

中金黄金股份有限公司

2003年度报告



二 四年三月二十九日

重要提示

本公司董事会及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。

公司独立董事董安生先生因工作原因未能出席本次董事会，委托独立董事吴晓根代为出席会议，并代行表决权。

公司董事长宋鑫先生、总经理王晋定先生、财务负责人麻伯平先生及财务与会计部经理魏浩水先生声明：保证2003年度报告中财务报告的真实、完整。

目录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	12
六、股东大会情况简介.....	14
七、董事会报告.....	16
八、监事会报告.....	23
九、重要事项.....	24
十、财务报告.....	28
十一、备查文件目录.....	66

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定名称：

中文名称：中金黄金股份有限公司

中文缩写：中金黄金

英文名称：ZHONGJIN GOLD CO., LTD.

英文缩写：ZJGC

(二) 公司法定代表人：宋鑫

(三) 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13层

联系电话：022--66201747

传真：022--66201498

电子信箱：liyueqing@netease.com

(四) 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13层

邮政编码：300457

互联网网址：<http://www.zjgold.com>

电子信箱：zjgold@zjgold.com

(五) 公司选定的信息披露报纸为中国证监会指定《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定互联网网址：<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

(六) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：中金黄金

股票代码：600489

(七) 其他有关资料：

公司注册登记日期：2000年6月23日

企业法人营业执照注册号：1201921001143

税务登记号：120116722983037

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所地址：武汉解放大道单洞路口武汉国际大厦B栋16楼

邮政编码：430022

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度会计数据和业务数据

单位: 元

利润总额	59,100,077.83
净利润	39,789,149.26
扣除非经常性损益后的净利润	37,377,606.48
主营业务利润	149,228,184.24
其他业务利润	-33,034.83
营业利润	54,670,817.23
投资收益	771,784.61
营业外收支净额	-1,072,524.01
经营活动产生的现金流量净额	72,962,736.14
现金及现金等价物净增加额	361,583,169.11
注: 扣除非经常性损益项目和涉及金额:	
补贴收入	3,169,100.00
营业外收入与支出	-757,557.22
合计	2,411,542.78

(二) 近三年主要会计数据和财务指标

单位: 元

项 目	2003年	2002年	2001年
主营业务收入	2,184,274,158.44	878,100,962.38	584,499,074.65
净利润	39,789,149.26	36,414,212.56	34,916,150.67
总资产	1,121,370,662.17	723,916,096.14	653,202,873.49
股东权益	763,674,829.85	335,593,191.41	299,159,621.21
每股收益(摊薄)	0.1421	0.2023	0.1940
每股收益(加权)	0.1865	0.2023	0.1940
扣除非经常性损益后的净利润	37,377,606.48	36,105,808.55	37,099,550.92
每股净资产	2.73	1.92	1.66
调整后的每股净资产	2.71	1.85	1.64
每股经营活动现金流量净额	0.26	0.65	0.26

净资产收益率(摊薄)%	5.21	10.85	11.67
净资产收益率(加权平均)%	8.21	11.47	11.95
扣除非经常性损益后的 净资产收益率(加权平均)%	7.71		

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：元

项 目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	180,000,000.00	94,936,176.15	9,162,355.52	9,162,355.52	42,332,304.22	335,593,191.41
本期增加	100,000,000.00	288,292,489.18	3,978,914.93	3,978,914.93	39,789,149.26	436,039,468.30
本期减少					7,957,829.86	7,957,829.86
期末数	280,000,000.00	383,228,665.33	13,141,270.45	13,141,270.45	74,163,623.62	763,674,829.85
变动原因	1亿股新股发行	溢价发行	本年利润提取	本年利润提取	损益增减与分配	

股东权益期末数为76,367万元，比期初的33,559万元增加42,808万元，影响的主要因素有：公司2003年7月30日以每股发行价格人民币4.05元，发行了每股面值1.00元社会公众股10,000万股，使公司股本增加10,000万元；超出面值1元的溢价发行部分扣除发行费用后28,829万元增加了公司资本公积；公司本期实现了净利润3,979万元。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况 (截止2003年12月31日)

1. 公司股份变动情况表

单位：股

股份类别	本次变动前	本次变动增减 (+, -)	本次变动后
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
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	180,000,000	100,000,000	280,000,000

2. 股票发行与上市情况

本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》。

(二) 股东情况

1. 报告期末股东总数为45790户。
2. 报告期末，主要股东及持股情况（截止2003年12月31日）：

单位：股

序号	前10名股东名称	年末持股数量	比例 (%)	股份 类别	股东性质
1	中国黄金集团公司	159,353,900	56.91	非流通	国有股
2	中信国安黄金有限责任公司	13,108,700	4.68	非流通	国有法人股
3	申银万国—花旗—UBS LIMITED	5,388,459	1.92	流通股	
4	河南豫光金铅集团有限责任公司	3,277,200	1.17	非流通	国有法人股
5	西藏自治区矿业开发总公司	2,294,000	0.82	非流通	国有法人股
6	中国工商银行--金泰证券投资基金	1,027,759	0.37	流通股	
7	王生荣	781,976	0.28	流通股	
8	天津天保控股有限公司	655,400	0.23	非流通	国有法人股
9	山东莱州黄金(集团)有限公司	655,400	0.23	非流通	国有法人股
10	天津市宝银号贵金属有限公司	655,400	0.23	非流通	社会法人股

说明：(1) 在报告期内持有5%以上(含5%)的股东所持股份没有被质押、冻结或托管的情况。

(2) 前10名股东中，国有股，法人股股东之间不存在关联关系，也不存在一致人行动情况。未知流通股股东中是否存在一致行动人情况。

3. 公司控股股东情况介绍

报告期内经国务院批复，我公司第一大股东--中国黄金总公司已依法变更为中国黄金集团公司，隶属国家国有资产监督管理委员会，并于2003年8月19日挂牌，因此，公司控股股东已变更为中国黄金集团公司。此公告刊登在2003年11月26日《中国证券报》和《上海证券报》上。

控股股东：中国黄金集团公司

成立日期：二00三年一月十四日

注册资本：二十亿元

法定代表人：成辅民

经营范围主营：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。

兼营：与主营业务有关的技术咨询、技术服务。

企业类型：全民所有制

4. 公司前10名流通股股东情况

单位：股

序号	流通股股东名称	年末持股数量	比例(%)
1	申银万国—花旗—UBS LIMITED	5,388,459	1.92
2	中国工商银行 - 金泰证券投资基金	1,027,759	0.37
3	王生荣	781,976	0.28
4	上海老凤祥有限公司	383,000	0.14
5	李宇航	336,400	0.12
6	王怡	321,300	0.11
7	谢晖	312,700	0.11
8	上海凤祥大酒店有限公司	260,000	0.09
9	周鹏鹰	207,000	0.07
10	石必良	205,650	0.07

{注}：公司未知前十名流通股股东之间存在关联关系和一致行动人情况。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员

1. 公司董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	任职情况	性别	年龄	任职起止日期	持股数量	
					年初数	年末数
宋鑫	董事长	男	41	2003.9-2006.8	0	0
王晋定	副董事长、总经理	男	37	2003.9-2006.8	0	0
孙永发	副董事长	男	56	2003.9-2006.8	0	0
刘冰	董事	男	40	2003.9-2006.8	0	0
刘丛生	董事	男	48	2003.9-2006.8	0	0
李惠琴	董事	女	40	2003.9-2006.8	0	0
麻伯平	董事、副总经理、 财务负责人	男	44	2003.9-2006.8	0	0
刘海田	董事	男	45	2003.9-2006.8	0	0
琼达	董事	男	39	2003.9-2006.8	0	0
翟延明	董事	男	52	2003.9-2006.8	0	0
董安生	独立董事	男	44	2003.9-2006.8	0	0
徐泓	独立董事	女	48	2003.9-2006.8	0	0
吴晓根	独立董事	男	38	2003.9-2006.8	0	0
罗家珂	独立董事	男	70	2003.9-2006.8	0	0
魏俊浩	独立董事	男	42	2003.9-2006.8	0	0
傅世玮	监事会主席	男	50	2003.9-2006.8	0	0
陈雄伟	监事	男	42	2003.9-2006.8	0	0
宋宪彬	监事	男	49	2003.9-2006.8	0	0
鲍海文	监事	男	40	2003.9-2006.8	0	0
尹宏海	监事	男	43	2003.9-2006.8	0	0
楼隆耀	监事	男	60	2003.9-2006.8	0	0
邓鹏飞	监事	男	49	2003.9-2006.8	0	0
叶建武	党委书记、 副总经理	男	52	2003.9-2006.8	0	0
王文成	副总经理、 总工程师	男	39	2003.9-2006.8	0	0
李升年	审计专员、纪委书 记、工会主席	男	57	2003.9-2006.8	0	0
李跃清	副总经理、董秘	男	38	2003.9-2006.8	0	0

说明：(1) 公司未知本报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票。

(2) 报告期内董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职时间
宋鑫	中国黄金集团公司	副总经理	2003.7 至今
刘冰	中国黄金集团公司	副总经理	2003.7 至今
刘丛生	中国黄金集团公司	副总经理	2003.7 至今
李惠琴	中国黄金集团公司	部门经理	2002.1 至今

鲍海文	中国黄金集团公司	部门经理	2002.1 至今
孙永发	中信国安黄金有限责任公司	董事长	1999.11 至今
刘海田	中信国安黄金有限责任公司	副总经理	2000.05 至今
琼 达	西藏自治区矿业开发总公司	副总经理	1999 至今
翟延明	豫光金铅股份有限公司	副总经理	1997 至今
尹宏海	天津天保控股有限公司	总会计师	2003.6 至今
楼隆耀	天津市宝银号贵金属有限公司	董事长	2000.2 至今
邓鹏飞	山东莱州黄金(集团)有限责任公司	董事长	1997.12 至今

2. 年度报酬情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员依据其任职情况领取报酬。在股东单位任职的董事、监事不在公司领取报酬，只取津贴。

根据《公司章程》的有关决定，公司董事及高级管理人员的薪酬与考核制度由董事会制定，由董事会薪酬与考核委员会负责实施，公司董事会根据公司年初核定的预算指标，年底按照考核评定程序进行绩效考核后确定其薪酬标准。

公司现任董事、监事和高级管理人员共 26 人，年度报酬总额 112 万元(含税)，金额最高的前三名董事的报酬总额为 30 万元(含税)，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 41.8 万元(含税)。独立董事的津贴及待遇情况是：每位独立董事年度津贴为 0.6 万元人民币(含税)，同时，独立董事行履行职责时发生的费用由公司另行支付。

上述人员中，年度报酬在 15 万元-20 万元的 1 人，10-15 万元的 6 人，5-10 万元的 2 人，1 万元以下的 17 人。

3. 在报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 报告期内公司第一届董事会和第一届监事会任期届满，公司于2003年9月29日召开第1次临时股东大会进行了换届选举。选举王晋定、孙永发、刘丛生、刘冰、刘海田、李惠琴、吴晓根、宋鑫、罗家珂、徐泓、麻伯平、琼达、董安生、翟延明和魏俊浩等15人为公司第二届董事会董事，其中，吴晓根、罗家珂、徐泓、董安生和魏俊浩等5人为公司第二届董事会独立董事。原董事慕守宝、叶建武、杨安国和王志江等4人离任。选举尹宏海、邓鹏飞、鲍海文和楼隆耀等4人为公司第二届监事会股东代表监事，与公司职工代表会议选举产生的傅世玮、陈雄伟和宋宪彬等3名职工代表监事共同组成公司第二届监事会。原监事张贺、苗军堂、王征涛和刘振华等4人离任

(2) 2003年9月29日公司第二届董事会第1次会议选举宋鑫为董事长，选举王晋定和孙永发为副董事长。同时，因总经理及其他高级管理人员任期届满，重新进行了聘任。聘任王晋定为总经理，同时，原总经理慕守宝离任；聘任李跃清为董事会秘书，聘任李升年为审计专员，聘任叶建武、麻伯平、王文成和李跃清为副总经理，聘任麻伯平为财务负责人，聘任王文成为总工程师。

(3) 2003年9月29日公司第二届监事会第1次会议选举傅世玮为监事会主席。

(二) 公司员工情况

截止报告期末，公司共有在职员工 3432 人，其中，管理人员 469 人，财务人员 68 人，销售人员 48 人，行政人员 105 人，其他人员 2742 人。

在公司现有全体员工中，具有研究生以上学历 8 人，本科学历 122 人，大专学历 382 人，中专及其他人员 2920 人。公司的离退休员工 55 人。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

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7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2003年年终考核中实施。

(二) 独立董事履行职责情况

公司董事会按照《公司章程》的规定，建立了独立董事制度，在报告期内，五位独立董事能够认真履行职责并发表独立意见，对公司的规范运作和维护中小股东的合法权益起到了非常重要的作用。

(三) 公司与控股股东“五分开”情况

1. 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。

2. 资产方面：资产与控股股东间是完全分开的，完整的。

3. 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。

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. 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。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制

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。

六、 股东大会情况

(一) 股东大会情况

本报告期内，公司共召开两次股东大会。

1. 2003年4月10日在天津塘沽渤海度假村召开了公司2002年度股东大会。出席股东大会的股东代表共7人，代表股份180,000,000股，占股份总数的100%。此次大会的召开符合《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。

此次大会审议通过了《董事会2002年度工作报告》、《监事会2002年度工作报告》、《公司2002年度财务决算报告》、《公司2003年度全面预算报告》和《关于收购合质金的议案》。

2. 2003年8月29日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了召开2003年第1次临时股东大会的公告，通知了会议时间、地点、议程和股东出席会议的登记办法。

2003年9月29日，公司2003年第1次临时股东大会在天津经济技术开发区金帆酒店召开。应出席会议的股东持股数280,000,000股，登记出席会议的股东所持股数179,344,565股，实际出席会议的股东所持股数179,344,565股，占登记出席股数的100%，占公司总股本的64.05%，会议符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次会议由北京市天银律师事务所邹盛武律师鉴证。会议程序合法，会议内容真实有效。会议审议并通过了如下议案：

(1) 《关于修改公司章程的议案》；

(2) 《关于公司董事会换届选举的议案》。会议以累积投票方式选举王晋定、孙永发、刘丛生、刘冰、刘海田、李惠琴、吴晓根、宋鑫、罗家珂、徐泓、麻伯平、琼达、董安生、翟延明和魏俊浩等15人为公司第二届董事会董事。其中，吴晓根、罗家珂、徐泓、董安生和魏俊浩等5人为公司第二届董事会独立董事。

(3) 《关于公司监事会换届选举的议案》。会议选举尹宏海、邓鹏飞、鲍海文和楼隆耀为公司第二届监事会股东代表监事。上述4名股东代表监事与经公司职工代表会议选举产生的傅世玮、陈雄伟和宋宪彬等3名职工代表监事共同组成公司第二届监事会。

此次会议的决议刊登在2003年9月30日《中国证券报》和《上海证券报》上。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况

1. 董事会董事情况：

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司第一届董事会8次会议审议通过，并经2003年第1次临时股东大会选举，王晋定、孙永发、刘丛生、刘冰、刘海田、李惠琴、吴晓根、宋鑫、罗家珂、徐泓、麻伯平、琼达、董安生、翟延明和魏俊浩为公司第二届董事会董事。其中，吴晓根、罗家珂、徐泓、董安生和魏俊浩等5人为公司第二届董事会独立董事。经公司第二届董事会第1次会议审议通过，选举宋鑫为董事长，选举王晋定和孙永发为副董事长。

在第二届董事会中，刘丛生、刘冰、吴晓根、罗家珂、徐泓、李惠琴和魏俊浩为新当选董事。

2. 监事会监事情况：

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司第一届监事会第5次会议审议通过，并经2003年第1次临时股东大会选举，尹宏海、邓鹏飞、鲍海文和楼隆耀为

公司第二届监事会股东代表监事。上述4名股东代表监事与经公司职工代表大会选举产生的傅世玮、陈雄伟和宋宪彬等3名职工代表监事共同组成公司第二届监事会。经公司第二届监事会第1次会议审议通过，选举傅世玮为监事会主席。

在第二届监事会中，宋宪彬、尹宏海、邓鹏飞和鲍海文为新当选的监事。

七、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2003年是公司发展史上不平凡的一年。这一年里公司在上海证券交易所成功发行了1亿股A股，成为中国境内第一家挂牌上市的黄金企业。公司的成功上市，为公司的继续发展壮大奠定了基础；也为公司今后的腾飞开辟了更为广阔的发展空间。

一年来，在激烈的市场竞争中，公司全体员工面对市场竞争加剧，个别企业由于生产结构调整，资源接续存在问题，加上冶炼厂原料紧张，部分原材料价格上涨等困难，奋发图强，不畏艰险，勤奋工作，较好地完成了全年的各项任务。公司全年生产精炼金26591千克，其中，矿产金2137千克。公司在含金物料采购和黄金产品市场营销上也顶住了市场压力，取得了较好地成绩，全年采购含金物料近14万吨，销售标准金22328千克，巩固了公司在上海黄金交易所最大的现货供应商的地位。报告期内，公司完成主营业务收入21.84亿元，比上年增长148.75%，主营业务利润1.49亿元，比上年增长22.13%，本年实现净利润为3979.15万元，较上年增长9.27%。

公司目前正在按照与中国黄金集团公司关于转让所属企业股权的协议，积极进行受让控股股东—中国黄金集团公司所属6家企业股权事宜。在完成上述股权转让后，公司盈利水平和持续经营能力将得到进一步提升。

公司目前存在的可能影响未来经营成果的不确定因素是黄金价格的走势，如未来黄金价格出现大幅涨跌，将会对公司利润产生重大影响。

(二) 报告期内的经营情况

1. 主营业务范围及经营状况

报告期内公司的主营业务集中在黄金等有色金属采矿、选矿、冶炼(含精炼)。

(1) 按行业分析

主营业务收入情况

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	161,377,463.42	157,980,971.96
冶炼	2,180,128,491.17	877,669,388.35
小计	2,341,505,954.59	1,035,650,360.31
公司内各业务分部间相互抵消	-157,231,796.15	-157,549,397.93
合计	2,184,274,158.44	878,100,962.38

主营业务利润情况

单位：元

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	55,541,241.30	60,944,407.52

冶炼	95,313,326.27	62,559,269.20
合计	150,854,567.57	123,503,676.72

(2)按主要产品分析

单位：元

产品	主营业务收入	所占比例 (%)	主营业务利润	所占比例 (%)
黄金	2,092,217,822.95	95.79	137,336,588.27	92.03
成品铜	40,330,450.45	1.85	9,132,320.97	6.12
硫酸	19,779,257.13	0.91	2,257,942.32	1.51
白银	31,946,627.91	1.46	501,332.68	0.34
合计	2,184,274,158.44	100.00	149,228,184.24	100.00

(3) 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绝对优势，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，公司生产精炼金26591千克，约占全国黄金产量的13%。其中，矿产金2137千克，约占全国黄金产量的1.07%。黄金产品的销售收入2,092,217,822.95元，销售成本1,954,888,329.55元，毛利率6.56%。

(4) 公司金精炼项目于2003年正式投产后，全年精炼加工黄金量比上年大幅增加，以至主营业务收入增长了148.75%。但同时，公司精炼加工的原料大部分为对外收购的合质金，因精炼原料市场竞争的加剧，合质金原料价格上升，使主营业务成本也相应上涨，合质金收购价格与精炼加工后的标准金价差逐步缩小，因此，公司黄金产品销售收入大幅上涨，但毛利率反而下降了。

2. 公司主要控股公司及参股企业的经营情况

控股公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
潼关中金冶炼有限责任公司	冶炼加工	1,000.00	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售。
山西大同黄金矿业有限责任公司	采矿、选矿和冶炼	1080	黄金等有色金属采选冶炼

控股子公司及合营企业名称	本公司 投资额	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	
潼关中金冶炼有限责任公司	600万元	60%		否
山西大同黄金矿业有限责任公司	432	40%		否

根据财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，由于潼关中金冶炼有限责任公司资产总额、销售收入、当期净利润同时小于公司相应指标的10%，公司依据重要性原则本期未将其纳入合并会计报表范围。

潼关中金冶炼有限责任公司2003年末资产总额22,009,734.76元、2003年度收入总额19,029,239.97元、2003年度净利润196,486.18元，分别只占公司相应指标的1.96%、0.87%、0.49%。

3. 主要供应商、客户情况

(1)为稳定供应，公司强化了采购业务的组织和管理，2003年度公司向前五名供应商采购的金额为1,121,899,799.53元，占全年采购金额的55.42%。

(2)2003年度公司向前五名销售客户销售的收入总额为2,105,003,968.17元，占公司全部销售收入的比例为96.37%。

4. 在经营中出现的问题及解决方案

在今年黄金价格上涨的情况下，公司的利润增长幅度低于金价上涨幅度。主要影响因素，一是矿产金产量较少，因此，黄金价格上涨并未给公司带来更多利润；二是由于公司矿产金产量较少，冶炼加工所需原料自给率低，加上全国冶炼加工能力继续增加，使含金物料市场的竞争进一步加剧，对公司所属冶炼加工企业构成一定威胁。三是公司所属东桐峪金矿由于生产结构调整、竖井施工及深部探矿工程需到2004年底方可完成，因此，东桐峪金矿在2004年仍然处于亏损状态。

针对存在的困难和问题，公司审时度势，采取了以下解决方案。

(1)为谋求公司持续、跨越式发展，公司已将扩大占领地质资源做为发展战略的首要战略，专门成立了资源开发部，全力以赴加强新区，特别是西部矿产资源占有力度和广度，合作勘探新区资源或合作经营矿业企业，目前，已取得一定进展。

(2)对现有矿山加大了生产探矿力度，同时已启动峪耳崖金矿低品位资源的开发利用项目。

(3)强化了生产经营管理，同时加大了科技创新和技术进步投入，以进一步降低生产成本，增强在原料市场上的价格竞争优势。确保满足所属冶炼企业生产所需原料需求。

(4)积极做好各项准备工作，加快受让控股公司—中国黄金集团公司所属6家企业工作进程，以增强公司资源潜力和持续经营能力，提高公司利润水平。

(三) 报告期内的投资情况

1. 募集资金的使用情况

单位：万元

项目名称	计划投资	实际投资			承诺项目及进度与实际异同
	募集资金计划额	上期累计投资	本期实际投资	实际投资累计	
30吨金精炼	24,572.00(其中, 20000.00为流动资金)	2,927.70	2,420.56	5,348.26	同
峪耳崖深部探建结合	3,714.30	2,696.71	1,342.03	4,038.74	同
生物氧化-氰化提金	16,380.14				同
合计	44,666.44	5,624.41	3,762.59	9,387.00	

上期累计投资为公司募集资金到位前公司用银行借款资金先垫资建设的支出额。公司募集资金时承诺的投资项目，在报告期内没有变更。截止报告期末实际投入募集资金9387万元。30吨金精炼工程和峪耳崖金矿深部探建工程为公司募集资金建设项目，在募集资金到位之前公司用银行借款资金先行启动了项目的建设。其中30吨金精炼工程在2002年已经完工转入了固定资产，本期发生的为该项目的零星改造，另外峪耳崖金矿深部探建工程目前尚未完工，截至2003年末尚未用募集资金归还先期为该项目借入的银行借款。生物生物氧化-氰化提金项目，现正在进行前期准备工作，目前尚未实施。

由于30吨金精炼项目在生产工艺上只是一个环节，其产生的收益在财务上未做单独核算。金精炼项目投产后，使公司全部产品均达到国标成品金，直接在上海黄金交易所销售，同时富余的精炼能力精炼加工合质金，增加了公司利润。但由于全国精炼能力在2002年至2003年中迅速扩大，目前由上海黄金交易所指定的精炼加工企业由2002年底的10家已增加到20家，精炼加工能力已大大超过合质金产量，造成合质金原料市场竞争加剧，大大压缩了精炼加工的利润空间，因此，2003年30吨金精炼项目投产后，其带来的收益与预计收益存在一定差距。

2. 其他投资情况

根据公司资源战略，为了进一步扩大占领陕西境内含金物料市场，第一届董事会第8次会议于2003年8月26日通过决议，投资组建了注册资本为1000万元的潼关中金冶炼有限责任公司。公司出资600万元，占该公司股份60%。报告期内，潼关中金冶炼有限责任公司收入总额19,029,239.97元，净利润196,486.18元。

(四) 公司主要财务指标分析

1. 业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：

(单位：元)

项目	2003年	2002年	增减比例
主营业务利润	149,228,184.24	121,946,602.02	22.37%
净利润	39,789,149.26	36,414,212.50	9.27%
经营活动产生的现金及现金等价物净增加额	72,962,736.14	117,437,954.97	-37.87%

主营业务利润和净利润比上年同期分别增长22.37%和9.27%，主要是因为黄金

市场开放，及公司金精炼项目投产后收购合质金进行精炼加工，产销能力加大及黄金价格上涨所至。公司经营活动产生的现金及现金等价物净增加额比上年同期减少37.87%，主要是因为冶炼原料紧张，预付款增加，占用了较大的流动资金所至。

2. 总资产、股东权益与期初变化

单位：元

项 目	2003. 12. 31	2002. 12. 31	增减比例 (%)
总资产	1, 121, 370, 662. 17	723, 916, 096. 14	54. 90
总负债	357, 695, 832. 32	388, 322, 904. 73	-7. 89
净资产	763, 674, 829. 85	335, 593, 191. 41	127. 56

总资产和股东权益增加，主要是报告期内，公司溢价发行了1亿股人民币普通股股票获得的募集资金所至。总负债减少是由于归还了部分借款所至。

(五) 经营环境变化及其对公司的影响

国内黄金需求持续增长，特别是我国居民个人黄金需求增长较快，为公司持续发展提供了良好的市场环境。同时，上海黄金交易市场开业，由于国内与国际黄金价格基本同步，因此，国内金价可能出现大幅波动，对公司经营将产生不确定的影响。另外，含金物料市场竞争的进一步加剧，也将对公司所属冶炼企业产生一定的不利影响。

(六) 2004 年度经营计划

1. 公司2004年工作总的指导思想是：以追求公司业绩持续增长为中心，以做强做大公司主业为核心，以加快公司资源占有和技术进步为基本点，实现公司持续发展、长盛不衰，从而为股东带来丰厚回报、为员工提供发展平台、为社会提供良好的服务。

2. 2004年主要经济技术指标是：

(1) 产量：公司全年生产精炼金30000千克，其中，矿山产金2398千克，生产精炼银17521千克，电解铜3287吨，硫酸70912吨。

(2) 全年公司实现销售收入19亿元。

(3) 开发增储：2004年计划新增储量40吨，远景储量60吨；新增矿山生产能力1000吨/日；扩大矿权面积200平方公里。

3. 2004年开展的重点工作是：

(1) 落实公司发展战略，进一步扩大黄金资源占有量，实现“资源扩张”。

(2) 认真做好对外收购、兼并及含金物料采购工作，增加原料自给率。

(3) 加强技术进步工作，强化各项管理，进一步降低成本。

(4) 积极做好投资者关系工作，努力维护公司市场形象。

(5) 搞好产品营销，打造“中金”品牌，同时加强产品深加工研究工作，以增加产品附加值。

(七) 董事会日常工作情况

1. 报告期内，董事会共召开5次会议，并组织召开了2次股东大会。

(1) 第一届董事会第7次会议于2003年3月6日在天津塘沽渤海度假村召开，会议审议通过了《总经理2002年度工作报告》、《董事会2002年度工作报告》、《公司2002年度财务决算报告》、《关于经营层2002年度经营目标考核报告》、《公司2003年度全面预算报告》、《董事会对经营层2003年度经营目标考核办法》、《公司2003

年度安全生产工作安排意见》、《公司2003年度技术进步工作安排意见》、《关于加强公司高管人员培训工作的议案》、《关于延长申请发行股票并上市决议有效期的议案》以及有关与中国黄金集团公司关联交易的议案等。

(2)公司2002年度股东大会于2003年4月10日在天津塘沽渤海度假村召开。会议审议通过了上述第一届董事会第7次会议通过的有关议案及第一届监事会第4次会议通过的有关议案。

(3)董事会于2003年6月25日在天津塘沽渤海度假村召开了临时会议,会议审议通过并由全体董事签署了公司申请首次公开发行股票的有关文件。

(4)第一届董事会第8次会议于2003年8月26日在天津开发区金帆酒店召开,会议审议通过了《公司2003年半年度报告》及其《摘要》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于30吨金精炼工程募集资金实施意见的议案》、《关于河北峪耳崖金矿深部探建结合工程募集资金实施意见的议案》、《关于生物氧化—氰化提金工程募集资金实施意见的议案》、《关于组建陕西潼关东鑫矿业有限责任公司的议案》、《关于组建陕西潼关中金冶炼有限责任公司的议案》、《关于奖励公司上市工作小组的议案》以及《公司信息披露管理制度(草案)》等。

(5)2003年9月29日在天津经济技术开发区金帆酒店召开了公司2003年第1次临时股东大会。会议审议通过了上述第一届董事会第8次会议通过的有关议案及第一届监事会第5次会议通过的有关议案。(6)第二届董事会第1次会议于2003年9月29日在天津市经济技术开发区金帆酒店召开。会议选举产生了公司董事长、副董事长;聘任了总经理、副总经理、董事会秘书、审计专员、财务负责人和总工程师;决定设立董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门机构,并通过了相应的工作条例和组成人员;通过了公司总部机构设置的议案,并决定设立董事会秘书事务部。

(7)董事会于2003年10月28日以通讯表决方式召开了第二届董事会临时会议。会议审议通过了《中金黄金股份有限公司2003年第三季度报告》。

2. 董事会执行股东大会决议情况。

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。

(1)根据公司2002年度股东大会决议,公司董事会积极组织,督导经营层完成了发行股票并上市工作,首次发行募集资金近3.9亿元,为公司快速发展提供了良好的条件。

(2)根据公司2003年第一次临时股东大会决议,公司董事会顺利进行了换届工作,选举产生了新一届董事会董事长、副董事长,聘任了新一届经营层及其他高级管理人员,并针对公司上市后情况变化,完成了公司章程的修改工作。

3. 本次利润分配预案

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

金转增股本。

本利润分配预案须经公司2003年度股东大会审议通过后实施。

(八)其他事项

1. 公司关于关联方资金往来和对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《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》（证监发字[2003]56号）（以下简称《通知》）要求，公司进行了认真自查，并向中国证监会天津证监局和上海证券交易所报送了自查报告。公司不存在《通知》中所述的关于关联方违规占有资金情况和对控股股东及所属企业提供担保情况。

2. 武汉众环会计师事务所对公司控股股东及其它关联方资金占用情况做了专项说明。经对公司2003年度财务报告进行审计，依据中国证券监督管理委员会《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》的规定，认为：2003年中金黄金股份有限公司其它关联方全年累计占用上市公司资金16,754,131.70元，其中2003年全年累计经营性占用上市公司资金16,754,131.70元，2003年全年无非经营性占用上市公司资金的情况。截止2003年12月31日，中金黄金股份有限公司其它关联方共占用上市公司资金11,687,041.32元，其中经营性占用上市公司资金11,687,041.32元，无非经营性占用上市公司资金的情况。

3. 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见，认为：截止2003年12月31日，公司未曾发生对外提供担保情况。

控股股东及其它关联方占用资金情况明细表

单位：元

序号	资金占用方名称	与上市公司的关系	相对应的会计科目	会计科目2003年累计借方发生额总计	会计科目2003年累计贷方发生额总计	2002年12月31日占用资金数额	2003年12月31日占用资金数额	占用原因
1	潼关中金冶炼有限责任公司	子公司	应收账款	3,852,000.00	1,500,000.00		2,352,000.00	尚未结算
2	河南文峪金矿	同受中国黄金集团公司控制	预付账款			891,209.70	891,209.70	以前交易尾款
3	潼关中金冶炼有限责任公司	子公司	预付账款	12,010,922.00	3,567,090.38		8,443,831.62	尚未结算
经营性占用资金小计				15,862,922.00	5,067,090.38	891,209.70	11,687,041.32	
非经营性占用资金小计								
占用资金合计				15,862,922.00	5,067,090.38	891,209.70	11,687,041.32	

八、监事会报告

2003年本公司监事会坚持贯彻“法制、监督、自律、规范”的八字规范，认真履行《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职责，及时了解和掌握公司的生产经营状况，以财务监督为核心，通过不定期的开展财务检查，对公司的财务活动和公司董事、高级管理人员的经营管理行为进行监督，确保公司资产及股东权益不受侵犯。对董事会的重大决策程序进行监督。进一步提升了公司经营运行质量，提高了公司按上市公司要求规范运作的水平

(一) 监事会会议情况

报告期内本公司监事会共召开3次监事会会议

1、2002年4月26日召开了中金黄金股份有限公司第一届监事会第四次会议，本次会议应到监事7人，实到监事6人。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。经过有效表决，会议审议并通过以下议案：

- (1)《监事会2002年度工作报告》，并决定提交股东大会审议。
- (2)《公司2002年度财务决算报告》。

2、2003年8月26日召开了第一届监事会第五次会议，本次会议应到监事7人，实到监事7人。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。会议审议并通过以下议案：

- (1)《2003年半年度报告》及其《摘要》；
- (2)《关于公司监事会换届选举的议案》。

3、2003年9月29日召开了第二届监事会第一次会议。会议应到监事7名，实到6名，另有1名监事委托其他监事代行全部职权。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并通过了如下议案：

- (1)选举傅世玮先生为公司第二届监事会主席；
- (2)审议通过了《监事会议事规则（修改稿）》。

(二) 监事会独立意见

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。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。

3. 监事会对公司2003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2003年度财务审计报告，其真实反映了公司2003年度财务状况和经营成果。

4. 2003年公司监事会把工作重点确定在监督募集资金的使用状况，监督募集资金项目的进度、工程质量等方面。通过监督检查，监事会认为：一是募集资金定向投放到位，数字真实准确。二是募集资金使用合理，未发生违规行为。

5. 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和造成公司资产流失。

九、重要事项

(一) 报告期内公司有一项持续的诉讼事项。

公司目前正在持续进行一项诉讼：河南中原黄金冶炼厂1992年5月8日为三门峡市湖滨区二轻工业总公司制皂厂向建设银行三门峡市市区办事处借入100万元流动资金借款提供不可撤消担保，1996年1月3日制皂厂以其评估价为172.47万元的机器设备作为抵押物对冶炼厂提供反担保。因制皂厂未按期归还借款建行将制皂厂及冶炼厂列为被告向三门峡市中级人民法院提起诉讼，1996年3月12日法院判令制皂厂偿付建行借款本金100万元及利息449,502.27元，冶炼厂承担代为履行责任。1997年12月法院对冶炼厂强制执行了上述款项及罚息共计1,984,318.66元。目前公司已向三门峡市湖滨区人民法院提起诉讼，要求判令制皂厂偿付担保借款1,984,318.66元并承担诉讼费用，目前正在立案审理中。

(二) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁、收购、出售资产及资产重组事项。

(三) 重大关联交易

1. 股份公司设立后，需要由控股股东—中国黄金集团公司所属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等3个存续企业提供生产辅助、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：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
供暖	300,000.00	300,000.00
供水	1,000,000.00	999,600.00
机修加工	2,738,688.41	982,131.09
矿石采掘及运输运费	2,064,146.46	2,446,052.7
线路维护	120,000.00	120,000.00
物业管理及后勤服务	4,298,976.00	4,107,000.00

项 目	本年发生数	上年发生数
尾矿排放及尾矿库维修	6,091,128.57	6,254,917.13
厂房维修	699,992.00	700,400.00
道路维修	500,000.00	500,400.00
房屋租赁	2,234,000.00	2,234,000.00
土建工程	3,404,988.50	
其他劳务	770,519.30	
合 计	24,222,439.24	18,644,500.92

2. 向关联单位借款

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	6,000,000.00	5.49%	2004.1.1-2004.12.31	信用
中国黄金集团公司	13,900,000.00	5.31%	2002.8.22-2004.8.22	信用

3. 关联单位担保、抵押情况

借款单位	期末余额	利率	借款期限	担保单位
陕西省潼关县建行	30,000,000.00	5.94%	2003/6/5-2004/6/4	中国黄金 集团公司
陕西省潼关县建行	7,000,000.00	5.94%	2003/6/5-2004/6/4	

4. 向公司参股企业、控股股东—中国黄金集团公司及其所属企业购买货物

企 业 名 称	本年发生数	上年发生数
河南秦岭金矿	17,510,573.43	20,047,814.19
河南金源黄金矿业有限责任公司	26,936,581.42	21,124,502.72
湖北三鑫金铜股份有限公司	13,333,225.28	
山西大同黄金矿业有限责任公司	39,207,165.71	
中国黄金集团公司	827,093,177.10	102,552,691.85

公司向关联方购买原料均执行市场价格。为避免同业竞争，中国黄金集团所属各企业所生产的合质金，全部销售予公司作为其精炼国标成品金的原料，此项交易

为公司带来了一定的精炼加工收益。

5. 销售货物

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	

(四) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内或持续到报告期内，公司无对外担保事项，无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项发生，无委托他人进行现金资产管理事项。

2. 报告期内或持续到报告期内，公司无担保事项。

3. 报告期内或持续到报告期内，公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4. 其他重大合同。

(1) 2003年1月10日，公司与洛阳潭头金矿签订了《金精矿供需合同》，约定自合同签订之日一年内，潭头金矿向本公司供应大约12,000吨金精矿，合同有效期一年。

(2) 2003年9月29日，中原黄金冶炼厂与中国建设银行三门峡分行签订了《人民币资金借款合同》，约定借款金额5,100万元，借款期限自2003年9月29日至2004年9月29日。

(3) 2003年6月5日，峪耳崖金矿与中国建设银行河北省宽城满族自治县支行签订了《人民币资金委托贷款合同》，合同规定该银行根据中国建设银行总行与国家经贸委黄金管理局签订的《委托贷款协议》以及中金黄金函[2003]15号文《关于协助办理中金黄金股份有限公司地勘贷款展期有关手续的函》，向峪耳崖金矿贷款2,150万元，借款期限自2003年6月4日至2004年6月4日。

(4) 2003年6月5日，东桐峪金矿与中国建设银行陕西省潼关县支行签订了《人民币资金委托贷款合同》，合同规定该银行根据中国建设银行总行与国家经贸委黄金管理局签订的《委托贷款协议》以及中金黄金函[2003]15号文《关于协助办理中金黄金股份有限公司地勘贷款展期有关手续的函》，向东桐峪金矿贷款3,700万元，借款期限自2003年6月4日至2004年6月4日。

(5) 2003年4月29日，东桐峪金矿与中国工商银行渭南分行签订了《流动资金借款合同》，约定借款金额为1,200万元，借款期限自2003年4月29日至2004年4月29日。东桐峪金矿以其拥有部分设备提供抵押担保。

(6) 2003年7月25日，公司与中国工商银行天津港保税区分行签订了《流动资金借款合同》，约定借款金额为2,500万元，借款期限自2003年7月25日至2004年7月24日。借款条件为信用借款。

(7) 2003年6月12日，公司与中国黄金集团公司签订了《借款合同》，约定股份公司向中国黄金集团公司借款1,390万元，专项用于地质勘探，借款期限自2003年6月12日至2004年6月12日。

(8) 2003年6月30日，股份公司与中國工商银行天津港保税区分行签订了《流

动资金借款合同》，约定借款金额为 1,500 万元，借款期限自 2003 年 6 月 30 日至 2004 年 6 月 29 日。

(五) 报告期内或持续到报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

中国黄金集团公司正在积极履行承诺事项。承诺向公司转让的湖北三鑫金铜股份有限公司等 6 家企业中三家的评估审计工作正在进行。同时，为消除同业竞争，自 2002 年 10 月国内黄金市场正式开放后，中国黄金集团公司所属企业所生产的合质金，作为精炼国标成品金的原料全部销售给公司。

(六) 报告期内，公司续聘武汉众环会计师事务所担任本公司的财务审计工作，该所已连续 3 年为公司提供审计服务。公司 2003 年度支付给会计师事务所的报酬为 30 万元。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查或行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 公司在报告期内其他对公司产生重大影响的重大事项

公司所属陕西东桐峪金矿由于资源向深部延伸，而相关工程没完工，目前正在进行生产系统结构调整、实施竖井工程和进行深部探矿工作，因此，东桐峪金矿在报告期内亏损 2179 万元，且其亏损状态将延续到 2004 年底。公司 2003 年第三季度报告已对该矿 2003 年度 1-9 月的情况进行了详细披露，并刊登在 2003 年 9 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。至报告期末，由于公司所属河南中原黄金冶炼厂和河北峪耳崖金矿产能增加、利润上升，因此，公司整体盈利能力未受大的影响，且有所上升。

十、财务会计报告

审计报告(武众会(2004)167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（以下简称公司）2003年12月31日的资产负债表，2003年度的利润表，2003年度的现金流量表。这些会计报表的编制是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公司2003年12月31日的财务状况以及2003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

中国注册会计师

中国 武汉

2004年3月29日

资 产 负 债 表

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币

资 产	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产：		
货币资金	470,248,843.61	108,665,674.50
短期投资		
应收票据	524,200.00	1,700,000.00
应收股利		
应收利息		
应收账款	10,487,541.00	11,359,412.83
其他应收款	14,608,534.67	15,694,081.85
预付账款	67,804,624.35	20,829,837.46
应收补贴款		
存 货	112,112,157.53	124,605,897.55
待摊费用	100,558.97	125,609.68
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	282,980,513.87
长期投资：		
长期股权投资	20,136,909.58	13,825,124.97
长期债权投资		
长期投资合计	20,136,909.58	13,825,124.97
固定资产：		
固定资产原价	501,425,493.52	493,077,403.38
减：累计折旧	221,684,839.95	190,197,226.94
固定资产净值	279,740,653.57	302,880,176.44
减：固定资产减值准备	1,180,600.36	1,180,600.36
固定资产净额	278,560,053.21	301,699,576.08
工程物资	1,226,753.40	1,376,090.72
在建工程	70,768,055.48	42,196,596.30
固定资产清理		
固定资产合计	350,554,862.09	345,272,263.10
无形资产及其他资产：		
无形资产	74,760,968.15	81,587,875.66
长期待摊费用	31,462.22	250,318.54
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	74,792,430.37	81,838,194.20
递延税项：		
递延税款借项		
资 产 总 计	1,121,370,662.17	723,916,096.14

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

资产负债表(续表)

单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

负债与股东权益	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债：		
短期借款	167,500,000.00	161,750,000.00
应付票据		
应付账款	95,427,190.53	77,786,502.19
预收账款	12,692,817.06	10,154,711.98
应付工资	3,153,064.48	3,901,920.21
应付福利费	2,784,421.94	2,457,930.39
应付股利		
应交税金	8,493,979.42	11,471,024.02
其他应交款	9,379,231.24	9,953,200.05
其他应付款	25,635,187.03	26,516,576.74
预提费用	15,029,940.62	1,040,484.45
预计负债		
一年内到期的长期负债	13,900,000.00	67,390,554.70
其他流动负债		
流动负债合计	353,995,832.32	372,422,904.73
长期负债：		
长期借款		14,700,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,700,000.00	1,200,000.00
其他长期负债		
长期负债合计	3,700,000.00	15,900,000.00
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	357,695,832.32	388,322,904.73
股东权益：		
股 本	280,000,000.00	180,000,000.00
减：已归还投资		
股本净额	280,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	383,228,665.33	94,936,176.15
盈余公积	26,282,540.90	18,324,711.04
其中：法定公益金	13,141,270.45	9,162,355.52
未分配利润	74,163,623.62	42,332,304.22
其中：拟分配的现金股利	42,000,000.00	
股东权益合计	763,674,829.85	335,593,191.41
负债与股东权益总计	1,121,370,662.17	723,916,096.14

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 表

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年度	2002年度
一、主营业务收入	2,184,274,158.44	878,100,962.38
减：主营业务成本	2,033,419,590.87	754,597,285.66
主营业务税金及附加	1,626,383.33	1,557,074.70
二、主营业务利润	149,228,184.24	121,946,602.02
加：其他业务利润	-33,034.83	49,440.86
减：营业费用	7,369,959.37	4,072,948.25
管理费用	79,157,887.84	72,189,184.69
财务费用	7,996,484.97	11,316,235.05
三、营业利润	54,670,817.23	34,417,674.89
加：投资收益	771,784.61	24,318.98
补贴收入	4,730,000.00	24,162,971.04
营业外收入	176,755.08	514,110.74
减：营业外支出	1,249,279.09	2,855,323.68
四、利润总额	59,100,077.83	56,263,751.97
减：所得税	19,310,928.57	19,849,539.47
五、净利润	39,789,149.26	36,414,212.50

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 分 配 表

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年度	2002年度
一、净利润	39,789,149.26	36,414,212.50
加：年初未分配利润	42,332,304.22	13,200,934.22
其他转入数		
二、可供分配的利润	82,121,453.48	49,615,146.72
减：提取法定盈余公积	3,978,914.93	3,641,421.25
提取法定公益金	3,978,914.93	3,641,421.25
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
三、可供股东分配的利润	74,163,623.62	42,332,304.22
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
四、未分配利润	74,163,623.62	42,332,304.22

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

利润表附表

编制单位：中金黄金股份有限公司

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	19.54%	30.77%	0.5330	0.6995
营业利润	7.16%	11.27%	0.1953	0.2563
净利润	5.21%	8.21%	0.1421	0.1865
扣除非经常性损益后的净利润	4.89%	7.71%	0.1335	0.1752

扣除的非经营性损益(扣除所得税后的净额)
人民币元

单位：

项 目	金 额
A、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	
B、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
C、各种形式的政府补贴	3,169,100.00
D、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
E、短期投资损益	
F、委托投资损益	
G、扣除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	-757,557.22
H、因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
I、以前年度已经计提各项减值准备的转回	
J、债务重组损益	
K、资产置换损益	
L、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
M、比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
N、其他	
合 计	2,411,542.78

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

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额
一、经营活动产生的现金流量	
销售商品、提供劳务收到的现金	2,178,482,696.04
收到的税费返还	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,118,034.84
现金流入小计	2,186,600,730.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,961,270,679.52
支付给职工以及为职工支付的现金	61,209,302.65
支付的各项税费	36,889,209.06
支付的其他与经营活动有关的现金	54,268,803.51
现金流出小计	2,113,637,994.74
经营活动产生的现金流量净额	72,962,736.14
二、投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到的现金	
取得投资收益所收到的现金	460,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的	412,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,003,298.99
现金流入小计	1,875,798.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	39,125,522.41
投资所支付的现金	6,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	45,125,522.41
投资活动产生的现金流量净额	-43,249,723.42
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	393,872,489.18
借款所收到的现金	83,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	476,872,489.18
偿还债务所支付的现金	136,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	7,757,112.34
支付的其他与筹资活动有关的现金	695,220.45
现金流出小计	145,002,332.79
筹资活动产生的现金流量净额	331,870,156.39
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	361,583,169.11

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

补充资料	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	39,789,149.26
加：计提的资产减值准备	2,258,508.75
固定资产折旧	35,070,460.83
无形资产摊销	6,826,907.51
长期待摊费用摊销	128,856.32
待摊费用的减少（减增加）	25,050.71
预提费用的增加（减减少）	527,482.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	630,520.12
固定资产报废损失	127,985.92
财务费用	7,996,484.97
投资损失（减收益）	-771,784.61
递延税款贷项（减借项）	
存货的减少（减增加）	11,991,642.84
经营性应收项目的减少（减增加）	-91,911,926.19
经营性应付项目的增加（减减少）	60,162,812.52
其他	110,585.19
经营活动产生现金流量净额	72,962,736.14
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	
融资租赁固定资产	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	470,248,843.61
减：现金的期初余额	108,665,674.50
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	361,583,169.11

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

资产减值准备明细表

2003年度

会企01表附表1

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			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	3,003,895.09	1,756,411.57	×	×		4,760,306.66
其中：应收账款	1,753,074.78	870,933.63	×	×		2,624,008.41
其他应收款	1,250,820.31	885,477.94	×	×		2,136,298.25
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	304,058.41	502,097.18				806,155.59
其中：库存商品	191,208.23	247,984.06				439,192.29
原材料	112,850.18	254,113.12				366,963.30
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	1,180,600.36					1,180,600.36
其中：房屋、建筑物						
机器设备	1,180,600.36					1,180,600.36
六、无形资产减值准备	4,333,331.93					4,333,331.93
其中：专利权						
采矿权	4,333,331.93					4,333,331.93
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
九、总计	8,821,885.79	2,258,508.75				11,080,394.54

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

所有者权益（或股东权益）增减变动表

2003年度

会企01表附表2

编制单位：中金黄金股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）	280,000,000.00	180,000,000.00
年初余额	180,000,000.00	180,000,000.00
本年增加数	100,000,000.00	
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）	100,000,000.00	
本年减少数		
年末余额	280,000,000.00	180,000,000.00
二、资本公积		
年初余额	94,936,176.15	94,936,176.15
本年增加数	288,292,489.18	
其中：资本（或股本）溢价	288,292,489.18	
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增资本（或股本）		
年末余额	383,228,665.33	94,936,176.15
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	9,162,355.52	9,162,355.52
本年增加数	3,978,914.93	
其中：从净利润中提取数		
其中：法定盈余公积	3,978,914.93	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	13,141,270.45	9,162,355.52
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
年初余额	9,162,355.52	9,162,355.52
本年增加数		
其中：从净利润中提取数	3,978,914.93	
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	13,141,270.45	9,162,355.52
五、未分配利润		
年初未分配利润	42,332,304.22	13,200,934.22
本年净利润	39,789,149.26	36,414,212.50
本年利润分配	7,957,829.86	7,282,842.50
年末未分配利润	74,163,623.62	42,332,304.22

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

公司基本情况

1、公司设立情况

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。

公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本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

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、记账基础及计价原则

本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、外币折算方法

本公司发生涉及外币的业务,按发生的当日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账,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、现金等价物的确定标准

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。

7、短期投资核算方法

A.短期投资取得时,按实际支付的全部价款计量,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宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息不计入短期投资成本。

B.短期投资持有期间取得的现金股利或债券利息,除已记入应收项目的现金股利或债券利息外,均直接冲减短期投资的账面价值。

C.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。

D.期末短期投资按成本与市价孰低计价，短期投资市价低于成本时，按短期投资的类别总成本与相同类别总市价的差额提取短期投资跌价准备。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。

8、坏账核算方法：

A.2002年以前公司采用备抵法核算坏账损失，期末按应收款项余额的5%计提坏账准备，并记入当期损益。根据公司2002年第一届董事会第六次会议决议，公司2002年将期末按应收款项余额的5%计提坏账准备变更为按账龄分析法计提坏账准备，具体为账龄1年以内的应收账款按其余额的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。

B.坏账确认标准为：公司将因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、以及发生严重的自然灾害导致停产等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

A.公司存货分为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品。

B.公司存货实行永续盘存制。

C.存货的计量

a.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。

b.产成品采用实际成本法核算，发出时按先进先出法结转销售成本。

c.自制的存货，按制造过程中的各项实际支出，作为实际成本。

d.投资者投入的存货，按投资各方确认的价值，作为其实际成本。

e.以非现金资产抵偿债务方式取得的存货，按照应收债权的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

f.以非货币性交易换入的存货，按换出资产的账面价值减去可抵扣的增值税进项税额后的差额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

D.低值易耗品于领用时一次摊销。

E.期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。

10、长期投资核算方法

A.长期股权投资

a.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。

b.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。

c.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。

d.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。

e.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。

f.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。

g.长期股权投资差额,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。

h.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。

B. 长期债权投资

a.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。

b.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(或实际利率法)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。

c.其他债权投资按期计算应收利息,确认为当期投资收益。

d.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。

C. 长期投资减值准备

a.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。

b.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。

11、委托贷款核算方法

A.委托金融机构贷出的款项,按实际委托的贷款金额入账。

B.委托贷款利息按期计提,计入损益;按期计提的利息到期不能收回的,停止计提利息,并冲回原已计提的利息。

C.期末按委托贷款本金与可收回金额孰低计量,可收回金额低于委托贷款本金的差额,计提委托贷款减值准备。

12、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

A.固定资产的标准为: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。

B.固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

C.固定资产折旧采用直线法平均计算。

D.各类固定资产分类、预计使用年限、残值率及折旧率如下:

类别	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

E. 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。

F. 固定资产修理费用，直接计入当期费用。

G. 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。

H. 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。

I. 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。

J. 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。

K. 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。

13、在建工程

A. 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。

B. 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. 长期停建并且预计在未来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

14、借款费用的会计处理方法

A. 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。

B. 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。

C. 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。

15、无形资产计价、摊销政策及无形资产减值准备的计提方法

A. 无形资产计价

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；首次公开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。

B. 无形资产的摊销方法

a. 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。

b. 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。

c. 如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过10年的期限摊销。

C. 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。

16、长期待摊费用摊销政策

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。

17、应付债券的核算方法

A. 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。

B. 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。

18、收入的确认

A.销售商品，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

B.提供劳务收入确认原则：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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C.让渡资产使用权收入确认原则：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。利息收入按让渡资金使用权时间和适用利率计算确定，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。

19、补贴收入的确认

2002年7月以前公司按照财政部1995年财会字[1995]6号文《关于减免和返还流转税的会计处理规定的通知》的规定对于每月末将直接减免的增值税计入补贴收入；从2002年7月开始根据财政部会计司财会便[2002]22号函《关于黄金生产环节免征增值税会计处理问题请示的复函》的规定将销售的黄金免征增值税额全部确认为销售收入。

20、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

21、主要会计政策、会计估计变更的说明以及重大会计差错更正的说明：

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、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母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母公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

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(1994)财税字第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。

控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

截至2003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
潼关中金冶炼有限责任公司	冶炼加工	1,000.00	金、银、铜、铅、硫的选冶及副产品销售。

控股子公司及合营企业名称	本公司 投资额	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	
潼关中金冶炼有限责任公司	600万元	60%		否

根据财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》,由于潼关中金冶炼有限责任公司资产总额、销售收入、当期净利润同时小于公司相应指标的10%,公司依据重要性原则本期未将其纳入合并会计报表范围。

潼关中金冶炼有限责任公司2003年末资产总额22,038,119.95元、2003年度收入总额19,029,239.97元、2003年度净利润196,486.18元,分别只占公司相应指标的1.96%、0.87%、0.49%。

会计报表主要项目注释

(以下附注未经特别注明,期末数指2003年12月31日余额,期初数指2002年12月31日余额,单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

现 金	585,066.44	101,149.32
银行存款	467,663,777.17	106,479,419.31
其他货币资金	2,000,000.00	2,085,105.87
合 计	470,248,843.61	108,665,674.50

注：货币资金期末余额比期初余额增加了332.75%，主要原因是本期公司发行1亿元A股新增募集资金393,872,489.18元所致。

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	524,200.00	1,700,000.00

注1：应收票据余额中无应收持公司5%以上股份的股东单位票据。

注2：应收票据余额中无质押、贴现情况。

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	7,707,636.35	58.79%	5%	312,374.28
1-2年	11,129.25	0.08%	10%	6,593.93
2-3年	2,241,399.60	17.09%	20%	729,348.09
3年以上	3,151,384.21	24.04%	50%	1,575,692.11
合 计	13,111,549.41	100.00%		2,624,008.41

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	5,376,212.21	41.00%	5%	245,028.38
1-2年	3,837,453.75	29.27%	10%	383,745.38
2-3年	2,750,366.00	20.97%	20%	550,073.20
3年以上	1,148,455.65	8.76%	50%	574,227.82
合 计	13,112,487.61	100.00%		1,753,074.78

(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	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

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	8,966,590.66	52.92%	5%	199,829.53
1-2年	2,917,023.66	17.21%	10%	291,702.37
2-3年	2,597,320.58	15.33%	20%	519,464.11
3年以上	2,463,967.26	14.54%	50%	239,824.30
合 计	16,944,902.16	100.00%		1,250,820.31

(3) 应收款项需说明情况：

- A、应收账款中无持5%以上表决权股份的股东的欠款。
- B、其他应收款中无持5%以上表决权股份的股东的欠款。
- C、其他应收款中大额欠款单位明细如下

公 司 名 称	金 额	欠款时间	内 容
三门峡市湖滨区二轻工业总公司制皂厂	1,984,318.66	1998年	借款担保款
潼关县东鑫矿业有限责任公司	2,500,178.00	2003年	借款
西安北方药业有限公司	1,100,931.18	2001年	往来款
宽城宽裕黄金矿山有限公司	548,000.00	2003年	代垫运费
潼关县工商行政管理局	500,000.00	2000年	借款

D、账龄三年以上的大额其他应收款明细如下

公 司 名 称	金 额	未收回原因
三门峡市湖滨区二轻工业总公司制皂厂	1,984,318.66	详见附注八
潼关县工商行政管理局	500,000.00	

三门峡市湖滨区二轻工业总公司制皂厂欠款由中国黄金集团公司承诺款项若不能全额收回，将以应得股利弥补由此给公司造成的损失，固公司未对该笔款项计提坏账准备。

E、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%
应收账款项目欠款金额前五名	6,128,404.70	46.74
其他应收款项目欠款金额前五名	6,633,427.84	39.61

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	59,548,909.58	88.30%	17,478,094.81	83.90%
1-2年	5,175,034.22	7.40%	3,094,599.26	14.86%
2-3年	3,015,276.58	4.30%	135,282.61	0.65%
3年以上	65,403.97	0.10%	121,860.78	0.59%
合 计	67,804,624.35	100.10%	20,829,837.46	100.00%

注：预付账款中无持5%以上表决权股份的股东的欠款。

5、存货

(1) 存货

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	31,727,965.74	366,963.30	63,095,640.55	112,850.18
在产品	28,579,817.30		38,690,135.99	
库存商品	52,610,530.08	439,192.29	23,124,179.42	191,208.23
合 计	112,918,313.12	806,155.59	124,909,955.96	304,058.41

(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	存货可变现净值确定依据
原材料	112,850.18	254,113.12		366,963.30	市价
在产品					
库存商品	191,208.23	247,984.06		439,192.29	市价
合 计	304,058.41	502,097.18		806,155.59	

注：期末公司对全部存货进行了清理，发现除部分汽车备件以及部分副产品发生减

值外，其他存货可变现净值均高于存货的成本，不存在减值迹象。

6、待摊费用

项 目	期末余额	期初余额	结存原因
保险费	100,558.97	122,093.28	受益期内
其他		3,516.40	受益期内
合 计	100,558.97	125,609.68	

7、长期股权投资

A.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	6,117,891.71		6,117,891.71			
其中：股权投资差额						
对联营企业投资	13,519,017.87		13,519,017.87	13,325,124.97		13,325,124.97
其中：股权投资差额	3,374,201.55			3,893,309.48		
对其他企业股权投资	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合 计	20,136,909.58		20,136,909.58	13,825,124.97		13,325,124.97

对其他企业股权投资500,000元为公司支付的上海黄金交易所的基本交易席位费。

B. 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责任公司	15年	4,320,000.00	13,519,017.87	40%
潼关中金冶炼有限责任公司	30年	6,000,000.00	6,117,891.71	60%
小 计		10,320,000.00	19,636,909.58	

C权益法核算的长期股权投资

a. 明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	本期累计增减额
山西大同黄金矿业有限责任公司	4,320,000.00		1,173,000.83	460,000.00	5,824,816.32
潼关中金冶炼有限责任公司	6,000,000.00		117,891.71		117,891.71
小 计	10,320,000.00		1,290,892.54	460,000.00	5,942,708.03

D股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	摊销 期限	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
山西大同黄金矿业有限责任公司	5,191,079.33	10年	3,893,309.48		519,107.93	3,374,201.55

b. 股权投资差额形成原因说明

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。

8、固定资产及累计折旧

A. 固定资产原值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	283,924,979.52	4,348,741.71		288,273,721.23
通用设备	47,725,697.49	2,398,540.24		50,124,237.73
专用设备	136,338,254.20	4,160,758.23	2,570,731.48	137,928,280.95
运输工具	25,088,472.37	2,905,919.41	2,895,138.17	25,099,253.61
合 计	493,077,403.58	13,813,959.59	5,465,869.65	501,425,493.52

注1: 固定资产中有评估值为1,042万元的设备和893.32万元的房产被抵押。

B. 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	94,608,448.44	19,560,992.00		114,169,440.44
通用设备	23,913,924.74	2,755,300.80		26,669,225.54
专用设备	57,175,122.84	10,718,372.18	1,815,269.45	66,078,225.57
运输工具	14,499,730.92	2,035,795.85	1,767,578.37	14,767,948.40
合 计	190,197,226.94	35,070,460.83	3,582,847.82	221,684,839.95

C. 固定资产减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	1,130,600.36			1,130,600.36
运输工具	50,000.00			50,000.00
合 计	1,180,600.36			1,180,600.36

注：固定资产减值准备主要为改造更新拆除的设备全额计提的数额，本期无增减变动。

9、工程物资

项 目	期末数	期初数
为生产准备的工具及器具	1,226,753.40	1,376,090.72

10、在建工程

A.在建工程明细情况1

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	利息资 本化率
东桐峪金矿井巷工程	12,257,112.32	12,689,072.27			24,946,184.59	
其中：						
借款费用资本化金额	941,926.93	955,369.21			1,897,296.14	5.72%
峪耳崖金矿深部探建 工程	26,967,098.33	13,420,283.78			40,387,382.11	
其中：						
借款费用资本化金额	2,034,826.51	1,413,963.50			3,448,790.01	4.822%
峪耳崖金矿地表土建	315,171.29	1,555,711.78	1,542,835.61		328,047.46	
30吨金精炼工程	687,565.99	595,616.21	58,300.00		1,224,882.20	
中原冶炼厂改造工程	1,969,648.37	6,459,454.19	4,547,543.44		3,881,559.12	
合 计	42,196,596.30	34,720,138.23	6,148,679.05		70,768,055.48	

其中：					
借款费用资本化金额	2,976,753.44	2,369,332.71			5,346,086.15

B.在建工程明细情况2

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
东桐峪金矿井巷工程		金融机构贷款	
30吨金精炼工程	4,572.00万元	募股资金	
峪耳崖金矿深部探建工程	3,714.30万元	募股资金	
峪耳崖金矿地表土建		自有资金	
中原冶炼厂改造工程		自有资金	

注：30吨金精炼工程和峪耳崖金矿深部探建工程为公司募集资金建设项目，在募集资金到位之前公司用银行借款资金先行启动了项目的建设。其中30吨金精炼工程在2002年已经完工转入了固定资产，本期发生的为该项目的零星改造，另外峪耳崖金矿深部探建工程目前尚未完工，截至2003年末尚未用募集资金归还先期为该项目借入的银行借款。

11、 无形资产

A. 无形资产明细情况1

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	53,968,642.87			1,594,244.28	52,374,398.59
非专利技术	8,993,762.74			922,437.23	8,071,325.51
采矿权	22,958,801.98			4,310,226.00	18,648,575.98
合计	85,921,207.59			6,826,907.51	79,094,300.08

注：分公司陕西东桐峪金矿账面原值为302.10万元土地使用权被用于贷款抵押。

B. 无形资产明细情况2

类别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	投入、出让	59,373,914.41	6,999,515.82	5.5年-46年
非专利技术	购买	9,224,372.04	1,153,046.53	8.75年
采矿权	投入	37,152,100.00	18,503,524.02	0.5年-5.5年
合计		105,750,386.45	26,656,086.37	

C. 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：无形资产减值准备计提原因说明

由于分公司陕西东桐峪金矿采矿权的摊销期与实际可采掘期存在差异，所以在2000年对采矿权按当时矿量的可变现净值计提了减值准备4,333,331.93元，并重新将摊销年限从10年变更为3年。

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
租入固定资产改良支出	56,568.54			18,856.32	31,462.22
租赁费	193,750.00		90,000.00	110,000.00	
合 计	250,318.54		90,000.00	128,856.32	31,462.22

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
租入固定资产改良支出	94,281.00	62,818.78	1.67年
租赁费	375,000.00	375,000.00	
合 计	469,281.00	437,818.78	

13、 短期借款

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	155,500,000.00	23,950,000.00	
保证借款		25,000,000.00	
抵押借款	12,000,000.00	112,800,000.00	
合 计	167,500,000.00	161,750,000.00	

注：向关联单位借款明细

借款单位	期末数	利率	借款期限	借款条件
中国黄金集团公司	6,000,000.00	5.49%	2004.1.1-2004.12.31	信用

公司向中国黄金集团公司借入的6,000,000.00元系中国黄金集团公司向国家发展改革委员会统一筹措，并转贷给所属企业的国家地质勘查基金专项借款。

14、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	95,427,190.53	77,786,502.19

注1：期末余额中应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项

明细项目	金额	内容
中国黄金集团公司	42,414,130.01	合质金款

注2：期末3年以上的应付账款余额为1,030,405.74，均为零星未支付款项合计而得，无大额未支付款项。

15、 预收账款

项目	期末余额	期初余额
金额	12,692,817.06	10,154,711.98

注1：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。

注2：期末余额中1年以上的金额为7,282,096.64元，其中主要为河南黄金有限责任公司2001年与公司签订白银购买协议，截至期末协议仍未履行完毕。

16、 应付工资

项目	期末余额	期初余额	性质或原因
金额	3,153,064.48	3,901,920.21	2003年未发放的绩效工资

17、 应交税金

税种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
增值税	1,404,254.63	902,951.91	13%、17%
营业税	23,766.00	12,000.00	5%
城建税	151,835.87	104,970.51	5%-7%
资源税	70,825.84	-1,072.03	1.30元-2.1元/吨
企业所得税	6,711,096.94	10,129,554.69	33%
房产税	91,264.69	250,095.17	1.2%
土地使用税	40,935.45	72,523.77	0.50元/m ²
合计	8,493,979.42	11,471,024.02	

18、 其他应交款

项目	期末余额	期初余额
矿产资源补偿费	7,956,158.98	6,767,250.29
教育费附加	71,644.50	52,486.84
住房公积金	1,351,427.76	3,133,462.92

合 计	9,379,231.24	9,953,200.05
-----	--------------	--------------

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。

19、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	25,635,187.03	26,516,576.74

注1：期末余额中无应付持公司5%以上股份的股东单位款项。

注2：期末余额中大额款项明细如下

明 细 项 目	金 额	内 容
唐山市第五地质队	4,137,204.00	勘探费
河南省黄金管理局	4,108,726.17	应付利息
职工养老保险	2,579,953.31	
工会经费	1,046,281.23	
河北省黄金公司	600,000.00	地质探矿基金

20、 预提费用

项 目	期末数	期初数	年末结存原因
利息	14,432,458.62	970,484.45	尚未支付
房租	105,000.00	70,000.00	尚未支付
广告费	350,000.00		尚未支付
钢球费	110,536.00		尚未支付
运费	31,946.00		
合 计	15,029,940.62	1,040,484.45	

21、 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	25,407,196.81
担保借款		41,983,357.89
合 计	13,900,000.00	67,390,554.70

注：期末一年内到期的长期借款明细列示如下

借款单位类别	期末金额	期 限	借款条件	年利率
--------	------	-----	------	-----

中国黄金集团公司	13,900,000.00	2002.8.22-2004.8.22	信用借款	5.31%
----------	---------------	---------------------	------	-------

22、 长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		14,700,000.00
合计		14,700,000.00

23、 专项应付款

明细项目	期末数	期初数	内 容
环保拨款	500,000.00	500,000.00	用于污水治理工程
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	2,500,000.00		用于采矿技术改造
合 计	3,700,000.00	1,200,000.00	

注1：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2：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，用于河北峪耳崖金矿五采区采矿技术改造150万元，用于陕西东桐峪金矿采矿技术改造100万元。

24、 股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+、 -) 首发	期末余额
一. 未上市流通股份			
1. 发起人股份			
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			
三. 股份总数	180,000,000.00	100,000,000.00	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：本期新增的股本为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，同意社会公众发行人民币普通股10,000万股。贵公司已于2003年7月30日以每股发行价格人民币4.05元，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。

25、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,626,818.45	288,292,489.18		382,919,307.63
其他资本公积	290,000.00			290,000.00
股权投资准备	19,357.70			19,357.70

合 计	94,936,176.15	288,292,489.18		383,228,665.33
-----	---------------	----------------	--	----------------

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：本期新增的股本溢价为经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71号”文核准，同意贵公司向社会公众发行人民币普通股10,000万股所得股款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人民币16,707,510.82元后的余额。

26、 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	9,162,355.52	3,978,914.93		13,141,270.45
公益金	9,162,355.52	3,978,914.93		13,141,270.45
合 计	18,324,711.04	7,957,829.86		26,282,540.90

27、 未分配利润

年初未分配利润	42,332,304.22
加：2003年度净利润	39,789,149.26
减：2003年度提取法定盈余公积	3,978,914.93
减：2003年度提取法定公益金	3,978,914.93
期末未分配利润	74,163,623.62

注：公司第二届董事会第3次会议通过了公司2003年度利润分配的议案，以2003年12月31日的股本28000万元为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元(含税)，共计4200万元。

28、 主营业务收入

业务分部

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	161,377,463.42	157,980,971.96
冶炼	2,180,128,491.17	877,669,388.35
小 计	2,341,505,954.59	1,035,650,360.31
公司内各业务分部间相互抵消	-157,231,796.15	-157,549,397.93
合 计	2,184,274,158.44	878,100,962.38

注1：2003年度主营业务收入发生额比2002年度发生额增加了148.75%，主要原因为公司本期30吨金精炼工程完工转固扩大冶炼能力所致。

注2：2003年度公司前五名销售客户销售的收入总额为2,105,003,968.17元，占公司全部销售收入的比例为96.37%。

29、主营业务成本

业务分部

业务分部	本年发生数	上年发生数
采矿	105,836,222.12	97,036,564.44
冶炼	2,084,815,164.90	815,110,119.15
小计	2,190,651,387.02	912,146,683.59
公司内各业务分部间相互抵消	-157,231,796.15	-157,549,397.93
合计	2,033,419,590.87	754,597,285.66

注：2003年度主营业务成本发生额比2002年度发生额增加了169.47%，主要原因为本期收入增长所致。

30、主营业务税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
城建税	337,477.68	705,585.53
教育费附加	783,973.71	304,819.23
资源税	504,931.94	546,669.94
合计	1,626,383.33	1,557,074.70

注1：教育费附加按应纳流转税额的3%计缴。

注2：城市维护建设税按应纳流转税额的7%计缴。

注3：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。

31、其他业务利润

明细情况

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				782,054.84	69,651.36	712,403.48
加工费				53,715.20	9,907.77	43,807.43
租赁	1,035,271.32	1,515,383.66	-480,112.34	942,511.92	1,663,774.17	-721,262.25
其他收入	470,306.51	23,229.00	447,077.51	14,492.20		14,492.20
合计	1,505,577.83	1,538,612.66	-33,034.83	1,792,774.16	1,743,333.30	49,440.86

32、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	10,406,498.51	12,867,633.55
减：利息收入	2,488,745.80	1,613,997.09
其他	78,732.26	62,598.59
合计	7,996,484.97	11,316,235.05

33、投资收益

(1) 明细情况

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	1,290,892.54	543,426.91
股权投资差额摊销	-519,107.93	-519,107.93
合计	771,784.61	24,318.98

注：公司本期确认的投资收益汇回不受重大限制。

34、补贴收入

项目	本年发生数	上年发生数
增值税返还		23,130,671.04
财政补贴	4,730,000.00	1,032,300.00
合计	4,730,000.00	24,162,971.04

注1：根据财政部、国家税务总局(1994)财税字第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。根据财政部1995年1月24日财会字6号文，将减免的增值税款计入补贴收入。

注2：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。2002年1-6月的增值税返还为合质金、含量金免征增值税的数额。

注3：根据财政部会计司财会便[2002]22号函《关于黄金生产环节免征增值税会计处理问题请示的复函》的规定从2002年7月开始将销售的黄金免征增值税额全部确认为销售收入。

注4：根据天津港保税区管委会津保财批[2003]9号文和津保财批[2002]1号文，将财政补贴4,730,000.00元和1,032,300元分别计入2003和2002年度补贴收入。

35、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	42,762.08	502,951.19

赔款收入	31,510.00	11,015.00
其他收入	102,483.00	144.55
合 计	176,755.08	514,110.74

36、 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	801,268.12	577,928.24
赔款及罚款支出	40,018.00	681,152.96
捐 赠	112,266.00	238,343.00
固定资产减值准备		1,180,600.36
其 他	295,726.97	177,299.12
合 计	1,249,279.09	2,855,323.68

37、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	8,118,034.84
其中: 价值较大的项目	
财政补贴收入款	4,730,000.00
矿产资源补偿费保护项目补助经费	2,500,000.00

38、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	54,268,803.51
其中: 价值较大的项目	
治理整顿费	5,863,000.00
物业管理及后勤服务费用	4,298,976.00
资源补偿费	4,197,873.58
招待费	3,707,935.70

尾矿仓储费	3,464,100.00
上交所黄金交易费	3,115,059.40
差旅费	2,931,211.71
排污费	1,270,641.00
运费	1,217,289.08
警卫消防费	1,169,578.00

39、支付的大额其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与筹资活动有关的现金	695,220.45
其中: 价值较大的项目	
上市费用	610,000.00

关联方关系及其交易

(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	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
潼关中金冶炼有限责任公司	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	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国黄金集团公司	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
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及其他变化

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	15,935.39万元	88.53					15,935.39万元	56.91
潼关中金冶炼有限责任公司			600.00万元	60.00			600.00万元	60.00

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
河南中原黄金实业发展中心	同属子公司
陕西东桐峪黄金实业有限公司	同属子公司
河北峪耳崖黄金实业发展中心	同属子公司
山西大同黄金矿业有限责任公司	联营企业
河南文峪金矿	同受黄金集团公司控制
河南秦岭金矿	同受黄金集团公司控制
河北省黄金公司	同受黄金集团公司控制
湖北三鑫金铜股份有限公司	同属子公司
河南金源黄金矿业有限责任公司	同属子公司

(5)关联交易事项：

A、股份公司设立后，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
供暖	300,000.00	300,000.00
供水	1,000,000.00	999,600.00
机修加工	2,738,688.41	982,131.09
矿石采掘及运输运费	2,064,146.46	2,446,052.7
线路维护	120,000.00	120,000.00
物业管理及后勤服务	4,298,976.00	4,107,000.00
尾矿排放及尾矿库维修	6,091,128.57	6,254,917.13
厂房维修	699,992.00	700,400.00
道路维修	500,000.00	500,400.00
房屋租赁	2,234,000.00	2,234,000.00
土建工程	3,404,988.50	
其他劳务	770,519.30	
合 计	24,222,439.24	18,644,500.92

B、向关联单位借款

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	6,000,000.00	5.49%	2004.1.1-2004.12.31	信用
中国黄金集团公司	13,900,000.00	5.31%	2002.8.22-2004.8.22	信用

C、关联单位担保、抵押情况

借款单位	期末余额	利率	借款期限	担保单位
陕西省潼关县建行	30,000,000.00	5.94%	2003/6/5-2004/6/4	中国黄金
陕西省潼关县建行	7,000,000.00	5.94%	2003/6/5-2004/6/4	集团公司

D、购买货物

企业名称	本年发生数	上年发生数
河南秦岭金矿	17,510,573.43	20,047,814.19
河南金源黄金矿业有限责任公司	26,936,581.42	21,124,502.72
湖北三鑫金铜股份有限公司	13,333,225.28	
山西大同黄金矿业有限责任公司	39,207,165.71	
中国黄金集团公司	827,093,177.10	102,552,691.85

注：公司向关联方购买原料均执行市场价格。

E、销售货物

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	

F、公司支付给关键管理人员的报酬明细如下：

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	22,599.99	
叶建武	副总经理	112,338.96	100,000.00
麻伯平	董事、副总经理	112,338.96	100,000.00
合计		247,277.91	200,000.00

G、关联方应收应付款

项目	期末余额	期初余额
应收账款		
潼关中金冶炼有限责任公司	2,352,000.00	
预付账款		
河南文峪金矿	891,209.70	891,209.70

潼关中金冶炼有限责任公司	8,443,831.62	
应付账款		
中国黄金集团公司	42,414,130.01	34,217,881.74
河北峪耳崖黄金实业发展中心	237,672.54	18,373.97
河南秦岭金矿	316,536.18	688,915.13
河南金源黄金矿业有限责任公司	11,438,426.59	1,841,505.60
湖北三鑫金铜股份有限公司	943,741.71	467,829.48
其他应付款		
河南中原黄金实业发展中心	1,929,051.29	2,880,911.08
河北省黄金公司	600,000.00	1,680,000.00
陕西东桐峪黄金实业有限公司	156,439.88	60,579.16

或有事项

公司分公司河南中原黄金冶炼厂前身原河南中原黄金冶炼厂(以下简称冶炼厂),于1992年5月8日为三门峡市湖滨区二轻工业总公司制皂厂(以下简称制皂厂)向中国建设银行三门峡市市区办事处(以下简称区建行)借入100万元流动资金借款提供不可撤消担保。1996年1月3日冶炼厂与制皂厂签订了《协议书》,规定制皂厂以其评估价为172.47万元的机器设备作为抵押物对冶炼厂提供反担保。1996年区建行以制皂厂未按期归还借款事由将制皂厂及冶炼厂列为被告向河南省三门峡市中级人民法院提起诉讼,1996年3月12日河南省三门峡市中级人民法院以(1996)三经初字第16号《经济判决书》判令制皂厂偿付区建行借款本金100万元及利息449,502.27元,冶炼厂承担代为履行责任。1997年12月河南省三门峡市中级人民法院向冶炼厂送达执行通知,强制执行了上述款项及判决生效日至执行日间的罚息共计1,984,318.66元。公司已向三门峡市湖滨区人民法院提起诉讼,并于2001年7月27日经三门峡市湖滨区人民法院以(2001)三湖经初字第《受理案件通知书》立案审理。

承诺事项

公司无需披露的承诺事项。

资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项

法定代表人：

财务负责人：

会计机构负责人：

十一、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有董事长亲笔签名的年度报告正文及摘要；
- (二) 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；
- (三) 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；
- (四) 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；
- (五) 公司章程文本。

(此页无正文)

中金黄金股份有限公司董事会

董事长：宋鑫

二〇〇四年三月二十九日