

中金黄金股份有限公司

600489

2005 第一季度报告

目录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况简介	1
§ 3 管理层讨论与分析	3
§ 4 附录	5

§1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 会议应到董事 15 人，实到 14 人，独立董事魏俊浩先生由于工作原因未能参加会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

股票简称	中金黄金	变更前简称(如有)	
股票代码	600489		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	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		
电子信箱	lyq@zjgold.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	1,576,642,206.49	1,606,037,133.74	-1.83
股东权益(不含少数股东权益)(元)	779,975,546.69	764,136,275.88	2.07
每股净资产(元)	2.79	2.73	2.20
调整后的每股净资产(元)	2.64	2.55	3.53
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同 期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	26,701,038.52	26,701,038.52	178.74
每股收益(元)	0.0566	0.0566	158.45
净资产收益率(%)	2.03	2.03	增加 1.23 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.29	2.29	增加 1.47 个百分点
非经常性损益项目		金额	
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出		-157,411.26	
其他		-1,832,354.85	
合计		-1,989,766.11	

2.2.2 利润表

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	编号	本期数(1—3月)		上年同期数(1—3月)	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	892,712,263.16	804,186,946.99	577,900,739.03	577,900,739.03
减:主营业务成本	2	802,280,062.71	775,155,893.60	547,664,417.54	547,664,417.54
主营业务税金及附加	3	1,458,580.64	450,365.04	532,703.76	532,703.76
二、主营业务利润(亏损以“-”填列)	4	88,973,619.81	28,580,688.35	29,703,617.73	29,703,617.73
加:其他业务利润(亏损以“-”填列)	5	1,429,130.42	624,965.21	289,112.57	289,112.57
减:营业费用	6	4,051,721.70	2,569,182.53	1,460,280.51	1,460,280.51
管理费用	7	42,170,812.62	14,178,847.49	17,990,947.81	17,990,947.81
财务费用	8	4,094,783.18	1,285,617.25	510,384.98	510,384.98
三、营业利润(亏损以“-”填列)	9	40,085,432.73	11,172,006.29	10,031,117.00	10,031,117.00
加:投资收益(损失以“-”填列)	10	-2,042,958.83	8,393,825.29	-659,125.77	-659,125.77
补贴收入	11				
营业外收入	12	200.00			
减:营业外支出	13	235,240.69	59,401.05	213,561.44	213,561.44
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)	14	37,807,433.21	19,506,430.53	9,158,429.79	9,158,429.79
减:所得税	15	13,150,629.36	3,667,159.72	3,022,281.83	3,022,281.83
少数股东本期收益	16	8,817,533.04	0.00		
五、净利润(净亏损以“-”填列)	17	15,839,270.81	15,839,270.81	6,136,147.96	6,136,147.96

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

单位:股

报告期末股东总数(户)	34,243	
前十名流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
国联安德盛小盘精选证券投资基金	9,721,913	A股
UBS LIMITED	4,572,053	A股
中信经典配置证券投资基金	2,290,678	A股
华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,466,389	A股
全国社保基金一一一组合	1,262,404	A股
全国社保基金一零四组合	1,104,513	A股
富国动态平衡证券投资基金	1,052,029	A股
银华优势企业(平衡型)证券投资基金	633,050	A股
百江投资有限公司	623,262	A股
深圳市企业年金管理中心(世纪)	502,670	A股

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司的销售收入比去年同期增长 55%，公司的净利润与每股收益均比去年同期增长 158%。

增利主要因素一是由于公司于前一报告期末收购了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。本报告期上述三家企业产金 417 公斤，铜 2692 吨；销售金 274 公斤，铜 2428 吨，净利润合计为 1817 万元，使公司销售收入中采矿业务所占比重由前一报告期的 4 % 提高到 15 %。由于采矿业务的毛利率远高于冶炼业务的毛利率，故公司的整体毛利率有较大幅度的提高，盈利水平大大增强。二是公司以原东桐峪金矿净资产出资与潼关县国有资产经营管理有限责任公司组建了潼关中金黄金矿业有限责任公司，扭转了原东桐峪金矿亏损的局面，上年同期东桐峪金矿亏损 793 万元，本报告期潼关中金矿业净利润为 46 万元。三是黄金和铜的市场价格与去年同期相比涨幅较大，对本期利润产生较大影响。

减利主要因素一是报告期内公司分公司峪耳崖金矿选矿厂设备检修调试，影响了产量，本报告期产金为 211 公斤，比去年同期下降 55 公斤；实现利润 274 万元，比去年下降了 554 万元。目前设备检修已完毕，生产已恢复正常。二是因为能源、运输及原材料价格上涨，使部分企业成本有一定幅度的上升。三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%。目前，该企业处于生产结构调整，加强探矿阶段，报告期内净利润为 -53 万元。

公司正在积极采取措施以期获得更大的效益：一是开展精细化管理、挖潜增效、增收节支工作，切实降低各种成本费用。二是依靠科技进步，开展资源综合利用，加强各种副产品的回收工作。三是抓紧第二季度生产的有利时机，尽快补回峪耳崖金矿等企业一季度欠产。四是加强含金原料采购工作的力度，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。五是继续积极稳妥地对外扩张，进一步增加公司的资源储备和发展后劲。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冶炼	828,011,954.41	796,707,174.22	3.78
采矿	134,775,734.64	75,648,314.38	43.87
抵销	70,075,425.89	70,075,425.89	
分产品			
黄金	797,627,445.65	745,669,165.97	6.51

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

公司销售收入中采矿业务所占部分由前一报告期 4 % 提高到 15 %。主要原因是公司于前一报告期末收购了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，本报告期上述三家企业共计生产黄金 417 公斤，铜 2692 吨；当期销售 黄金 274 公斤，铜 2428 吨，故公司销售收入中采矿业务比例有较大提高。

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

前一报告期公司的毛利率为 5.02%，本报告期公司的毛利率为 9.96%，主营业务盈利能力较前一报告期由大幅度提高。其主要原因是收购了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，使公司的矿山金和矿山铜的产量增加，公司销售收入中采矿业务所占比重由前一报告期 4 % 提高到 15 %，由于采矿业务的毛利率远高于冶炼业务的毛利率，故公司的整体毛利率相应大幅提高。

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

合并范围变更情况：

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，前一期报告仅合并其期末资产负债表。本报告期不仅合并了上述三家企业的资产负债表，也合并了利润表和现金流量表。

2.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和矿权过户手续均尚未完成，所以公司本期仍未将其纳入合并会计报表范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

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

适用 不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能比上一年增加 50% 以上。

一是公司于前一报告期末收购了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、山东烟台鑫泰黄金的矿业有限责任公司和苏尼特金曦黄金矿业有限责任公司的股权，预计年初至下一报告期期末上述三家企业经营业绩较好，将较大幅度地提高公司的盈利水平。二是公司以原东桐峪金矿净资产出资与潼关县国有资产经营管理有限责任公司组建了潼关中金黄金矿业有限责任公司，扭转了上年同期原东桐峪金矿大幅亏损的局面。三是本报告期黄金和铜的市场价格与去年同期相比涨幅较大，对本期利润产生较大影响。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

公司名称：中金黄金股份有限公司

法定代表人：宋鑫

日期：2005 年 4 月 29 日

§ 4 附录

资产负债表

2005 年 3 月 31 日

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产	1				
货币资金	2	196,008,290.96	124,165,697.14	190,766,768.15	151,650,935.64
短期投资	3			0.00	0.00
应收票据	4	2,317,868.00	1,287,868.00	2,720,160.00	1,816,460.00
应收股利	5				0.00
应收利息	6				0.00
应收账款	7	5,683,097.43	4,573,664.78	9,665,570.23	2,668,611.81
其他应收款	8	64,995,883.83	69,149,356.50	77,936,488.35	68,992,443.95
预付货款	9	71,698,454.04	61,884,668.59	57,634,786.93	46,362,269.19
应收补贴款	10			0.00	0.00
存货	11	226,447,941.82	187,498,809.85	247,654,301.45	207,141,677.93
待摊费用	12	1,443,161.40	286,959.23	1,043,784.96	126,670.96
一年内到期的长期债权投资	13			0.00	
其他流动资产	14			0.00	
流动资产合计	15	568,594,697.48	448,847,024.09	587,421,860.07	478,759,069.48
长期投资	16				
长期股权投资	17	127,033,349.18	266,203,019.26	129,076,308.02	257,809,193.97
长期债权投资	18	0.00	0.00	0.00	0.00
合并价差	19	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	20	127,033,349.18	266,203,019.26	129,076,308.02	257,809,193.97
固定资产	21				
固定资产原价	22	971,735,972.82	393,727,036.23	969,676,723.34	393,519,107.23
减: 累计折旧	23	363,288,922.69	177,179,414.87	341,127,913.22	171,622,420.74
固定资产净值	24	608,447,050.13	216,547,621.36	628,548,810.12	221,896,686.49
减: 固定资产减值准备	25	1,857,119.29	1,180,600.36	1,857,119.29	1,180,600.36

固定资产净额	26	606,589,930.84	215,367,021.00	626,691,690.83	220,716,086.13
工程物资	27	5,843,411.92	1,071,818.92	4,522,720.92	865,280.92
在建工程	28	119,932,379.49	71,909,428.25	103,067,637.72	64,140,423.55
固定资产清理	29	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	30	732,365,722.25	288,348,268.17	734,282,049.47	285,721,790.60
无形资产及其他资产	31				
无形资产	32	120,037,841.25	66,351,995.70	123,383,407.44	67,513,643.58
长期待摊费用	33	28,610,596.33	7,891.82	31,873,508.74	12,605.90
其他长期资产	34		0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	35	148,648,437.6	66,359,887.52	155,256,916.18	67,526,249.48
递延税项	36				
递延税款借项	37	0.00	0.00	0.00	
资产总计	38	1,576,642,206.49	1,069,758,199.04	1,606,037,133.74	1,089,816,303.53
流动负债	39				
短期借款	40	345,170,000.00	145,700,000.00	336,490,000.00	145,700,000.00
应付票据	41		0.00	0.00	0.00
应付账款	42	85,309,562.29	66,000,964.22	138,456,628.40	107,245,912.76
预收账款	43	49,284,716.78	15,339,576.70	32,450,124.55	13,828,655.65
应付工资	44	9,648,410.14	5,977,844.61	12,498,453.57	4,974,772.45
应付福利费	45	4,444,389.97	2,492,631.33	5,406,933.78	3,158,317.29
应付股利	46	595,350.00		595,350.00	0.00
应交税金	47	31,270,202.42	8,916,583.44	26,850,607.68	8,122,822.39
其他应付款	48	15,053,819.49	3,999,164.54	12,814,077.48	3,283,324.45
其他应付款	49	59,139,252.78	27,591,492.31	91,088,463.81	25,290,659.03
预提费用	50	30,236,772.17	11,881,824.62	26,507,882.10	12,192,993.05
预计负债	51			0.00	0.00
一年内到期的长期负债	52		0.00	0.00	0.00
其他流动负债	53	2,954,314.24		0.00	0.00
流动负债合计	54	633,106,790.28	287,900,081.77	683,158,521.37	323,797,457.07

长期负债	55				
长期借款	56	34,270,000.00	0.00	38,270,000.00	0.00
应付债券	57		0.00	0.00	0.00
长期应付款	58		0.00	0.00	0.00
专项应付款	59	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00
其他长期负债	60	0.00	0.00	0.00	0.00
长期负债合计	61	38,970,000.00	4,700,000.00	42,970,000.00	4,700,000.00
递延税项	62				
递延税款贷项	63	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	64	672,076,790.28	292,600,081.77	726,128,521.37	328,497,457.07
少数股东权益	66	124,589,869.52		115,772,336.49	
所有者权益(或股东权益)：	67				
实收资本(或股本)	68	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
减：已归还投资	69	0.00	0.00	0.00	0.00
实收资本(或股本)净额	70	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00
资本公积	71	386,851,506.31	386,851,506.31	386,851,506.31	386,851,506.31
盈余公积	72	33,812,403.94	33,486,776.02	33,812,403.94	33,486,776.02
其中：法定公益金	73	16,743,388.01	16,743,388.01	16,906,201.97	16,743,388.01
未分配利润	74	79,311,636.44	76,819,834.94	63,472,365.63	60,980,564.13
所有者权益(或股东权益)合计	75	779,975,546.69	777,158,117.27	764,136,275.88	761,318,846.46
负债及所有者权益(或股东权益)总计	76	1,576,642,206.49	1,069,758,199.04	1,606,037,133.74	1,089,816,303.53

现金流量表

2005 年 1—3 月

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	编号	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,090,134,240.01	968,145,785.70
收到的税费返还	3	0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	47,303,105.75	43,594,125.08
现金流入小计	5	1,137,437,345.76	1,011,739,910.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6	1,003,060,327.30	996,037,140.92
支付给职工以及为职工支付的现金	7	44,379,910.48	16,744,919.70
支付的各项税费	8	28,861,641.50	8,691,397.75
支付的其他与经营活动有关的现金	9	34,434,427.96	9,752,832.00
现金流出小计	10	1,110,736,307.24	1,031,226,290.37
经营活动产生的现金流量净额	11	26,701,038.52	-19,486,379.59
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	14	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	100.00	100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	160,250.97	160,250.97
现金流入小计	17	160,350.97	160,350.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	14,001,437.92	6,680,043.45
投资所支付的现金	19	0.00	0.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	63,100.00	3,100.00
现金流出小计	21	14,064,537.92	6,683,143.45
投资活动产生的现金流量净额	22	-13,904,186.95	-6,522,792.48
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24	0.00	0.00
借款所收到的现金	25	50,400,000.00	0.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	18,016.55	0.00
现金流入小计	27	50,418,016.55	0.00
偿还债务所支付的现金	28	47,720,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	7,239,885.08	1,474,147.20
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	3,013,460.23	1,919.23
现金流出小计	31	57,973,345.31	1,476,066.43
筹资活动产生的现金流量净额	32	-7,555,328.76	-1,476,066.43

四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	5,241,522.81	-27,485,238.50
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	36		
净利润	37	15,839,270.81	15,839,270.81
加：少数股东权益	38	8,817,533.04	0.00
加：计提的资产减值准备	39	0.00	0.00
固定资产折旧	40	22,183,259.42	5,579,244.08
无形资产摊销	41	3,378,040.61	1,161,647.88
长期待摊费用摊销	42	3,322,912.41	4,714.08
待摊费用减少（减：增加）	43	141,336.48	-160,288.27
预提费用增加（减：减少）	44	6,368,045.91	-311,168.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	45	1,071.05	1,071.05
固定资产报废损失	46	0.00	0.00
财务费用	47	4,094,783.18	1,285,617.25
投资损失（减：收益）	48	2,042,958.83	-8,393,825.29
递延税款贷项（减：借项）	49	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	50	17,038,935.28	19,642,868.08
经营性应收项目的减少（减：增加）	51	33,995,837.89	-28,500,586.57
经营性应付项目的增加（减：减少）	52	-90,522,946.39	-25,634,944.26
其他	53	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	54	26,701,038.52	-19,486,379.59
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	55		
债务转为资本	56	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	57	0.00	0.00
融资租入固定资产	58	0.00	0.00
其他	59	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净增加情况：	60		
现金的期末余额	61	196,008,290.96	124,165,697.14
减：现金的期初余额	62	190,766,768.15	151,650,935.64
加：现金等价物的期末余额	63	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	64	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	65	5,241,522.81	-27,485,238.50