海南兴业聚酯股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 21 版)

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□适用√不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

□适用√不适用

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	□标准无保留意见 √非标意见

审计意见全文

审计报告

琼从会审字[2007]062 号

海南兴业聚酯股份有限公司：

我们审计了后附的海南兴业聚酯股份有限公司（以下简称兴业聚酯）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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

此外，我们提醒财务报表使用人关注，如财务报表附注 11.1 所述，兴业聚酯连续三年亏损，累计亏损数额巨大，营运资金出现负数，难以偿还到期和即将到期的借款，其持续经营能力存在重大不确定性。本段内容并不影响已发表的审计意见。

海南从信会计师事务所　　中国注册会计师：朱建清

海南省海口市国贸大道 CMEC 大厦 16 楼　　朱美荣

2007 年 4 月 25 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	37,104,618.60	106,927,012.34	11,020,748.88	33,794,113.22
短期投资		1,041,714.31		
应收票据	30,093,986.98	6,022,283.70	3,000,000.00	5,304,030.90
应收股利				
应收利息				
应收账款	3,065,950.85	4,148,544.33	83,383,685.94	15,117,738.97
其他应收款	16,267,175.77	3,697,571.40	16,000,073.94	1,914,891.93
预付账款	10,014,905.19	8,120,514.99	4,430,590.70	3,673,323.65
应收补贴款				
存货	79,835,541.99	70,165,249.85	27,332,867.85	28,760,153.35
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	176,382,179.38	200,122,890.92	145,167,967.31	88,564,252.02
长期投资：				
长期股权投资	8,401,172.55	53,000,000.00	133,589,972.22	211,040,033.44
长期债权投资				
长期投资合计	8,401,172.55	53,000,000.00	133,589,972.22	211,040,033.44
其中：合并价差贷差以“-”号表示，合并报表填列）				
其中：股权投资差额贷差以“-”号表示，合并报表填列）				
固定资产：				
固定资产原价	1,139,103,439.38	1,136,142,362.81	488,598,588.88	488,212,071.88
减：累计折旧	347,785,225.31	308,466,976.69	252,128,670.93	232,152,815.57
固定资产净值	791,318,214.07	827,675,386.12	236,469,917.95	256,059,256.31
减：固定资产减值准备	299,136,200.00	299,136,200.00	88,538,500.00	88,538,500.00
固定资产净额	492,182,014.07	528,539,186.12	147,931,417.95	167,520,756.31
工程物资				
在建工程				
固定资产清理				
固定资产合计	492,182,014.07	528,539,186.12	147,931,417.95	167,520,756.31
无形资产及其他资产：				
无形资产	43,972,997.34	44,778,724.22	14,272,069.08	14,537,616.00
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	43,972,997.34	44,778,724.22	14,272,069.08	14,537,616.00
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	720,938,363.34	826,440,801.26	440,961,426.56	481,662,657.77

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	52,000,000.00	72,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00
应付票据				
应付账款	4,162,196.74	5,441,257.29	626,951.98	1,253,799.91
预收账款	13,516,346.04	14,184,737.62	1,386,887.42	10,931,699.35
应付工资				
应付福利费	2,182,283.33	1,974,625.11	1,531,911.94	1,655,908.25
应付股利	374,239.00	374,239.00	374,239.00	374,239.00
应交税金	-7,639,934.68	-16,598,433.59	-6,968,187.28	-14,248,922.17
其他应交款	-72,185.69	-100,496.57	-125,904.24	-125,904.24
其他应付款	423,345,176.64	3,004,073.05	279,845,219.31	2,005,983.08
预提费用	12,572,473.79	8,116,045.48	2,768,460.15	1,351,409.04
预计负债				
一年内到期的长期负债	219,458,500.00	344,370,857.91	59,000,000.00	153,912,320.00
其他流动负债				
流动负债合计	719,899,095.17	432,766,905.30	352,439,578.28	171,110,532.22
长期负债：				
长期借款	0	329,682,689.57	0	178,989,010.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计		329,682,689.57		178,989,010.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	719,899,095.17	762,449,594.87	352,439,578.28	350,099,542.22
少数股东权益(合并报表填列)		3,051,832.86		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00	213,400,000.00
资本公积	258,642,115.43	258,642,115.43	258,642,115.43	258,642,115.43
盈余公积	30,408,220.62	30,408,220.62	21,470,180.73	21,470,180.73
其中：法定公益金		10,512,018.60		7,532,671.97
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	-501,411,067.88	-441,510,962.52	-404,990,447.88	-361,949,180.61
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	1,039,268.17	60,939,373.53	88,521,848.28	131,563,115.55
负债和股东权益总计	720,938,363.34	826,440,801.26	440,961,426.56	481,662,657.77

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	616,359,382.24	516,533,100.43	509,906,339.02	408,907,628.61
减：主营业务成本	603,005,650.92	571,544,961.23	502,711,102.26	445,934,392.19
主营业务税金及附加	275,247.76	401,655.45	0	0
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	13,078,483.56	-55,413,516.25	7,195,236.76	-37,026,763.58
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	758,151.84	1,178,109.60	605,657.55	1,104,388.59
减：营业费用	14,107,319.07	14,593,636.21	297,846.02	473,074.61
管理费用	13,135,435.27	6,952,676.92	10,082,951.27	2,953,168.61
财务费用	42,258,180.31	42,087,199.15	15,553,031.90	16,120,013.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,664,299.25	-117,868,918.93	-18,132,934.88	-55,468,631.28
加：投资收益（损失以“-”号填列）	302,330.54	-590,205.92	-24,450,061.22	-160,660,037.55
补贴收入				
营业外收入				
减：营业外支出	497,197.96	193,770,200.00	458,271.17	16,792,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,859,166.67	-312,229,324.85	-43,041,267.27	-232,921,168.83
减：所得税	219,084.91			
减：少数股东损益(合并报表填列)	3,821,853.78	-12,461,526.69		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	-59,900,105.36	-299,767,798.16	-43,041,267.27	-232,921,168.83
加：年初未分配利润	-441,510,962.52	-140,373,477.81	-361,949,180.61	-129,028,011.78
其他转入		-1,369,686.55		
六、可供分配的利润	-501,411,067.88	-441,510,962.52	-404,990,447.88	-361,949,180.61
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
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	-501,411,067.88	-441,510,962.52	-404,990,447.88	-361,949,180.61
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
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)	-501,411,067.88	-441,510,962.52	-404,990,447.88	-361,949,180.61
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				
6.其他				

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2006 年 1-12 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	699,751,164.76	680,767,038.20
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	3,369,391.60	13,831,779.62
经营活动现金流入小计	703,120,556.36	694,598,817.82
购买商品、接受劳务支付的现金	678,736,191.01	631,957,490.67
支付给职工以及为职工支付的现金	22,876,226.13	8,377,270.78
支付的各项税费	4,823,365.35	913,379.07
支付的其他与经营活动有关的现金	11,536,765.49	8,603,836.74
经营活动现金流出小计	717,972,547.98	649,851,977.26
经营活动产生的现金流量净额	-14,851,991.62	44,746,840.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,344,044.85	
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	27,000,000.00	
投资活动现金流入小计	28,344,044.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,836,031.80	443,517.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	16,218,690.00	16,218,690.00
投资活动现金流出小计	18,054,721.80	16,662,207.00
投资活动产生的现金流量净额	10,289,323.05	-16,662,207.00
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	20,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务所支付的现金	74,000,037.91	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,259,687.26	6,857,997.90
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		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	85,259,725.17	50,857,997.90
筹资活动产生的现金流量净额	-65,259,725.17	-50,857,997.90
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-69,822,393.74	-22,773,364.34

现金流量表

2006年 1-12 月

编制单位：海南兴业聚酯股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
补充材料		
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-59,900,105.36	-43,041,267.27
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	3,821,853.78	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	335,145.62	3,558,928.90
固定资产折旧	39,559,366.87	20,135,584.19
无形资产摊销	805,726.88	265,546.92
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	-1,283,486.65	1,417,051.11
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失	97,197.96	58,271.17
财务费用	42,643,683.62	15,485,316.33
投资损失（减：收益）	-302,330.54	24,450,061.22
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-9,776,352.65	1,686,422.76
经营性应收项目的减少(减：增加)	-38,193,487.65	23,734,559.27
经营性应付项目的增加(减：减少)	7,340,796.50	-3,003,634.04
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	-14,851,991.62	44,746,840.56
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	37,104,618.60	11,020,748.88
减：现金的期初余额	106,927,012.34	33,794,113.22
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	-69,822,393.74	-22,773,364.34

公司法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明

合并报表范围发生变更的内容和原因。

注：海南椰海贸易有限公司自 2006 年 9 月进入清算停业状态，故未纳入合并报表范围

（1）本年度增加合并本公司拥有 100%股权的于 2006 年 5 月 19 成立的海南翔兴贸易有限公司。合并日为该公司成立之日。

（2）本年度减少合并本公司拥有 55%股权的海南椰海建业贸易有限公司。该公司自 2006 年 9 月以来一直处于清算停业状态，故未将其资产负债表纳入合并范围，但为了提高会计信息的可比性，根据《企业会计制度》及其相关解答，将其 2006 年 1-8 月的利润表和现金流量表纳入合并范围。该公司 2006 年年初资产总额 1,824.06 万元，其中流动资产 1,810.30 万元；负债总额 1,145.88 万元，其中流动负债 1,145.88 万元；所有权益 678.18 万元。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

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

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	1,039,268.17
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,039,268.17

海南兴业聚酯股份有限公司董事会

法定代表人：

2007 年 4 月 25 日

中金黄金股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 22 版)

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
河南秦岭金矿			27,632,202.64	0.62
河南金源黄金矿业有限责任公司			51,169,318.56	1.16
山西大同黄金矿业有限责任公司			26,941,296.47	0.61
中国黄金集团公司	2,842,677.15	57.32	200,000.00	0.00
辽宁省排山楼金矿			222,530,071.55	5.03
辽宁新都黄金有限责任公司			24,907,609.18	0.56
东升矿业开发有限责任公司			1,093,212.45	0.02
河南中原黄金实业发展中心			8,275,484.13	58.27
陕西东桐峪黄金实业有限公司			993,000.00	6.99
河北峪耳崖黄金实业发展中心			4,932,900.00	34.74
合计	2,842,677.15	57.32	368,675,094.98	/

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中国黄金集团公司	608,498.31	608,498.31	-1,580,000.00	54,150,000.00
峪耳崖黄金实业发展中心			-5,018.59	579.41
黄石松本绿色板业有限公司	-13,037,513.08	0		
河南文峪金矿	-899,231.84	0		
中国金域黄金物资总公司	0	150,000.00		
长春黄金设计院	0	264,000.00		
陕西东桐峪黄金实业有限公司	-906,295.20	0	-162,947.41	126,746.55
金汇黄金设备公司	0	77,880.84		
长春黄金研究院	140,000.00	140,000.00		
河南金源黄金矿业有限责任公司			4,473,078.71	10,104,679.72
河南秦岭金矿			475,111.04	11,119,096.33
辽宁省排山楼金矿			-10,681,384.07	0
山西大同黄金矿业有限责任公司			-1,535.58	0
河南中原黄金实业发展中心			0	4,225.00
东升矿业开发有限责任公司			-1,560,300.00	21,007.15
河南中原黄金实业发展中心			640,729.69	2,458,056.21
河南黄金有限责任公司			0	6,167,364.45
合计	-14,094,541.81	1,240,379.15	-8,402,266.21	84,151,754.82

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

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

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

岳总审字[2007]第 A518 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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

岳华会计师事务所有限责任公司

北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 B1201

2007 年 4 月 26 日

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：中金黄金股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	448,413,397.53	221,096,857.02	171,800,468.00	150,077,655.48
短期投资	0	200,000.00		0
应收票据	4,113,387.00	4,912,916.14	3,913,387.00	960,000.00
应收股利	0	0	1,725,272.71	0
应收利息		0		0
应收账款	10,055,293.09	5,928,921.35	6,274,436.18	3,381,556.88
其他应收款	81,330,000.20	82,829,541.46	64,960,817.34	67,435,755.02
预付账款	83,308,221.50	75,564,504.65	38,153,104.83	56,890,968.10
应收补贴款		0	0	0
存货	499,818,461.83	323,980,808.56	354,150,125.28	271,911,733.69
待摊费用	253,235.84	1,216,913.36	202,659.43	269,092.69
一年内到期的长期债权投资		0		0
其他流动资产		0		0
流动资产合计	1,127,291,996.99	715,730,462.54	641,180,270.77	550,926,761.86
长期投资：				
长期股权投资	55,512,492.35	64,936,148.09	333,407,461.51	295,790,887.06
长期债权投资		0		0
长期投资合计	55,512,492.35	64,936,148.09	333,407,461.51	295,790,887.06
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	54,482,492.35	61,292,803.87		0
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	1,257,889,476.49	1,100,396,224.93	519,825,227.90	461,711,888.88
减：累计折旧	512,679,636.53	414,171,966.92	216,834,736.72	189,152,831.58
固定资产净值	745,209,839.96	686,224,258.01	302,990,491.18	272,559,057.30
减：固定资产减值准备	3,786,263.36	6,422,982.39	251,957.65	2,888,676.68
固定资产净额	741,423,576.60	679,801,275.62	302,738,533.53	269,670,380.62
工程物资	1,382,023.34	1,959,477.22	607,523.04	757,169.92
在建工程	101,007,119.09	67,141,061.10	86,932,472.11	36,413,940.73
固定资产清理				
固定资产合计	843,812,719.03	748,901,813.94	390,278,528.68	306,841,491.27
无形资产及其他资产：				
无形资产	153,656,021.53	167,992,093.99	58,219,460.54	62,867,052.06
长期待摊费用	22,376,964.14	28,158,066.97		2,040,693.42
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	176,032,985.67	196,150,160.96	58,219,460.54	64,907,745.48
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,202,650,194.04	1,725,718,585.53	1,423,085,721.50	1,218,466,885.67
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	271,870,000.00	263,370,000.00	205,000,000.00	175,000,000.00
应付票据				
应付账款	245,898,775.83	130,397,169.49	197,348,620.46	98,720,660.61
预收账款	90,266,122.70	91,773,646.23	36,596,193.92	73,141,539.71
应付工资	55,272,683.04	25,773,147.06	22,761,402.56	14,343,371.49
应付福利费	10,426,358.60	6,715,957.80	3,682,429.48	2,809,306.50
应付股利	980,540.38	343,000.00		
应交税金	176,964,723.32	59,326,712.47	2,101,762.60	10,536,153.94
其他应交款	9,540,717.87	13,947,988.86	6,173,596.12	4,160,340.88
其他应付款	184,661,165.53	146,580,122.62	44,885,301.95	17,877,622.56
预提费用	26,779,104.98	21,877,360.64	9,988,130.01	9,942,508.76
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,072,660,192.25	760,105,105.17	528,537,437.10	406,531,504.45
长期负债：				
长期借款	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	27,830,000.00	13,500,000.00	4,600,000.00	4,800,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	67,830,000.00	33,500,000.00	24,600,000.00	24,800,000.00
递延税项：				
递延税款贷项	42,795.56			
负债合计	1,140,532,987.81	793,605,105.17	553,137,437.10	431,331,504.45
少数股东权益(合并报表填列)	186,938,435.58	143,268,812.66		
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	386,310,464.61	386,310,464.61	386,310,464.61	386,310,464.61
盈余公积	73,497,427.64	57,494,882.78	61,599,581.64	47,158,291.32
其中：法定公益金		27,417,873.55		23,579,145.66
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	135,370,878.40	65,039,320.31	142,038,238.15	73,666,625.29
拟分配现金股利	78,400,000.00	61,600,000.00	78,400,000.00	61,600,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	875,178,770.65	788,844,667.70	869,948,284.40	787,135,381.22
负债和股东权益总计	2,202,650,194.04	1,725,718,585.53	1,423,085,721.50	1,218,466,885.67

公司法定代表人：孙兆学　主管会计工作负责人：麻伯平　会计机构负责人：魏浩水

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：中金黄金股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5,384,658,554.61	4,446,058,933.94	4,762,869,734.84	3,939,531,157.36
减：主营业务成本	4,661,951,060.61	3,950,294,527.00	4,601,118,285.87	3,786,737,401.51
主营业务税金及附加	11,006,976.59	7,441,305.66	2,889,639.04	2,112,672.95
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	711,700,517.41	488,323,