

中金黄金股份有限公司

600489

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	4
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	10
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	24
十二、备查文件目录	72

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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、公司董事琼达先生、翟延明先生和独立董事吴晓根先生未能出席公司董事会会议，琼达先生授权麻伯平董事、翟延明先生授权宋鑫董事、吴晓根先生授权徐泓独立董事代为行使表决权。

3、公司负责人董事长宋鑫先生、总经理王晋定先生，主管会计工作负责人麻伯平先生，会计机构负责人（会计主管人员）魏浩水先生声明：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：宋鑫
- 3、公司董事会秘书：李跃清
联系地址：天津经济技术开发区洞庭路 27 号九洲大厦
电话：022--66201747
传真：022--66201498
E-mail：lyq@zjgold.com
- 4、公司注册地址：天津港保税区海滨路 28 号
公司办公地址：天津经济技术开发区洞庭路 27 号九洲大厦
邮政编码：300457
公司国际互联网网址：<http://www.zjgold.com>
公司电子信箱：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：天津港保税区海滨路 28 号
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：武汉众环会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋 16 楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	61,161,491.34
净利润	38,838,605.05
扣除非经常性损益后的净利润	35,983,428.50
主营业务利润	174,624,894.49
其他业务利润	979,201.62
营业利润	58,416,647.24
投资收益	-600,455.24

补贴收入	4,360,000.00
营业外收支净额	-1,015,992.57
经营活动产生的现金流量净额	-16,702,716.33
现金及现金等价物净增加额	-279,482,075.46

(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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-365,971.69
各种形式的政府补贴	4,360,000.00
债务重组损益	-258,054.06
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-361,689.78
长期投资股权投资差额摊销	-519,107.92
合计	2,855,176.55

(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	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
主营业务收入	3,461,373,182.01	2,184,274,158.44	58.47	878,100,962.38
利润总额	61,161,491.34	59,100,077.83	3.49	121,946,602.02
净利润	38,838,605.05	39,789,149.26	-2.39	36,414,212.56
扣除非经常性损益的净利润	35,983,428.50	37,377,606.48	-3.73	36,105,808.55
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
总资产	1,606,821,378.42	1,121,370,662.17	43.29	723,916,096.14
股东权益	764,136,275.88	763,674,829.85	0.06	335,593,191.41
经营活动产生的现金流量净额	-16,702,716.33	72,962,736.14	-122.89	117,437,954.97
	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年
每股收益(全面摊薄)	0.1387	0.1421	-2.39	0.2023
最新每股收益				
净资产收益率(全面摊薄)(%)	5.08	5.21	减少 0.13 个百分点	10.85
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	4.71	4.89	减少 0.18 个百分点	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	0.26	-123.08	0.65
每股收益(加权平均)	0.1387	0.1865	-25.63	
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.1184	0.1335	-6.35	0.2023

扣除非经常性损益的净利润的每股收益（加权平均）	0.1184	0.1752	-32.42	0.2023
净资产收益率（加权平均）（%）	5.12	8.21	减少 3.09 个百分点	11.47
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率（加权平均）（%）	4.74	7.71	减少 2.97 个百分点	
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.73	2.73	0.00	1.92
调整后的每股净资产	2.55	2.71	-5.90	1.85

（四）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	22.85	23.00	0.6237	0.6237
营业利润	7.64	7.69	0.2086	0.2086
净利润	5.08	5.12	0.1387	0.1387
扣除非经常性损益后的净利润	4.71	4.74	0.1184	0.1184

（五）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	股东权益合计
期初数	280,000,000	383,228,665.33	13,141,270.45	13,141,270.45	74,163,623.62	763,674,829.85
本期增加		3,622,840.98	3,764,931.52	3,764,931.52	38,838,605.05	49,991,309.07
本期减少					49,529,863.04	49,529,863.04
期末数	280,000,000	386,851,506.31	16,906,201.97	16,906,201.97	63,472,365.63	764,136,275.88

1、资本公积变动原因：公司对潼关中金矿业股权投资贷差 2,978,278.70 元转入资本公积，以及无法支付款项 44,562.28 元转入资本公积。

2、盈余公积变动原因：本年提取。

3、法定公益金变动原因：本年提取。

4、未分配利润变动原因：增加数为本年实现数，减少数为上年度现金分红。

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

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	180,000,000							180,000,000
其中:								
国家持有股份	159,353,900							159,353,900
境内法人持有股份	20,646,100							20,646,100
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	180,000,000							180,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	100,000,000							100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
三、股份总数	280,000,000							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	2003-07-30	4.05	100,000,000	2003-08-14	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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 37,605 户，其中非流通股股东 7 户，流通 A 股股东 37,598 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻 结情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
中国黄金集团公司	0	159,353,900	56.91	未流通	无	国有股东
中信国安黄金有限责任公司	0	13,108,700	4.68	未流通	未知	法人股东
UBS LIMITED	- 816,406	4,572,053	1.63	已流通	未知	外资股东
河南豫光金铅集团有限责任公司	0	3,277,200	1.17	未流通	未知	法人股东
鹏华行业成长证券投资基金	2,579,107	2,579,107	0.92	已流通	未知	社会公众股 东
西藏自治区矿业开发总公司	0	2,294,000	0.82	未流通	未知	法人股东
中信经典配置证券投资基金	2,290,678	2,290,678	0.82	已流通	未知	社会公众股 东
上投摩根中国优势证券投资基金	1,908,600	1,908,600	0.68	已流通	未知	社会公众股 东
普惠证券投资基金	1,577,075	1,577,075	0.56	已流通	未知	社会公众股 东
景阳证券投资基金	1,518,494	1,518,494	0.54	已流通	未知	社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

未流通股股东之间不存在关联关系和一致行为,公司未知未流通股股东与流通股股东之间、流通股股东之间是否存在关联关系和一致行为。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：中国黄金集团公司

法人代表：成辅民

注册资本：20 亿元人民币

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) 实际控制人情况

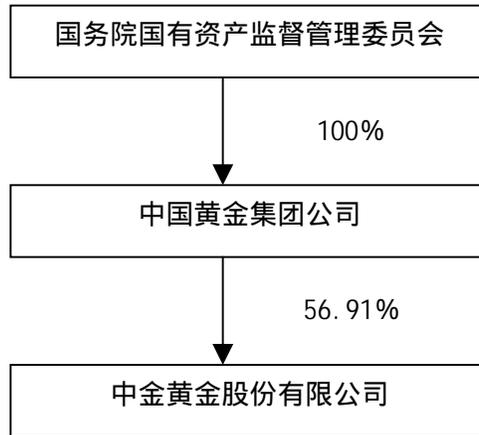
实际控制人名称：国务院国有资产监督管理委员会

按照国务院的批复，中国黄金集团公司是国家授权投资的机构和资产经营主体，按国家控股公司方式运行，由国务院国有资产监督管理委员会监管。

(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



4、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。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
UBS LIMITED	4,572,053	A 股
鹏华行业成长证券投资基金	2,579,107	A 股
中信经典配置证券投资基金	2,290,678	A 股
上投摩根中国优势证券投资基金	1,908,600	A 股
普惠证券投资基金	1,577,075	A 股
景阳证券投资基金	1,518,494	A 股
天华证券投资基金	1,317,420	A 股
银华优势企业 (平衡型) 证券投资基金	1,199,950	A 股
全国社保基金一零四组合	1,104,513	A 股
银华保本增值证券投资基金	600,000	A 股

公司未知流通股股东之间是否存在关联关系和一致行为。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
宋 鑫	董事长	男	42	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
王晋定	副董事长、 总经理	男	38	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
孙永发	副董事长	男	57	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
刘 冰	董事	男	41	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
刘丛生	董事	男	49	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
李惠琴	董事	女	41	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
麻伯平	董事、副总 经理、财务 负责人	男	45	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
刘海田	董事	男	46	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
琼 达	董事	男	40	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
翟延明	董事	男	53	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
董安生	独立董事	男	45	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
徐 泓	独立董事	女	49	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
吴晓根	独立董事	男	39	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
罗家珂	独立董事	男	71	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
魏俊浩	独立董事	男	43	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
傅世玮	监事会主席	男	51	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
陈雄伟	监事	男	43	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
宋宪彬	监事	男	49	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
鲍海文	监事	男	40	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
尹宏海	监事	男	43	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
楼隆耀	监事	男	60	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
邓鹏飞	监事	男	49	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
李升年	监事	男	58	2004-5	2006 - 8	0	0	0	
叶建武	党委书记、 副总经理	男	53	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
王文成	副总经理、 总工程师	男	40	2003-9	2006 - 8	0	0	0	
李跃清	副总经理、 董秘	男	39	2003-9	2006 - 8	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(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长。

(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副董事长、总经理。

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

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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董事、副总经理、财务负责人。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 翟延明，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。

(11) 董安生，任教于中国人民大学法学院，博士生导师；曾任兰州黄河企业股份有限公司独立董事；现任中金黄金股份有限公司、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。

(12) 徐泓，曾任教中国人民大学会计系；现任教于中国人民大学商学院，担任中金黄金股份有限公司、山东宏信化工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。

(13) 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。

(14) 罗家珂，北京矿冶研究总院研究员，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。

(15) 魏俊浩，中国地质大学博士生导师，长期从事黄金矿山地质勘察研究，黄金矿山找矿是主攻方向；先后在我国东部主要金矿集中区长期进行黄金矿山找矿研究；公开发表了学术论文 60 余篇，获得多项省部级成果奖，主持或参加国家级及省部级协作项目 18 项。

(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、中金黄金股份有限公司党委书记；现任中金黄金股份有限公司监事会主席。

(17) 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营销总监兼市场证券部经理、职工监事。

(18) 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预算控制部经理、职工监事。

(19) 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；现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，中金黄金股份有限公司监事，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。

(20) 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，中金黄金股份有限公司监事。

(21) 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。

(22) 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。

(23) 李升年，曾任中国黄金总公司审计监察部主任；现任中金黄金股份有限公司审计专员、纪委书记、工会主席、职工监事。

(24) 叶建武，曾任中国黄金总公司企业部、联营企业部副主任、主任；现任中金黄金股份有限公司副总经理、党委书记，兼任甘肃省天水李子金矿有限公司董事长。

(25) 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，兼任潼关中金黄金矿业有限责任公司董事长。

(26) 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。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
宋 鑫	中国黄金集团公司	副总经理	2,003.7	至今	是
刘 冰	中国黄金集团公司	副总经理	2,003.7	至今	是
刘丛生	中国黄金集团公司	副总经理	2,003.7	至今	是
李惠琴	中国黄金集团公司	部门经理	2,002.1	至今	是
鲍海文	中国黄金集团公司	部门经理	2,002.1	至今	是
孙永发	中信国安黄金有限责任公司	董事长	1,999.11	至今	是
琼 达	西藏自治区矿业开发总公司	副总经理	1,999	至今	是
翟延明	豫光金铅股份有限公司	副总经理	1,997	至今	是
尹宏海	天津天保控股有限公司	总会计师	2,003.6	至今	是
楼隆耀	天津市宝银号贵金属有限公司	董事长	2,000.2	至今	是
邓鹏飞	山东莱州黄金(集团)有限责任公司	董事长	1,997.12	至今	是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务
邓鹏飞	莱州金仓矿业有限公司	董事长
	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

(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。

3、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	134.87
金额最高的前三名董事的报酬总额	32.34
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	42.15
独立董事的津贴	每人均为 3.6
独立董事的其他待遇	因履行独立董事职责时发生的费用由公司另行支付

4、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万元 - 16 万元	7
3 万元 - 10 万元	6
3 万元以下	13

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况
无

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,721 人，需承担费用的离退休职工为 61 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	424
财务人员	42
技术人员	270
营销人员	63
行政人员	22
生产人员	1,900

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生	22
本科	89
大专	309
中专及以下	2,301

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，进一步完善了公司法人治理结构，公司各项事务规范运作：

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》和公司《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：本公司与控股股东除了在资产关系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。公司在按照现代企业制度要求规范运作。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。董事会由 15 人组成，其中，独立董事 5 人，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。公司董事会已修订了《董事会议事规则》，董事会已设立了战略委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，在各专门委员会中，独立董事均占三分之二。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。监事会由 8 人组成，其中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：报告期内，公司能够尊重和维护利益相关者的合法权益，经常并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，公司非常重视所负的社会责任。

6、关于信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照法律法规和公司章程的有关规定，制定了《公司信息披露制度》，公司真实、准确、完整、及时地持续披露信息，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：报告期内，公司结合实际制定了一整套对公司董事、监事和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 2004 年度考核中实施。

(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	5	2		
罗家珂	7	7			
徐泓	7	7			
魏俊浩	7	7			
吴晓根	7	5	2		

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：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东。公司设立了独立的人力资源管理部门，总经理及其他高级管理人员均不在控股股东单位任职。

- 3、资产方面：资产与控股股东间是完全分开的，完整的。
- 4、机构方面：本公司设立独立的组织机构，在独立场所办公。
- 5、财务方面：本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，其报酬与公司的经济利益挂钩。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

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司 2003 年度股东大会于 2004 年 5 月 13 日在天津召开。出席会议的股东及股东代表共 5 名，代表股份 176,067,391 股，占公司总股本的 62.88%，会议符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由公司董事长宋鑫先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员及北京市天银律师事务所邹盛武律师出席了本次会议。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

会议审议并以记名投票表决方式通过了如下决议：

(1) 审议并通过了《2003 年度董事会工作报告》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(2) 审议并通过了《2003 年度监事会工作报告》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(3) 审议并通过了《公司 2003 年度财务决算报告》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(4) 审议并通过了《公司 2003 年度报告及其摘要》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100 %。

(5) 审议并通过了《公司 2003 年度利润分配预案》。同意票 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，公司 2003 年实现净利润 39,789,149.26 元，按照公司章程规定，提取 10%的法定公积金 3,978,914.93 元和 10%的法定公益金 3,978,914.93 元后，当年可供分配利润为 31,831,319.40 元，加上上年末未分配利润 42,332,304.22 元，可供股东分配的利润总计为 74,163,623.62 元。根据公司全年资金计划安排，从公司长远发展角度考虑，拟以 2003 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 1.5 元（含税），合计 42,000,000 元，本次分配完成后剩余未分配利润结转下一年度，本年度不进行公积金转增股本。

(6) 审议并通过了《关于申请银行贷款授信额度的议案》。同意票为 176,067,351 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。公司拟在中国工商银行、中国农业银行、中国民生银行和招商银行申请总额度为人民币 5 亿元的授信，期限三年。

(7) 审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(8) 审议并通过了《关于聘请会计师事务所的议案》。同意票为 176,067,391 股，占股东所持股份数的 100%。

(9) 审议并通过了《关于董事津贴的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(10) 审议并通过了《关于监事津贴的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(11) 审议并通过了《关于监事会主席薪酬的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(12) 审议并通过了《关于调整公司监事的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

(13) 审议并通过了《关于修改监事会议事规则的议案》。同意票为 176,067,391 股，占出席会议股东所持股份数的 100%。

选举更换公司董事监事情况：

提名由公司控股股东--中国黄金集团公司推荐的傅世玮先生为公司股东代表监事候选人。同时，傅世玮先生将不再作为公司职工代表监事。经公司职工代表会议选举，同意李升年先生为公司职工代表监事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 14 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(二) 临时股东大会情况

1、会议的通知、召集、召开情况：

公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 12 月 16 日在北京召开。出席本次大会的股东代表共 9 人，代表股份 181,863,256 股，占股份总数的 64.95%，其中非流通股股东代表 6 人，代表股份 177,705,978 股，流通股股东代表 3 人，代表股份 4,157,278 股，会议由公司董事长宋鑫主持。本次大会的召开符合《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。

2、股东大会通过的决议及披露情况：

(1) 审议并通过了《关于收购湖北三鑫金铜股份有限公司股份的议案》。本议案涉及关联交易，关联股东回避了表决。股东大会以 22,509,455 股赞成，0 股反对，0 股弃权通过本议案。其中，非流通股份赞成的 18,352,177 股，反对的 0 股，弃权的 0 股；流通股份赞成的 4,157,278 股，反对的 0 股，弃权的 0 股。赞成股份占出席会议有表决权股份的 100%。

(2) 审议并通过了《关于收购山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司股权的议案》。本议案涉及关联交易，关联股东回避了表决。股东大会以 20,218,777 股赞成，0 股反对，2,290,678 股弃权通过本议案。其中，非流通股份赞成的 18,352,177 股，反对的 0 股，弃权的 0 股；流通股份赞成的 1,866,600 股，反对的 0 股，弃权的 2,290,678 股。赞成股份占出席会议有表决权股份的 89.82%。

(3) 审议并通过了《关于收购苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司股权的议案》。本议案涉及关联交易，关联股东回避了表决。股东大会以 20,218,777 股赞成，0 股反对，2,290,678 股弃权通过本议案。其中，非流通股份赞成的 18,352,177 股，反对的 0 股，弃权的 0 股；流通股份赞成的 1,866,600 股，反对的 0 股，弃权的 2,290,678 股。赞成股份占出席会议有表决权股份的 89.82%。

(4) 审议并通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。股东大会以 181,863,256 股赞成，0 股反对，0 股弃权通过本议案。其中，非流通股份赞成的 177,705,978 股，反对的 0 股，弃权的 0 股；流通股份赞成的 4,157,278 股，反对的 0 股，弃权的 0 股。赞成股份占出席会议有表决权股份的 100%。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 12 月 17 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司全年累计生产标准金 32.74 吨，同比增长 23%；销售收入 34.61 亿元，同比增长 58%；实现利润总额 6116 万元，净资产收益率 5.12%；每股净收益 0.1387 元。

一年来，公司在“加速对外扩张、强化内部管理、维护市场形象”三条主线上齐头并进，认真夯实“安全生产、人才培养、企业文化、持续学习”四个基础，取得了明显的成效。特别是在对外扩张上取得了重大进展：收购了中国黄金集团公司下属的三家黄金矿山企业的股权，实施了“潼关大联合”，组建了潼关中金黄金矿业有限责任公司，重组了甘肃省天水李子金矿有限公司，从而为进一步做强做大主业奠定了坚实的基础。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围：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。

报告期内，公司的主营业务专注于采矿和冶炼，其中冶炼业的收入占较大比重，并且对外购原料的依赖性较大。公司的主要产品是黄金，占主营业务收入的 95%以上。报告期内，公司生产标准金 32744 千克，其中，矿产金 2198 千克。黄金产品的销售收入 33.23 亿元，销售成本 31.80 亿元，销售利润 1.43 亿元，毛利率 4.49 %。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
采矿	194,990,788.89	5.63	73,323,753.47	41.45
冶炼	3,461,373,182.01	100	103,555,743.09	58.55
内部抵消	-194,990,788.89	/		/
合计	3,461,373,182.01		176,879,496.56	

(3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
黄金	3,323,101,751.65	96.01	142,738,958.42	81.74
合计	3,323,101,751.65		142,738,958.42	

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

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(%)
采矿	194,990,788.89	121,667,035.42	60.27
冶炼	3,461,373,182.01	3,357,817,438.92	3.08
分产品			
黄金	3,323,101,751.65	3,180,362,793.23	4.49

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	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	矿山采掘	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	37,300	7,639
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	金矿探采选冶。	1,008	3,152	311

苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	黄金资源的勘探、开发、生产以及劳务输出、设备进出口。	50	2,786	332
潼关中金黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	黄金矿产资源勘探、采选。	4,878	22,521	18
潼关中金冶炼有限责任公司	冶炼生产	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售。	1,000	3,927	256

报告期内公司收购了甘肃省天水李子金矿有限公司，因该公司重组工作仍未完成，矿权过户工作正在进行，故其财务报表不在公司合并范围之列。

山西大同黄金矿业有限责任公司是公司的参股公司，参股比例为 40%，其财务报表不在合并范围内。目前，该公司正处于生产结构调整，加强探矿阶段，报告期净利润-20 万元。

3、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	1,540,366,562.00	占采购总额比重	45%
前五名销售客户销售金额合计	3,343,358,683.97	占销售总额比重	96.59%

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

在报告期内黄金价格上涨，销售收入增长 58.47%的情况下，公司的净利润比去年下降 2.39%。主要的影响因素，一是公司自产的矿产金占公司总产量的比重仍然较小，冶炼产值比重较大，精炼加工所需原料大部分需要外购，精炼所需含金原料市场竞争激烈，精炼加工的利润率很低，黄金价格上涨并未给公司带来更多利润。二是公司原东桐峪金矿于 9 月 30 日资产重组之前因产量下降累计亏损了 1955 万元。三是公司计提资产减值准备金额为 824 万元，较 2003 年的 226 万元有较大增加，增幅为 264.60%。

针对这些问题公司采取了有效的措施，至报告期末效果已初步显现。

(1)公司于报告期末成功收购了中国黄金集团公司控股的 3 家实力雄厚的企业的股权，使公司矿山产金能力大幅度提高，并形成多矿种生产能力，新增每年 1 万吨矿山铜、6 万吨铁精矿的产能，进一步增加了资源储备。从而很大程度上改善了产品结构，提高了公司自产的矿产金和矿产铜的比重，提高了公司的盈利能力。

(2)目前，公司市场营销工作的重点是加强含金原料采购工作的力度和做好标准金销售工作，公司继续贯彻执行“统一采购，集中精炼，择机销售”的原则，努力降低采购成本。及时掌握世界黄金市场动态，做好市场调查、预测和分析，规避价格风险，以获得最大的销售利润。

(3)在搞好传统的原料采购和主副产品销售的基础上，公司充分利用自己在上海黄金交易所综合会员的身份，在郑州、大连、沈阳等大中城市相继建立了个人黄金交易中心，积极占领二级黄金市场，为广大投资者提供了一个新的黄金投资交易平台；同时巩固了“中金牌”小金条在同类产品中知名品牌的地位。

(4)2004 年 9 月 30 日，公司以东桐峪金矿净资产出资与潼关县国有资产经营管理有限公司组建了潼关中金黄金矿业有限责任公司。这不但使我公司扩大了资源占有量，扭转了原东桐峪金矿亏损的局面，还在小秦岭地区开创了中央（控股）企业与地方联合的先例，实现了企业资源的优化配置。潼关中金黄金矿业有限责任公司成立以来，狠抓探矿增储和井下系统的整合，各项工作都有了新起色。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 23,604.68 万元人民币，比 2003 年的 4,512.55 万元人民币增幅达 423.13%。报告期内公司加大了对外扩张的力度，特别是收购了中国黄金集团公司所属三家企业的股权。

1、募集资金使用情况

公司于 2003 年通过首次发行募集资金 38,829 万元人民币，已累计使用 38,829 万元人民币，其中本年度已使用 15,442 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
中原冶炼厂生物氧化--氰化提金项目	16,380.14	是				否	否
合计	16,380.14	/				/	/

作为募集资金投向项目之一的中原冶炼厂生物氧化--氰化提金项目，于 2001 年经国家经贸委国经贸金生[2001]60 号文件批准立项，总投资 16380.14 万元，含基建投资 9826.14 万元，流动资金 6554 万元，计划全部使用募集资金投入。该项目目前未投入资金。

中原冶炼厂生物氧化--氰化提金项目所需原料为难处理金矿石，建设期一年，包括土建 8 个月和设备安装及调试 5 个月。项目建成后预计年净利润 3522.87 万元，投资利润率 21.51%。但是，由于公司募集资金于 2003 年 8 月到位时的市场情况已经发生变化，公司重新对该项目进行了市场调研。鉴于目前该项目工艺技术存在多种选择，需要进一步论证考察，一时难以确定，经过慎重研究，考虑到为使募集资金尽快发挥最大效益，增加公司的黄金矿产资源总量和公司全体股东的利益，公司决定暂放弃该项目的实施，变更募集资金投向。

3、资金变更项目情况

经本次变更后，尚未使用的募集资金 15442 万元，全部用于收购中国黄金集团公司所属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和苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司三家企业的股权，收购股权比例分别为 51%、51%、90%。收购资金总额为 16475.68 万元，不足部分公司以自有资金补足。由于股权出让方中国黄金集团公司是公司的控股股东，目前持有公司股份 15935.39 万股，持股比例为 56.91%，因此本次收购三家企业股权构成关联交易。湖北三鑫公司、山东鑫泰公司和苏尼特金曦公司是中国黄金集团公司所属企业中资源储量和经营状况良好的企业，三家企业目前经济效益较好。湖北三鑫公司 2004 年生产黄金 1174 公斤，铜 10755 吨，矿山硫 2.4 万吨，铁精矿 6.3 万吨，全年实现利润总额 10121 万元。2004 年山东鑫泰公司生产黄金 198 公斤，全年实现利润总额 532 万元。苏尼特金曦公司 2004 年生产黄金 229 公斤，实现利润总额 504 万元。湖北三鑫公司的可采储量为：金金属量为 20 余吨，铜金属量为 30 万吨。山东鑫泰公司和苏尼特金曦公司的探矿区域较大，资源前景好，增储较快。本次的股权收购不仅有助于减少公司与中国黄金集团公司之间的同业竞争，而且还大大提高了公司的盈利能力和增强公司资源储备。

4、非募集资金项目情况

(1) 潼关中金黄金矿业有限责任公司

公司出资 2,488 万元人民币（以东桐峪金矿净资产出资）投资该项目，完成进度 100%，扭转了原东桐峪金矿的亏损局面。

(2) 甘肃省天水李子金矿有限公司

公司出资 4,641 万元人民币重组该项目，拓展了公司在我国西北地区黄金矿产资源开发的空間，目前该公司仍在重组过程中。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,606,821,378.42	1,121,370,662.17	485,450,716.25	43.29
主营业务利润	174,624,894.49	149,228,184.24	25,396,710.25	17.02
净利润	38,838,605.05	39,789,149.26	-950,544.21	-2.39

现金及现金等价物净增加额	-279,482,075.46	361,583,169.11	-641,065,244.57	-177.29
股东权益	764,136,275.88	763,674,829.85	461,446.03	0.06

1、报告期内总资产和总负债增加，主要是因为报告期内，公司收购了中国黄金集团公司的湖北三鑫公司、山东鑫泰公司和苏尼特金曦公司三家企业和天水李子金矿的股权等。

2、主营业务利润比上年同期增长 17.02%，而净利润比上一年减少 2.39%。主营业务利润上升主要是因为公司金精炼产销能力加大及黄金价格上涨所致。净利润比上年减少是因为公司计提资产减值准备比上年有较大幅度增加。

3、公司现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 177.29%，主要是公司对外投资使用较多现金所致。

4、股东权益增加主要是本年度实现净利润所致。净资产减少因素是报告期内实施了上年度利润分配方案。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)第二届董事会第二次会议于 2004 年 1 月 15 日在天津召开。本次会议应到董事 15 人，实到董事 13 人，另外 2 名董事琼达先生和翟延明先生分别委托董事麻伯平先生代行全部职权，会议由董事长宋鑫先生主持。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定。关联董事宋鑫先生、刘冰先生、刘丛生先生和李惠琴女士就相关议案回避了表决，审议通过了《关于黄金探矿资金借款的议案》和《关于托管陕西东桐峪黄金实业有限公司等三家存续企业的议案》。

(2)第二届董事会第三次会议于 2004 年 3 月 29 日在天津召开。会议应到董事 15 人，实到 14 人。独立董事董安生先生授权委托独立董事吴晓根先生代为出席会议，并代为行使表决权。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《2003 年度董事会工作报告》、《2003 年度总经理工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度报告》及其摘要、《公司 2003 年度利润分配预案》、《关于申请银行授信额度的议案》、《关于组建青海中金矿业开发有限责任公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于制定公司投资者关系管理办法的议案》、《关于聘请会计师事务所的议案》和《关于召开 2003 年度股东大会的议案》。

(3)第二届董事会第二次临时会议于 2004 年 4 月 26 日在公司总部以通讯表决方式召开。会议应到董事 15 人，实到 15 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《公司 2004 年第一季度财务报告》。

(4)第二届董事会第四次会议于 2004 年 5 月 13 日在天津召开。会议应到董事 15 人，实到董事 12 人。董事翟延明先生、琼达先生、独立董事吴晓根先生因工作原因未能出席本次会议。董事翟延明先生、琼达先生授权委托董事麻伯平先生出席会议并行使表决权，独立董事吴晓根先生授权委托独立董事徐泓女士出席会议并行使表决权。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《关于修改股东大会事规则的议案》、《关于修改董事会议事规则的议案》、《关于修改总经理工作细则的议案》、《关于制定“八项资产”减值准备和损失处理内部控制制度的议案》和《关于组建“潼关中金黄金矿业有限责任公司”的议案》。

(5)第二届董事会第五次会议于 2004 年 8 月 26 日在北京召开。会议应到董事 15 人，实到董事 12 人。董事刘冰先生、刘海田先生和琼达先生因工作原因未能出席本次会议，分别授权委托董事刘丛生先生、孙永发先生和麻伯平先生出席会议并行使表决权。会议由宋鑫董事长主持。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《公司 2004 年半年度报告》及其摘要、《关于修改公司发展战略的议案》、《关于成立潼关中金黄金矿业有限责任公司的议案》、《关于重组天水李子金矿有限责任公司的议案》、《关于投资建设 6 万吨硫渣制酸项目的议案》、《关于为潼关中金冶炼有限责任公司提供担保的议案》、《关于续签收购合质金合同的议案》和《关于续签综合服务协议和房屋租赁合同的议案》。

(6)第二届董事会第六次会议于 2004 年 10 月 25 日在公司总部以通讯表决方式召开。会议应到董

事 15 人, 实到 15 人。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定, 审议通过了《中金黄金股份有限公司 2004 年第三季度财务报告》。

(7)第二届董事会第七次会议于 2004 年 11 月 12 日在北京召开。会议应到董事 15 人, 实到董事 10 人。董事刘海田先生、琼达先生、翟延明先生、独立董事董安生先生、独立董事吴晓根先生未能参加会议。刘海田先生、琼达先生分别授权委托董事孙永发先生, 翟延明先生授权委托董事麻伯平先生, 董安生先生、吴晓根先生分别授权委托独立董事吴泓女士代行全部职权。会议由宋鑫董事长主持。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定, 审议通过了《关于收购湖北三鑫金铜股份有限公司股份的议案》、《关于收购山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司股权的议案》、《关于收购苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司股权的议案》、《关于变更部分募集资金用途的议案》、《关于申请银行贷款的议案》和《关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

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》中规定的董事会有关职责, 严格执行股东大会的有关决议。

根据公司 2003 年度股东大会决议, 公司于 2004 年 5 月实施了每股分配 0.15 元 (含税) 现金红利的 2004 年度利润分配方案。公司完成了会计师事务所的聘用工作。

根据公司 2004 年第一次临时股东大会决议, 公司使用变更用途的募集资金收购了湖北三鑫金铜股份有限公司股份 51% 股权、山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司 51% 股权及苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司 90% 股权。截至 2004 年 12 月 31 日, 三家公司已分别在当地工商管理部门完成工商变更登记, 至此, 三家企业股权收购工作全部完成。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经武汉众环会计师事务所有限公司审计, 2004 年公司实现合并净利润 38,838,605.05 元 (母公司净利润 36,021,175.63 元), 按公司章程的规定提取法定公积金 10%, 为 3,602,117.56 元, 提取 10% 的法定公益金 3,602,117.56 元, 当年可供分配利润为 28,816,940.51 元, 加上上年末未分配利润 74,163,623.62 元, 减去本年分配 2003 年红利 42,000,000.00 元, 公司可供股东分配的利润为 60,980,564.13 元。

公司拟以 2004 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 1.50 元 (含税), 合计 42,000,000 元。公司不进行资本公积转增股本。

(七) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

武汉众环会计师事务所依据《中国注册会计师独立审计准则》审计了中金黄金股份有限公司 (以下简称中金黄金) 2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表, 2004 年度的利润表及合并利润表, 2004 年度的现金流量表及合并现金流量表, 并于 2005 年 3 月 29 日出具了众环审字 (2005) 191 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知 (证监发[2003]56 号文)》的要求, 中金黄金编制了后附的截至 2004 年 12 月 31 日中金黄金控股股东及其他关联方 2004 年度《资金占用情况表》及中金黄金子公司控股股东及其他关联方 2004 年度《资金占用情况表》。

根据中金黄金控股股东及其他关联方 2004 年度《资金占用情况表》, 2004 年度中金黄金公司其他关联方全年累计占用上市公司资金 47,091,164.62 元, 其中 2004 年全年累计经营性占用 12,791,164.62 元, 2004 年全年累计非经营性占用上市公司资金 34,300,000.00 元。截至 2004 年 12 月 31 日止, 中金黄金其他关联方共占用上市公司资金 47,091,164.62 元, 其中经营性占用上市公司资金 12,791,164.62 元, 非经营性占用上市公司资金 34,300,000.00 元。

控股股东及其他关联方资金占用及偿还情况

单位: 元 币种: 人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
潼关中金黄金矿业有限公司	控股子公司		37,299,954.92		37,299,954.92	现金及资产占用	临时周转借款 2540 万元及设立时多投资产款项 1190 万元	本期未偿还
潼关中金冶炼有限责任公司	控股子公司		8,900,000.00		8,900,000.00	现金占用	临时周转借款	本期未偿还
河南文峪金矿	母公司的全资子公司	891,209.70			891,209.70	现金占用	预付货款的尾款	本期未偿还

根据中金黄金子公司控股股东及其他关联方 2004 年度《资金占用情况表》，2004 年度中金黄金公司子公司控股股东及其他关联方全年累计占用上市公司子公司资金 33,577,247.74 元，其中 2004 年全年累计经常性占用 7,724,847.74 元，2004 年全年累计非经营性占用上市公司子公司资金 25,852,400.00 元。截至 2004 年 12 月 31 日止，中金黄金子公司控股股东及其他关联方共占用上市公司资金 33,577,247.74 元，其中经营性占用上市公司子公司资金 7,724,847.74 元，非经营性占用上市公司子公司资金 25,824,000.00 元。

子公司控股股东及其他关联方资金占用及偿还情况

单位: 元 币种: 人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
潼关县国有资产经营管理公司	其他		25,400,000.00		25,400,000.00	现金占用	临时周转借款	本期未偿还
中国黄金集团公司	控股股东		452,400.00		452,400.00	现金占用	临时周转借款	2005 年初已归还
黄石金铜实业有限责任公司	母公司的控股子公司		6,818,552.54		6,818,552.54	现金占用	拟购买资产款项	提供关联交易冲减
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司		906,295.20		906,295.20	现金占用	劳务预付款项	本期未偿还

上述关联资金往来中涉及到的潼关县国有资产经营管理公司和潼关中金冶炼有限责任公司的资金是为了扩大对潼关县境内黄金资源和含金物料市场的占有。在实施潼关大联合过程中，潼关中金黄金

矿业有限公司以借其的周转资金 2540 万元通过潼关县国有资产经营管理公司购得与潼关中金黄金矿业有限公司发展密切相关的资源性资产，有关资产过户工作正在进行；潼关中金冶炼有限责任公司以借其的周转资金 890 万元购得潼关冶炼厂资产。中金黄金股份公司将在年内通过增资扩股等措施彻底解决上述资金占用问题。关于河南文峪金矿 89 万元的资金占用是在公司设立前，原中原黄金冶炼厂支付其预付原料货款的尾款；关于黄石金铜实业公司的 682 万元的资金占用是在公司收购湖北三鑫前形成的拟购买资产款项，于公司合并资产负债表时合并进来的，公司将尽快清理上述资金占用。公司不存在违规占用资金的问题。

（八）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

基于公司自查报告、会计报表以及我们所了解的情况，我们认为：截至 2004 年 12 月 31 日，公司没有违规对外担保，没有违背中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）有关对外担保的规定。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、2004 年 3 月 29 日在天津召开了第二届监事会第 2 次会议。会议应到监事 7 人，实到 5 人。监事邓鹏飞先生、楼隆耀先生因故未能出席会议，邓鹏飞先生和楼隆耀先生委托陈雄伟先生代为出席会议行使表决权。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度报告》及其摘要、《关于调整公司监事的议案》、《关于监事会主席薪酬的议案》和《关于修改监事会议事规则的议案》。

2、2004 年 8 月 26 日在北京召开了第二届监事会第三次会议。会议应到监事 8 人，实到 6 人。监事邓鹏飞先生、楼隆耀先生因故未能出席会议，邓鹏飞先生和楼隆耀先生分别委托陈雄伟先生和李升年先生代为出席会议行使表决权。会议由监事会主席傅世玮先生主持。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《公司 2004 年半年度报告》及其摘要。

3、2004 年 10 月 25 日在天津公司总部以通讯表决方式召开公司第二届监事会第四次会议，审议通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

4、2004 年 11 月 12 日在北京召开了第二届监事会第五次会议。会议应到监事 8 人，实到监事 7 人。监事邓鹏飞先生因工作原因未能出席会议，邓鹏飞先生委托监事陈雄伟先生代为出席会议行使表决权。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，审议通过了《关于收购湖北三鑫金铜股份有限公司股份的议案》、《关于收购山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司股权的议案》、《关于收购苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司股权的议案》和《关于变更部分募集资金用途的议案》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

1、报告期内，公司董事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，落实了股东大会决议，进一步加大了对外开发资源的力度，强化了公司发展战略研究，对公司实现年度生产经营目标、制定持续发展措施、进一步完善法人治理结构等重大问题进行了科学决策，程序合法。

2、公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时，始终做到依法规范运行，没有发现违反国家法律、法规、公司章程及损害公司利益行为。

监事会认为，本报告期内，董事会成员及公司高级管理人员工作勤奋、敬业，公司生产经营、改革发展等方面的工作全面推进，能在激烈的市场竞争中保持良好的发展势头。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2004 年度的财务状况进行了监督检查，并确认武汉众环会计师事务所出具的 2004 年度财务审计报告，其真实公允地反映了公司 2004 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

1、报告期内公司部分募集资金的变更更加有利于发挥募集资金的作用，有利于公司的发展和公司股东的利益。

2、募集资金变更、投入的程序合法有效。

3、募集资金使用合理，未发生违规行为。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购资产价格合理，无内幕交易，没有损害股东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

公司销售产品、关联交易的交易价格公平合理，无内幕交易行为发生，没有损害股东的合法权益或造成公司资产流失。

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

1、收购资产情况

(1) 2004 年 9 月 12 日，公司向甘肃天水三星股份公司购买天水李子金矿有限公司 65% 股权，实际购买金额为 4,641 万元人民币。该资产的帐面价值为 785.40 万元人民币，评估价值为 7,640.59 万元人民币，该事项已于 2004 年 8 月 31 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(2) 2004 年 11 月 12 日，公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买其所持有的湖北三鑫金铜股份有限公司 51% 股份，该资产的帐面价值为 12,999.96 万元人民币，评估价值为 23,336.78 万元人民币，实际购买金额为 13,091.94 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以标的净资产评估值为基础，同时结合盈利能力和资源前景，且考虑到按照合同约定，公司将享有从评估基准日至股权过户日间集团公司基于持有湖北三鑫 51% 股份而享有的包括但不限于利润分配权在内的股东权利、权益，在标的净资产评估值基础上溢价 10%，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(3) 2004 年 11 月 12 日，公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买中国黄金集团公司所持山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司 51% 股权，该资产的帐面价值为 1,796.26 万元人民币，评估价值为 3,535.21 万元人民币，实际购买金额为 1,983.26 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以标的净资产评估值为基础，同时结合盈利能力和资源前景，且考虑到按照合同约定，公司将享有从评估基准日至股权过户日间集团公司基于持有山东鑫泰 51% 股权而享有的包括但不限于利润分配权在内的股东权利、权益，在标的净资产评估值基础上溢价 10%，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(4) 2004 年 11 月 12 日，公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买中国黄金集团公司所持苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司 90% 股权，该资产的帐面价值为 865.87 万元人民币，评估价值为 1,414.62 万元人民币，实际购买金额为 1,400.48 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以标的净资产评估值为基础，同时结合盈利能力和资源前景，且考虑到按照合同约定，公司将享有从评估基准日至股权过户日间集团公司基于持有金曦公司 90% 股权而享有的包括但不限于利润分配权在内的股东权利、权益，在标的净资产评估值基础上溢价 10%，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元

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	占同类交易额的比重(%)
河南秦岭金矿	购买商品	公司向关联方购买原料均执行市场价格	市场价格	26,805,164.37	0.79
河南金源黄金矿业有限责任公司	购买商品	公司向关联方购买原料均执行市场价格	市场价格	28,809,836.49	0.85
中国黄金集团公司	购买商品	公司向关联方购买原料均执行市场价格	市场价格	831,513,461.29	24.46

2、资产、股权转让的重大关联交易

(1) 公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买其所持的湖北三鑫金铜股份有限公司 51%股份，，交易的金额为 13,091.94 万元人民币，定价的原则是以标的净资产评估值为基础，同时，资产的帐面价值为 12,999.96 万元人民币，资产的评估价值为 23,336.78 万元人民币，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(2) 公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买中国黄金集团公司所持山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司 51%股权，交易的金额为 1,983.26 万元人民币，定价的原则是以标的净资产评估值为基础，同时结合盈利能力和资，资产的帐面价值为 1,796.26 万元人民币，资产的评估价值为 3,535.21 万元人民币，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

(3) 公司向公司控股股东中国黄金集团公司购买中国黄金集团公司所持苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司 90%股权，交易的金额为 1,400.48 万元人民币，定价的原则是以标的净资产评估值为基础，同时结合盈利能力和资源，资产的帐面价值为 865.87 万元人民币，资产的评估价值为 1,414.62 万元人民币，该事项已于 2004 年 11 月 16 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
河北峪耳崖黄金实业发展中心	母公司的全资子公司	1,000,000.00	1,000,000.00		237,621.66	50.88
河南文峪金矿	母公司的全资子公司	891,209.70	891,209.70			
陕西东桐峪黄金实业有限公司	母公司的全资子公司	906,295.20	906,295.20		48,528.02	204,967.90
黄石金铜实业有限责任公司	母公司的控股子公司	6,818,552.54	6,818,552.54			
中国黄金集团公司	母公司	452,400.00	452,400.00		16,284,766.52	16,284,766.52
河南金源黄金矿业有限责任公司	母公司的控股子公司				2,644,887.43	8,793,539.16
河南秦岭金矿	母公司的全资子公司				13,163,922.93	13,480,459.11
山西大同黄金矿业有限责任公司	联营公司				1,535.58	1,535.58
河南中原黄金实业发展中心	母公司的全资子公司				1,074,791.08	3,003,842.37
合计	/	10,068,457.44	10,068,457.44	/	33,169,903.54	41,564,142.74

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本年度公司无重大托管事项。

2、承包情况

本年度公司无重大承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
潼关中金冶炼有限责任公司	2004-09-09	1,000	连带责任担保	2004-09-09 ~ 2005-09-08	否	是
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			1,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			1,000			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			1,000			

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

中国黄金集团在公司上市时承诺向公司转让其属下六家企业。报告期内中国黄金集团公司向公司转让了所持的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和苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司三家企业的股权, 股权比例分别为 51%、51%和 90%, 交易总额 16475.68 万元。

(六) 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, 公司原聘任武汉众环会计师事务所为公司的境内审计机构, 支付其上一年度审计工作的酬金共约 45 万元人民币, 截止上一报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

众环审字(2005)191 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中金黄金股份有限公司（以下简称中金黄金公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2004 年度的利润表及合并利润表，2004 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是中金黄金公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中金黄金公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 王玉伟

中国注册会计师 肖 峰

中国 武汉

2005 年 3 月 29 日

(二) 财务报表

资产负债表
2004 年 12 月 31 日

编制单位: 中金黄金股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			470,248,843.61	190,766,768.15	470,248,843.61	151,650,935.64
短期投资						
应收票据			524,200.00	2,720,160.00	524,200.00	1,816,460.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			10,487,541.00	9,665,570.23	10,487,541.00	2,668,611.81
其他应收款			14,608,534.67	77,936,488.36	14,608,534.67	68,992,443.95
预付账款			67,804,624.35	57,634,786.93	67,804,624.35	46,362,269.19
应收补贴款						
存货			112,112,157.53	247,654,301.45	112,112,157.53	207,141,677.93
待摊费用			100,558.97	1,043,784.96	100,558.97	126,670.96
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			675,886,460.13	588,206,104.75	675,886,460.13	478,759,069.48
长期投资：						
长期股权投资			20,136,909.58	129,076,308.02	20,136,909.58	257,809,193.97
长期债权投资						
长期投资合计			20,136,909.58	129,076,308.02	20,136,909.58	257,809,193.97
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			501,425,493.52	969,676,723.34	501,425,493.52	393,519,107.23
减：累计折旧			221,684,839.95	341,127,913.22	221,684,839.95	171,622,420.74
固定资产净值			279,740,653.57	628,548,810.12	279,740,653.57	221,896,686.49
减：固定资产减值准备			1,180,600.36	1,857,119.29	1,180,600.36	1,180,600.36
固定资产净额			278,560,053.21	626,691,690.83	278,560,053.21	220,716,086.13
工程物资			1,226,753.40	4,522,720.92	1,226,753.40	865,280.92
在建工程			70,768,055.48	103,067,637.72	70,768,055.48	64,140,423.55
固定资产清理						
固定资产合计			350,554,862.09	734,282,049.47	350,554,862.09	285,721,790.60
无形资产及其他资产：						
无形资产			74,760,968.15	123,383,407.44	74,760,968.15	67,513,643.58
长期待摊费用			31,462.22	31,873,508.74	31,462.22	12,605.90
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			74,792,430.37	155,256,916.18	74,792,430.37	67,526,249.48
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,121,370,662.17	1,606,821,378.42	1,121,370,662.17	1,089,816,303.53
流动负债：						
短期借款			167,500,000.00	336,490,000.00	167,500,000.00	145,700,000.00

应付票据						
应付账款			95,427,190.53	138,456,628.40	95,427,190.53	107,245,912.76
预收账款			12,692,817.06	32,450,124.55	12,692,817.06	13,828,655.65
应付工资			3,153,064.48	12,498,453.57	3,153,064.48	4,974,772.45
应付福利费			2,784,421.94	5,406,933.78	2,784,421.94	3,158,317.29
应付股利				595,350.00		
应交税金			8,493,979.42	26,098,167.19	8,493,979.42	8,122,822.39
其他应交款			9,379,231.24	12,814,077.48	9,379,231.24	3,283,324.45
其他应付款			25,635,187.03	91,088,463.81	25,635,187.03	25,290,659.03
预提费用			15,029,940.62	26,507,882.10	15,029,940.62	12,192,993.05
预计负债						
一年内到期的长期负债			13,900,000.00		13,900,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计			353,995,832.32	683,942,766.05	353,995,832.32	323,797,457.07
长期负债：						
长期借款				38,270,000.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			3,700,000.00	4,700,000.00	3,700,000.00	4,700,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			3,700,000.00	42,970,000.00	3,700,000.00	4,700,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			357,695,832.32	726,912,766.05	357,695,832.32	328,497,457.07
少数股东权益				115,772,336.49		
所有者权益（或股东权益）：						
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			383,228,665.33	386,851,506.31	383,228,665.33	386,851,506.31
盈余公积			26,282,540.90	33,812,403.94	26,282,540.90	33,486,776.02
其中：法定公益金			13,141,270.45	16,906,201.97	13,141,270.45	16,743,388.01
未分配利润			74,163,623.62	63,472,365.63	74,163,623.62	60,980,564.13
拟分配现金股利				42,000,000.00		
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			763,674,829.85	764,136,275.88	763,674,829.85	761,318,846.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,121,370,662.17	1,606,821,378.42	1,121,370,662.17	1,089,816,303.53

公司法定代表人：宋鑫

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
2004 年

编制单位: 中金黄金股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			3,461,373,182.01	2,184,274,158.44	3,432,282,605.98	2,184,274,158.44
减: 主营业务成本			3,284,493,685.45	2,033,419,590.87	3,280,160,631.17	2,033,419,590.87
主营业务税金及附加			2,254,602.07	1,626,383.33	2,019,760.56	1,626,383.33
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			174,624,894.49	149,228,184.24	150,102,214.25	149,228,184.24
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			979,201.62	-33,034.83	240,918.38	-33,034.83
减: 营业费用			8,912,092.70	7,369,959.37	8,708,600.07	7,369,959.37
管理费用			103,229,284.51	79,157,887.84	86,849,271.12	79,157,887.84
财务费用			5,044,779.75	7,996,484.97	3,667,440.34	7,996,484.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			58,417,939.15	54,670,817.23	51,117,821.10	54,670,817.23
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-600,455.24	771,784.61	1,027,684.39	771,784.61
补贴收入			4,360,000.00	4,730,000.00	4,360,000.00	4,730,000.00
营业外收入			458,837.62	176,755.08	7,074.72	176,755.08
减: 营业外支出			1,474,830.19	1,249,279.09	1,140,301.49	1,249,279.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			61,161,491.34	59,100,077.83	55,372,278.72	59,100,077.83
减: 所得税			21,209,999.51	19,310,928.57	19,351,103.09	19,310,928.57
减: 少数股东损益			1,112,886.78			
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			38,838,605.05	39,789,149.26	36,021,175.63	39,789,149.26
加: 年初未分配利润			74,163,623.62	42,332,304.22	74,163,623.62	42,332,304.22
其他转入						
六、可供分配的利润			113,002,228.67	82,121,453.48	110,184,799.25	82,121,453.48
减: 提取法定盈余公积			3,764,931.52	3,978,914.93	3,602,117.56	3,978,914.93
提取法定公益金			3,764,931.52	3,978,914.93	3,602,117.56	3,978,914.93
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			105,472,365.63	74,163,623.62	102,980,564.13	74,163,623.62
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			42,000,000.00		42,000,000.00	

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			63,472,365.63	74,163,623.62	60,980,564.13	74,163,623.62
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
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			258,054.06			
6. 其他						

公司法定代表人：宋鑫

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
2004 年

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			3,477,491,699.64	3,439,765,342.46
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			-8,106,238.40	13,367,708.51
现金流入小计			3,469,385,461.24	3,453,133,050.97
购买商品、接受劳务支付的现金			3,287,595,115.04	3,296,862,457.05
支付给职工以及为职工支付的现金			78,361,036.42	66,756,481.18
支付的各项税费			58,047,805.39	43,491,881.18
支付的其他与经营活动有关的现金			62,084,220.72	78,391,830.60
现金流出小计			3,486,088,177.57	3,485,502,650.01
经营活动产生的现金流量净额			-16,702,716.33	-32,369,599.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			592,500.00	230,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			39,189,198.28	5,783,969.84
现金流入小计			39,781,698.28	6,014,469.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			66,890,428.41	47,780,280.10
投资所支付的现金			211,166,800.00	211,166,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金			562,711.97	562,711.97
现金流出小计			278,619,940.38	259,509,792.07
投资活动产生的现金流量净额			-238,838,242.10	-253,495,322.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				

借款所收到的现金		147,500,000.00	137,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		147,500,000.00	137,500,000.00
偿还债务所支付的现金		125,750,000.00	125,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		45,480,234.57	44,828,457.05
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		210,882.46	204,529.65
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		171,441,117.03	170,232,986.70
筹资活动产生的现金流量净额		-23,941,117.03	-32,732,986.70
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-279,482,075.46	-318,597,907.97
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		38,838,605.05	36,021,175.63
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		1,112,886.78	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		8,237,313.54	10,184,994.43
固定资产折旧		39,156,190.33	31,996,998.63
无形资产摊销		6,563,968.00	5,812,355.57
长期待摊费用摊销		18,856.32	18,856.32
待摊费用减少(减：增加)		-26,111.99	-26,111.99
预提费用增加(减：减少)		-3,056,539.05	1,707,236.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-177,751.00	5,000.00
固定资产报废损失		690,889.74	690,889.74
财务费用		5,044,779.75	3,667,440.34
投资损失(减：收益)		600,455.24	-1,027,684.39
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-117,059,146.68	-105,136,862.59
经营性应收项目的减少(减：增加)		-9,831,828.85	-66,292,010.51
经营性应付项目的增加(减：减少)		13,184,716.49	50,008,123.78
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-16,702,716.33	-32,369,599.04
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		190,766,768.15	151,650,935.64
减：现金的期初余额		470,248,843.61	470,248,843.61
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		-279,482,075.46	-318,597,907.97
		190,766,768.15	151,650,935.64

公司法定代表人：宋鑫

主管会计工作负责人：麻伯平

会计机构负责人：魏浩水

资产减值表
2004 年

编制单位: 中金黄金股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	4,760,306.66	15,983,184.99	5,293,374.95	15,450,116.70
其中: 应收账款	2,624,008.41	5,519,249.99	5,120,854.32	3,022,404.08
其他应收款	2,136,298.25	10,463,935.00	172,520.63	12,427,712.62
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	806,155.59	739,387.87	854,772.30	690,771.16
其中: 库存商品	439,192.29	589,387.87	854,772.30	173,807.86
原材料	366,963.30	150,000.00		516,963.30
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	1,180,600.36	676,518.93		1,857,119.29
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	1,180,600.36	676,518.93		1,857,119.29
无形资产减值准备	4,333,331.93		4,333,331.93	
其中: 专利权				
商标权	4,333,331.93		4,333,331.93	
在建工程减值准备		5,259,222.42		5,259,222.42
委托贷款减值准备				
资产减值合计	11,080,394.54	22,658,314.21	10,481,479.18	23,257,229.57

公司法定代表人: 宋鑫

主管会计工作负责人: 麻伯平

会计机构负责人: 魏浩水

会计报表附注 (2004 年 12 月 31 日)

一、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”)系经国家经贸委国经贸企改[2000]563 号文批准,由中国黄金总公司作为主发起人,联合中信国安黄金有限责任公司、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于 2000 年 6 月共同发起设立的股份公司。

主发起人中国黄金总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。

公司营业执照号为 1201921001143,公司经营范围: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。

二、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. 会计制度

公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2. 会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

4. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

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，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

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

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 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) 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。

4) 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。

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) 公司坏账损失采用备抵法核算, 年末按账龄分析法计提坏账准备, 并记入当年度损益, 具体为账龄1年以内的应收款项(包括应收账款和其他应收款, 下同)按其余额的5%计提; 账龄1-2年的按其余额的10%计提; 账龄2-3年的按其余额的20%计提; 账龄3年以上的按其余额的50%计提。

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	8-40	3-5	2.43-12.13
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，在规定的期限内分期平均摊销。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. 主要会计政策、会计估计变更的说明

公司本期无会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正事项。

22. 重大会计差错更正的说明

公司本期无重大会计差错更正事项。

23. 合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除本公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

三、税项

1、增值税：

A.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。

B.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、城市维护建设税为应纳流转税额的 5%-7%。

4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、资源税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。

6、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。

7、房产税按房产余值的 1.2%计缴。

8、企业所得税按应纳税所得额的 33%缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
湖北三鑫金铜股份有限公司	矿山采掘	6,496.26	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。
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	1,008	金矿探采选冶。
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	50	黄金资源的勘察、开发、生产以及劳务输出、设备进出口。
潼关中金黄金矿业有限责任公司	矿山采掘	4,878	黄金矿产资源勘探、采选。
潼关中金冶炼有限责任公司	冶炼生产	1,000	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售。
甘肃省天水李子金矿有限公司	矿山采掘	3,390	黄金矿的开采、浮选、冶炼、销售

控股子公司及合营企业名称	本公司投资额 (万元)	本公司所占权益比例		是否纳入合并报表范围
		直接持股	间接持股	
湖北三鑫金铜股份有限公司	13,091.94	51%		是
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	1,983.26	51%		是
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	1,400.48	90%		是
潼关中金黄金矿业有限责任公司	2,487.78	51%		是
潼关中金冶炼有限责任公司	600.00	60%		是
甘肃省天水李子金矿有限公司	4,641.00	65%		否

注：公司 2004 年第二届董事会第五次会议审议通过了公司重组甘肃省天水李子金矿有限公司的议案，公司 2004 年 9 月 12 日与甘肃省天水李子金矿有限公司股东天水三星有限公司签订了相关股权重组协议，公司于 2004 年 9 月 21 日将股权转让款 4,641 万元支付完毕。由于甘肃省天水李子金矿有限公司目前的重组工作均尚未完成，所以公司本期未将其纳入合并会计报表范围。

2、合并范围变更情况

公司名称	上年是 否合并	本年是否合并	变更原因	变更日期
湖北三鑫金铜股份有限公司	否	合并资产负债表	本期购买股权	2004.12.31
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	否	合并资产负债表	本期购买股权	2004.12.31

苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	否	合并资产负债表	本期购买股权	2004.12.31
潼关中金黄金矿业有限责任公司	否	是	本期新设	2004.9.30
潼关中金冶炼有限责任公司	否	是	上期成立时间较短根据重要性原则未合并	2004.1.1

注 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，上述三家公司股权的转让价以三家公司 2004 年 9 月 30 日经评估的净资产价值溢价 10% 作价 164,756,800 元，截至 2004 年 12 月 31 日公司已向中国黄金集团公司全额支付了股权转让款并办理完股权变更手续。所以将上述三家公司股权购买日确定为 2004 年 12 月 31 日，本期仅合并其期末资产负债表。

注 2：公司 2004 年第二届董事会第五次会议审议通过了公司与潼关县国有资产经营管理公司分别以各自所属的陕西东桐峪金矿分公司和潼关县李家金矿、潼关县大狽峪金矿经评估后净资产重组潼关中金黄金矿业有限责任公司的议案。2004 年 9 月 30 日潼关中金黄金矿业有限责任公司完成增资并办理完工商变更手续。本期公司将潼关中金黄金矿业有限责任公司期末资产负债表以及 2004 年 10-12 月利润表及现金流量表纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2004 年 12 月 31 日余额，期初余额指 2003 年 12 月 31 日余额，金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	287,811.13	585,066.44
银行存款	190,478,957.02	467,663,777.17
其他货币资金		2,000,000.00
合 计	190,766,768.15	470,248,843.61

注：货币资金期末余额比期初余额下降了 59.43%，主要是本期公司投资活动支付现金大幅上升所致，其中收购中国黄金集团公司三家子公司股权支付现金 16,475.68 万元，重组甘肃省天水李子金矿有限公司支付现金 4,641.00 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	2,720,160.00	524,200.00

注 1：期末应收票据无质押情况。

注 2：应收票据期末余额比期初余额上升了 418.92%，主要是公司本期合并范围变化导致期末应收票据金额增加；另外由于矿粉原料供应紧张，供应商基本上要求现金付款，导致公司应收票据背书周期较去年有所延长。

3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1）应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	5,406,224.62	42.61%	5%	270,311.22
1-2 年	3,918,113.93	30.88%	10%	391,811.39
2-3 年	224,891.73	1.77%	20%	44,978.35
3 年以上	1,646,881.83	12.98%	50%	823,440.92
个别认定	1,491,862.20	11.76%	100%	1,491,862.20
合计	12,687,974.31	100.00%		3,022,404.08

账龄	期初余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	6,247,485.51	52.08%	5%	312,374.28
1-2 年	65,939.25	0.46%	10%	6,593.93

2-3 年	3,646,740.44	25.46%	20%	729,348.09
3 年以上	3,151,384.21	22.00%	50%	1,575,692.11
合 计	13,111,549.41	100.00%		2,624,008.41

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	73,491,698.74	81.32%	5%	3,674,584.95
1-2 年	3,066,450.93	3.39%	10%	306,645.10
2-3 年	1,070,917.31	1.19%	20%	214,183.46
3 年以上	9,005,669.76	9.97%	50%	4,502,834.88
个别认定	3,729,464.23	4.13%	100%	3,729,464.23
合 计	90,364,200.97	100.00%		12,427,712.62

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	9,193,440.95	54.90%	5%	459,672.05
1-2 年	910,360.86	5.44%	10%	91,036.09
2-3 年	2,475,887.05	14.79%	20%	495,177.41
3 年以上	4,165,144.06	24.87%	50%	1,090,412.70
合 计	16,744,832.92	100.00%		2,136,298.25

(3) 应收款项说明事项

A、应收账款中无持 5% 以上表决权股份的股东的欠款。

B、其他应收款中持 5% 以上表决权股份的股东的欠款详见附注七、2(8)。

C、本期公司向中国黄金集团公司收购的三家子公司，对账龄长且基本上已无法收回的应收账款 1,491,862.20 元、其他应收款 2,366,473.74 元采用个别认定法全额计提了坏账准备；另外子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司对账龄较长且基本上已无法收回的其他应收款 1,362,990.49 元采用个别认定法全额计提了坏账准备。

D、本期公司将符合坏账确认标准的无法收回的应收账款 5,120,854.32 元、其他应收款 170,507.83 元予以核销。

E、金额较大的其他应收款详细情况：

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	25,400,000.00	2004 年	临时借款代办坑口补偿
敖汉旗人民政府	17,000,000.00	2004 年	借款
黄石松本绿色板业有限公司	7,721,597.50	2004 年	借款
黄石金铜实业有限责任公司	6,622,278.86	2004 年	往来款
三鑫金铜公司职工住房建设指挥部	1,345,000.00	2003 年	住房款

F、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	6,339,452.27	49.96%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	58,088,876.36	64.28%

G、其他应收款期末余额比期初余额增加了 7,361.94 万元，增加比例为 439.65%，增加较大的原因有本期收购了三家子公司增加其他应收款 2,606.23 万元；子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司支付给潼关县国有资产经营管理公司 2,540.00 万元，由其代为办理外联坑口的收购补偿事宜；另外公司期末因拟参与内蒙古自治区金陶股份有限公司股权重组及撰子山金矿出售事宜，公司向内蒙古自治区敖汉旗人民政府借出款项 1,700.00 万元。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,397,304.99	52.74%	59,548,909.58	87.82%
1-2 年	25,678,354.56	44.55%	5,175,034.22	7.63%
2-3 年	1,559,127.38	2.71%	3,015,276.58	4.45%
3 年以上			65,403.97	0.10%
合计	57,634,786.93	100.00%	67,804,624.35	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的预付账款金额为 2,723.75 万元，主要是由于原料供应紧张，公司 2003 年预付的矿粉原料货款尚未结算完毕。

(3) 预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

5、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	174,056,717.63	516,963.30	31,727,965.74	366,963.30
在产品	32,140,498.74		28,579,817.30	
库存商品	41,808,175.66	173,807.86	52,610,530.08	439,192.29
低值易耗品	339,680.58			
合计	248,345,072.61	690,771.16	112,918,313.12	806,155.59

注：存货期末余额比期初余额上升了 119.93%，主要是本期公司河南中原黄金冶炼厂分公司加大了外购矿粉量，致使期末库存原料大幅上升。

(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	366,963.30	150,000.00		516,963.30
库存商品	439,192.29	589,387.87	854,772.30	173,807.86
合计	806,155.59	739,387.87	854,772.30	690,771.16

注 1：存货可变现净值确定依据：公司根据 2004 年 12 月 31 日账面实际结余存货，对各项期末存货的实际成本与可变现净值进行比较，按可变现净值与成本的差额计提存货跌价准备，存货可变现净值系公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

注 2：本期存货跌价准备减少系由于存货销售所致。

6、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	303,705.72	100,558.97	尚在受益期，待摊销。
备品备件摊销	602,579.24		尚在受益期，待摊销。
其他	137,500.00		尚在受益期，待摊销。
合计	1,043,784.96	100,558.97	

注：待摊费用期末余额比期初余额上升了 937.98%，主要是本期合并范围增加所致。

7、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
对子公司投资	114,513,115.39		114,513,115.39	6,117,891.71		6,117,891.71
其中：股权投资差额	68,103,115.39		68,103,115.39			
对合营企业投资						
其中：股权投资差额						
对联营企业投资	13,518,562.63		13,518,562.63	13,519,017.87		13,519,017.87
其中：股权投资差额	2,855,093.63		2,855,093.63	3,374,201.55		3,374,201.55
对其他企业股权投资	1,044,630.00		1,044,630.00	500,000.00		500,000.00
合 计	129,076,308.02		129,076,308.02	20,136,909.58		20,136,909.58

(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
山西大同矿业黄金有限公司	15 年	4,320,000.00	13,518,562.63	40%
甘肃省天水李子金矿有限公司	50 年	46,410,000.00	46,410,000.00	65%
上海黄金交易所的基本交易席位费	永久	500,000.00	500,000.00	
陕西省潼关县李家村信用合作社		44,630.00	44,630.00	
小 计		51,274,630.00	60,473,192.63	

(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

山西大同矿业黄金有限公司	4,320,000.00		518,652.68		6,343,469.00
--------------	--------------	--	------------	--	--------------

(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	本期转出	期末余额	摊销期限
湖北三鑫金铜股份有限公司	48,375,972.12		48,375,972.12			48,375,972.12	10 年
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	13,001,246.25		13,001,246.25			13,001,246.25	10 年
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	6,725,897.02		6,725,897.02			6,725,897.02	10 年
山西大同矿业黄金有限公司	5,191,079.33	3,374,201.55		519,107.92		2,855,093.63	10 年
合计	73,294,194.72	3,374,201.55	68,103,115.39	519,107.92		70,958,209.02	

B. 股权投资差额形成原因说明

1、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。

2、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。

8、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
房物及建筑物	288,273,721.23	404,669,356.44	96,728,749.43	596,214,328.24
通用设备	49,096,036.73	11,208,413.03	3,045,093.23	57,259,356.53
专用设备	138,676,481.95	159,638,985.94	20,766,735.70	277,548,732.19
运输工具	25,379,253.61	22,244,844.65	9,191,353.81	38,432,744.45
固定资产装修		221,561.93		221,561.93

合 计	501,425,493.52	597,983,161.99	129,731,932.17	969,676,723.34
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	114,169,440.44	121,509,875.15	61,163,237.13	174,516,078.46
通用设备	26,300,415.53	3,752,061.18	2,702,142.18	27,350,334.53
专用设备	63,830,073.50	70,614,614.34	9,375,346.92	125,069,340.92
运输设备	17,384,910.48	5,475,983.39	8,834,077.77	14,026,816.10
固定资产装修		165,343.21		165,343.21
合 计	221,684,839.95	201,517,877.27	82,074,804.00	341,127,913.22

(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
专用设备	1,130,600.36	676,518.93		1,807,119.29
运输设备	50,000.00			50,000.00
合 计	1,180,600.36	676,518.93		1,857,119.29

(4) 固定资产应说明事项

- A. 公司本期新增的固定资产中有 26,425,653.79 元系由在建工程完工转入。
- B. 公司本期以陕西东桐峪分公司净资产向潼关中金黄金矿业有限责任公司增资，本期转出固定资产原值 124,050,501.01 元，累计折旧 77,502,876.40 元。
- C. 固定资产期末余额比期初余额增加了 46,825.12 万元，增加比例为 93.38%，主要是由于本期合并范围增加所导致。
- D. 期末固定资产中分别有原值为 6245.63 万元、净值为 4872.37 万元的房产以及原值为 8216.91 万元、净值为 6841.65 万元的设备用于借款抵押。

9、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	1,270,720.92	1,226,753.40
预付大型设备款	3,252,000.00	

合 计	4,522,720.92	1,226,753.40
-----	--------------	--------------

注：本期工程物资期末余额比期初余额增加增加了 268.67%，主要是本期合并范围增加所致。

10、在建工程

(1)在建工程明细情况 A

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额
东桐峪井巷工程	24,946,184.59	14,676,934.84	13,396,540.60	26,226,578.83	
其中：利息资本化金 额	1,897,904.18	1,209,582.00		3,107,486.18	
30 吨金精炼工程	1,224,882.20	804,086.87	2,028,969.07		
冶炼厂改造工程	3,881,559.12	9,605,530.86	5,662,421.42		7,824,668.56
峪耳崖深部探建工程	40,387,382.11	9,248,242.57			49,635,624.68
其中：利息资本化金 额	3,448,790.01	68,895.74			3,517,685.75
峪耳崖金矿地表土建	328,047.46	1,374,168.25	19,000.00		1,683,215.71
峪耳崖金矿低品位资 源开发项目		9,923,829.20	4,926,914.60		4,996,914.60
山东鑫泰井巷工程		1,916,053.59			1,916,053.59
潼关中金井巷工程		32,666,993.49			32,666,993.49
金井嘴基建项目		5,259,222.42			5,259,222.42
零星工程		4,735,975.19	391,808.10		4,344,167.09
合 计	70,768,055.48	90,211,037.28	26,425,653.79	26,226,578.83	108,326,860.14
其中：利息资本化金 额	5,346,694.19	1,278,477.74		3,107,486.18	3,517,685.75

在建工程明细情况 B

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
峪耳崖深部探建工程	5,165 万元	募股资金及借款	
30 吨金精炼工程	4,572 万元	募股资金	
低品位资源开发项目	532 万元	自有资金	
金井嘴基建项目	550 万元	自有资金	

注：期末在建工程期末余额比期初增加 53.07%，主要是公司分公司河北峪耳崖金矿本期深部探建工程以及低品位资源开发项目投入较大，子公司潼关中金黄金矿业有限公司本期井巷工程投入较大。

(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
金井嘴基建项目		5,259,222.42		5,259,222.42

注：本期增加的金井嘴基建项目减值准备为本期新合并的湖北三鑫金铜公司该科目的期末数，该项目投入后未发现有资源已全额计提了减值准备。

11、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	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	52,374,398.59	26,812,162.30	1,434,969.00	1,670,808.73	76,080,783.16
专有技术	8,071,325.51			922,437.24	7,148,888.27
采矿权	18,648,575.98	26,181,378.99	4,333,331.93	3,970,722.03	36,525,901.01
探矿权		3,627,835.00			3,627,835.00
合 计	79,094,300.08	56,621,376.29	5,768,300.93	6,563,968.00	123,383,407.44

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	90,615,882.48	14,535,099.32	54-597 个月
专有技术	购买	9,224,372.04	2,075,483.77	93 个月
采矿权	股东投入及购入	69,105,518.95	32,579,617.94	33-81 个月
探矿权	购入	3,852,518.00	224,683.00	113 个月
合 计		172,798,291.47	49,414,884.03	

注 1：本期增加的无形资产 56,621,376.29 元为合并范围增加所致。

注 2：无形资产本期转出数为公司以陕西东桐峪分公司净资产出资组建潼关中金黄金矿业有限责任公司而转出的土地使用权和采矿权。

注 3：期末无形资产中有原值为 316.06 万元，净值为 302.06 万元的土地使用权被用作借款抵押。

(2) 无形资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
采 矿 权	4,333,331.93		4,333,331.93	

注 1：本期无形资产减值准备减少数为公司以陕西东桐峪分公司的净资产出资组建潼关中金黄金矿业有限责任公司的转出金额。

注 2：无形资产期末余额未发现存在减值迹象。

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
装修费	31,462.22			18,856.32	12,605.90
地质探矿费		31,860,902.84			31,860,902.84
合 计	31,462.22	31,860,902.84		18,856.32	31,873,508.74

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
装修费	94,281.00	81,675.10	8 个月
地质探矿费	53,217,840.98	21,356,938.14	15-59 个月
合 计	53,312,121.98	21,438,613.24	

注：长期待摊费用期末余额比期初余额大幅增加，主要为本期合并范围增加所致，本期向中国黄金集团公司新收购的三家子公司地质探矿费余额较大。

13、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	113,010,000.00	118,500,000.00	
保证借款	158,690,000.00	37,000,000.00	
抵押借款	64,790,000.00	12,000,000.00	
合 计	336,490,000.00	167,500,000.00	

(2) 期末短期借款中到期未偿还的短期借款有 65,090,000.00 元，其中 57,700,000.00 元的逾期借款为公司大股东中国黄金集团公司委托中国建行银行潼关县支行和中国建设银行宽城满族自治县支行借给公司，此笔款项到期后，中国黄金集团公司已中止与建行的委托贷款关系，目前公司尚未与中国黄金集团公司重新签订借款协议。

注 1：担保借款中涉及关联单位担保情况详见附注七、2(5)，关联方借款详见附注七、2(6)。

注 2：短期借款期末余额比期初余额增加了 100.89% 主要为本期合并范围增加所致。

14、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	138,456,628.40	95,427,190.53

注 1：应付账款期末余额比期初余额增加了 45.09%，主要是公司河南中原冶炼厂分公司本期外购原料增幅较大，导致应付账款增加。

注 2：应付账款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注七、2（8）。

15、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	32,450,124.55	12,692,817.06

注 1：预收账款期末余额比期初余额增加了 155.66%为本期合并范围增加所致。

注 2：预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详。

16、应付工资

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
金 额	12,498,453.57	3,153,064.48	工效挂钩工资余额

注：应付工资期末余额比期初余额增加了 296.39%主要为本期合并范围增加所致。

17、应付福利费

应付福利费期末余额比期初余额增加了 94.19%主要为本期合并范围增加所致。

18、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	595,350.00		尚未支付

19、应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	4,030,016.50	1,404,254.63	13%、17%
营业税	448,627.63	23,766.00	5%
企业所得税	21,559,759.58	6,711,096.94	33%
资源税	253,898.46	70,825.84	1.30 元-2.1 元/吨

城市维护建设税	287,501.51	151,835.87	5%-7%
房产税	14,398.25	91,264.69	1.20%
土地使用税	53,597.48	40,935.45	0.50 元/m ²
车船使用税	1,091.00		
个人所得税	190,884.06		
印花税	10,833.21		
合 计	26,850,607.68	8,493,979.42	

注：应交税金期末余额比期初余额增加了 216.11% 主要为本期合并范围增加所致。

20、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	7,807,998.05	7,956,158.98	注1
教育费附加	172,358.38	71,644.50	注2
住房公积金	4,736,375.3	1,351,427.76	注3
堤防费	62,620.33		注4
水利建设基金	34,725.42		注5
合 计	12,814,077.48	9,379,231.24	

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分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和潼关中金冶炼有限责任公司收入的 0.08% 计缴。

21、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	91,088,463.81	25,635,187.03

注 1：其他应付款期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项详见附注七、2（8），款项性质为地质探矿借款目前暂未签订借款协议。

注 2：其他应付款期末余额比期初余额增加了 255.33% 主要为其中合并范围增加所致。

注 3：金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
国土资源部	23,060,200.00	采矿权款
中国黄金集团公司	12,800,000.00	地质探矿借款
唐山地质五队	3,069,636.50	探矿费
河南中原黄金实业中心	3,003,842.37	关联劳务费
潼关县国有资产公司	2,995,838.98	净资产出资多出资部分

22、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
利息	25,211,255.50	14,432,458.62	尚未支付
房租	559,364.00	105,000.00	尚未支付
审计费	200,000.00		尚未支付
钢球	164,208.00	110,536.00	尚未支付
其他	373,054.60		尚未支付
矿石款		31,946.00	
广告费		350,000.00	
合 计	26,507,882.10	15,029,940.62	

23、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
信用借款		13,900,000.00

24、长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	38,270,000.00	

注：关联方借款详见附注七、2（6）

25、专项应付款

项 目	期末数	期初数	性质或内容
环保拨款	500,000.00	500,000.00	用于污水处理工程

国家技术创新项目拨款	700,000.00	700,000.00	用于黄金精炼技术开发
矿产资源补偿费保护项目补助经费	3,500,000.00	2,500,000.00	用于采矿技术改造
合 计	4,700,000.00	3,700,000.00	

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。

26、股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)						期末余额
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小 计	
一. 未上市流通股份								
1. 发起人股份	180,000,000.00							180,000,000.00
其中：国家持有股份	159,353,900.00							159,353,900.00
境内法人持有股份	20,646,100.00							20,646,100.00
境外法人持有股份								
其 他								
2. 募集法人股份								
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计								
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	100,000,000.00							100,000,000.00
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	100,000,000.00							100,000,000.00
三. 股份总数	280,000,000.00							280,000,000.00

注 1：根据国家经贸委国经贸企改[2000]563 号文批准，本公司是由中国黄金总公司作为主发起人，联合中信国安黄金有限责任公司、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。

本公司设立时中国黄金总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，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。

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	382,919,307.63			382,919,307.63
其他资本公积	290,000.00	44,562.28		334,562.28

股权投资准备	19,357.70	3,578,278.70		3,597,636.40
合 计	383,228,665.33	3,622,840.98		386,851,506.31

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 94,626,818.45 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。

注 3：本期增加的其他资本公积为公司无法支付款项 44,562.28 元转入资本公积。

注 4：本期股权投资准备增加 3,578,278.70 元，其中 600,000.00 元系公司按照持股比例 40% 核算的联营公司山西大同黄金矿业有限责任公司本期根据山西省大同市财政局同财建[2004]98 号文收到大同市财政局拨入的矿产资源补偿经费；其余 2,978,278.70 元为公司对子公司潼关中金黄金矿业有限责任公司股权投资贷差。

28、盈余公积

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积金	13,141,270.45	3,764,931.52		16,906,201.97
公益金	13,141,270.45	3,764,931.52		16,906,201.97
合 计	26,282,540.90	7,529,863.04		33,812,403.94

29、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		74,163,623.62
加：本年净利润转入		38,838,605.05
减：提取法定盈余公积	按净利润 10% 计提，并按占子公司权益比例补计子公司法定盈余公积	3,764,931.52
提取法定公益金	按净利润 10% 计提，并按占子公司权益比例补计子公司法定公益金	3,764,931.52
应付普通股股利	根据 2003 年度股东大会决议分配 2003 年度利润	42,000,000.00
期末未分配利润		63,472,365.63

注：根据公司 2003 年度股东大会决议公司向全体股东每十股派发现金红利 1.5 元含税，公司 2004 年 5 月共分配了 2003 年度现金股利 42,000,000.00 元。

30、主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	194,990,788.89	161,377,463.42
冶炼	3,461,373,182.01	2,180,128,491.17
小 计	3,656,363,970.90	2,341,505,954.59
公司内各业务分部间相互抵消	-194,990,788.89	-157,231,796.15
合 计	3,461,373,182.01	2,184,274,158.44

注 1：2004 年度主营业务收入发生额比 2003 年度发生额增加了 58.47%，主要原因为公司本期 30 吨金精炼工程改造完成后扩大冶炼能力所致。

注 2：2004 年度公司前五名销售客户销售的收入总额为 3,343,358,683.97 元，占公司全部销售收入的比例为 96.59%。

31、主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	121,667,035.42	105,836,222.12
冶炼	3,357,817,438.92	2,084,815,164.90
小 计	3,479,484,474.34	2,190,651,387.02
公司内各业务分部间相互抵消	-194,990,788.89	-157,231,796.15
合 计	3,284,493,685.45	2,033,419,590.87

注：主营业务成本 2004 年度发生额比 2003 年度发生额增加了 61.53%，主要原因为本期收入增长所致。

32、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
城建税	451,405.86	337,477.68
教育费附加	1,025,990.22	783,973.71
资源税	682,480.57	504,931.94
水利基金	94,725.42	
合 计	2,254,602.07	1,626,383.33

注：主营业务税金及附加 2004 年度发生额比 2003 年度发生额增加了 38.63%，主要原因是本期合并范围增加所致。

33、其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年发生数		
	收入数	成本数	利润	收入数	成本数	利润
出售原材料	12,907,557.31	12,470,588.61	436,968.70			
租赁	1,290,288.52	1,474,098.48	-183,809.96	1,035,271.32	1,515,383.66	-480,112.34
其他收入	952,192.52	226,149.64	726,042.88	470,306.51	23,229.00	447,077.51
合计	15,150,038.35	14,170,836.73	979,201.62	1,505,577.83	1,538,612.66	-33,034.83

34、管理费用

公司 2004 年度管理费用发生额比 2003 年度发生额增加了 30.41%，主要原因是公司本期计提的坏账损失金额增加较大，另外本期公司新增合并了潼关中金黄金矿业有限责任公司和潼关中金冶炼有限责任公司导致公司本期管理费用增加较大。

35、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,211,042.67	10,406,498.51
减：利息收入	4,377,348.70	2,488,745.80
其他	211,085.78	78,732.26
合计	5,044,779.75	7,996,484.97

注：公司 2004 年度财务费用发生额比 2003 年度发生额减少了 36.91%，主要是公司 2003 年下半年募集资金到位后使得公司 2004 年度利息收入比 2003 年增加幅度较大。

36、投资收益

项目	本年发生数	上年发生数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-81,347.32	1,290,892.54
股权投资差额摊销	-519,107.92	-519,107.93
合计	-600,455.24	771,784.61

注 1：公司本期确认的投资收益汇回不受重大限制。

注 2：公司 2004 年度投资收益比 2003 年度发生额大幅下降，主要原因是公司联营企业山西大同黄金矿业有限责任公司本期资源出现负变，导致其本期利润大幅下降。

37、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数	来源及依据
财政补贴	4,360,000.00	4,730,000.00	注

注：本年发生补的补贴收入 4,360,000.00 元,系根据天津市天津港保税区财政局《关于给予中金黄金股份有限公司 2003 年度企业发展金的通知》（津保财发 2004[29]号文），收到的天津港保税区财政局的 2003 年度企业发展金。

38、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理收入	246,876.12	42,762.08
赔款收入	9,200.00	31,510.00
其他收入	202,761.50	102,483.00
合 计	458,837.62	176,755.08

39、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	772,636.22	801,268.12
赞助款	22,000.00	
赔款及罚款支出	124,661.51	40,018.00
捐赠	226,743.60	112,266.00
其他	70,734.80	295,726.97
债务重组损失	258,054.06	
合 计	1,474,830.19	1,249,279.09

40、非经常性损益

项 目	本年发生数
处理长期股权投资、固定资产资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-365,971.69
各种形式的政府补贴	4,360,000.00
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	148,414.77
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支出	-510,104.55

债务重组损益	-258,054.06
长期投资股权投资差额摊销	-519,107.92
合 计	2,855,176.55

注 1：本表数据已经扣除了所得税影响金额。

注 2：本表正数表示收益数额，负数表示损失数额。

41、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的往来款	17,085,700.10
收到的赔款、废品收入等	208,061.50
合 计	17,293,761.60

42、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的营业费用	7,406,457.10
支付的管理费用	37,182,651.86
支付的往来款	17,199,033.46
支付罚款及捐赠等款项	296,078.30
合 计	62,084,220.72

43、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数
本期收购三家股权公司期末现金	28,937,680.26
本期纳入合并范围公司期初现金	4,406,757.71
收到的利息收入	5,844,760.31
合 计	39,189,198.28

44、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数
本期以分公司净资产出资中包含的现金	562,711.97

45、支付的大额其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数
手续费支出	210,882.46

六、母公司会计报表主要项目注释（金额单位：人民币）

1、应收款项（含应收账款和其他应收款）

（1） 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	1,945,560.88	56.32%	5%	97,278.04
1-2 年	163,886.59	4.74%	10%	16,388.66
2-3 年	1,129.25	0.03%	20%	225.85
3 年以上	1,343,855.28	38.91%	50%	671,927.64
合 计	3,454,432.00	100.00%		785,820.19

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	6,247,485.51	52.08%	5%	312,374.28
1-2 年	65,939.25	0.46%	10%	6,593.93
2-3 年	3,646,740.44	25.46%	20%	729,348.09
3 年以上	3,151,384.21	22.00%	50%	1,575,692.11
合 计	13,111,549.41	100.00%		2,624,008.41

（2） 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备

1 年以内	60,237,930.72	80.39%	5%	3,011,896.54
1-2 年	10,775,312.69	14.38%	10%	1,077,531.27
2-3 年	360,463.60	0.48%	20%	72,092.72
3 年以上	3,560,514.95	4.75%	50%	1,780,257.48
合计	74,934,221.96	100.00%		5,941,778.01

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	9,193,440.95	54.90%	5%	459,672.05
1-2 年	910,360.86	5.44%	10%	91,036.09
2-3 年	2,475,887.05	14.79%	20%	495,177.41
3 年以上	4,165,144.06	24.87%	50%	1,090,412.70
合 计	16,744,832.92	100.00%		2,136,298.25

(3) 应收款项说明事项

A. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
潼关中金黄金矿业有限责任公司	25,400,000.00	2004 年	借款
敖汉旗人民政府	17,000,000.00	2004 年	借款
潼关中金冶炼有限责任公司	8,900,000.00	2004 年	借款
安底金矿	1,335,960.07	2000 年	借款
三门峡人行	1,000,000.00	2001 年	熔炼金押金

B. 本期公司将符合坏账确认标准的应收账款 5,120,854.32 元、其他应收款 170,507.83 元核销。

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	累计总欠款金额	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	2,732,497.14	79.10%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	53,635,960.07	71.58%

D. 应收款项期末余额中持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的欠款详见附注 7、2(8)。

2、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	243,790,631.34		243,790,631.34	6,117,891.71		6,117,891.71
其中：股权投资差额	68,103,115.39		68,103,115.39	28,636,331.20		28,636,331.20
对联营公司投资	13,518,562.63		13,518,562.63	13,519,017.87		13,519,017.87
其中：股权投资差额	2,855,093.63		2,855,093.63			
对其他企业股权投资	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	257,809,193.97		257,809,193.97	20,136,909.58		20,136,909.58

(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
湖北三鑫金铜股份有限公司	法人股	33,130,904	51%	130,919,400.00	130,919,400.00	

(3) 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
湖北三鑫金铜股份有限公司	82,543,427.88				
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	6,831,353.75				
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	7,278,902.98				
潼关中金黄金矿业有限责任公司	24,877,800.00		93,365.25		93,365.25
潼关中金冶炼有限责任公司	6,000,000.00		1,534,774.38		1,652,666.09
山西大同矿业黄金有限公司	4,320,000.00		518,652.68		6,343,469.00
合 计	131,851,484.61		2,146,792.31		8,089,500.34

(4) 长期股权投资——其他股权投资

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
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	30 年	19,832,600.00	19,832,600.00	51%
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	15 年	14,004,800.00	14,004,800.00	90%
潼关中金黄金矿业有限责任公司	30 年	24,877,800.00	24,971,165.25	51%
潼关中金冶炼有限责任公司	30 年	6,000,000.00	7,652,666.09	60%
甘肃省天水李子金矿有限公司	50 年	46,410,000.00	46,410,000.00	65%
山西大同矿业黄金有限公司	15 年	4,320,000.00	13,518,562.63	40%
上海黄金交易所的基本交易席位费	永久	500,000.00	500,000.00	
合 计		115,945,200.00	126,889,793.97	

(5) 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		48,375,972.12		48,375,972.12	10 年
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司	13,001,246.25		13,001,246.25		13,001,246.25	10 年
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司	6,725,897.02		6,725,897.02		6,725,897.02	10 年
山西大同矿业黄金有限公司	5,191,079.33	3,374,201.55		519,107.92	2,855,093.63	10 年
合 计	73,294,194.72	3,374,201.55	68,103,115.39	519,107.92	70,958,209.02	

3、主营业务收入和主营业务成本

业务分部	本年发生数		上年发生数	
	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	151,936,213.03	96,070,589.44	161,377,463.42	105,836,222.12
冶炼	3,432,282,605.98	3,336,026,254.76	2,180,128,491.17	2,084,815,164.90
小 计	3,584,218,819.01	3,432,096,844.20	2,341,505,954.59	2,190,651,387.02
公司内各业务分部间相互抵消	-151,936,213.03	-151,936,213.03	-157,231,796.15	-157,231,796.15
合 计	3,432,282,605.98	3,280,160,631.17	2,184,274,158.44	2,033,419,590.87

4、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	1,546,792.31	1,290,892.54
股权投资差额摊销	-519,107.92	-519,107.93
合 计	1,027,684.39	771,784.61

七、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	成辅民
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	王文成
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

(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			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	500,000.00			500,000.00
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	10,000,000.00			10,000,000.00

(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	88.53					15,935.39	56.91
湖北三鑫金铜股份有限公司			3,313.09	51			3,313.09	51
山东烟台鑫泰黄金矿业有限责任公司			561.97	51			561.97	51
苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司			45.00	90			45.00	90
潼关中金黄金矿业有限责任公司			2487.78	51			2487.78	51
潼关中金冶炼有限责任公司			600	60			600	60

(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
河南中原黄金实业发展中心	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
河北峪耳崖黄金实业发展中心	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
山西大同黄金矿业有限责任公司	联营企业
河南文峪金矿	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
河北省黄金公司	同受中国黄金集团公司控制
黄石金铜实业有限责任公司	同受中国黄金集团公司控制
黄石金铜矿业综合服务公司	同受中国黄金集团公司控制

2、关联方交易

(1) 公司 2004 年度及 2003 年度向下列企业购原材料

企业名称	交易类型	本年发生数	上年发生数
河南秦岭金矿	购买原料	26,805,164.37	17,510,573.43
河南金源黄金矿业有限责任公司	购买原料	28,809,836.49	26,936,581.42
湖北三鑫金铜股份有限公司	购买原料	35,080,032.58	13,333,225.28
山西大同黄金矿业有限责任公司	购买成品金	13,363,703.15	39,207,165.71
中国黄金集团公司	购买成品金	831,513,461.29	827,093,177.10
潼关中金冶炼有限责任公司	购买原料、成品金		3,852,000.00

注：公司向关联方购买原料均执行市场价格。

(2) 公司 2004 年度及 2003 年度向下列关联方销售产品

企业名称	本年发生数	上年发生数
潼关中金冶炼有限责任公司		3,852,000.00

(3) 购买股权

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，上述三家公司股权的转让价以三家公司 2004 年 9 月 30 日经评估的净资产价值溢价 10% 作价 164,756,800 元，公司于 2004 年 12 月 28 日向中国黄金集团公司全额支付了股权转让款。

(4) 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	本年发生数	上年发生数
供水	750,000.00	1,000,000.00
供暖	225,000.00	300,000.00
线路维修	90,000.00	120,000.00
尾矿排放	5,400,388.58	6,091,128.57
厂房维修	650,000.00	699,992.00
道路维修	375,000.00	500,000.00

项 目	本年发生数	上年发生数
房屋租赁	1,815,200.00	2,234,000.00
物业管理及后勤服务	4,232,933.28	4,298,976.00
工程款	1,669,116.91	3,404,988.50
机修加工	2,420,815.13	2,738,688.41
矿石采掘及运输费用	2,423,404.62	2,064,146.46
其他劳务	1,074,247.81	770,519.30
合计	21,126,106.33	24,222,439.24

(5) 担保

根据编号 2002 年黄保字第 21030601 号最高额不可撤销担保书，中国黄金集团公司为子公司湖北三鑫金铜股份有限公司向招商银行黄石市支行贷款提供总额为 5,000 万元以内的不可撤销担保，期限为 2003 年 6 月 6 日起至 2005 年 6 月 6 日止。

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西安分行贷款 1,000 万元提供担保，期限为 2004 年 9 月 9 日至 2005 年 9 月 8 日。

(6) 提供资金

借款单位	期末余额	利率	借款期限	借款条件
中国黄金集团公司	9,000,000.00	5.49%	04.1.1- 06.12.31	信用
中国黄金集团公司	1,200,000.00	5.49%	04.1.1- 04.10.31	信用
中国黄金集团公司	10,000,000.00	5.49%	04.5.28- 05.5.28	信用
中国黄金集团公司	37,000,000.00	5.94%	03.6.5-04.6.4	信用
中国黄金集团公司	20,700,000.00	5.94%	03.6.5-04.6.4	信用
合计	77,900,000.00			

(7) 关键管理人员报酬

关键管理人员	职 务	本年发生数	上年发生数
王晋定	副董事长、总经理	143,363.30	22,599.99
叶建武	副总经理	124,054.00	112,338.96
麻伯平	董事、副总经理	124,054.00	112,338.96

(8) 关联方往来款项余额

项 目	期末余额	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款：		
潼关中金冶炼有限责任公司		2,352,000.00
其他应收款：		
河南文峪金矿	891,209.70	
陕西东桐峪黄金实业有限公司	906,295.20	
黄石金铜实业有限责任公司	6,622,278.86	
中国黄金集团公司	452,400.00	
预付账款：		
河南文峪金矿		891,209.70
潼关中金冶炼有限责任公司		8,443,831.62
应付帐款：		
河南金源黄金矿业有限责任公司	8,793,539.16	11,438,426.59
河南秦岭金矿	13,480,459.11	316,536.18
山西大同黄金矿业有限责任公司	1,535.58	
中国黄金集团公司	3,484,766.52	42,414,130.01
河北峪耳崖黄金实业发展中心	50.88	237,672.54
湖北三鑫金铜股份有限公司		943,741.71
其他应付款：		
中国黄金集团公司	12,800,000.00	60,000.00

项 目	期末余额	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
河南中原黄金实业发展中心	3,003,842.37	1,929,051.29
陕西东桐峪黄金实业有限公司	204,967.90	156,439.88
黄石金铜矿业综合服务公司	22,904.96	

八、或有事项

公司在资产负债表日无需要披露的重大或有事项。

九、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、资产负债表日后事项

根据公司2004年12月31日与敖汉旗人民政府签订的2,700万元借款协议，公司于2004年12月31日向其支付了借款1700万元，对方以持有的内蒙古金陶股份有限公司40%的国有股作为借款质押；同时公司与其签订了关于内蒙古金陶股份有限公司股权重组、撰山子金矿资产出售协议，公司拟以现金7,300万元通过转让、增资结合的方式持有内蒙古金陶股份有限公司52%的股权。

2005年1月24日经公司第二届董事会第八次会议审议未通过关于内蒙古金陶股份有限公司股权重组、撰山子金矿资产出售协议事项，目前公司已派专人处理借款收款事宜。

十一、其他重大事项

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完毕，其余资产的权属证明正在办理过程中。

十二、备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 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；
- (四) 公司章程文本。

董事长：宋 鑫

中金黄金股份有限公司
二〇〇五年三月二十九日