行工商变更登记。股权转让协议约定李子公司股权转让前的债权债务以及由此产生的或有损失由原股东承担。

截止报告日,公司下属子公司甘肃省天水李子金矿有限公司股东甘肃有色地质勘查局天水总队投资入股的探矿权尚未办理产权过户手续,但已于2006年12月签订了探矿权转让合同。

3. 2006年11月26日,公司控股子公司湖北三鑫金铜股份有限公司与广西泰富黄金矿业开发有限公司签订合同,决定收购广西泰富旗下平武县泰富黄金矿业开发有限公司全部资产,收购价格5080万元,收购资产中包括40.4264公顷土地使用权、8.40平方公里探矿权、0.2979平方公里采矿权,以上资产均权证齐备。截止报告日,三鑫公司已支付收购款项3540万。

(十五) 会计报表的报出

本会计报表业经公司董事会批准报出。

## 十二、备查文件目录

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

董事长：孙兆

中金黄金股份有限公司

2007 年 4 月 28 日