

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本文件全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



Zijin Mining Group Co., Ltd.*

紫金礦業集團股份有限公司

(一家於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股票代碼：2899)

海外監管公告

此乃紫金礦業集團股份有限公司（「本公司」）登載於中華人民共和國上海證券交易所（「上交所」）網頁的公告。

截至本公告之日，董事會成員包括執行董事陳景河先生（董事長）、羅映南先生、劉曉初先生、藍福生先生、黃曉東先生、鄒來昌先生，非執行董事彭嘉慶先生，以及獨立非執行董事蘇聰福先生、陳毓川先生、林永經先生及王小軍先生。

承董事會命
紫金礦業集團股份有限公司
董事長
陳景河

中國，福建，2010年3月30日

*本公司之英文名稱僅供識別

紫金矿业集团股份有限公司

601899

2009 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	17
七、股东大会情况简介	22
八、董事会报告	23
九、监事会报告	43
十、重要事项	46
十一、财务会计报告	60
十二、备查文件目录	205
附件一	205
附件二	213

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 安永华明会计师事务所（境内）；安永会计师事务所（境外）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	陈景河
主管会计工作负责人姓名	林红英
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈宏

公司负责人陈景河、主管会计工作负责人林红英及会计机构负责人（会计主管人员）陈宏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	紫金矿业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	紫金矿业
公司的法定英文名称	Zijin Mining Group Company Limited
公司的法定英文名称缩写	ZJKY
公司法定代表人	陈景河

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郑于强
联系地址	厦门市湖里区泗水道 599 号海富中心 19-22 层
电话	0592-2933662
传真	0592-2933580
电子信箱	zyq@zjky.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	福建省上杭县紫金大道 1 号
注册地址的邮政编码	364200
办公地址	厦门市湖里区泗水道 599 号海富中心 19-22 层
办公地址的邮政编码	361016
公司国际互联网网址	www.zjky.cn
电子信箱	dsh@zjky.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、
---------------	-------------------------

	《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市湖里区泗水道 599 号海富中心 19-22 层

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	紫金矿业	601899	
H 股	香港联合交易所有限公司	紫金矿业	2899	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 9 月 6 日
公司首次注册登记地点		福建省上杭县紫金大道 1 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 1 月 4 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第二次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 12 月 15 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第三次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 12 月 25 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第四次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 16 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第五次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 12 月 20 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第六次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 6 月 20 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第七次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 6 月 22 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第八次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 5 月 17 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第九次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 22 日

	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
第十次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 4 月 23 日
	企业法人营业执照注册号	350000100016737
	税务登记号码	350823157987632
	组织机构代码	15798763-2
公司聘请的会计师事务所名称		安永华明会计师事务所（境内）；安永会计师事务所（境外）
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市东城区东长安街 1 号东方广场东方经贸城东三办公楼 15、16 层；香港中环金融街 8 号国际金融中心 2 期 18 楼

三、会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	4,987,284,454.00
利润总额	5,018,907,791.00
归属于上市公司股东的净利润	3,541,446,876.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,447,238,550.00
经营活动产生的现金流量净额	4,598,946,348.00

（二）境内外会计准则差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,541,446,876	3,005,348,237	18,170,180,121	16,134,387,640
按国际会计准则调整的项目及金额：				
安全生产费用和维简费调整	10,900,223	60,852,672		
按国际会计准则	3,552,347,099	3,066,200,909	18,170,180,121	16,134,387,640

2、境内外会计准则差异的说明：

按照财政部发布的《企业会计准则解释第 3 号》，本集团应根据开采量计提安全生产费及维简费，计入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备，形成固定资产时，应在计入相关资产成本的同时全额结转累计折旧。而按国际会计准则，这些费用应于发生时确认，相关资本性支出于发生时确认为固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。

（三）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	说明
非流动资产处置损益	128,480,023	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	44,131,301	
企业取得子公司、联营企业及合营	15,560,438	

企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
债务重组损益	6,928,329	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	137,601,308	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-72,174,023	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,381,238	
所得税影响额	-42,546,006	
少数股东权益影响额（税后）	8,608,194	
合计	94,208,326	

(四) 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	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	20,955,824,674.00	16,983,764,323.00	16,983,764,323.00	23.39	15,257,088,435.00
利润总额	5,018,907,791.00	4,472,202,976.00	4,533,055,648.00	12.22	4,428,518,622.00
归属于上市公司股东的净利润	3,541,446,876.00	3,005,348,237.00	3,066,200,909.00	17.84	2,548,322,469.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,447,238,550.00	3,275,671,240.00	3,336,523,912.00	5.24	2,617,524,465.00
经营	4,598,946,348.00	4,025,358,320.00	4,025,358,320.00	14.25	4,434,265,206.00

活动产生的现金流量净额					
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	29,646,138,301.00	26,217,550,132.00	26,217,550,132.00	13.08	16,799,160,920.00
所有者权益(或股东权益)	18,170,180,121.00	16,134,387,640.00	16,134,387,640.00	12.62	5,337,027,400.00

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.24	0.21	0.22	14.29	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.21	0.22	14.29	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.23	0.24	4.35	0.19
加权平均净资产收益率(%)	20.7	24.51	25	减少 3.81 个百分点	57.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	20.15	26.71	27.21	减少 6.56 个百分点	59.25
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.32	0.28	0.28	14.29	0.34
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.25	1.11	1.11	12.61	0.41

1、本公司股份面值为人民币 0.1 元；

2、2009 年本公司按照财政部发布的《企业会计准则解释第 3 号》，对安全生产费和维简费变更会计政策，提取金额计入成本或当期损益，使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减股东权益；形成固定资产的，于达到预定可使用状态时冲减专项储备并确认累计折旧。该变更引起的追溯调整导致 2008 年度净利润减少 6085 万元。

(五) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	23,676,618	141,798,762	118,122,144	21,723,066
衍生金融资产	5,665,093	2,401,890	-3,263,203	-408,227,239
可供出售金融资产	63,491,367	383,855,385	320,364,018	114,764,622
合计	92,833,078	528,056,037	435,222,959	-271,739,551

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	9,135,869,100	62.82				-4,924,966,980	-4,924,966,980	4,210,902,120	28.96
1、国家持股	4,210,902,120	28.96						4,210,902,120	28.96
2、国有法人持股	30,616,770	0.21				-30,616,770	-30,616,770	0	0
3、其他内资持股	4,894,350,210	33.65				-4,894,350,210	-4,894,350,210	0	0
其中:境内非国有法人持股	2,537,640,000	17.45				-2,537,640,000	-2,537,640,000	0	0
境内自然人持股	2,356,710,210	16.2				-2,356,710,210	-2,356,710,210	0	0
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限	5,405,440,000	37.18				4,924,966,980	4,924,966,980	10,330,406,980	71.04

售条件流通股份									
1、人民币普通股	1,400,000,000	9.63				4,924,966,980	4,924,966,980	6,324,966,980	43.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	4,005,440,000	27.55						4,005,440,000	27.55
4、其他									
三、股份总数	14,541,309,100	100				0	0	14,541,309,100	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

首次公开发行 A 股时，除闽西兴杭国有资产投资经营有限公司以外的其他内资股股东合计持有本公司 4,924,966,980 股，该部分股票的限售期为 12 个月，自公司 A 股股票上市日起开始计算，于 2009 年 4 月 27 日起开始上市流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新华都实业集团股份有限公司	1,729,000,000	1,729,000,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
厦门恒兴集团有限公司	475,000,000	475,000,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
陈发树	448,601,999	448,601,999		0	上市前承诺	2009年4月27日
上杭县金山贸易有限公司	333,640,000	333,640,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
柯希平	325,850,000	325,850,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
李荣生	220,305,000	220,305,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
胡月生	206,630,000	206,630,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
邓干彬	165,500,000	165,500,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
陈小青	154,501,000	154,501,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
谢福文	153,000,000	153,000,000		0	上市前承诺	2009年4月27日

林宇	132,060,000	132,060,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
陈景河	114,594,000	114,594,000		0	上市前承诺	2009年4月27日
福建省闽西地质大队	30,616,770	30,616,770		0	上市前承诺	2009年4月27日
吴文秀等170名自然人	435,668,211	435,668,211		0	上市前承诺	2009年4月27日
合计	4,924,966,980	4,924,966,980		0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	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
股票类						
人民币普通股	2008年4月	7.13	1,400,000,000	2008年4月25日	1,400,000,000	

经中国证监会“证监许可[2008]417号文”审核批准，并经上海证券交易所上证上字[2008]29号文批准，2008年4月，公司以7.13元/股的价格发行14亿股A股，并于2008年4月25日在上海证券交易所上市，每股面值0.1元。发行完成后公司总股本为14,541,309,100股。

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。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				983,664 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	国家	28.96	4,210,902,120	0	4,210,902,120	冻结 138,989,430
香港中央结算代理人有限公	未知	27.41	3,985,263,406	1,605,440		

新华都实业集团股份有限公司	境内非国有法人	11.69	1,700,030,223	-28,969,777		质押 400,000,000
厦门恒兴集团有限公司	境内非国有法人	2.34	339,848,505	-135,151,495		质押 284,540,000
上杭县金山贸易有限公司	境内非国有法人	1.17	170,830,000	-162,810,000		
陈景河	境内自然人	0.60	87,000,000	-27,594,000		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	未知	0.41	60,005,492			
中信证券股份有限公司	未知	0.25	35,996,980			
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	未知	0.24	34,281,289			
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	未知	0.21	31,231,368			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		

香港中央结算代理人有限公司	3,985,263,406	境外上市外资股
新华都实业集团股份有限公司	1,700,030,223	人民币普通股
厦门恒兴集团有限公司	339,848,505	人民币普通股
上杭县金山贸易有限公司	170,830,000	人民币普通股
陈景河	87,000,000	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	60,005,492	人民币普通股
中信证券股份有限公司	35,996,980	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	34,281,289	人民币普通股
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	31,231,368	人民币普通股
福建省闽西地质大队	30,616,770	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	4,210,902,120	2011年4月25日	4,210,902,120	自2008年4月25日起三年内不转让

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司的控股股东为闽西兴杭国有资产投资经营有限公司，其实际控制人为福建省上杭县国资委

(2) 控股股东情况

○ 法人

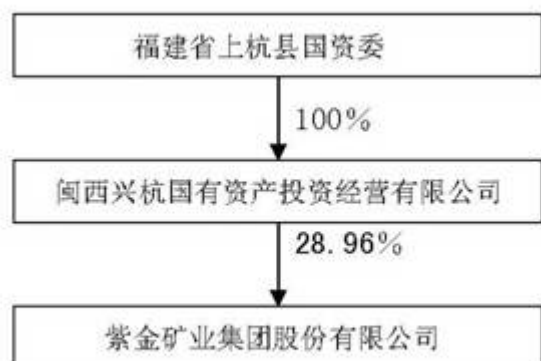
单位:元 币种:人民币

名称	闽西兴杭国有资产投资经营有限公司
单位负责人或法定代表人	温能全
成立日期	2000年6月29日
注册资本	138,900,000
主要经营业务或管理活动	从事授权范围内的国有资产经营

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
新华都实业集团股份有限公司	陈发树	1997年12月30日	百货的批发、零售、代购、及售后服务；酒店业、采矿业、水电、路桥工程项目的投资	139,800,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈景河	董事长	男	53	2009年11月5日	2012年11月4日	114,594,000	87,000,000	通过大宗交易出售	275.98	否
罗映南	董事兼总裁	男	53	2009年11月5日	2012年11月4日	0	5,000,000	通过大宗交易买入	147.56	否
刘晓初	副董事长	男	63	2009年11月5日	2012年11月4日	4,828,350	4,828,350		132.13	否

蓝福生	副董事长	男	46	2009年11月5日	2012年11月4日	0	5,000,000	通过大宗交易买入	159.81	否
邹来昌	董事兼常务副总裁	男	42	2009年11月5日	2012年11月4日	0	1,000,000	通过大宗交易买入	156.47	否
黄晓东	董事兼副总裁	男	55	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		174.46	否
彭嘉庆	非执行董事	男	65	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		15	否
陈毓川	独立非执行董事	男	76	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		15	否
林永经	独立非执行董事	男	67	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		15	否
苏聪福	独立非执行董事	男	64	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		15	否
王小军	独立非执行董事	男	55	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		1.25	否
林水清	监事会主席	男	46	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		6.28	否
徐强	监事会副主席	男	59	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		12	否
林新喜	监事	男	48	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		3.34	否
刘献华	职工监事	男	54	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		39.72	否
张育闽	职工监事	男	59	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		44.82	否
陈家洪	副总裁	男	40	2009年11月5日	2012年11月4日	0	2,000,000	通过大宗交易买入	127.46	否
谢成福	副总裁	男	44	2009年11月5日	2012年11月4日	0	2,000,000	通过大宗交易买入	133.06	否
刘荣春	副总裁	男	46	2009年11月5日	2012年11月4日	0	3,000,000	通过大宗交易买入	133.03	否

林泓富	副总裁	男	36	2009年11月5日	2012年11月4日	0	500,000	通过大宗交易买入	130.37	否
李四德	副总裁	男	55	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		77.61	否
林红英	财务总监	女	40	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		38.82	否
郑于强	董事会秘书	男	56	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		113.22	否
范长文	香港秘书	男	49	2009年11月5日	2012年11月4日	0	0		60.66万港币	否
合计	/	/	/	/	/	119,422,350	110,328,350	/	2,020.77	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 陈景河：毕业于福州大学地质专业，工商管理硕士，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴，福建省第十届人大代表，中国黄金协会副会长；自2000年至今任本公司董事长；2006年8月至2009年11月兼任公司总裁。

2. 罗映南：毕业于福州大学地质专业，大学学历，教授级高级工程师；2000年8月至2006年8月任本公司董事、总经理；2006年8月至2009年11月任本公司副董事长。现任本公司董事、总裁。

3. 刘晓初：毕业于福州大学物理专业，大学学历；自2000年8月起任本公司副董事长。刘先生兼任湖南有色金属股份有限公司的监事和福建鸿博印刷股份有限公司的独立董事。

4. 蓝福生：毕业于福州大学地质专业，工商管理硕士；2000年8月至2006年8月任本公司董事、常务副总经理；自2006年8月起任本公司副董事长。

5. 邹来昌：毕业于福建林业学院林产化工专业，工商管理硕士，高级工程师；1996年3月加入本公司，历任黄金冶炼厂副厂长、矿冶研究院常务副院长、公司副总工程师、总工程师等职；2006年8月至2009年11月任本公司董事、高级副总裁。现任公司董事、常务副总裁。

6. 黄晓东：毕业于合肥工业大学计算机专业，工商管理硕士；曾任福建省计算机技术研究所工程师、福建省科学技术委员会处长；华闽（集团）有限公司总经理助理；中铝瑞闽铝板带有限公司副总经理；2005年任本公司总经济师兼紫金山金铜矿常务副矿长、矿长；2006年8月至2009年11月任本公司董事、高级副总裁。现任公司董事、副总裁。

7. 彭嘉庆：高级经济师，福建省技术经济与管理现代化研究会副理事长。1968年毕业于福建师范大学汉语言文学系，历任贵州省六盘水市政府秘书长、中国工商银行厦门市分行副行长、漳州市分行行长、省分行副厅级巡视员等职，彭先生自2008年6月起担任公司非执行董事。

8. 陈毓川：中国工程院院士，世界著名矿床学专家；陈先生曾任地矿部总工程师、中国地质科学院院长、国际矿床成因协会副主席、国务院学位委员会学科评议组成员；九届全国政协委员、地质科学院科技委员会主任、矿床地质专业委员会主任、北京大学及南京大学等院校兼职教授。陈先生自2006年8月起担任本公司独立非执行董事。

9. 林永经：毕业于厦门大学经济系会计学专业，大学学历，高级会计师，注册会计师，注册评估师；林先生曾任福建华兴会计师事务所所长、主任会计师，福建省资产评估中心主任，福建省国有资产管理局局长，福建省财政厅副厅长，省第七届政协委员。现任中国国有资产管理专家委员会特邀专家，中国资产评估协会资深会员，福建经济管理学院特邀教授，江西财经大学兼职教授。林先生2005年6月起担任福建三木集团股份有限公司独立董事，2005年10月起担任福建闽东电力股份有限公司独立董事；自2006年8月起担任本公司独立非执行董事。

10. 苏聪福：毕业于北京钢铁学院采矿专业，大学学历，教授级高级工程师；苏先生曾任安庆铜矿矿长、铜陵有色金属集团公司总经理助理、安徽省冶金工业厅副厅长兼安徽省黄金公司经理、安徽省经济贸易委员会冶金行业办主任、安徽省安全生产监督管理局助理巡视员。苏先生自2006年8月起担任本公司独立非执行董事。

11. 王小军：于 1986 年于中国社科院获得法学硕士，律师，拥有中国、香港及英国三地律师执照。王先生于 1992 年加入香港股票联合交易所，1993 年—1996 年服务于英国齐伯礼

(Richards Butler) 律师行，1996 年加入百富勤融资公司为联席董事，1997 年—2001 年加入 ING 霸菱投资银行，为董事。2001 年成立王小军律师行，2004 年与君和律师事务所联营。现任广州广船国际股份有限公司和北方国际合作股份有限公司独立非执行董事。于 2009 年 11 月起担任本公司独立非执行董事。

12. 林水清：大学学历，曾任上杭县中都镇党委副书记、镇长，党委书记，上杭县委办公室主任，上杭县委常委、统战部部长、非公经济党工委书记。林先生现已经辞去公务员身份，于 2009 年 11 月起担任本公司监事会主席。

13. 徐强：大学学历，高级会计师、注册会计师、注册评估师；徐先生曾任福建华兴会计师事务所副所长、福建省资产评估中心主任；自 2000 年 8 月起任本公司监事；自 2006 年 8 月起担任本公司监事会副主席。

14. 林新喜：大专学历，曾任上杭县埕田镇党委委员、纪委书记、上杭县纪委纪检监察员、上杭县纪委常委、纪委副书记、县十五届人大常委委员、闽西兴杭国有资产投资经营有限公司监事长。林先生现已经辞去公务员身份，于 2009 年 11 月起担任本公司监事。

15. 刘献华：高级工程师，1996 年 10 月加盟紫金矿业，历任紫金山金矿副矿长、紫金山金矿党总支部书记兼常务副矿长、紫金山铜矿建设指挥部总指挥、紫金山金铜矿矿长、黑龙江多宝山铜业股份有限公司董事长、新疆乌恰县金旺矿业发展有限公司总经理、董事长、紫金矿业集团西北有限公司总经理、连城紫金矿业有限公司总经理、本公司总裁助理等职，现任本公司工会主席。于 2009 年 11 月起担任本公司职工监事。

16. 张育闽：中专学历；张先生曾任福建顺昌元坑水泥厂财务科长、厂长助理；新华都酒店财务部经理；2000 年加入本公司，曾任计财部副经理兼资产科科长；现任本公司监察审计室主任。自 2006 年 8 月起担任本公司职工代表监事。

17. 陈家洪：毕业于中国地质大学工商管理专业，大学学历；陈先生 1994 年 7 月加入本公司，历任紫金山金矿副矿长、常务副矿长、矿长兼任紫金山金矿技改指挥部副总指挥、公司副总经理、新疆阿舍勒铜业股份有限公司董事、总经理、新疆紫金董事长、总经理等职；自 2006 年 8 月起担任本公司副总裁。

18. 谢成福：毕业于长春地质学院地质矿产勘查专业，大学学历，高级工程师；1994 年加入本公司，任黄金冶炼厂厂长、紫金山金矿矿长、公司总经理助理、副总经理、珲春紫金董事长、总经理等职；自 2006 年 8 月起担任本公司副总裁。

19. 刘荣春：毕业于中南矿冶学院地质专业，大学学历，高级工程师；1993 年 12 月加入本公司，历任紫金山金矿副矿长、紫金山铜矿筹建指挥部总指挥、公司办公室主任、纪委书记、总经理助理、副总经理兼紫金山金矿矿长、新疆紫金董事长、总经理等职；自 2006 年 8 月起担任本公司副总裁。

20. 林泓富：毕业于重庆钢铁高等专科学校炼钢及铁合金专业、中国地质大学工商管理专业，大学学历；林先生 1997 年 8 月加入本公司，历任黄金冶炼厂厂长助理兼电解车间主任、副厂长、厂长，紫金山金矿副矿长、巴彦淖尔紫金董事长、总经理等职；自 2006 年 8 月起担任本公司副总裁。

21. 李四德：毕业于西安冶金建筑学院采矿专业，教授级高级管理工程师，高级采矿工程师，国家安全注册工程师，国家黄金投资高级分析师。曾就职于原国家黄金管理局、冶金工业部黄金管理局、国家经贸委黄金管理局（中国黄金总公司），历任建设处副处长、处长，生产处处长，投资部主任、咨询委主任、局（总公司）副总工程师，2003 年至 2005 年就职于中国黄金集团公司，任总工程师和投资决策、安全和预算考核委员会副主任；2005 年加入紫金矿业公司，历任紫金国际矿业公司总经理，集团公司董事长助理兼董办主任、总裁助理。现任本公司副总裁。

22. 林红英：大学学历，高级会计师，曾任上杭县变压器厂财务科会计；1993 年加入紫金矿业公司，历任主办会计，财务部副经理、财务部经理、财务副总监等职。现任本公司财务总监。

23. 郑于强：毕业于福建广播电视大学工业企业管理专业，经济师；郑先生曾任福建三农集团股份有限公司董事、董事会秘书等职；自 2001 年 6 月起担任本公司董事会秘书。

24. 范长文：毕业于澳大利亚新英伦大学，香港会计师公会会员，英国特许认可会计师公会资深会员。曾任宏泰电子厂副总经理、威格斯（香港）有限公司财务总监；自 2004 年 12 月起担任本公司合格会计师级公司秘书（香港）。

(二) 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
刘晓初	新华都实业集团股份有限公司	董事	1999 年 12 月		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
刘晓初	湖南有色金属股份有限公司	监事	2005 年 12 月		是
刘晓初	福建鸿博印刷股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月 18 日		是
蓝福生	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	董事长	2006 年 7 月		是
黄晓东	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	董事			是
林永经	福建闽东电力股份有限公司	独立董事	2005 年 10 月	2011 年 1 月	是
林永经	海南正和实业集团股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月		是
林永经	福建三木集团股份有限公司	独立董事	2005 年 6 月		是
陈毓川	新疆亚克斯资源开发有限公司	独立董事			是
王小军	广州广船国际股份有限公司	独立董事			是
王小军	北方国际合作股份有限公司	独立董事			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高管的薪酬及津贴方案由股东大会和董事会分别审议通过，公司董事会提名与薪酬委员会按薪酬方案及考评标准和程序，每年度对公司董事（不含独立非执行董事和非执行董事）、监事（不含职
---------------------	---

	工监事)及高级管理人员进行绩效考评,并提出报酬总额;独立非执行董事、非执行董事和职工监事按津贴标准领取薪酬。高级管理人员薪酬报公司董事会审议批准,董事、监事薪酬报年度股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过的《关于第三届董事会董事、监事薪酬方案的建议》及公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《公司第四届董事会、监事会有关董事、监事薪酬和考核方案》,公司三届一次董事会审议通过的《关于公司高级管理人员年度薪酬方案的议案》及四届一次董事会审议通过的《第四届经营管理层高级管理人员薪酬和考核方案》来确定公司董事、监事和高级管理人员 2009 年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司董事、监事、高管报酬金额见“董事、监事、高级管理人员基本情况”表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龙炳坤	独立非执行董事	离任	换届
郑锦兴	监事会主席	离任	因工作变动辞职
蓝立英	职工监事	离任	换届
周铮元	财务总监	离任	换届
王小军	独立非执行董事	聘任	换届
林水清	监事会主席	聘任	换届
林新喜	监事	聘任	换届
刘献华	职工监事	聘任	换届
李四德	副总裁	聘任	换届
林红英	财务总监	聘任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	19,474
公司需承担费用的离退休职工人数	172
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
采矿人员	1,942
选矿人员	5,103
冶金人员	890
地质人员	941
基建人员	825
机电人员	1,001
财会人员	754
测量人员	561
经济人员	902
化工人员	840
管理人员	1,501
其它人员	4,214
合计	19,474
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	45
硕士	212

本科	2,601
大专	3,150
高中及以下	13,466
合计	19,474

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《境外上市公司章程必备条款》、上交所、联交所《上市规则》及境内外上市公司监管的法律法规要求，结合公司实际，不断完善法人治理结构和内部管理制度，规范公司运作。公司治理具体情况如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

2、与控股股东关系方面

公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务的独立、分开，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司控股股东能够严格遵守对公司作出的避免相互之间同业竞争的承诺。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、董事与董事会

公司董事会由 11 人组成，其中独立非执行董事 4 人，董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规。董事会成员专业结构合理，具备履行职务所需的知识、技能和素质，公司董事能够按时出席董事会和股东大会，参加相关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真、诚信、勤勉地履行职务，为公司的稳步健康发展尽心尽责。公司董事会下设战略与执行委员会、审核委员会、提名与薪酬委员会三个专门委员会，进一步完善了公司董事会的决策机制。公司董事会于 2009 年 11 月完成了换届，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立非执行董事，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。

4、监事与监事会

公司监事会由 5 人组成，其中职工代表监事 2 人，监事会的组成人数和人员构成符合法律法规的要求，大部分监事具有会计、审计等方面的专业知识和工作经历。监事会根据公司章程赋予的职权，定期召开监事会会议，公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对董事和高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查，对公司股东大会负责，充分维护公司及股东的合法权益。公司监事会于 2009 年 11 月进行换届。公司监事会下设监察审计室，着重从公司日常依法经营、规范财务运作等方面开展监督工作，发挥了很好的效果。

5、制度修订与完善

报告期，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等相关规定及中国证券监督管理委员会福建监管局《关于紫金矿业集团股份有限公司治理情况的综合评价及整改意见的通知》（闽证监公司字[2008]33 号）的要求，对公司现行章程进行修改，增加现金分红制度等内容。按照证监会 2008（48）号公告，公司对《公司独立董事制度》和《董事会审核委员会实施细则》作出修改，增加“年报工作规程”。

公司制订了《董事、监事和高级管理人员以及持股 5%以上股东所持股份及其变动管理办法》、《紫金矿业董事会战略与执行委员会实施细则》、《紫金矿业董事会会议提案管理规定》、《紫金矿业集团股份有限公司投资委员会实施细则》等。

6、公司的绩效评价与激励约束机制

本公司已经建立起较为合理的绩效评价体系，公司各岗位均有明确的绩效考评指标。公司严格按照董事会、监事会和高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了目标、责任、绩效评价标准与激励约束机制，并不断地进行修正，使其更具科学性和激励性。

7、信息披露

公司董事会秘书负责信息披露工作，公司证券部及投资者关系管理团队负责接待股东来访及咨询；报告期内，公司按照两地上市规则的相关规定披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息，切实维护股东的利益。按照《投资者关系管理制度》等有关要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

8、公司相关利益者

公司能充分尊重和维护相关利益者的合法权益，并建立良好的沟通渠道，共同促进公司的持续、健康、稳定发展和社会和谐稳定。公司积极关注所在地区的公益事业、环保等问题，不断增加对环保治理的投入，响应国家提出的“节能减排”号召，切实履行公司的社会责任。

9、公司治理专项活动的开展

中国证监会福建监管局于 2009 年 8 月 2 日对我司进行了巡回检查，并就巡回检查中发现的问题出具了《关于对紫金矿业集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》。公司针对检查发现的问题进行了认真的研究、讨论，制定了切实有效的整改措施，于 2009 年 12 月 29 日披露了《紫金矿业集团股份有限公司关于福建证监局行政监管措施决定书【2009】2 号的整改报告》，并于 2010 年 2 月 9 日披露了《紫金矿业集团股份有限公司关于募集资金专项审计的整改报告》，有关问题已经整改到位。

2010 年，公司将认真审视公司治理存在的不够规范的问题，加强证券市场相关法律法规学习和培训，切实提高公司治理水平，进一步健全和完善内部控制管理制度，并增强执行力，从而有效地保证公司规范经营，稳健发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1、公司治理和规范运作方面	(1) 依照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等相关规定，对公司章程进行修改；(2) 规范和完善董事会会议记录，对为下属企业提供担保等事项留存会议记录；(3) 认真规范董事会提案的决议文件，不以会议纪要取代董事会决议，对提交董事会审议事项除会议纪要外，形成相应的董事会决议；(4) 董事会专门委员会工作单独形成专门的会议记录以反映其专门委员会作用的发挥情况；(5) 有关公司章程第 112 条有关董事会审批对外担保，公司已在 2009 年 11 月 5 日召开的临时股东大会上审议通过了章程修订案，对章程第一百一十二条作出了修改；(6) 规范委托参加董事会会议的董事授权手续，董事未亲自出席会议的授权委托书要载明授权范围并予补充完备；(7) 公司已经制定了《社会责任制度》(草案)，并经四届三次董事会(临时)审议通过后予以公告。(2009 年 3 月 23 日发布 2008 年度报告时，公司发布了首个社会责任报告；新的一届总部管理机构，已专门设立了社会责任工作部门。)
2、信息披露	《责令改正措施的决定》指出的公司定期报告中部分事项披露存在不准确，经查实，有关问题属于审计报告和公司汇总核算和校对工作中的失误，没有注释清楚，公司今后将留足审计报告的校对时间，杜绝出现类似错误，而有关问题公司在 2009 年度报告中予以更正。
3、财务制度和会计核算方面	(1) 财务管理问题：对《决定》指出的乌拉特后旗紫金矿业有限公司 2007 年度审计报告后未及时对审计调整数进行调整的问题，根据本次巡查意见，已经予以调整到位。(2) 会计处理问题：公司在 2009 年 11 月份做了账务调整，增加了应收国土资源厅生态环境恢复治理保证金的债权 873 万元；公司已在 2009

	<p>年的年报中对本公司的专项应付款性质的款项重新进行了核实，按会计准则要求进行账务处理；对洛阳银辉冶炼公司向自然人支付的咨询费 700 万元，公司在 2009 年 11 月份合并报表中进行调整，增加本公司的商誉，同时减少本公司的无形资产；对应付高管期权奖励薪酬在长期应付款核算问题，公司已在 2009 年 12 月份进行账务调整，将应付高管的期权奖励薪酬在“应付职工薪酬”中核算，并在 2009 年年报中视其兑现的期限，作为流动负债或者非流动负债（“其他非流动负债”）列报，且在附注中披露预计发放时间、金额等。（3）会计计量问题：对公司分期付款性质的长期应付款，公司已在 2009 年 11 月份的账务处理中采用实际利率法、按摊余成本进行核算，并按目前折现后的价值与账面价值的差额做相应的账务调整。本公司拟在本年度召开的集团财务工作会议上将上述问题作为教育的案例予以充分讨论，吸取教训，改进工作。公司今后将在会计处理、会计计量和会计信息披露上严格按照《企业会计准则》和相关制度的要求做好财务工作。</p>			
4、募集资金使用与管理方面的问题	<p>（1）有关同一募集资金投资项目在多个募集资金专用帐户进行支付问题：公司细化募集资金投入计划，安排好资金使用，已杜绝以上不规范操作；（2）募集资金专户存放了非募集资金问题：公司已经停止了在募集资金专户办理结构性理财业务。</p>			
年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
1、募集资金支付不规范，存在着先由其他结算户支付募集资金投资项目支出，再将募集资金转帐到其他结算户的情况		因会计师事务所于 2010 年 1 月份提交 A 股募集资金使用情况的鉴证报告	公司已于 2010 年 2 月 5 日前在实施募集资金项目的子公司层面设立了募集资金专户，并列入三方监管协议范围。	
2、公司没有与银行，保荐人签订三方监管协议			公司已于 2010 年 2 月底前与银行和保荐人签署三方监管协议（包括公司层面及相关子公司层面），对后续尚未使用的募集资金严格按募集资金管理办法规范使用和管理。	
3、募集资金审计调整问题（截至 2009 年 9 月 30 日的审计差异）			公司已于 2010 年 2 月 5 日前用自有资金将多置换的募集资金转入募集资金专户。并在实施募集资金项目的子公司层面设立募集资金专户，将已经	

			拨付但实际未投入的资金转入募集资金专户。	
--	--	--	----------------------	--

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈景河		21	7	14		0	
罗映南		21	7	14		0	
刘晓初		21	7	14		0	
蓝福生		21	7	14		0	
邹来昌		21	7	14		0	
黄晓东		21	4	14	3	0	
彭嘉庆		21	6	14	1	0	
陈毓川	是	21	6	14	1	0	
林永经	是	21	7	14		0	
苏聪福	是	21	7	14		0	
王小军	是(于2009年11月5日成为公司独立非执行董事)	8	1	6	1	0	
龙炳坤	是(于2009年11月4日换届时离任)	13	3	8	2	0	是

龙炳坤先生因在外出差，委托独立非执行董事林永经出席三届十七次董事会并行使表决权；因伤无法出席三届十八次董事会，委托独立非执行董事林永经参会并表决。

年内召开董事会会议次数	21
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	14

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立非执行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。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

按《企业内部控制基本规范》以及证监会和上海证券交易所对上市公司有关监管规定要求，公司修改了《独立董事制度》，主要增加了独立董事年报工作制度。修订后的《独立董事制度》经公司2008年度股东大会审议通过。

2009年度公司独立非执行董事赴新疆西北公司、阿舍勒铜业、富蕴金山矿冶、金宝矿业、山西紫金矿业、河北崇礼紫金及部分本土企业进行调研，听取有关单位工作汇报、召开中层以上干部座谈会、考察矿山井下、选厂、尾矿库、基建技改现场，重点了解董事会有关决议贯彻落实情况、各

单位生产经营和项目投资情况，面对金融危机开展“学金山、降成本”做法、措施和经验，各有关重点项目建设情况和投资情况，物流和基建工作情况，深入基层学习各单位经验，提出若干问题和建议，并以考察报告形式向董事会汇报，通报公司高管和监事会。

报告期内，公司独立非执行董事勤勉尽职，认真履行职责，及时了解公司的生产、经营、财务等方面的情况，积极参加董事会和股东会；对公司的董事提名、关联交易、定期报告等事项发表独立性意见，为董事会科学决策提供专业性意见，充分发挥独立非执行董事的作用，维护公司整体和中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有完全独立的业务及自主经营能力，拥有独立的采购、销售和生產系统，业务上完全独立于控股股东。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事和工资管理方面完全独立，建立独立的劳动、人事和工资管理制度。股东推荐董事、监事和高级管理人员均通过合法程序进行。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产系统，权属清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，与控股股东不存在从属关系，独立承担社会责任和风险。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务管理和会计核算功能，制定了公司财务管理制度，开设独立的银行帐户，独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为健全有效的内部控制制度体系，涵盖公司内部各项经济业务，着重在控制活动和内部监督方面增强执行力，以合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略是企业内控体系建设的终极目标。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	根据法律、法规及公司实际情况的变化，公司对现有管理制度和工作流程进行梳理、补充和完善，逐步推进修订完善工作，以确保各项管理和经营活动有序可循
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审核委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司监察审计室是专门的内部审计机构，负责公司内部控制的日常检查监督工作，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范经营决策及管理风险，确保公司规范运作和健康发展
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制订了《内部控制检查监督办法》，《集团公司内部审计工作暂行规定》等相关管理制度，公司监察审计室在公司监事会的直接领导下，依照国家法律、法规以及公司内部规章制度、对公司内部各单位的财务收支和经济活动进行内部审计监督，确保内部控制机制健全有效。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，提出健全和完善的意见，并通过审核委员会

	和监察审计室，对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度，制定了有效的财务内控制度体系。公司根据审慎原则，定期对应收账款、对外投资、在建工程等可能存在的潜在损失进行核查，降低和规避风险。此外，公司积极组织财务人员进行业务培训，增强专业知识水平，提高公司财务核算质量
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司通过自身规范和借助外部的监督力量发现在公司治理，项目决策、信息披露的内部控制方面存在缺陷，并已经通过整改完善了有关内控制度的建设和执行，有利于公司规范运作程度和公司治理水平的提高，但内部控制存在固有局限性，故仅能对达到和实现企业经营目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，公司也将根据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司三届一次董事会审议通过的《关于公司高级管理人员年度薪酬方案的议案》及四届一次董事会审议通过的《第四届经营管理层高级管理人员薪酬和考核方案》，公司董事会下设的提名与薪酬委员会根据公司 2009 年的生产经营完成情况，对高管的表现和履行职责情况进行考核，确定薪酬总额，提交董事会审议。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

报告名称：《紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告》、
《紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告》
披露网址：www.sse.com.cn, www.zjky.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn, www.zjky.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和财政部《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》（财会[2009]16 号）要求，公司四届三次董事会对《信息披露管理办法》进行修改，增加公司定期报告重大差错责任追究制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度。修改后的《信息披露管理办法》已于 2010 年 2 月 7 日在上海证券交易所及本公司网站披露。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东	2009 年 5 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券	2009 年 5 月 16 日

大会		报》、《证券时报》	
----	--	-----------	--

公司于 2009 年 5 月 15 日召开 2008 年度股东大会，会议审议通过：《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度独立董事述职报告》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度经审计的合并财务报告》、《公司 2008 年年度报告及年度报告摘要》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司董事、监事、高管 2008 年度薪酬的议案》、《关于续聘安永会计师事务所及安永华明会计师事务所为公司 2009 年度境外、境内核数师并授权董事会厘定其薪酬的议案》、《关于修改紫金矿业集团股份有限公司独立董事制度的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 10 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 11 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 6 日

公司于 2009 年 3 月 9 日召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于与闽西兴杭签署的〈紫金铜业有限公司设立合同〉，合资设立紫金铜业有限公司（暂名）投资建设 20 万吨铜冶炼项目的议案》、《关于根据合资协议按股权比例为紫金铜业有限公司（暂名）在项目建设三年期间提供总额约 9 亿元人民币贷款担保的议案》、《关于授权董事会处理与合资及担保有关事宜的议案》。

公司于 2009 年 11 月 5 日召开 2009 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于发行中期票据和短期融资券的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司董事换届的议案》、《关于公司监事换届的议案》、《公司第四届董事会、监事会有关董事、监事薪酬和考核方案》、《关于竞购闽西兴杭国有资产投资经营有限公司在龙岩市产权交易中心挂牌出售的紫金铜业有限公司股权的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期外部经营环境

报告期，在全球金融危机的背景下，各国政府采取大规模经济刺激政策，我国政府采取“保增长、保民生、保稳定”措施，取得显著成效，经济实现“V”型反转。黄金等贵金属保持高位震荡，有色行业较快地扭转了增幅下滑的势头。

报告期，由于国际金融危机引发的避险需求增加，导致黄金价格波动幅度加大，黄金成为 2009 年度较好的投资防御品种。2009 年金价从一月份的最低点 801.50 美元/盎司，强劲跃升至 12 月初 1226.60 美元的历史高位。年末，国际金价收于 1096 美元/盎司左右（2008 年底 881 美元/盎司）。本公司年内销售的黄金平均价格为人民币 212.06 元/克（约 965.97 美元/盎司），比上年同期上升了 9.41%（2008 年：193.82 元/克）。【2009 年 12 月 31 日美元对人民币汇率中间价 6.8282 元】

报告期，在中国因素的引领下，铜市场率先恢复，铜价几乎走出了单边的上涨行情。最低价和最高价分别在第一日和最后一日，全年最低价 3035 美元/吨，最高价 7425 美元/吨。本公司年内销售的阴极铜平均价格为人民币 35,672 元/吨，比上年同期下跌了 22.11%（2008 年：45,799 元/吨）。

报告期，国内外锌价走出明显的“V”型反转，LME 锌期货价格保持震荡上行走势，涨幅达 150%。LME 锌三个月期货价年末收于 2615 美元/吨，年内最高价 2615 美元/吨，最低价 1067 美元/吨（2008 年末 LME 锌价收于 1,177.6 美元/吨），均价 1680 美元/吨。本公司年内销售的锌锭平均价格为人民币 11,913.53 元/吨，比上年同期下跌了 10.54%（2008 年：13,317.08 元/吨）。

行业地位

根据中国黄金协会统计，我国 2009 年生产黄金 313.98 吨，其中矿产金 261.051 吨，本集团 2009 年度生产黄金 75.37 吨，其中矿产金 30.65 吨，占全国矿产金产量的 11.74%。全国黄金企业实现利润（含非黄金利润）139.589 亿元，本集团实现利润总额为 50.18 亿元，占全国黄金企业实现利润（含非黄金利润）的 35.95%。

本集团矿产铜产量为同行业第二位，锌产量为同行业第六位。

2、管理层分析

(1)、经营回顾

本集团于报告期实现销售收入人民币 209.56 亿元，比上年增长 23.39%（2008 年度：169.84 亿元）；实现归属母公司股东净利润 35.41 亿元，比上年增长 17.84%（2008 年度：30.05 亿元）。截至 2009 年底，本集团总资产为 296.46 亿元，比上年增长 13.08%（2008 年度：262.18 亿元）；归属母公司股东净资产为 181.7 亿元，比上年增长 12.62%（2008 年度：161.34 亿元）。

金矿业务

报告期内，本集团生产黄金 75,372.67 千克【2,423,286 盎司】，同比增长 31.50%（2008 年度：57,318.05 千克）。

本集团共生产矿产金 30,652.59 千克【985,503 盎司】，同比增长 7.63%（2008 年度：28,478.84 千克）。其中：紫金山金矿生产 18,001.53 千克【578,762.20 盎司】，珙春曙光金铜矿生产 2,300.34 千克【73,957.59 盎司】，贵州水银洞金矿生产 2,689.38 千克【86,465.51 盎司】，集团其它黄金企业合计生产黄金 7,661.34 千克【246,317.62 盎司】。

本集团共生产冶炼金 44,720.08 千克【1,437,783 盎司】，同比增长 55.07%（2008 年度：28,839.21 千克）。其中：河南洛阳紫金银辉公司生产冶炼金 40,584 千克【1,304,804.93 盎司】，福建金山黄金冶炼厂生产冶炼金 1,933.41 千克【62,160.53 盎司】，集团其他企业生产冶炼金 2,202.67 千克【70,817.43 盎司】。

黄金业务销售收入占报告期内营业收入的 73.23%（抵销后），归属母公司股东净利润占 73.57%。
[1 盎司=31.1035 克]

铜矿业务

报告期内本集团产铜 84,826.34 吨，同比增长 38.13%（2008 年度：61,408.58 吨）。其中：矿产阴极铜 12,840.80 吨，同比增长 25.39%（2008 年度 10,240.50 吨）；矿产精矿含铜 70,914.39 吨，同比增长 39.08%（2008 年度：50,987.83 吨）；冶炼产铜 1,071.15 吨。阿舍勒铜矿全年生产精矿含铜 30,058.16 吨，同比增长 10.91%（2008 年度：27,102.51 吨）；青海德尔尼铜矿生产精矿含铜 24,529.41 吨，同比增长 63.02%（2008 年度：15,047 吨）；紫金山铜矿生产阴极铜 12,840.80 吨，同比增长 28.33%（2008 年度：10,006.35 吨），新增生产精矿含铜 1,362.64 吨；珙春金铜矿生产精矿含铜 8,634.40 吨，同比增长 67.02%（2008 年度：5,169.80 吨）。

铜矿业务销售收入占报告期内营业收入的 10.75%（抵销后），归属母公司股东净利润占 21.52%。

铅锌矿业务

报告期内本集团产锌 136,346 吨，同比增加 0.91%（2008 年度：135,117 吨）。其中：锌锭产量 103,472 吨，同比增加 2.01%（2008 年度：101,437 吨），矿产锌精矿含锌 32,874 吨，同比减少 2.39%（2008 年度：33,680 吨）。巴彦淖尔紫金锌冶炼厂生产锌锭 103,014.88 吨，同比增加 1.56%（2008 年度：101,437 吨），武定云冶新增矿产锌锭 456.82 吨；乌拉特后旗紫金生产锌精矿含锌 22,474.60 吨，同比增加 5.72%（2008 年度：21,259.32 吨）；阿舍勒铜矿生产伴生锌 6,800.01 吨；其他企业生产伴生锌 3,599.39 吨。

报告期内生产铅精矿含铅 5,073.11 吨，同比增加 38.02%。

铅锌矿业务销售收入占报告期内营业收入的 6.20%（抵销后），归属母公司股东净利润占 2.64%。

铁矿、白银等其它业务

报告期内本集团产银 125,401.71 千克,其中:武平紫金产银 26,042.02 千克,乌后紫金产银 10,750.88 千克,阿舍勒铜矿伴生银 14,193.96 千克。

报告期内生产冶炼加工银 26,956.36 千克。

报告期内本集团生产铁精矿 142.18 万吨,同比增长 20.25%(2008 年度:118.24 万吨)。

铁矿、银等其它产品销售收入占报告期内营业收入的 9.82%(抵销后),归属母公司净利润占 2.27%。

对外投资

2009 年按照抓大放小、黄金优先和加快国际化的思路,公司认真捕捉金融危机期间的矿业投资机会,加大项目信息的收集、筛选、考察和论证,实现了资源并购的新进展。

国内方面,完成对鸡金山金矿的收购及元阳华西黄金公司(大坪金矿)、万城商务公司(铅锌矿)的少数股权收购,入股厦门现代码头,基本完成富蕴金山矿冶重组,并与中国地调局、青海省地勘局、贵州瓮福集团签订了战略合作协议,对产业延伸和循环经济发展作出了安排。转让(退出)了云南普朗铜矿、湖南尚卿铁矿、贵州务川铝土矿等项目。

国外方面,成功入主加拿大大陆矿业公司,成为西藏谢通门铜金矿开发的第一大股东。启动了全面要约收购澳大利亚 Indophil 公司(持有菲律宾坦班坎特大型金铜矿 37.5%股份),目前交易正在进行中。并储备了一批跟踪和落实的重点项目。

项目建设

报告期内,紫金山金矿三选厂系统完善、紫金山铜矿 4.5 万吨/日破碎系统和 8000 吨/日浮选系统建设,巴彦淖尔锌冶炼厂新增至 20 万吨/年扩建,珲春曙光金铜矿“2+1”技改,阿舍勒铜矿新增 1500 吨/日独立采选系统,麻栗坡南温河钨矿 1500 吨/日浮选技改、金玮公司坝子 2400 吨/日采选工程,信宜紫金银岩锡矿 3000 吨/日采选工程等一批工程顺利建成投产或试生产;20 万吨铜冶炼项目、武平悦洋银矿技改工程、青海德尔尼铜矿 1 万吨/日选硫工程、青海公司尾矿综合利用和循环经济项目、金艺铜业年产 3 万吨优质铜管扩建工程等项目全面开工建设;俄罗斯图瓦项目和黑龙江多宝山铜矿项目的前期工作基本完成,2010 年将全面开工建设。

地质勘查

报告期内,本集团投入地勘费用 16,030 万元,新增资源储量(部分未经评审):金 31.84 吨,铜 68.77 万吨,钨(W₂O₃) 7.15 万吨,银 123.53 吨,钼 4.96 万吨,铁矿石 1110 万吨。

至 2009 年末,集团保有资源储量(经评审):金 714.652 吨,比增 1.88%;银 1855.21 吨,比增 9.1%;铜 1062.86 万吨,比增 10.22%;钼 39.25 万吨,比增 0.46%;铅+锌 523 万吨;钨(W₂O₃) 17.34 万吨,比增 70.17%;铁矿石 1.856 亿吨,比增 10.54%;煤 4.592 亿吨,比增 52.61%;锡 9.929 万吨;镍 60.71 万吨;硫铁矿(标矿) 6,673 万吨。实现主矿种增量大于消耗量。

集团公司拥有探矿权 244 个,面积 5,880.90 平方公里;采矿权 45 个,面积 125.0116 平方公里。

“学金山、降成本”活动取得显著成效

2009 年度继续在全集团内深入开展“学金山,降成本”活动,公司各单位在基建、销售、管理等方面制定了有力的降成本措施。据不完全统计,集团可控管理费同比上年下降 23.3%,各级管理者和员工的忧患意识、成本意识和责任意识显著加强,企业规范化管理水平明显提高,集团公司生产成本、管理费用得到较好控制。

人力资源管理有较大改善

人才工作积极拓展思路,以境外项目人才为重点,发挥区域公司作为片区人才中心的作用,初步建立了全集团人力资源共享平台,吸引了一批较高素质的矿业技术和管理人才的加盟。

继续加大科技投入

2009 年，集团公司继续加大科技工作投入。塔吉克斯坦塔罗金铜矿选冶试验研究、贵州水银洞金矿矿石预氧化工艺优化等项目研究成果和成果应用方面效益显著；国家实验室认可（认证）项目拓展工作取得新成果；“低品位难处理黄金资源综合利用国家重点实验室”获国家科技部批准建设，成为有色金属和黄金行业首家企业国家重点实验室；组织申报国家、省、市政府科技计划项目 4 项（获准 2 项）；获省科技进步一等奖 1 项，省科技进步二等奖 1 项，有色金属行业科技进步二等奖 2 项、三等奖 2 项，龙岩市科技进步二等奖 1 项；获授权专利 8 项；获得“省、国家级创新型试点企业”、“省、国家级知识产权试点企业”、“全国实施卓越绩效模式先进企业”称号；紫金图形商标被国家工商总局认定为有色金属行业首批“中国驰名商标”；紫金牌锭获准在上海期货交易所注册。集团公司凭借自身技术优势，组织或参与完成了金条、阴极铜以及金化学分析方法等国家标准的制订，提升了企业在行业的话语权。

环保安全

2009 年集团公司积极探索新形势下“集团—区域—权属公司”三级安全环保管理架构和安全环保管理工作规律，进一步健全安全、环保、治安、消防和危化品管理制度，在全集团开展班组安全建设活动、安全生产标准化工作和强化基层基础安全管理工作的“三项行动”。加强对重点单位安全环保工作的检查和监督，完善对集团各单位和工程施工单位的奖惩及考核办法，不断加大安全环保投入，加强安全环保能力建设，持续构建安全环保长效机制。2009 年全集团无较大以上事故及重大职业危害事故，无民爆物品和危化物品安全管理事故，无较大以上火灾事故，未发生较大以上的环境污染和生态破坏事故。

(2)、分析

经营成果

报告期，公司管理层全面认真地贯彻执行了股东会、董事会的各项决议，精心组织生产，年内实现营业收入 20,955,825 千元，增长 23.39%。(2008 年：16,983,764 千元)

下表列示截至 2009 年及 2008 年 12 月 31 日止按产品划分的销售详情：

项目	2009 年 1-12 月份（抵消前）（注 1）			2008 年 1-12 月份（抵消前）（注 1）			2008 年 1-12 月份（抵消后）		
	单价 （不含 税）	销售 数量	金额 （千元）	单价 （不含 税）	销售 数量	金额 （千元）	单价 （不含 税）	销售 数量	金额 （千元）
矿产金锭	212.06 元/克	23,724.31 千克	5,030,872	193.82 元/克	24,059.24 千克	4,663,107	196.70 元/克	23,046.90 千克	4,533,402
矿产金精矿	188.95 元/克	6,206.58 千克	1,172,709	178.94 元/克	3,215.36 千克	575,366	173.52 元/克	2,886.26 千克	500,818
加工金	216.00 元/克	44,633.22 千克	9,640,992	198.34 元/克	28,841.77 千克	5,720,582	198.30 元/克	28,832.34 千克	5,717,451
铜精矿	30,416.47 元/吨	68,081.82 吨	2,070,809	41,056.57 元/吨	51,435.71 吨	2,111,774	41,150.75 元/吨	51,318 吨	2,111,774
矿产	35,671.56 元/吨	11,508.08 吨	410,511	45,799.43 元/吨	9,966.53 吨	456,461	43,195	8,882	383,659

阴极铜							元/吨	吨	
锌锭	11,913.53 元/吨	99,988.81 吨	1,191,220	13,317.08 元/吨	102,595.08 吨	1,366,267	13,314.31 元/吨	102,292 吨	1,361,947
锌精矿	6,547.06 元/吨	33,252.77 吨	217,708	7,068.27 元/吨	34,388.12 吨	243,065	6,880.43 元/吨	5,002.45 吨	34,419
铁精矿	394.73 元/吨	1,499,551 吨	591,912	987.04 元/吨	978,850 吨	966,161	987.04 元/吨	978,850 吨	966,161
其他			1,836,024 (注2)			1,698,862			1,374,133
内部销售抵消数			-1,206,932			-817,881			
合计			20,955,825			16,983,764			16,983,764

注：（1）公司 2008 年度报告披露的为抵消内部销售后的数据；公司分析认为，按抵消内部销售前的统计分析更能客观真实地反映企业的分产品收入、成本情况，为此，自本年度起，将按此口径统计分析分产品销售收入与成本。

（2）2009 年度其它销售收入中主要包含铜板带销售收入 440,056 千元，银产品销售收入 274,954 千元，铜管销售收入 224,744 千元，钨产品销售收入 131,982 千元，铅产品销售收入 47,012 千元，含硫产品销售收入 36,574 千元。

本集团 2009 年营业收入较 2008 年同期增长 23.39%，主要是由于：1、产能增大带来的销售量大幅增长：（1）黄金销售量增加 32.87%，其中矿产金同比增加了 9.74%，冶炼加工金销售量增加了 54.75%；（2）铜精矿销售量同比增加了 32.36%，主要是新疆阿舍勒铜矿、青海德尔尼铜矿增产；（3）福建紫金铜业铜板带生产逐步正常，销量上升 57.91%。2、基本金属销售价格较上年同期跌幅较大，但黄金产品价格同比上升了 8.81%，且其在占销售收入的比重较大（占 73.23%），带动了营业收入的增长。

毛利及毛利率分析

本集团以矿山开发为主，产品的销售成本主要包括采选冶综合成本、矿石运输成本、原材料消耗、薪金及用作生产的固定资产折旧等。下表列示截至 2009 年及 2008 年 12 月 31 日止的毛利率的详情。

项目	单位	单位销售成本				毛利率（%）			
		2009 年 (抵消前)	2008 年 (抵消前)	2008 年 (抵消后)	同比 (抵消前)%	2009 年 (抵消前)	2008 年 (抵消前)	2008 年 (抵消后)	同比 (抵消前)
矿产金锭	元/克	59.48	68.1	63.9	-12.65	71.95	64.87	67.51	增加 7.08 个 百分点
矿产金精矿	元/克	88.26	93.92	91.42	-6.02	53.29	47.51	47.31	增加 5.77 个 百分点

									百分点
加工金	元/克	214.99	197.41	197.25	8.9	0.47	0.47	0.56	0
铜精矿	元/吨	9,092	10,941	10,942	-16.9	70.11	73.35	73.41	减少 3.24 个 百分点
矿产 阴极铜	元/吨	14,722	15,392	14,215	-4.35	58.73	66.39	67.09	减少 7.66 个 百分点
锌锭	元/吨	9,618	12,555	12,555	-23.39	19.27	5.72	5.72	增加 13.55 个百分 点
锌精矿	元/吨	2,570	2,943	3,432	-12.69	60.75	51.45	51.45	增加 9.3 个 百分点
铁精矿	元/吨	134.1	191.9	191.9	-30.13	66.03	80.56	80.56	减少 14.53 个百分 点
整体(含 冶炼产 品)						33.65	38.84	38.84	减少 5.19 个 百分点
整体(不 含冶炼 加工产 品)						70.96	68.05	65.09	增加 2.91 个 百分点

注：以下按抵消内部销售前的数据进行分析

本集团整体毛利率为 33.65%，同比下降了 5.19 个百分点。不含冶炼加工产品的整体毛利率为 70.96%，比上年同期上升了 2.91 个百分点。本年度黄金价格上升、成本下降是毛利率上升的主要因素。

具体分析如下：

报告期内，本集团矿山产金销售平均单价为 207.26 元/克，同比上升了 7.91%；由于原材料价格及管理成本的略有下降，矿产金锭的平均销售成本同比下降了 12.65%，矿产金精矿平均销售成本同比下降了 6.02%。

报告期内，本集团铜精矿平均销售单价为 30,416.47 元/吨（上年同期为 41,056.57 元/吨），同比下降 25.92%；本集团铜精矿主要生产单位新疆阿舍勒铜矿单位销售成本同比下降 16.90%，德尔尼铜矿产量同比增加 63.02%，单位销售成本下降 24.17%，使得集团铜精矿单位销售成本同比下降了 16.90%；在以上因素的综合影响下，2009 年集团铜精矿毛利率同比下降 3.24 个百分点。

报告期内，本集团矿产阴极铜平均销售单价为 35,671.56 元/吨（上年同期：45,799.43 元/吨），同比下降了 22.11%；由于紫金山铜矿阴极铜产能上升，摊薄了部分成本，使得矿产阴极铜的单位销售成本同比下降了 4.35%；在以上因素综合影响下，2009 年集团矿产阴极铜的毛利率同比下降 7.66 个百分点。

报告期内，本集团锌精矿平均销售单价为 6,547.06 元/吨（上年同期 7,068.27 元/吨），同比下降了 7.37%。但由于单位销售成本同比也下降了 12.69%，使得毛利率同比上升了 9.30 个百分点。

报告期内，因新疆金宝上半年提早开工使得产量上升、单位成本下降，且生产成本较高的衡阳尚卿已于今年 5 月出售，所以本集团铁精矿单位销售成本同比下降了 30.13%；但由于铁矿的销售单价同比下降了 60.01%，导致集团铁精矿毛利率同比下降 14.53 个百分点。

销售费用

报告期内，本集团的销售费用 37,697 万元，比上年同期增长 18.94%（上年同期为 31,695 万元）。明显增长的主要原因是 2009 年铜精矿、铁精矿的销售量大幅增加而增加的运输成本费用。

管理费用

报告期内，本集团的管理费用为人民币 89,929 万元，较上年同期下降 10.12%（上年同期为 100,055 万元）。主要得益于在全集团范围内开展“学金山、降成本”活动，严控非生产性支出，公司人工成本、办公费用、差旅费用、业务招待费、车辆费及其它不确定费用同比明显下降。

财务费用

报告期内，本集团的财务费用为人民币 4,453 万元，较上年同比下降 54.62%（上年同期为 9,813 万元）。主要是：1、本集团于 2008 年 4 月底在国内 A 股上市，募集资金净额 980,696 万元，公司及时归还了部分银行贷款，减少了利息支出，增加了利息收入；2、集团财务公司于 9 月份正式开业，加强集团内资金管理，减少外部贷款，降低利息支出。

资产减值损失

报告期内，本集团资产减值损失为人民币 36,415 万元（上年同期为 32,639 万元），其中：提取人民币 15,380,789 元的固定资产减值损失；因部分矿山储量负变，经减值测试，提取人民币 202,911,670 元的无形资产减值损失及提取人民币 111,373,772 元的在建工程减值损失。

金融工具损益

在各国政府大规模经济刺激政策的影响下，2009 年的经济恢复超预期，公司证券投资收益为 13,648 万元，期货平仓亏损合计为人民币 40,934 万元。

截至 2009 年 12 月 31 日，本集团公允价值变动收益为人民币 1,391 万元；本集团及本公司签订黄金期货合约持仓数量为 367 千克，已确认未实现的投资收益合计人民币 2,401,890 元。

捐赠及社会责任

报告期内，本集团支出的捐赠总额为人民币 14,021 万元。其中：本公司捐赠总额为人民币 9,986 万元，贵州紫金的捐赠总额为人民币 1,879 万元，其它企业捐赠 2,156 万元。董事会认为仰仗于矿区当地群众及政府的大力支持及政策优惠，捐资办学、改造基础设施改善小区环境、增加对当地的捐赠支出、承担社会责任是企业应尽的义务。

营运资金及资金来源

于 2009 年 12 月 31 日，本集团的现金及现金等价物为人民币 299,906 万元，比上年同期增加 27,919 万元，较上年增长 10.26%（上年同期：271,987 万元）

年内，本集团经营活动产生的现金净流入额为 459,895 万元，比上年增加 57,359 万元（或增加 14.25%）（上年同期 402,536 万元）。本集团经营活动产生的现金流量增加的主要原因是：（1）本年度主营收入增长；（2）集团开展“学金山、降成本”活动，成本和费用比上年下降。

年内，本集团投资活动产生的现金净流出量为 329,130 万元，比上年减少 536,009 万元（或减少 61.96%）（上年同期 865,139 万元）。投资活动产生的现金净流出减少主要原因是（1）受金融危机影响本集团采取稳健、谨慎的投资策略，规避在矿产资源收购高成本期的投资风险；（2）由于铅锌等有色金属价格过低或前景不明，公司对部分在建项目放缓进度。

年内，本集团筹资活动产生的现金净流出量为 104,204 万元，上年同期净流入 520,723 万元，主要是 2008 年公司以 7.13 元/股在 A 股发行 14 亿股面值 0.1 元的股票，募集资金净额 980,696 万元。

于 2009 年 12 月 31 日，本集团的借款总额为人民币 391,106 万元（2008 年 12 月 31 日则为人民币 348,566 万元），其中一年至二年内须予偿还的借款约为 385,663 万元，二至五年内须予偿还的借款约为 5,000 万元，五年以上须予偿还的借款约为 443 万元。所有银行借款年利率介于 1.03% 至 5.47% 之间（2008 年：2.25% 至 7.47%）。

本集团日常资金需要及资本开支可由内部现金流量应付。本集团亦拥有由其 主要银行所提供数目较大的无指定用途的短期借贷信用额度。

(3)、展望

经营环境

2010 年，全球经济出现明显复苏迹象，中国及新兴经济体国家仍将是全球经济增长的引擎，美国、欧盟等发达国家经济也将走出低谷，在后金融危机时代，潜在的金融风险并没有得到完全释放，全球通货膨胀预期及经济刺激政策的可能退出，更增加了经济增长的不确定性。中国经济将“促转变、调结构”，从投资和出口拉动逐步向消费拉动转变，预期中国经济将在温和通胀的背景下保持稳定的增长。基于对上述经济形势的判断，我们认为：2010 年金价将继续保持高位震荡；对中长期铜价看好的投资投机行为也将支撑铜价，但价格波动有可能加大，其他基本金属也总体处在较高价位运行。本集团的主要经济指标可能实现较快速度增长。

本公司所处行业为国民经济基础行业，与国民经济的景气程度有很强的相关性，经济的周期性波动将会影响公司的业绩。由于公司主要产品以美元计价，金属的价格变化及人民币汇率的变化将影响公司当期损益。董事会提请投资者关注金属价格风险和人民币汇率风险。

经营目标

主要产品产量：矿产金 31.1 吨，比增 1.5%；铜金属产量 10 万吨，比增 18%；银金属 127 吨；冶炼加工金 32.7 吨；冶炼锌 17 万吨，矿产锌 3.42 万吨，铁精矿 130 万吨，钨精矿 6591 吨。请注意，上述计划仅基于现时经济形势、市场情况及公司形势，董事会可能视情况更改有关生产计划。

业务策略

加大人才工作力度，巩固和发展“学金山，降成本”活动成果，全面推行规范化、精细化管理，以有效管理为目标，建立比较完善的集团化管理体系，加快资源控制、项目建设和国际化步伐，继续保持高速健康发展。

生产经营

紫金山金铜矿继续发挥集团公司生产和利润中心的作用，确保全年生产经营计划的完成；其他黄金生产企业要抓住黄金价格高位运行的时机，提升产能；铜矿生产企业抓好成本控制同时，大力增加产量；其他金属生产企业抓住金属价格在高位时机，保证生产经营计划的完成。

各生产企业必须高度关注市场价格行情的变化，在集团公司的统一指导下，做好套期保值业务，提高经济效益。

项目建设

提高东坪金矿、紫金山铜矿浮选系统、武平紫金、阿舍勒铜矿 650 独立采选系统、蒙库铁矿初选厂、麻栗坡钨矿、信宜银岩锡矿、巴彦淖尔锌冶炼厂、金艺铜管等技改投产项目的达产能力，全面推进和加快紫金山金铜矿、20 万吨铜冶炼、多宝山铜矿、三贵口铅锌矿、元阳金矿、太平洞金矿、

长田金矿、蒙古天鸿金矿、洛宁陆院沟金矿、姑田铜钼矿、青海尾矿综合利用、乌拉根锌矿、新疆奇台煤矿等一批重点新建、技改项目的建设步伐，增强企业发展后劲。

在海外，加大塔吉克斯坦 ZGC 金矿的技改扩建力度，努力增加黄金产量，实现规模效益。全面推进俄罗斯图瓦铅锌矿项目建设，争取 2011 年建成投产。

地勘

加大地质勘查投入，重点加快紫金山深部和外围、阿舍勒铜矿深部、水银洞金矿田、元阳金矿及外围、麻栗坡钨矿、烂泥塘铜矿、陆院沟和鸡金山金矿、杜家沟金矿等重点项目及珲春地区、大兴安岭地区、巴彦淖尔地区、阿勒泰地区的勘查，争取找矿增储取得新的突破。

对外投资

在人力资源、资金和管理等各个方面优先保证 ZGC 金矿、图瓦锌多金属矿、蒙古天鸿金矿等国外项目的建设和运营的需要，争取早日建成投产和实现规模效益经营。继续开展重点跟踪项目的尽职调查和合作洽谈，争取再有 1-2 个新的重大资源并购项目能够签约，从而实现资源占有量的显著增长。国内项目并购要继续坚持抓大放小、宁缺勿滥的原则。进一步加大对黄金资产的收购力度，注意发挥区域公司和权属公司的区位优势，做好项目信息收集、筛选和并购的前期工作，争取实现新的突破。

公司治理

在 2009 年监管当局对公司巡查并提出整改意见的基础上，认真研究国内与香港两地资本市场法律法规体系和证券监管理念的差异，强化规范运作意识；继续做好公司董事、监事、高管及有关人员的教育和培训工作；按符合规范运作和监管法规的要求审视和修订完善相关的公司治理制度，重点关注投资决策，关联交易、募集资金使用的程序合法，披露及时和充分；做好信息披露工作，强化责任意识，严格执行责任追究制度。树立媒体公关意识，建立稳定的投资者关系群体，重塑企业在资本市场上的良好形象。

加强内控体系建设，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

社会责任

坚持“和谐创造财富，企业、员工、社会协调发展”的企业价值观，正确处理相关利益群体的关系，要重视和提高社会责任意识，加强投资者关系工作和外部协调工作，主动加强与各级政府、有关部门及周边社区的联系和沟通，努力帮助项目所在地群众改善生产、生活和教育条件，构建和谐矿山，带动地方经济和社会事业的共同发展。

资金需求、使用计划及来源情况

根据公司初步计划，预计 2010 年将发生固定资产投资、勘探资本性支出约 50 亿元；股权投资、矿业权投资等资本性支出约 70 亿元（对外投资的资本性开支具有较大的不确定性）。上述资本性开支中除募集资金投向的项目外，其余将利用自有资金、发行短期融资券及中期票据、银行贷款等方式予以解决。

3、公司主要财务数据

(1)、主营业务分产品情况表

单位：千元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
矿产金锭	5,030,872	1,411,204	71.95	7.89	-13.86	增加7.08个百分点
矿产金精矿	1,172,709	547,800	53.29	103.82	81.40	增加5.77个百分点
加工金	9,640,992	9,595,628	0.47	68.53	68.53	增加0个百分点
铜精矿	2,070,809	618,991	70.11	-1.94	9.99	减少3.24个百分点
矿产阴极铜	410,511	169,419	58.73	-10.07	10.44	减少7.66个百分点
锌锭	1,191,220	961,665	19.27	-12.81	-25.34	增加13.55个百分点
锌精矿	217,708	85,457	60.75	-10.43	-27.59	增加9.3个百分点
铁精矿	591,912	201,047	66.03	-38.74	7.03	减少14.53个百分点
其它	1,836,024	1,373,884	25.17	8.07	11.68	减少2.42个百分点
内部抵消数	-1,206,932	-1,060,394				
合并数	20,955,825	13,904,702	33.65	23.39	33.86	减少5.19个百分点

注：按抵消内部销售前的数据进行分析。

(2)、主营业务分地区情况

公司业务主要集中在国内，且本集团主要产品黄金主要通过上海黄金交易所进行交易和交割，最终客户资料不详，所以未披露地区分部信息。

(3)、主要供应商及客户情况

2009 年度公司前 5 名供应商采购总额为 428,719 万元，占公司采购总额的比例为 36.96%。

2009 年度公司前五名客户销售收入总额为 1,527,293 万元，占公司全部收入的比例为 72.87%。

(4)、报告期内主要财务数据变动分析(增减变动 30%)

报告期公司资产负债表同比变动情况分析

单位：元

项目	年末数	年初数	变动率	变动原因
交易性金融资产	144,200,652	29,341,711	391.45%	2009 年经济形势回暖，资本市场相比于 2008 年底有较大复苏，从而导致公允价值上升
应收票据	144,666,432	266,535,973	-45.72%	2009 年对某些客户的销售结算减少使用票据
应收账款	427,832,390	322,131,158	32.81%	本集团铜、锌、铁等产品销售量增加及年底黄金交易货款增加
存货	2,637,617,977	1,593,507,693	65.52%	部分子公司于本年投入正式生产或经营，产成品增加以及新增建造合同形成的资产
其他流动资产	693,181,095	94,423,248	634.12%	山东国大以及富蕴金山的长期性资产本年转为其他流动资产中的持有待售非流动资产

可供出售金融资产	383,855,385	63,491,367	504.58%	2009 年经济形势回暖, 资本市场相比于 2008 年底有较大复苏, 增加权益性工具投资
固定资产	7,340,321,073	5,611,146,690	30.82%	为扩大生产规模, 增加固定资产, 尤其是矿山构筑物及机器设备
商誉	437,396,940	327,982,407	33.36%	本年收购华振水电产生 1.21 亿商誉
短期借款	3,340,654,748	2,354,294,814	41.90%	本年新增短期融资, 以代替长期融资
应付账款	978,186,421	727,712,876	34.42%	扩大生产规模导致存货采购增加
预收账款	310,275,422	127,380,070	143.58%	主要本年增加预收金盏时代国际的收购山东国大款项和房地产公司的销房预收款
应付股利	47,681,818	89,767,870	-46.88%	子公司已决议未支付少数股东红利减少
一年内到期的非流动负债	338,305,312	204,125,391	65.73%	上年长期负债转为一年内到期, 增加一年内还贷额度
长期借款	407,410,000	969,368,289	-57.97%	增加还贷额度, 减少利率较高的长期借款
其他非流动负债	40,679,515	13,989,701	190.78%	本年增加环保建设项目资金及其他补助资金
未分配利润	6,691,529,106	4,604,213,142	45.33%	年度内增加了盈利

报告期公司权益表同比变动情况分析

单位: 元

项目	本年数	上年数	变动率	变动原因
营业成本	13,904,702,325	10,387,423,655	33.86%	黄金、铜等销售量增加
财务费用	44,525,106	98,131,248	-54.63%	2009 年资本市场平均利率较 2008 年有所下降, 同时本集团减少了贷款利率较高的长期借款的使用, 更多地利用短期借款融资
公允价值变动收益(损失)	13,911,304	-36,762,635	137.84%	2009 年经济形势回暖, 资本市场相比于 2008 年底有较大复苏, 从而导致交易性金融资产公允价值上升
投资收益	-141,228,385	151,334,317	-193.32%	本年金、铜等期货交易产生较大损失
营业外收入	215,282,662	56,771,707	279.21%	本年增加贵州务川铝土矿探矿权处置利得
营业外支出	183,659,325	314,364,073	-41.58%	捐赠支出减少
所得税费用	968,253,570	639,031,221	51.52%	利润总额增加, 子公司新疆金宝优惠税率到期及补交 07、08 所得税
少数股东损益	509,207,345	827,823,518	-38.49%	铜、锌等产品价格同比下降, 导致非全资子公司利润下降

报告期公司现金流量表同比变动情况分析

单位: 元

项目	本年数	上年数	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	4,598,946,348	4,025,358,320	14.25%	黄金、铜等销售增加

投资活动产生的现金流量净额	-3,291,300,907	-8,651,385,701	-61.96%	放缓对外投资
筹资活动产生的现金流量净额	-1,042,040,567	5,207,230,299	-120.01%	08 年发行 A 股募集资金 980,696 万元

(5)、公司主要控股子公司的经营情况及业绩

公司名称	主要产品	注册资本	总资产	净资产	净利润
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	铜精矿	25,000 万元	121,088 万元	100,427 万元	53,288 万元
贵州紫金矿业股份有限公司	黄金	10,000 万元	86,699 万元	64,793 万元	22,397 万元
珙春紫金矿业有限公司	铜金精矿	20,000 万元	142,930 万元	88,039 万元	28,217 万元
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	锌锭	37,500 万元	275,757 万元	91,294 万元	14,355 万元
青海威斯特铜业有限责任公司	铜精矿	12,000 万元	93,153 万元	67,004 万元	32,446 万元
麻栗坡紫金钨业有限公司	钨矿产品	100,000 万元	207,293 万元	111,137 万元	1,204 万元

(6)、对公司净利润影响达到 10%以上的子公司或参股公司的经营情况及业绩

公司名称	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
新疆阿舍勒铜业股份有限公司	121,088 万元	100,427 万元	96,535 万元	71,877 万元	53,288 万元

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	306,678
投资额增减变动数	-122,119
上年同期投资额	428,797
投资额增减幅度(%)	-28.48

1、被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
华振水电投资公司	水利发电	100	出资 278,914,202 元收购华振水电投资公司 100% 股权及股东对华振水电的 107,134,526 元债权
福建金艺铜业有限公司	生产空调、冰箱制冷用的高性能内螺纹铜管和其他铜及铜合金管材	53.5	出资 1710 万元收购金艺铜业 9% 的股权, 后又将 4.5% 股权以 855 万元代价转让给闽西兴杭。
紫金铜业有限公司	阴极铜、黄金等生产和销售	100	由本公司与闽西兴杭共同组建紫金铜业有限公司, 注册资本 10 亿元, 各持 50% 权益, 首期各自出资 1 亿元。

			后又通过出资人民币 1.0434 亿元收购闽西兴杭持有 50% 的股权，从而持有紫金铜业 100% 的股权。于收购完成后，由本公司出资 2 亿元，将其注册资本从 2 亿元增加到 4 亿元。
紫金矿业集团财务有限公司	对成员单位办理贷款等	95	新设，注册资本为人民币 5 亿元，本公司出资 4.75 亿元
紫金矿业集团（厦门）投资有限公司	黄金及其他有色金属的地质研究、勘查及其采选冶加工工艺技术和设计	100	增资扩股，由本公司出资 32,000 万元，将其注册资本从人民币 8,000 万元增加到 40,000 元
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	锌冶炼	67.2	出资人民币 4,320 万元收购自然人股东持有的巴彦淖尔紫金 4.8% 股权
福建紫金铜业有限公司	生产和开发铜基合金板带材	100	增资扩股，出资人民币 1.1 亿元，将福建紫金铜业的注册资本从 1.9 亿元增加到 3 亿元。
元阳华西黄金有限公司	对黄金、铜等矿产资源的勘查、开采等	通过云南华西和紫金西南公司合计持有 100% 的权益	出资人民币 6,750 万元收购 6 个自然人持有的元阳华西 10% 的股权；后又出资 1.62 亿元收购元阳鸿源持有的元阳华西 20% 的股权
紫金矿业集团西南有限公司	贵金属、有色金属等销售、矿山地质、矿山资源信息、技术咨询服务	100	增资扩股，出资 1 亿元人民币，将紫金矿业西南公司的注册资本从人民币 3 亿元增加到 4 亿元。
乌拉特后旗紫金矿业有限公司	铅锌矿浮选及销售等	95	出资人民币 1.5 亿元收购自然人股东持有的乌后紫金 22% 的股权。
上杭县金山矿业有限公司	矿产品、矿山机械及设备的销售	70	增资扩股，按股权比例出资 3,500 万元，将金山矿业的注册资本从 5,000 万元增加到 10,000 万元。
麻栗坡溢岭矿业开发有限公司	铅锌多金属矿勘探	51	增资扩股，由下属子公司麻栗坡紫金钨业出资 3,122,450 元，将麻栗坡溢岭的注册资本从人民币 300 万元增加到 6,122,450 元，占该公司 51% 的股权。
麻栗坡金源矿业有限公司	硅矿资源和多金属矿露天及地下开采	51	增资扩股，下属子公司麻栗坡紫金钨业原出资 100 万元，持有麻栗坡金源 10% 的权益；后麻栗坡金源将其注册资本从 500 万元增加至 1000 万元，麻栗坡钨业追加投资 410 万元，合计占增资后的麻栗坡金源 51% 的权益。
万城商务东升庙有限公司	锌精矿生产销售	通过本公司及巴彦淖尔紫金合计持有 47.5	通过下属子公司巴彦淖尔紫金分别出资人民币 4200 万元、3500 万元及 2800 万元收购万城商务 15%、12.5% 及 10% 的股权，合计收购万城商务 37.5% 股权。
紫金矿业	有色金属、贵金属	100	增资扩股，出资 1 亿元，将其注册资本从人民币 5 亿元

集团东北亚有限公司	属及其金属和非金属项目的投资		增加到 6 亿元
上杭县鑫源自来水有限公司	集中式供水与水暖器材销售	38	增资扩股, 上杭县鑫源自来水公司将其注册资本从人民币 9,300 万元增加到 30,000 万元, 其中由本公司下属全资子公司福建紫金投资以现金 10,000 万元及经评估的铁东岩下大坝资产作价 1,400 万元合计出资 11,400 万元, 占增资后的上杭鑫源 38% 的股份
加拿大大陆矿业有限公司	矿产资源收购、勘探和开发	12.8	由本公司下属全资子公司金岛资源出资 22,599,999.65 加元 (约合人民币 142,502,037.80 元) 认购加拿大大陆矿业有限公司 21,121,495 股普通股, 占其发行后总股本 (包括普通股和优先股) 的 12.80%。
厦门现代码头有限公司	码头的建设, 码头和其他港口设施的经营, 在港口内从事货物装卸、仓储经营	25	增资扩股, 将现代码头的注册资本由人民币 26,668 万元增加到 35,558 万元, 本公司下属全资公司紫金矿业集团厦门投资公司出资 12000 万元, 其中 8890 万元为新增实收资本, 3110 万元计入资本公积金。占其 25% 的股权
新疆金能矿业有限公司	矿业投资、矿产品销售等	100	新设, 注册资本为人民币 2,000 万元
紫金象屿 (龙岩) 物流有限责任公司	工矿产品、机电设备、机械零配件、建材及钢材的采购、仓储及配送、销售等	65	新设, 注册资本为人民币 2,000 万元, 本公司下属全资子公司福建紫金投资出资 1,300 万元

2、募集资金总体使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	首次发行	980,696.02	61,315.06	809,690.13	171,005.89 (不含利息收入)	按招股书承诺的项目投入, 未使用资金存放在专户。
合计	/	980,696.02	61,315.06	809,690.13	171,005.89 (不含利息收入)	/

公司于 2008 年 4 月通过首次公开发行 A 股, 募集资金净额为 980,696.02 万元, 截至 2009 年 12 月底已累计使用 809,690.13 万元。剩余的 171,005.89 万元 (不含利息收入) 存放于公司募集资金专户或以定期存单方式存放。

3、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺	是否	募集资金拟	募集资金实	是否	项目	预计	产生收益情	是否	未达	变更
----	----	-------	-------	----	----	----	-------	----	----	----

项目名称	变更项目	投入金额	实际投入金额	符合计划进度	进度	收益	情况	符合预计收益	到计划进度和收益说明	原因及募集资金变更程序说明
紫金山金铜矿联合露天开采项目	否	152,104.08	122,393.50	是	建设阶段,有部分效益产生		黄金产量 18,001 公斤,较上年增加 573 公斤;阴极铜产量 12,840 吨,较上年增加 2,834 吨,新增铜精矿产量 1,363 吨;新增利润总额 18,365 万元			
珲春紫金曙光金铜矿改扩建工程	否	46,150.00	39,993.21	是	建成投产		新增金铜混选精矿含铜(含量铜)3,464.60 吨,新增含量金 540.17 公斤,生产砂金 260.53 公斤。新增利润总额 15,252 万元	是		
日处理 200 吨难选冶金精矿冶炼提金工程	否	19,838.00	19,809.40	是	建成投产		2009 年实现净利润 2,631 万元	是		
矿产资源勘探项目	否	35,700.00	1,706.76	否	正进行勘探				见附注	
收购中寮铜矿区五子骑	否	19,800.00	19,680	是	已完成矿权变更手续					

龙一浸铜湖矿段地质详查勘查区探矿权项目										
增资紫金铜冠, 用于收购英国蒙特瑞科公司股权项目	否	60,300.00	60,300	是	完成股权收购					
收购塔吉克斯坦 ZGC 金矿及开发项目	否	130,534.50	41,847.26	否	收购完成, 处于建设开发阶段				见附注	
收购紫金龙兴 (拥有图瓦克兹尔一塔什特克铅锌多金属矿矿权) 70% 股权项目	否	27,160.00	27,160	是	已完成股权收购					
补充流动		489,109.44	476,800	是						

资金										
合计	/	980,696.02	809,690.13	/	/		/	/	/	/

注：1. 收购中寮铜矿区五子骑龙一浸铜湖矿段地质详查区探矿权项目已经完成，节余资金 120 万元；

2. 日处理 200t 难选冶金精矿冶炼提金工程目前已建成并达产，节余资金 28.6 万元；

3. 收购塔吉克斯坦 ZGC 金矿及开发项目，该项目已完成股权收购，目前正积极推进技改建设，建设资金暂由公司以股东借款支付，此方式是否合规尚需监管部门认定；

4. 矿产资源勘探项目包括紫金山金铜矿区及其外围等 6 个勘探项目，其中，紫金山金铜矿区及其外围、曙光金铜矿区北山矿段及其周围、义兴寨金矿区仍需继续投入；新疆蒙库乌吐布拉克铁矿因地方政府资源整合需要不再投入，新疆福兴铜矿已探明为低品位资源且量小，无经济价值拟不再投入；安徽马石铜矿区已探明为低品位资源且量小无经济价值拟不再投入；东坑金矿及银岩锡矿探明资源已经满足生产需要，下一步安排为探采结合，难以区分探矿和生产投入，拟不再使用募集资金。因此，公司拟对地勘项目作一总结，对不再投入地勘项目的募集资金按照募集资金管理的有关规定变更使用。

5. 中国证监会福建监管局于 2009 年度对公司进行巡检中发现的有关募集资金管理及使用方面的问题，公司已根据会计师事务所出具的鉴证报告于 2010 年 2 月底整改到位，详情见公司于 2010 年 2 月 9 日披露的《紫金矿业集团股份有限公司关于募集资金专项审计的整改报告》（临 2010—008 号）。

6. 有关募集资金使用情况详见专项报告。

4、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
全面要约收购 Indophil 股份	5.45 亿澳元（约合人民币 33.68 亿元） （按收购 100% 股权计算）	要约过程中	
认购 Glencore Finance (Europe) S.A. 可转债	2 亿美元（约合人民币 13.64 亿）	审批中	

2009 年 11 月 29 日，本公司与 Indophil 签署《收购履行协议》，根据澳大利亚 2001 年公司法，本公司以有条件场外现金收购方式，以每股 1.28 澳元的价格（约合人民币 7.91 元/股）收购 Indophil 全部已发行股份及在收购期间将予发行的股份，进而获得菲律宾坦帕坎（Tampakan）铜金矿 37.5% 的运营权。本次收购金额约为 5.45 亿澳元（约合人民币 33.68 亿元）（按收购 100% 股权计算）。目前处于要约过程中。

2009 年 12 月 23 日，本公司下属全资子公司金湖矿业(BVI)有限公司（以下简称“金湖矿业”）与 Glencore Finance (Europe) S.A.、Glencore International AG 及 Glencore AG 签署《投资协议》，金湖矿业同意出资 2 亿美元（约合人民币 13.64 亿元）认购 Glencore Finance Europe S.A. 发行的可转换债券。该可转债的年利率为 5%，于 2014 年到期，由 Glencore International AG 和 Glencore AG 提供担保。该项目处于审批过程中。

（三）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

1、对采用成本法核算的长期股权投资，本集团原以被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额为限确认为投资收益，所获得的现金股利或利润超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。根据《企业会计准则解释第 3 号》要求，自 2009 年 1 月 1 日起变更会计政策，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。变更后，本集团对采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。该变更对本集团财务报表无影响。

2、本集团在不丧失控制权情况下处置对子公司的投资，在合并财务报表中原以处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为投资收益。根据《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)，变更会计政策，将该项差额计入资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。该变更对本集团财务报表无影响。

3、对安全生产费和维简费，本集团原根据《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》(财会函[2008]60 号)，安全生产费和维简费的提取和使用均在股东权益中反映。2009 年按照《企业会计准则解释第 3 号》变更了该会计政策，将提取金额计入成本或当期损益，使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减股东权益；形成固定资产的，于达到预定可使用状态时冲减专项储备并确认累计折旧。该变更引起的追溯调整使 2008 年度净利润减少 6085 万。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
临时董事会	2009 年 2 月 18 日	持续关联交易	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 19 日
临时董事会	2009 年 2 月 26 日	对外担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 2 月 27 日
三届十四次董事会	2009 年 3 月 20 日	2008 年度报告等	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 23 日
临时董事会	2009 年 3 月 27 日	召开公司 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 3 月 28 日
临时董事会	2009 年 4 月 3 日	收购金艺铜业 9% 股权的关联交易 (H 股)		2009 年 4 月 4 日
三届十五次董事会	2009 年 4 月 20 日	2009 年度第一季度报告等	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 4 月 21 日
临时董事会	2009 年 5 月 3 日	为山东国大提供对外担保	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 4 日
临时董事会	2009 年 5 月 13 日	青海德尔尼铜矿露采合同(持续关联交易)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 5 月 14 日
临时董事会	2009 年 6 月 22 日	上杭县鑫源自来水有限公司增资扩股合同 (关联交易)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 23 日
三届十六次董事会	2009 年 8 月 7 日	2009 年半年报等	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 8 月 10 日
三届十七次董事会	2009 年 9 月 10 日	董事、监事换届事宜等	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 9 月 12 日
临时董事会	2009 年 10 月 13 日	为控股子公司向紫金矿业集团财务有限公司融资提供担保	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 14 日
三届十八次董事会	2009 年 10 月 28 日	2009 年第三季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 10 月 29 日
临时董事会	2009 年 11 月 13 日	收购万城商务 37.5% 股权 (H 股关联交易)		2009 年 11 月 17 日

四届一次董事会	2009 年 11 月 5 日	选举董事长等事宜	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 7 日
四届二次董事会	2009 年 11 月 20 日	发行短期融资券等	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 11 月 24 日
临时董事会	2009 年 12 月 7 日	收购元阳华西 20% 股权 (H 股关联交易)		2009 年 12 月 8 日
临时董事会	2009 年 12 月 15 日	重新签署金艺铜业购销阴极铜 (H 股关联交易)		2009 年 12 月 16 日
临时董事会	2009 年 12 月 16 日	收购乌后紫金 22% 股权 (H 股关联交易)		2009 年 12 月 17 日
临时董事会	2009 年 12 月 18 日	对外担保事宜	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 19 日
临时董事会	2009 年 12 月 23 日	投资嘉能可可转债事宜	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

年内，本公司董事会充分行使股东大会授予的权利，严格按公司法和公司章程赋予的职权履行了职责，有关执行股东大会的决议的情况如下：

(1) 根据公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过的《关于与闽西兴杭签署的〈紫金铜业有限公司设立合同〉，合资设立紫金铜业有限公司（暂名）投资建设 20 万吨铜冶炼项目的议案》、《关于根据合资协议按股权比例为紫金铜业有限公司（暂名）在项目建设三年期间提供总额约 9 亿元人民币贷款担保的议案》、《关于授权董事会处理与合资及担保有关事宜的议案》，公司已于 2009 年 3 月与闽西兴杭国有资产投资经营有限公司合资设立紫金铜业有限公司，注册资本为人民币 10 亿元，首期注册资本为人民币 2 亿元，本公司和闽西兴杭各自出资人民币 1 亿元，持有 50% 的权益。

(2) 根据公司 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年度利润分配方案，公司已于 2009 年 6 月 10 日完成了 2008 年度利润分配，共计分配人民币 1,454,130,910 元。

(3) 根据公司 2008 年度股东大会审议通过的公司董事、监事 2008 年度薪酬，其基本年薪已按月发放，奖励年薪（含即期奖励和期权奖励）已根据 2008 年度经营业绩考核兑现发放，期权奖励部分已按规定留置于公司专门帐户。

(4) 根据公司 2008 年度股东大会决议，公司继续聘请安永会计师及安永华明会计师事务所作为公司二〇〇九年度境外、境内审计核数师，并根据股东会授权，确定了 2009 年度审计费用为 440 万元人民币。

(5) 公司 2008 年度股东大会审议通过了授予公司董事会无条件的一般性授权，即在获得中国证监会和香港联交所批准的前提下，分别行使配发、发行及买卖不超过公司已发行内资股和 H 股本 20% 的股份，董事会于 2009 年度没有实施该一般性授权。

(6) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于发行中期票据和短期融资券的议案》，有关发行工作仍在筹备之中。

(7) 根据公司 2008 年度股东大会及 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，公司已完成章程变更。

(8) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司董事换届的议案》，选举陈景河、罗映南、刘晓初、蓝福生、邹来昌、黄晓东、彭嘉庆、陈毓川、林永经、苏聪福、王小军为公司第四届董事会董事，任期三年。

(9) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司监事换届的议案》，选举林水清、徐强、林新喜为公司监事，与职工监事刘献华、张育闽组成第四届监事会。

(10) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《公司第四届董事会、监事会有关董事、监事薪酬和考核方案》，第四届董事、监事已按新的薪酬方案进行考核。

(11) 根据公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于竞购闽西兴杭国有资产投资经营有限公司在龙岩市产权交易中心挂牌出售的紫金铜业有限公司股权的议案》，公司已完成收购闽西

兴杭持有的紫金铜业 50% 的股权。本次收购完成后，公司已持有紫金铜业 100% 的股权。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

按照证监会 2008（48）号公告，公司三届十四次董事会对董事会审核委员会实施细则作出修改，增加审核委员会“年报工作规程”。

报告期，审核委员会听取公司管理层对公司本年度生产经营情况和投融资活动等重大事项的情况汇报，根据《审核委员会实施细则》，对公司 2008 年度报告、2009 年第一季度报告、2009 年中期报告、2009 年第三季度报告进行审阅，全面履行审计委员会的职责。

于审阅 2009 年度报告时，公司董事会审核委员会于审计进场前、审计过程中及出具审计报告初稿后，分别与会计师进行沟通，就重点关注的事项进行交流。于 2010 年 3 月 29 日，审核委员会召开会议，审议通过了公司 2009 年度报告，审核委员会认为：经安永会计师事务所出具的 2009 年度财务报告，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年的生产经营成果，同意将上述文件提交公司董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会提名与薪酬委员会根据集团公司董事会关于对公司董事、监事、高管人员考核的工作要求，组织并顺利完成 2008 年度的董监高绩效考核工作。在考核过程中认真听取各级员工对领导班子成员的意见，客观、公正、事实求是综合评价公司领导班子在 2008 年度在各自分管工作所取得成绩，存在问题及建议，细致稳妥完成考核工作。

2009 年公司董事会将进行换届，从 2009 年 6 月开始，董事会提名与薪酬委员会积极稳妥地做好换届董事提名工作，并提出第四届董事、监事和高管的薪酬和考核方案，提交股东大会和董事会审议通过。

于 2009 年下半年牵头组织 2009 年度公司董监高绩效考核工作。

（五）利润分配或资本公积金转增股本预案

经安永会计师事务所和安永华明会计师事务所有限公司审计，按国际会计准则计算截至 2009 年 12 月 31 日归属于上市公司股东的净利润为 3,552,347,099 元，按中国会计准则计算截至 2009 年 12 月 31 日归属上市公司股东的净利润为人民币 3,541,446,876 元。按孰低原则，加以前年度未分配利润 3,150,082,230 元，本年度可供股东分配的利润为人民币 6,691,529,106 元。

董事会建议公司 2009 年度股利分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 14,541,309,100 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），预计支付现金人民币 1,454,130,910 元，剩余未分配利润人民币 5,237,398,196 元结转以后年度分配。

本次分配不实施送股及转增。

上述利润分配预案须提交 2009 年度股东大会审议通过。

（六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年度	1,454,130,910	3,005,348,237	48.38
2007 年度	1,308,717,819	2,548,322,469	51.36
2006 年度	946,174,255	1,699,203,446	55.68

（七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为加强对公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，规范外部信息使用人管理，维护公司信息披露的公平、公正原则，保护公司股东的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》等有关要求，公司于 2010 年 2 月 6 日召开的四届三次董事会审议通过

过了《紫金矿业集团股份有限公司内幕信息及信息知情人管理制度》，并于 2010 年 2 月 7 日在上海证券交易所网站及本公司网站披露。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
于 2009 年 3 月 20 日在厦门分部召开三届七次监事会	审议通过了：《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2008 年度内部控制自我评估报告》、《关于确认会计政策变更和计提资产减值事项的议案》
于 2009 年 4 月 20 日在厦门分部召开三届八次监事会	审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》
于 2009 年 8 月 7 日在厦门分部召开三届九次监事会	审议通过了《紫金矿业集团股份有限公司 2009 年半年度报告及摘要》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
于 2009 年 10 月 28 日在厦门分部召开三届十次监事会	审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》
于 2009 年 11 月 5 日在上杭总部召开四届一次监事会	会议选举了监事会主席、副主席，并对新一届监事会工作进行讨论并部署

除召开监事会会议外，公司监事在 2009 年还列席了公司全部的董事会会议，听取公司各项重要提案和决议；在列席公司董事会审核委员会会议上，参与讨论 08 年财务报告、09 年各定期报告并发表意见。通过以上方式，充分了解公司各项重要决策的形成过程，掌握公司经营业绩情况，履行了监事会的知情、监督、检查职能。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律、法规的规定，本着对公司和股东负责的态度，认真履行监督职责。一年来，监事列席了董事会会议，监事会主席参加了总裁办公会议，听取董事会及经营班子的工作报告，对公司重大决策、重要人事变动及资金担保等议案参与讨论并发表意见，对董事会决议事项提出质询或者建议；检查公司的财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，依法、依规进行经营管理，全面落实股东大会的各项决议。公司经营管理层认真执行董事会的各项决议，并按照《公司法》、证监会的相关规定、香港联交所《企业管制常规守则》、《上市公司内部控制制度指引》等法规要求，致力于以优良的企业管理水平来保障业绩持续增长，维护股东权益。按照这个目标，结合自身特点，公司已建立了较为完善的内部控制制度，并能顺利贯彻执行。运行结果表明，这些内部控制制度是合理且有效的。未发现公司董事及经营层等高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

中国证监会福建监管局 2009 年对公司进行巡回检查时，发现在公司治理及规范运作方面存在如“三会”会议记录不规范、董事会决议文件不完整及公司部分事项披露方面存在不准确等问题，公司及时进行了相应的整改。监事会认为，公司应在公司治理及规范运作方面加强改进，信息披露要准确、完整，确保公司依法合规运作。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司 2009 年度各定期财务报告、期货套保交易、对外捐赠、对外担保等情况进行了审核，重点关注公司有关资产减值损失和会计政策变更等重大会计事项。

(1) 公司 2009 年度财务报告经安永华明会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。本年度实现营业收入 209.56 亿元，比上年度增长 23.39%；实现归属于母公司股东的净利润 35.41

亿元，比上年度增长 17.84%；实现基本每股收益 0.24 元，比上年度增长 14.29%；年末总资产 296.46 亿元，比年初增长 13.08%；年末归属于母公司股东权益合计 181.7 亿元，比年初增长 12.62%。

(2) 公司 2009 年提取的资产减值损失共 36,415.18 万元，其中：坏账损失 165.73 万元、存货跌价损失-1,379.08 万元（其中本年计提 1,554.48 万元，转回 2,933.56 万元）、其他流动资产减值损失（持有待售非流动资产-长期股权投资-山东国大）2,057.13 万元、长期股权投资减值损失 175 万元、在建工程减值损失 11,137.38 万元、固定资产减值损失 1,538.08 万元、无形资产减值损失 20,291.17 万元及商誉减值损失 1,429.10 万元及其他长期资产减值损失（预付投资、权证款及其他）1,000.67 万元。监事会审核认为，公司 2009 年度计提资产减值准备时充分考虑了谨慎性和客观性原则，确保公司财务资料的真实性、可比性；

(3) 公司对采用成本法核算的长期股权投资，在 2009 年已根据会计准则解释第 3 号变更了公司相关会计政策，即除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。该变更对本公司财务报表无影响；

对在不丧失控制权情况下处置对子公司的投资，公司在 2009 年已根据财会[2009]16 号变更了会计政策，将该项差额计入资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。该变更对本公司财务报表无影响；

对安全生产费和维简费，公司原根据《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号），安全生产费和维简费的提取和使用安全生产费和维简费均在股东权益中反映。2009 年按照《企业会计准则解释第 3 号》，变更了该项会计政策，将提取金额计入成本或当期损益，使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减股东权益；形成固定资产的，于达到预定可使用状态时冲减专项储备并确认累计折旧。该变更引起的追溯调整导致公司 2008 年度净利润减少 6,085 万元。

以上公司会计政策变更事项符合国家有关会计制度和政策，不存在损害公司和股东利益的行为；

(4) 为抵减因价格波动导致公司正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险，公司一直从事与公司矿产品同类或类似的金、铜等金属期货套期保值业务，因此公司套保业务发生较为频繁，监事会也将此类交易纳入监督检查的重点范围。公司 2009 年度投资收益为亏损 14,122.84 万元，其中包含期货平仓损失 40,934.09 万元。监事会认为，公司期货业务部门在 2009 年外部经济低迷时对市场回暖时间的判断不准确，是造成平仓亏损的主要原因。因此，业务人员应谨慎操作，特别重视对产品市场走势的研究与分析，减少因判断失误造成的套保业务亏损，实现公司进行套保业务的目的；

(5) 公司 2009 年度的营业外支出 18,365.93 万元，比 2008 年度的 31,436.41 万元减少了 13,070.48 万元，主要由于公司 2009 年度对外捐赠 14,020.99 万元，比 2008 年度的对外捐赠 27,081.24 万元减少了 13,060.25 万元。以上捐赠主要为支持捐赠所在地经济发展和公益事业，符合公司相关程序，体现了公司“和谐创造财富，企业、员工和社会协调发展”的企业价值观；

(6) 2009 年期末公司对外担保余额共 143,950 万元，其中向联营、合营公司提供担保余额 39,550 万元，向子公司提供担保余额 104,400 万元。监事会经审查认为，公司董事会本着审慎经营、有效防范及化解资产损失风险的原则做出对外担保决议，符合公司《对外担保管理制度》的要求，披露的对外担保金额真实、完整；

(7) 监事会根据实际情况，对公司高管人员的年度绩效、公司工薪总额、业务费开支、下属子公司占用母公司资金及利息计缴情况进行了专项检查，并提出了相应的检查意见。

经审核，公司 2009 年各期财务报告及相关资料真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况，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，未发现违规或损害公司利益的情况。

(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

公司 A 股上市实际募集资金为人民币 980,696.02 万元，上市招股说明书承诺将募集资金中 491,586.58 万元投放于紫金山金铜矿联合露采等 8 个主业项目及补充流动资金。经核实，公司募集资金使用未改变招股说明书所述用途，截止 2009 年 12 月 31 日实际投入金额合计 809,690.13 万元，资金投入综合进度 82.56%，核查表明，截止 2009 年 12 月 31 日，以上项目中已投产部分产量、效益良好，均达到或超过了预期的水平，未投产项目正分别按计划进行各项前期工作，但勘探资金投入部分非招股书承诺的勘探项目，已根据整改报告调整到位。

但是，公司在募集资金管理方面尚不尽规范。根据华兴会计师事务所鉴证报告，存在同一募集

资金投资项目在多个募集资金专用账户中进行支付、募集资金专户存放了非募集资金、募集资金支付不尽规范以及未与银行、保荐人签订募集资金存放三方监管协议等问题。公司董事会对此非常重视，并及时进行了相应整改，同时在 2010 年 2 月进行了公告。

监事会认为：公司应按照募集资金使用管理有关法律法规，规范募集资金保管和使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会一直关注公司对外并购与股权处置过程的合法、合理及有效性，并对相关活动的程序进行持续监督。2009 年公司主要的资产收购和处置包括：（1）收购闽西兴杭持有的紫金铜业 50% 的股权；（2）出售下属全资子公司域佳集团持有的中国黄金开发集团(香港)有限公司 70% 的权益；（3）公司下属全资子公司西南公司收购元阳华西之少数股东权益；（4）公司下属全资子公司紫金国际收购乌拉特后旗紫金 22% 的权益；（5）公司收购巴彦淖尔紫金 4.8% 的权益；（6）下属子公司巴彦淖尔紫金收购万城商务东升庙有限公司 37.5% 的权益等。

监事会对公司 2009 年度的资产收购或出售情况进行了检查，重点关注其定价原则以及经第三方评估、确认及决策的程序。经检查表明，公司收购、出售资产事项依据市场化原则，决策程序合法、合规，未发现有内幕交易及损害公司股东利益的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司 2009 年度的关联交易包括与关联方的商品与劳务的购销、股权收购等。主要关联交易包括：

（1）接受福建新华都采矿劳务 16,873.37 万元（2009 年度申请豁免的上限为 20,200 万元）；向金艺铜业销售阴极铜 2671 万元（2009 年 1-3 月份）。

（2）与闽西兴杭合资设立紫金铜业有限公司，注册资本人民币 10 亿元，首期分别出资 1 亿元，各持 50% 的股份；出资 10,434 万元，通过公开竞购收购闽西兴杭持有的紫金铜业有限公司 50% 的股权；出资 16,200 万元从元阳鸿源收购元阳华西 20% 股权（H 股关联交易）；分别出资 15,000 万元及 4,320 万元收购黄毛持有的乌拉特后旗紫金 22% 的股权和巴彦淖尔紫金 4.8% 的股权（H 股关联交易）；分别出资 4,200 万元、3,500 万元及 2,800 万元从金徽酒业、亚特投资、海南宝徽合计收购万城商务东升庙 37.5% 的权益（H 股关联交易）；出资 1710 万元收购金艺铜业 9% 股权（H 股关联交易）。

（3）通过下属全资子公司福建紫金投资出资 11,400 万元，与闽西兴杭一起共同对上杭鑫源自来水公司进行增资。

公司 2009 年关联交易严格依照《公司章程》、《关联交易管理办法》以及香港联交所和上交所上市规则履行审批与信息披露程序，公司与关联方遵循公平原则签订关联交易协议，关联交易决策严密，程序规范、合法，未发现有内幕交易及损害公司及股东利益的行为。

(七) 根据证监局要求开展工作的情况

（1）根据证监会福建监管局 2009 年 11 月 23 日发出的监管措施决定书，公司在信息披露、会计核算及计量及等方面存在若干问题，主要包括：

a、部分事项披露不准确，如 2008 年报的关联交易部分，披露公司向合营公司山东国大销售产品金额为 9,776 万元，但实际销售金额为 14,881 万元，少披露 5,105 万元；

b、会计处理问题，如生态环境恢复治理保证金账务处理不当、环境专项资金补助账务处理不当以及高于公允价值的收购成本报表列示不当等；

c、会计计量问题：公司对分期付款性质的长期应付款成本法进行初始计量，后续计量时仅在付款时按付款金额冲减长期应付款，不符合会计准则关于公司应按公允价值对初始金融负债进行计量，并应当采用实际利率法，按摊余成本对该类金融负债进行后续计量的规定。

公司董事会高度重视监管局提出的问题，迅速安排专人进行检查与核实，及时做出了相应的整改，并于 2009 年 12 月 29 日进行了公告。监事会认为，公司应严格按照监管局的要求，加强会计核算、信息披露以及募集资金使用管理等方面的工作，使公司运作日趋规范。

（2）根据监管局决定书要求，监事会组织专业人员按照客观、完整及审慎的原则，对公司 A 股上市以来新增对外投资及 A 股募集资金投放项目的资金投入、项目进展、投资效益等情况进行检查与核实。

A 股上市以来对外投资项目共 39 个，其中 A 股上市募集资金投放项目 8 个，新增投资项目 31 个。核查结果表明，募投项目中已投产部分效益显著，新增投资项目已投产，部分效益总体较好，

尚在勘探或基建期的项目均正按预定计划积极推进。但是，新增投资项目也存在个别问题，如投资项目资源储量不确定风险较大、金属产品价格波动风险较大、投资项目所在地社区、环保监管问题以及海外投资项目因政治、经济和文化差异产生的较大风险等。公司管理层应全面统筹、审慎分析，把握各种风险应对措施，为公司新一轮发展奠定基础。

本次核查工作对监事会的监督工作起到很好的鞭策和促进作用，监事会将继续积极配合政府相关部门的监管工作，按照法律法规和公司章程赋予的权利，加强对公司治理、财务核算以及对外投资等方面的监督。

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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	1988	民生银行	40,377,127.56	5,000,000	38,388,928.00	27.07	-1,988,199.56
2	股票	***	***	20,845,034.79	3,750,000	23,709,288.09	16.72	2,864,253.30
3	债券	122967	09 闽漳 龙	25,000,000.00	250,000	23,512,500.00	16.58	-1,487,500.00
4	股票	AVM	Anvil 矿 业	20,156,026.76	1,000,000	20,857,655.50	14.71	701,628.74
5	股票	NDM	Northern Dynasty	7,421,197.69	150,000	8,554,897.76	6.03	1,133,700.07
6	股票	***	***	7,095,092.94	8,755,183	7,465,685.53	5.27	5,743,226.68
7	股票	QDII		6,896,310.69		5,961,453.00	4.21	-934,857.69
8	股票	601857	中国石油	6,195,700.00	371,000	4,809,360.00	3.39	1,354,150.00
9	股票	601601	中国太保	3,630,000.00	121,000	3,100,020.00	2.19	1,754,500.00
10	股票	SWN	Selwyn Resource	1,747,973.29	1,515,500	2,271,952.71	1.60	523,979.42
期末持有的其他证券投资				4,117,534.21	/	3,167,021.38	2.23	1,034,957.25
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	11,023,227.79
合计				143,481,997.93	/	141,798,761.97	100%	21,723,066

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
AQP	Aquarius Platinum	45,941,247		89,874,807		43,933,560	可供出售金融资产	
PNL	Pinnacle Mines	11,431,200		2,444,257		-8,985,585	可供出售金融资产	
KMK	Continental Minerals	151,074,217.66	12.8	291,536,321		141,787,542	可供出售金融资产	
3833	新疆新鑫	18,314,097	3.77	18,314,097	5,092,200		长期股权投资	
2626	湖南有色	30,000,000	1.37	30,000,000			长期股权投资	
合计		256,760,761.66	/	432,169,482	5,092,200	176,735,517	/	/

3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权	期末账面价值 (元)	报告期损益	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
------	------------	----------	--------	------------	-------	--------	--------	------

名称			比例(%)		(元)	权益变动(元)		
洛阳市商业银行	1,000,000	1,000,000	0.24	1,000,000	100,000		长期股权投资	
上杭县农村信用联社	1,500,000	1,500,000	5	1,500,000	330,000		长期股权投资	
合计	2,500,000	2,500,000	/	2,500,000	430,000		/	/

4、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
买入	民生银行	0	5,000,000	5,000,000	45,858,086.00	0
买入	胜利管道	0	240,000	240,000	533,327.52	0
买入	***	0	3,937,300	3,937,300	23,732,000.00	0
买入	Anvil Mining	0	1,282,100	1,282,100	32,912,496.31	0
买入	Selwyn Resources	0	1,515,500	1,515,500	1,985,245.98	0
买入	Northern Dynasty Minerals	0	150,000	150,000	8,443,362.80	0
买入	***	4,953,148	3,802,035	8,755,183	3,231,729.75	14,793.53
买入	Norton Goldfields	0	687,525	687,525	1,267,486.97	0
卖出	新疆新鑫	3,880,000	3,880,000	0		2,878,433.05
卖出	灵宝黄金	6,524,000	6,524,000	0		-10,767,787.97
卖出	江西铜业	24,000	24,000	0		-255,499.20
卖出	Eastern Platinum	150,000	150,000	0		-1,244,735.08
卖出	Southwestern Resources	915,300	915,300	0		-8,302,508.01
卖出	Aquarius Platinum	6,699,272	4,699,272	2,000,000		82,579,833.05
卖出	Lepanto	10,780,000	10,780,000	0		-518,647.22

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,584,540.82 港元。

注：以上股票币种均为港币。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
Sino Infrastructure Corporation 及 World power Investment Limited	华振水电投资公司 100% 权益及股东对华振水电的债权	2009 年 4 月 30 日	40,615,090 元 美金(约合人民币 278,914,202 元)			否		是	是		
黄毛	巴彦淖尔紫金 4.8% 股权	2009 年 12 月 16 日	43,200,000			否	评估	是	是		
黄毛	乌拉特后旗紫金 22% 股权	2009 年 12 月 16 日	150,000,000			否	评估	是	是		
6 名自然人股东	元阳县华西黄金有限公司合计 10% 的股权	2009 年 3 月	67,500,000			否	评估	是	是		
元阳县鸿源矿业开发有限公司	元阳县华西黄金有限公司 20% 股权	2009 年 12 月 7 日	162,000,000			否	评估	是	是		
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	紫金铜业有限公司 50% 的股权	2009 年 11 月 16 日	104,340,000			是	通过参与公开	是	是		控股股东

							竞购				
甘肃金徽酒业有限责任公司	万城商务东升庙有限公司 15% 的股权	2009 年 11 月 13 日	42,000,000			否	评估	是	是		
海南宝徽投资有限公司	万城商务东升庙有限公司 10% 的股权	2009 年 11 月 13 日	28,000,000			否	评估	是	是		
甘肃亚特矿业有限公司	万城商务东升庙有限公司 12.5% 的股权	2009 年 11 月 13 日	35,000,000			否	评估	是	是		

(1) 2009 年 4 月 30 日, 本公司之全资子公司香港金峰公司与 Sino Infrastructure Corporation 及 World power Investment Limited 签订股权转让协议, 香港金峰公司以对价 40,615,090 元美金 (约合人民币 278,914,202 元), 收购两位股东合计持有的华振水电投资公司 100% 的权益及两位股东对华振水电投资公司 107,134,526 元的债权。华振水电投资公司持有福建金山水电有限公司 55% 权益, 持有政和下温洋水电有限公司 70% 的权益, 持有周宁龙溪水电有限公司 100% 的权益。

(2) 2009 年 3 月本公司下属全资子公司紫金矿业集团西南有限公司 (以下简称“紫金矿业西南公司”) 与元阳县华西黄金有限公司 (以下简称“元阳华西”) 的 6 名自然人股东签署股权转让合同, 紫金矿业西南公司以合计人民币 67,500,000 元收购 6 名自然人股东合计持有的元阳华西 10% 的股权。根据评估报告, 截至 2008 年 12 月 31 日, 元阳华西的净资产评估值为 70,626.19 万元人民币。

2009 年 12 月 7 日, 紫金矿业西南公司与元阳华西股东元阳县鸿源矿业有限公司签署股权转让合同, 紫金矿业西南公司以人民币 1.62 亿元收购其持有元阳华西 20% 的权益。根据评估报告, 截至 2009 年 10 月 31 日, 元阳华西的净资产评估值为 92,514.09 万元人民币。

上述收购完成后, 紫金矿业西南公司及本公司下属子公司云南华西矿产资源有限公司合计持有元阳华西 100% 的股权。

(3) 2009 年 12 月 16 日, 本公司与自然人股东黄毛签署股权转让协议, 本公司以对价人民币 43,200,000 元收购其持有的巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 (以下简称“巴彦淖尔紫金”) 4.8% 的权益。本次收购完成后, 本公司持有巴彦淖尔紫金 67.2% 股权。根据评估报告, 截至 2009 年 10 月 31 日, 巴彦淖尔紫金的净资产评估值为 906,520,851.75 元。

(4) 2009 年 12 月 16 日, 本公司下属全资子公司紫金国际矿业有限公司 (以下简称“紫金国际”) 与自然人股东黄毛签署股权转让协议, 紫金国际以人民币 150,000,000 元的对价收购其持有的乌拉特后旗紫金矿业有限公司 (以下简称“乌后紫金”) 22% 的权益。本次收购完成后, 紫金国际持有乌后紫金 95% 的股权。根据评估报告, 截至 2009 年 10 月 31 日, 乌后紫金的净资产评估值为 68,488.95 万元。

(5) 2009 年 11 月 13 日, 巴彦淖尔紫金分别与甘肃金徽酒业集团有限公司 (以下简称“金徽酒业”)、甘肃亚特矿业有限公司 (以下简称“甘肃亚特”)、海南宝徽投资有限公司 (以下简称“海南宝徽”) 签署股权转让合同, 分别出资人民币 4200 万元、3500 万元、2800 万元收购金徽酒业持有的万城商务东升庙有限公司 (以下简称“万城商务”) 15% 的股权、甘肃亚特持有的万城商务 12.5% 股权、海南宝徽持有的万城商务 10% 的股权。本次收购完成后, 本公司及巴彦淖尔紫金合计持有万城商务 47.5% 股权。根据评估报告, 截至 2009 年 8 月 31 日, 万城商务的净资产评估值为 44,163.45 万元。

(6) 闽西兴杭国有资产投资经营有限公司 (以下简称“闽西兴杭”) 于 2009 年 10 月在龙岩市产权交易中心挂牌出售其持有的紫金铜业有限公司 50% 的股权, 本公司参与本次竞购, 并于 2009

年 10 月 16 日收到龙岩市产权交易中心确认书。本公司于 2009 年 11 月与闽西兴杭签署产权交易合同，本公司以人民币 1.0434 亿元收购其持有的紫金铜业 50% 的权益。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
福建德远投资有限公司	衡阳尚卿矿业有限公司 51% 股权	2009 年 5 月 7 日	3,060			否		是	是		
刘振东	衡阳尚卿矿业有限公司 49% 股权	2009 年 5 月 7 日	2,940			否		是	是		
云南铜业集团	云南迪庆有色金属有限责任公司的 18% 的股权	2009 年 1 月 20 日	14,280			否		是	是		
中电投贵州遵义产业发展有限公司	务川瓦厂坪铝土矿探矿权	2009 年 4 月 10 日	15,000			否	评估	是	是		
昆明君达贸易有限责任公司	元阳新街镇正源矿业有限公司 51% 的股权	2009 年 9 月 23 日	1,173			否		是	是		
金盏时代国际有限公司	中国黄金开发集团(香港)有限公司 70% 的股权	2009 年 9 月 25 日	19,250			否		否	否		

1、2009 年 5 月 7 日，本公司与福建德远投资有限公司签订股权转让合同，本公司以人民币 30,600,000 元之对价出售衡阳尚卿矿业有限公司 51% 股权。2009 年 5 月 7 日，本公司与自然人刘振东签订股权转让合同，本公司以人民币 29,400,000 元之对价出售衡阳尚卿矿业有限公司 49% 股权。衡阳尚卿矿业有限公司原为公司下属全资子公司，主要开发湖南祁东铁矿。

2、2009 年 1 月 20 日，本公司下属控股公司云南华西矿产资源有限公司（以下简称“云南华西”）与云南铜业（集团）有限公司（以下简称“云南铜业集团”）签署股权转让合同，云南华西将其持有的云南迪庆有色金属有限责任公司 18% 的股权以人民币 14,280 万元转让给云南铜业集团。云南迪庆有色金属有限责任公司主要从事云南普朗铜矿的勘查开发。

3、2009 年 4 月 10 日，本公司下属控股公司贵州务川紫金地矿资源有限公司（以下简称“务川

紫金”）与中电投贵州遵义产业发展有限公司（以下简称“中电投”）签署探矿权转让协议，务川紫金将其持有的务川瓦厂坪铝土矿探矿权以人民币 15,000 万元转让给中电投。根据评估报告，以 2008 年 10 月 31 日为评估基准日，瓦厂坪铝土矿详查探矿权的评估价值为 13,076.31 万元。

4、2009 年 9 月 23 日，本公司下属子公司元阳县华西黄金有限公司（以下简称“元阳华西”）与昆明君达贸易有限责任公司签署股权转让协议，元阳华西以人民币 1,173 万元的对价出售其持有的元阳县新街正源矿业有限公司 51% 的股权。

5、2009 年 9 月 25 日，本公司之子公司域佳集团与金盏时代国际有限公司（以下简称“金盏时代”）签署股权转让合同，域佳集团以人民币 19,250 万元的对价转让其持有的中国黄金开发集团（香港）有限公司（以下简称“中金香港”）70% 的权益。中金香港持有山东国大黄金股份有限公司 50.04% 的权益。截至 2009 年底，该股权转让尚未完成。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建省新华都工程有限责任公司	其他关联人	接受劳务	承包紫金山金矿和青海德尔尼铜矿露采工程	市场定价		168,733,740				
福建金艺铜业有限公司	其他关联人	销售商品	销售阴极铜	市场定价		26,708,755				
合计				/	/	195,442,495		/	/	/

上述关联交易定价均遵循市场定价原则，不存在显失公允的关联交易，对上市公司的独立性并无影响。

由于收购部分少数股东权益，福建金艺铜业于 2009 年 4 月后成为公司控股子公司，上述披露的关联交易金额为 2009 年度 1-3 月份的数据。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价	转让资产的评估价	转让价格	转让价格与账面价	关联交易结算方式	转让资产获得的收
-----	------	--------	--------	----------	----------	----------	------	----------	----------	----------

					值	值		值或 评估 价值 差异 较大 的 原因		益
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	控股股东	收购股权	收购紫金铜业有限公司 50% 的股权	公开招投标			104,340,000			

闽西兴杭国有资产投资经营有限公司（以下简称“闽西兴杭”）于 2009 年 10 月在龙岩市产权交易中心挂牌出售其持有的紫金铜业有限公司 50% 的股权，本公司参与本次竞拍，并于 2009 年 10 月 16 日收到龙岩市产权交易中心确认书。本公司于 2009 年 11 月与闽西兴杭签署产权交易合同，本公司以人民币 1.0434 亿元收购其持有的紫金铜业 50% 的股权。本交易经公司 2009 年度第二次临时股东大会审议通过。本次收购完成后，紫金铜业成为本公司的全资子公司。

3、共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	控股股东	上杭县鑫源自来水有限公司	集中式供水与水暖器材销售	9,300			
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司	控股股东	紫金铜业有限公司	铜冶炼	100,000			正在建设

本公司与闽西兴杭共同以现金出资设立“紫金铜业有限公司”，紫金铜业有限公司的注册资本为人民币 10 亿元，本公司和闽西兴杭分别出资 5 亿元，各占 50% 的比例；公司主要承担建设 20 万吨铜冶炼项目。本交易经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过。本公司已于 2009 年 11 月收购闽西兴杭持有的紫金铜业 50% 的股权。本次收购完成后，紫金铜业成为本公司的全资子公司。

公司下属全资子公司福建紫金投资有限公司（以下简称“紫金投资”）于 2009 年 6 月 22 日与公司控股股东闽西兴杭国有资产投资经营有限公司（以下简称“闽西兴杭”）签署《上杭县鑫源自来水有限公司增资扩股合同》，双方共同对上杭县鑫源自来水有限公司（以下简称“上杭鑫源”）进行增资，将其注册资本从人民币 9,300 万元增加到 30,000 万元，增资部分由闽西兴杭出资 9,300 万元，紫金投资以现金 10,000 万元及经评估的铁东岩下大坝资产作价 1,400 万元合计出资 11,400 万元。上杭鑫源为闽西兴杭下属全资子公司，注册资本为人民币 9,300 万元。本次增资完成后闽西兴杭合计出资 18,600 万元持有上杭鑫源 62% 的股份，紫金投资出资 11,400 万元持有上杭鑫源 38% 的股份。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
福建紫金投资有限公司	全资子公司	福建省杭县汀水电有限公司	5,000	2005年1月11日	2005年1月31日	2014年1月31日	连带责任担保		否		否		联营公司
紫金矿业集团股份有限公司	公司本部	厦门紫金铜冠投资发展有限公司	26,550	2007年6月11日	2007年6月11日	2017年6月1日	连带责任担保		否		否		联营公司
紫金矿业集团股份有限公司	公司本部	山东国大黄金股份有限公司	8,000	2009年4月30日	2009年4月30日	2010年9月30日	连带责任担保		否		否		合营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							8,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							39,550						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							70,800						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							104,400						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							143,950						
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.92						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提							0						

供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

担保情况说明：对子公司提供的担保额包括了本公司为子公司向紫金矿业集团财务有限公司申请贷款提供的担保额。

3、其他重大合同

本公司下属子公司富蕴金山矿冶有限公司（以下简称“富蕴金山”）于 2009 年 8 月 3 日，与新兴铸管（新疆）资源发展有限公司、阿勒泰市恰夏铁米尔特矿业有限责任公司签订出资协议书，约定各方共同出资设立新兴铸管（新疆）特钢有限公司（暂名），富蕴金山以经评估的整体资产净值扣除从评估基准日到协议签订日期间经审计的净资产增减值和采矿权价款后，以资产净值 25,917.76 万元作为出资，占新成立公司的 25.92% 权益。目前有关资产转让相关手续尚在办理之中。

2009 年 12 月 21 日，紫金矿业集团股份有限公司与工银瑞信基金管理有限公司、中国工商银行股份有限公司签署 QDIIZH2009-004 号资产管理合同，作为工银瑞信基金管理有限公司的特定客户在海外市场发展总额度为 2 亿美元的矿业类上市公司股权投资，本公司按估值日计算的委托财产净值支付年 0.60% 管理费与 0.18% 托管费。有关事项于 2009 年 9 月 10 日经公司三届十七次董事会审议通过，并于 2009 年 9 月 29 日获得中国证券监督管理委员会批准。截至 2009 年 12 月 31 日，紫金矿业集团股份有限公司已向 QDII 账户累计汇入 50,000,000 人民币委托其进行股权投资。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	控股股东闽西兴杭国有资产投资经营有限公司（持股 4,210,902,120 股，占 28.96%）承诺：自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股票。	正在履行相关承诺，无违反情形。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东闽西兴杭国有资产投资经营有限公司承诺：在兴杭国投作为公司控股股东期间，兴杭国投及其全资或控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与本公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与本公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若本公司将来开拓新的业务领域，本公司将享有优先权，兴杭国投及其他全资或控股企业将不会发展同类业务。	正在履行相关承诺，无违反情形。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（境内）；安永会计师事

务所（境外）

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
紫金矿业关于福建证监局行政监管措施决定书（2009）2 号的整改报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 29 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于要约收购 Indophil Resources NL 股权的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于认购 Glencore Finance (Europe) S. A. 可转债的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 24 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于对外担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 19 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 12 月 17 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 12 月 16 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 12 月 8 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于对外担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 5 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 12 月 3 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于要约收购 Indophil Resources NL 股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 1 日	www. sse. com. cn
紫金矿业停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 30 日	www. sse. com. cn
紫金矿业股东减持公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 27 日	www. sse. com. cn
紫金矿业四届二次董事会（临时）决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 24 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于对外担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 24 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 11 月 17 日	www. sse. com. cn

紫金矿业第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn
紫金矿业四届一次董事会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn
紫金矿业第四届经营管理层高级管理人员薪酬和考核方案		2009 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn
紫金矿业董事会会议提案管理规定		2009 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn
紫金矿业董事会战略与执行委员会实施细则		2009 年 11 月 7 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 2009 年第二次临时股东大会决议的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 6 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 2009 年第二次临时股东大会的法律意见书		2009 年 11 月 6 日	www. sse. com. cn
紫金矿业公司章程（2009 修订）		2009 年 11 月 6 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于蒙特瑞科公司秘鲁项目受袭事件的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 11 月 4 日	www. sse. com. cn
紫金矿业第三季度季报	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 29 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于选举职工监事的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于紫金铜业有限公司 50%股权摘牌的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 20 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于为下属公司提供融资担保的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 14 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 10 月 13 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于认购加拿大大陆矿业股份有限公司股份的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 9 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 H 股公告		2009 年 9 月 26 日	www. sse. com. cn
紫金矿业关于紫金矿业集团财务有限公司获准开业的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 22 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 2009 年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 19 日	www. sse. com. cn
紫金矿业 2009 年第二次临时股东大会会议资料		2009 年 9 月 19 日	www. sse. com. cn
紫金矿业三届十七次董事会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 12 日	www. sse. com. cn
紫金矿业第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 12 日	www. sse. com. cn

紫金矿业关于竞购闽西兴杭国有资产投资经营有限公司在龙岩市产权交易中心挂牌出售紫金铜业有限公司 50%股权的关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年9月12日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于公司与新疆奇台县人民政府签订意向协议书的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年9月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业三届十六次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业半年报摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业半年报		2009年8月10日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于举行投资者网上接待日活动的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年8月7日	www.sse.com.cn
紫金矿业公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年7月11日	www.sse.com.cn
紫金矿业H股公告		2009年7月4日	www.sse.com.cn
紫金矿业股东减持公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年7月3日	www.sse.com.cn
紫金矿业关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年6月23日	www.sse.com.cn
紫金矿业监事辞职公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年6月18日	www.sse.com.cn
紫金矿业部分董监高持股变动公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年6月16日	www.sse.com.cn
紫金矿业股东减持公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月26日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月25日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2008 年度股东大会的法律意见书		2009年5月16日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2008 年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月16日	www.sse.com.cn
紫金矿业公司章程（2009 修订）		2009年5月16日	www.sse.com.cn
紫金矿业独立董事制度		2009年5月16日	www.sse.com.cn

紫金矿业持续关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月 14日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于股东减持公司股份后持股比例低于5%的提示性公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月 7日	www.sse.com.cn
紫金矿业对外担保的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年5月 4日	www.sse.com.cn
紫金矿业2008年度股东大会会议资料		2009年5月 4日	www.sse.com.cn
紫金矿业年报（修订版）		2009年4月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业更正公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月 22日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于有限售条件流通股上市流通的提示性公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月 22日	www.sse.com.cn
紫金矿业第一季度季报	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月 21日	www.sse.com.cn
紫金矿业三届十五次董事会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月 21日	www.sse.com.cn
紫金矿业董事、监事和高级管理人员以及持股5%以上股东所持股份及其变动管理办法	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年4月 21日	www.sse.com.cn
紫金矿业H股公告		2009年4月 4日	www.sse.com.cn
紫金矿业H股公告		2009年4月 3日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 28日	www.sse.com.cn
紫金矿业股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 24日	www.sse.com.cn
紫金矿业2008年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业年报		2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业第三届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业董事会审核委员会实施细则		2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业三届十四次董事会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 23日	www.sse.com.cn
紫金矿业年报摘要	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 23日	www.sse.com.cn

紫金矿业关于获准筹建企业集团财务公司的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 17日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书		2009年3月 10日	www.sse.com.cn
紫金矿业 H 股公告		2009年3月 10日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年3月 10日	www.sse.com.cn
紫金矿业对外担保的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年2月 27日	www.sse.com.cn
紫金矿业持续关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年2月 19日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于本公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年2月 17日	www.sse.com.cn
紫金矿业股票交易异常波动公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年2月 11日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2008 年度业绩简报	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年2月 5日	www.sse.com.cn
紫金矿业 H 股通函	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年1月 22日	www.sse.com.cn
紫金矿业 2009 年第一次临时股东大会会议资料		2009年1月 22日	www.sse.com.cn
紫金矿业关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年1月 22日	www.sse.com.cn
紫金矿业为关联方提供担保的公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年1月 13日	www.sse.com.cn
紫金矿业关联交易公告	《中国证券报》、 《证券时报》、《上海证券报》	2009年1月 9日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

审计报告

安永华明(2010)审字第60468092_H01号

紫金矿业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的紫金矿业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(以下统称“贵集团”)财务报表，包括2009年12月31日的合并及公司的资产负债表，2009年度的合并及公司的利润表、股东权益变动表和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。

(三) 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团及贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 谢枫

中国 北京

中国注册会计师 段恒

2010年3月30日

紫金矿业集团股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
人民币元

资产	附注五	2009年	2008年 (重述)
流动资产			
货币资金	1	4,139,956,374	5,039,491,385
交易性金融资产	2	144,200,652	29,341,711
应收票据	3	144,666,432	266,535,973
应收账款	4	427,832,390	322,131,158
预付账款	5	349,030,549	323,706,147
其他应收款	6	424,685,281	382,898,949
存货	7	2,637,617,977	1,593,507,693
其他流动资产	8	693,181,095	94,423,248
流动资产合计		8,961,170,750	8,052,036,264
非流动资产			
可供出售金融资产	9	383,855,385	63,491,367
长期股权投资	11	1,688,066,879	1,726,531,320
投资性房地产	12	55,145,332	57,211,090
固定资产	13	7,340,321,073	5,611,146,690
在建工程	14	2,574,841,583	2,500,239,782
工程物资		135,851,038	147,918,857
无形资产	15	5,176,998,972	4,112,125,201
商誉	16	437,396,940	327,982,407
长期待摊费用	17	580,381,301	584,569,671
递延所得税资产	18	88,101,492	71,194,807
其他非流动资产	19	2,224,007,556	2,963,102,676
非流动资产合计		20,684,967,551	18,165,513,868
资产总计		29,646,138,301	26,217,550,132

紫金矿业集团股份有限公司
合并资产负债表(续)
2009年12月31日
人民币元

负债及股东权益	附注五	2009年	2008年 (重述)
流动负债			
短期借款	21	3,340,654,748	2,354,294,814
应付账款	22	978,186,421	727,712,876
预收账款	23	310,275,422	127,380,070
应付职工薪酬	24	221,166,784	145,927,552
应交税费	25	564,363,895	627,332,229
应付股利	26	47,681,818	89,767,870
其他应付款	27	1,102,579,579	1,382,674,683
一年内到期的非流动负债	28	338,305,312	204,125,391
其他流动负债	29	265,000,000	-
流动负债合计		<u>7,168,213,979</u>	<u>5,659,215,485</u>
非流动负债			
长期借款	30	407,410,000	969,368,289
长期应付款	31	272,480,101	264,522,364
递延所得税负债	18	143,889,722	131,328,245
其他非流动负债	32	40,679,515	13,989,701
非流动负债合计		<u>864,459,338</u>	<u>1,379,208,599</u>
负债合计		<u>8,032,673,317</u>	<u>7,038,424,084</u>
股东权益			
股本	33	1,454,130,910	1,454,130,910
资本公积	34	9,049,520,390	9,118,436,962
专项储备	35	71,752,895	60,852,672
盈余公积	36	999,800,342	999,800,342
未分配利润	37	6,691,529,106	4,604,213,142
外币报表折算差额		(96,553,522)	(103,046,388)
归属于母公司股东权益合计		<u>18,170,180,121</u>	<u>16,134,387,640</u>
少数股东权益	38	<u>3,443,284,863</u>	<u>3,044,738,408</u>
股东权益合计		<u>21,613,464,984</u>	<u>19,179,126,048</u>
负债和股东权益总计		<u>29,646,138,301</u>	<u>26,217,550,132</u>

财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈景河

林红英

陈宏

紫金矿业集团股份有限公司
合并利润表
2009年度
人民币元

	附注五	2009年	2008年 (重述)
营业收入	39	20,955,824,674	16,983,764,323
减：营业成本	39	(13,904,702,325)	(10,387,423,655)
营业税金及附加	40	(251,578,418)	(239,097,606)
销售费用		(376,971,302)	(316,947,941)
管理费用		(899,294,197)	(1,000,552,076)
财务费用	41	(44,525,106)	(98,131,248)
资产减值损失	42	(364,151,791)	(326,388,137)
加：公允价值变动收益/(损失)	43	13,911,304	(36,762,635)
投资收益	44	(141,228,385)	151,334,317
其中：对联营及合营公司投资收益		95,703,540	39,872,524
营业利润		4,987,284,454	4,729,795,342
加：营业外收入	45	215,282,662	56,771,707
减：营业外支出	46	(183,659,325)	(314,364,073)
其中：非流动资产处置损失		(19,186,024)	(9,936,357)
利润总额		5,018,907,791	4,472,202,976
减：所得税费用	47	(968,253,570)	(639,031,221)
净利润		4,050,654,221	3,833,171,755
其中：归属于母公司股东的净利润		3,541,446,876	3,005,348,237
少数股东损益		509,207,345	827,823,518
每股收益			
基本每股收益	48	0.24	0.21
其他综合收益	49	198,693,183	(270,938,563)
综合收益总额		4,249,347,404	3,562,233,192
其中：			
归属于母公司股东的综合收益总额		3,736,745,724	2,746,970,238
归属于少数股东的综合收益总额		512,601,680	815,262,954

紫金矿业集团股份有限公司
合并股东权益变动表
2009年度
人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			小计
一、上年年末余额	1,454,130,910	9,118,436,962	-	1,060,653,014	4,604,213,142	(103,046,388)	16,134,387,640	3,044,738,408	19,179,126,048
加：会计政策变更(附注二、25)	-	-	60,852,672	(60,852,672)	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,454,130,910	9,118,436,962	60,852,672	999,800,342	4,604,213,142	(103,046,388)	16,134,387,640	3,044,738,408	19,179,126,048
三、本年增减变动金额	-	(68,916,572)	10,900,223	-	2,087,315,964	6,492,866	2,035,792,481	398,546,455	2,434,338,936
(一) 净利润	-	-	-	-	3,541,446,876	-	3,541,446,876	509,207,345	4,050,654,221
(二) 其他综合收益	-	188,805,982	-	-	-	6,492,866	195,298,848	3,394,335	198,693,183
综合收益总额	-	188,805,982	-	-	3,541,446,876	6,492,866	3,736,745,724	512,601,680	4,249,347,404
(三)除利润分配外与股东以所有者身份进行的交易	-	(257,722,554)	-	-	-	-	(257,722,554)	164,526,267	(93,196,287)
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	316,520,949	316,520,949
2. 其他*	-	(257,722,554)	-	-	-	-	(257,722,554)	(151,994,682)	(409,717,236)
(四) 专项储备	-	-	10,900,223	-	-	-	10,900,223	15,514,932	26,415,155
1. 本年提取	-	-	146,729,967	-	-	-	146,729,967	25,878,506	172,608,473
2. 本年使用	-	-	(135,829,744)	-	-	-	(135,829,744)	(10,363,574)	(146,193,318)
(五) 利润分配	-	-	-	-	(1,454,130,912)	-	(1,454,130,912)	(294,096,424)	(1,748,227,336)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,454,130,912)	-	(1,454,130,912)	(294,096,424)	(1,748,227,336)
四、本年年末余额	1,454,130,910	9,049,520,390	71,752,895	999,800,342	6,691,529,106	(96,553,522)	18,170,180,121	3,443,284,863	21,613,464,984

* 明细请参考附注五、34。

紫金矿业集团股份有限公司
合并股东权益变动表(续)
2008年度
人民币元

	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	专项储备**	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			小计
一、上年年末及本年初余额	1,314,130,910	155,647,904	-	754,831,248	3,152,551,818	(40,134,480)	5,337,027,400	1,781,587,301	7,118,614,701
二、本年增减变动金额	140,000,000	8,962,789,058	60,852,672	244,969,094	1,451,661,324	(62,911,908)	10,797,360,240	1,263,151,107	12,060,511,347
(一) 净利润	-	-	-	-	3,005,348,237	-	3,005,348,237	827,823,518	3,833,171,755
(二) 其他综合收益	-	(195,466,091)	-	-	-	(62,911,908)	(258,377,999)	(12,560,564)	(270,938,563)
综合收益总额	-	(195,466,091)	-	-	3,005,348,237	(62,911,908)	2,746,970,238	815,262,954	3,562,233,192
(三) 除利润分配外与股东以所有者身份进行的交易	140,000,000	9,158,255,149	-	-	-	-	9,298,255,149	1,096,920,544	10,395,175,693
1. 股东投入资本	140,000,000	9,666,960,226	-	-	-	-	9,806,960,226	1,039,853,115	10,846,813,341
2. 其他*	-	(508,705,077)	-	-	-	-	(508,705,077)	57,067,429	(451,637,648)
(四) 专项储备	-	-	60,852,672	-	-	-	60,852,672	-	60,852,672
1. 本年提取	-	-	157,030,363	-	-	-	157,030,363	36,646,256	193,676,619
2. 本年使用	-	-	(96,177,691)	-	-	-	(96,177,691)	(36,646,256)	(132,823,947)
(五) 利润分配	-	-	-	244,969,094	(1,553,686,913)	-	(1,308,717,819)	(649,032,391)	(1,957,750,210)
1. 提取盈余公积	-	-	-	244,969,094	(244,969,094)	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,308,717,819)	-	(1,308,717,819)	(649,032,391)	(1,957,750,210)
三、本年年末余额	1,454,130,910	9,118,436,962	60,852,672	999,800,342	4,604,213,142	(103,046,388)	16,134,387,640	3,044,738,408	19,179,126,048

* 明细请参考附注五、34。

** 安全生产费和维简费的会计政策变更，对2008年的期初数影响较小，故本集团管理层不再对其之前的影响做追溯调整。

紫金矿业集团股份有限公司
合并现金流量表
2009年度
人民币元

	附注五	2009年	2008年
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		21,919,683,139	17,930,556,332
经营活动现金流入小计		21,919,683,139	17,930,556,332
购买商品、接受劳务支付的现金		(13,899,733,073)	(10,517,472,976)
支付给职工以及为职工支付的现金		(848,532,627)	(816,155,768)
支付的各项税费		(1,853,530,662)	(1,865,489,050)
支付的其他与经营活动有关的现金	50	(718,940,429)	(706,080,218)
经营活动现金流出小计		(17,320,736,791)	(13,905,198,012)
经营活动产生的现金流量净额	51	4,598,946,348	4,025,358,320
二、投资活动产生的现金流量			
取得投资收益收到的现金		10,129,003	84,808,013
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		216,636,886	116,673,181
收回投资所收到的现金		434,217,374	22,094,957
处置子公司及其他经营单位收到的现金净额	51	70,141,444	18,787,910
收回定期存款的现金		1,287,734,393	-
投资活动现金流入小计		2,018,859,100	242,364,061
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(4,104,111,767)	(5,216,621,189)
投资支付的现金		(609,120,615)	(83,900,000)
取得子公司及其他经营单位支付的现金	51	(217,065,507)	(513,362,431)
支付定期存款的现金		-	(2,218,017,598)
支付其他与投资活动有关的现金	50	(379,862,118)	(861,848,544)
投资活动现金流出小计		(5,310,160,007)	(8,893,749,762)
投资活动产生的现金流量净额		(3,291,300,907)	(8,651,385,701)

紫金矿业集团股份有限公司
合并现金流量表
2009年度
人民币元

	附注五	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		144,841,931	10,320,718,296
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		144,841,931	513,758,070
取得借款所收到的现金		4,625,690,798	4,537,318,103
收到的其他与筹资活动有关的现金	50	341,648,962	33,999,962
筹资活动现金流入小计		<u>5,112,181,691</u>	<u>14,892,036,361</u>
偿还债务所支付的现金		(4,025,272,687)	(7,507,867,239)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(1,998,089,108)	(2,176,938,823)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(332,066,083)	(586,912,895)
支付的其他与筹资活动有关的现金		(130,860,463)	-
筹资活动现金流出小计		<u>(6,154,222,258)</u>	<u>(9,684,806,062)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(1,042,040,567)</u>	<u>5,207,230,299</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		13,582,316	(19,811,857)
五、现金及现金等价物净增加额			
加：年初现金及现金等价物余额		279,187,190	561,391,061
		<u>2,719,868,025</u>	<u>2,158,476,964</u>
六、年末现金及现金等价物余额			
	51	<u>2,999,055,215</u>	<u>2,719,868,025</u>

紫金矿业集团股份有限公司
资产负债表
2009年12月31日
人民币元

<u>资产</u>	<u>附注十一</u>	<u>2009年</u>	<u>2008年</u>
流动资产			
货币资金		2,644,008,967	3,404,513,947
交易性金融资产		8,363,343	1,288,270
应收票据		41,827,188	80,932,581
应收账款	1	107,389,699	72,047,104
预付账款		61,495,784	52,468,184
其他应收款	2	3,638,934,776	2,365,920,835
存货		320,580,669	291,219,581
其他流动资产		61,765,161	77,311,280
流动资产合计		6,884,365,587	6,345,701,782
非流动资产			
长期股权投资	3	8,622,515,365	7,658,209,454
固定资产		785,299,419	742,169,942
在建工程		805,360,575	379,777,929
工程物资		35,210,681	2,475,499
无形资产		405,047,345	205,998,010
长期待摊费用		93,066,222	107,251,806
递延所得税资产		9,783,756	5,961,387
其他非流动资产		1,107,816,729	1,131,215,751
非流动资产合计		11,864,100,092	10,233,059,778
资产总计		18,748,465,679	16,578,761,560

紫金矿业集团股份有限公司
资产负债表(续)
2009年12月31日
人民币元

<u>负债及股东权益</u>	<u>2009年</u>	<u>2008年</u> (重述)
流动负债		
短期借款	1,098,854,253	
应付账款	210,201,361	150,741,443
预收账款	59,083,401	3,848,473
应付职工薪酬	130,737,525	67,218,182
应交税费	183,042,559	213,135,565
其他应付款	401,310,012	804,399,850
一年内到期的非流动负债	166,877,173	33,697,252
流动负债合计	<u>2,250,106,284</u>	<u>1,273,040,765</u>
非流动负债		
长期借款	341,410,000	341,730,000
长期应付款	232,593,816	190,281,327
递延收益	9,438,300	470,000
非流动负债合计	<u>583,442,116</u>	<u>532,481,327</u>
负债合计	<u>2,833,548,400</u>	<u>1,805,522,092</u>
股东权益		
股本	1,454,130,910	1,454,130,910
资本公积	9,636,336,580	9,675,132,508
专项储备	671,181	9,791,248
盈余公积	771,211,838	771,211,838
未分配利润	4,052,566,770	2,862,972,964
股东权益合计	<u>15,914,917,279</u>	<u>14,773,239,468</u>
负债及股东权益总计	<u>18,748,465,679</u>	<u>16,578,761,560</u>

紫金矿业集团股份有限公司
 利润表
 2009年度
 人民币元

	附注十一	2009年	2008年 (重述)
营业收入	4	4,625,682,155	4,140,829,311
减：营业成本	4	(1,258,014,947)	(1,407,067,211)
营业税金及附加		(109,836,898)	(110,123,031)
销售费用		(14,298,359)	(12,496,143)
管理费用		(302,301,530)	(356,465,142)
财务费用		38,564,633	37,571,846
资产减值损失		(160,192,802)	(43,676,992)
加：公允价值变动收益/(损失)		1,113,620	1,158,570
投资收益	5	319,591,144	620,314,816
其中：对联营公司的投资收益		39,152,459	7,008,183
营业利润		3,140,307,016	2,870,046,024
加：营业外收入		9,601,843	8,138,758
减：营业外支出		(110,587,150)	(109,362,811)
其中：非流动资产处置损失		(7,573,624)	(4,298,117)
利润总额		3,039,321,709	2,768,821,971
减：所得税费用		(395,596,991)	(328,922,268)
净利润		2,643,724,718	2,439,899,703
其他综合收益		(38,795,928)	(29,012,253)
综合收益总额		2,604,928,790	2,410,887,450

紫金矿业集团股份有限公司
 股东权益变动表
 2009年度
 人民币元

	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,454,130,910	9,675,132,508	-	781,003,086	2,862,972,964	14,773,239,468
加：会计政策变更(附注二、25)	-	-	9,791,248	(9,791,248)	-	-
一、本年年初余额	1,454,130,910	9,675,132,508	9,791,248	771,211,838	2,862,972,964	14,773,239,468
二、本年增减变动金额	-	(38,795,928)	(9,120,067)	-	1,189,593,806	1,141,677,811
(一) 净利润	-	-	-	-	2,643,724,718	2,643,724,718
(二) 其他综合收益	-	(38,795,928)	-	-	-	(38,795,928)
综合收益总额	-	(38,795,928)	-	-	2,643,724,718	2,604,928,790
(三) 专项储备	-	-	(9,120,067)	-	-	(9,120,067)
1. 本年提取	-	-	61,239,498	-	-	61,239,498
2. 本年使用	-	-	(70,359,565)	-	-	(70,359,565)
(四) 利润分配	-	-	-	-	(1,454,130,912)	(1,454,130,912)
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,454,130,912)	(1,454,130,912)
三、本年年末余额	1,454,130,910	9,636,336,580	671,181	771,211,838	4,052,566,770	15,914,917,279

紫金矿业集团股份有限公司
 股东权益变动表(续)
 2008年度
 人民币元

	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末及本年初余额	1,314,130,910	37,184,535	-	526,242,744	1,976,760,174	3,854,318,363
二、本年增减变动金额	140,000,000	9,637,947,973	9,791,248	244,969,094	886,212,790	10,918,921,105
(一) 净利润	-	-	-	-	2,439,899,703	2,439,899,703
(二) 其他综合收益	-	(29,012,253)	-	-	-	(29,012,253)
综合收益总额	-	(29,012,253)	-	-	2,439,899,703	2,410,887,450
(三) 专项储备	-	-	9,791,248	-	-	9,791,248
1. 本年提取	-	-	89,017,508	-	-	89,017,508
2. 本年使用	-	-	(79,226,260)	-	-	(79,226,260)
(三) 股东投入资本	140,000,000	9,666,960,226	-	-	-	9,806,960,226
(四) 利润分配	-	-	-	244,969,094	(1,553,686,913)	(1,308,717,819)
1. 提取盈余公积	-	-	-	244,969,094	(244,969,094)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,308,717,819)	(1,308,717,819)
三、本年年末余额	1,454,130,910	9,675,132,508	9,791,248	771,211,838	2,862,972,964	14,773,239,468

紫金矿业集团股份有限公司
现金流量表
2009年度
人民币元

	附注十一	2009 年	2008 年
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		4,572,399,416	4,262,438,669
经营活动现金流入小计		4,572,399,416	4,262,438,669
购买商品、接受劳务支付的现金		(1,330,964,518)	(1,306,781,813)
支付给职工以及为职工支付的现金		(204,130,184)	(220,126,220)
支付的各项税费		(644,735,656)	(659,660,535)
支付的其他与经营活动有关的现金		(190,010,800)	(181,561,909)
经营活动现金流出小计		(2,369,841,158)	(2,368,130,477)
经营活动产生的现金流量净额	6	2,202,558,258	1,894,308,192
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		179,387,623	-
取得投资收益收到的现金		726,823,267	536,181,863
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		51,112,702	51,221,124
收回定期存款		1,156,850,286	-
收到其他与投资活动有关的现金		15,546,119	2,876,247
投资活动现金流入小计		2,129,719,997	590,279,234
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		(645,108,069)	(770,631,165)
投资支付的现金		(3,048,087,752)	(4,287,965,710)
支付定期存款		-	(2,000,000,000)
支付其他与投资活动有关的现金		(5,961,453)	-
投资活动现金流出小计		(3,699,157,274)	(7,058,596,875)
投资活动产生的现金流量净额		(1,569,437,277)	(6,468,317,641)

紫金矿业集团股份有限公司
现金流量表
2009年度
人民币元

	附注十一	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	9,806,960,226
取得借款收到的现金		1,108,854,253	1,120,566,427
收到的与其他投资活动有关的现金		262,950,392	-
筹资活动现金流入小计		<u>1,371,804,645</u>	<u>10,927,526,653</u>
偿还债务所支付的现金		-	(4,095,978,200)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		(1,479,146,635)	(1,386,642,559)
支付的其他与筹资活动有关的现金		(130,860,463)	-
筹资活动现金流出小计		<u>(1,610,007,098)</u>	<u>(5,482,620,759)</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(238,202,453)</u>	<u>5,444,905,894</u>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(264,844)	(6,338,764)
五、现金及现金等价物净增加额		394,653,684	864,557,681
加：年初现金及现金等价物余额		<u>1,353,486,370</u>	<u>488,928,689</u>
六、年末现金及现金等价物余额	6	<u>1,748,140,054</u>	<u>1,353,486,370</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

一、 本集团基本情况

紫金矿业集团股份有限公司(以下简称"本公司")是根据《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)于2000年9月6日在中华人民共和国(以下简称"中国")福建省注册成立的股份有限公司。本公司营业执照注册号为3500001002192。

于2000年8月17日,经福建省人民政府闽政体股(2000)22号批准,由闽西兴杭国有资产投资经营有限公司为主发起人,连同新华都实业集团股份有限公司、上杭县金山贸易有限公司、福建省新华都工程有限责任公司、厦门恒兴实业有限公司、福建新华都百货有限责任公司、福建黄金集团有限公司和福建省闽西地质大队等发起人,以1999年12月31日为重组基准日,将原福建省闽西紫金矿业集团有限公司整体改制设立为福建紫金矿业股份有限公司。于2004年6月16日,本公司名称由福建紫金矿业股份有限公司变更为紫金矿业集团股份有限公司。

根据本公司2003年6月28日第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会2003年11月18日签发的证监国合字[2003]41号《关于同意福建紫金矿业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》批准,本公司公开发行境外上市外资股,每股面值人民币0.1元的普通股,发行数量为400,544,000股,发行价格为每股港币3.3元(折合人民币3.516元);另外闽西兴杭国有资产投资经营有限公司、福建黄金集团有限公司及福建省闽西地质大队共减持国有股出售存量36,413,090股,发行价格为每股港币3.3元(折合人民币3.516元)。本公司此次变更后的注册资本为人民币131,413,091元。根据2004年5月28日召开的2003年度股东大会关于资本公积转增股本的决议,本公司将人民币131,413,091元的资本公积转为1,314,130,910股每股面值为人民币0.1元的股票,本公司注册资本相应变更为人民币262,826,182元。根据2005年5月31日召开的2004年度股东大会关于资本公积转增股本的决议,本公司将人民币262,826,182元的资本公积转为2,628,261,820股每股面值为人民币0.1元的股票,本公司注册资本相应变更为人民币525,652,364元。根据2006年5月18日召开的2005年度股东大会关于资本公积转增股本的决议,本公司将人民币525,652,364元的资本公积转为5,256,523,640股每股面值为人民币0.1元的股票,即按2005年末已发行股本5,256,523,640股为基数,每10股现有普通股转增10股新普通股派送股东。根据2007年4月30日召开的2006年度股东大会关于资本公积转增股本的决议,本公司将人民币262,826,182元的资本公积转为2,628,261,820股每股面值为人民币0.1元的股票,即按2006年末已发行股本10,513,047,280股为基数,每10股现有普通股转增2.5股新普通股派送股东。本公司注册资本相应变更为人民币1,314,130,910元。本公司经中国证券监督管理委员会[2008]417号文和上海证券交易所以上证上字[2008]29号文批准,于2008年4月25日正式在上海证券交易所挂牌上市(以下简称"首次公开发行A股"),共发行14亿每股面值人民币0.1元的普通股,发行价格为每股人民币7.13元。本公司注册资本相应变更为人民币1,454,130,910元。

首次公开发行A股之网上发行股票1,050,000,000股于2008年4月25日在上海证券交易所上市流通,网下发行股票350,000,000股于2008年7月25日在上海证券交易所上市流通。除闽西兴杭国有资产投资经营有限公司持有的4,210,902,100股限售期为36个月外,其他内资股股东合计持有的本公司4,924,966,980股的限售期为12个月,自公司A股股票上市日起开始计算,于2009年4月27日起开始上市流通,该部分股票占公司股份总数的33.87%;

截至2009年12月31日,本公司累计发行股本总数14,541,309,100股,详见附注五、33。

本公司经营范围为:矿产资源勘查(许可事项、许可期限详见矿产资源勘查许可证);金矿、铜矿的露天/地下开采(仅限分支机构);金铜矿选、冶;矿产品、普通机械设备研制及销售;黄金制品的零售;信息技术服务;工业生产资料(不含九座以下乘用车)、化工产品(不含化学危险品)销售;水力发电;对矿业、酒店业、矿山工程建设的投资;对外贸易。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

一、 本集团基本情况(续)

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的闽西兴杭国有资产投资经营有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月30日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、 重要会计政策和会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制的。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2009年12月31日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的损益和未实现损益及往来于合并时全额抵消。

纳入合并范围的子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或交易发生当期平均汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

满足下列条件的，终止确认金融资产或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认为负债时按照公允价值计量，不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如远期商品合约对商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

二、重要会计政策和会计估计(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10. 应收款项

本集团于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明该应收款项发生减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失，计入当期损益。表明应收款项发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该应收款项的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料和开发成本以及开发商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本、土地成本、建造成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用多次转销法或一次转销法进行摊销。开发完工后，所有相关的开发成本按照可销售面积分摊，属于未销售的面积分摊至开发商品中。

存货盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

二、重要会计政策和会计估计(续)

11. 存货(续)

可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时产成品按单个存货项目计提,原材料按类别计提。

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资,通过同一控制下的企业合并取得的,以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的,以合并成本作为初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的,以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外;通过非货币性资产交换取得的,按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益,待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

12. 长期股权投资(续)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13. 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的房屋建筑物，持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。具体折旧方法与固定资产中房屋及建筑物的折旧方法一致。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。

14. 固定资产

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。本公司成立时发起股东投入已使用过的固定资产按评估后的重置值计列原值。

除矿山构筑物(包含于附注五、13之矿山构筑物及建筑物中)之折旧采用产量法，按其设计的估计生产量计提折旧外，其他固定资产折旧均采用直线法平均计提，并根据固定资产类别、估计使用年限和预计残值率确定其折旧率如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	8-35年	3%	2.77-12.13%
发电设备及输电系统	8-30年	3%	3.23-12.13%
机器设备	5-15年	3%	6.47-19.4%
装修	5年	3%	19.4%
办公及电子设备	4-10年	3%	9.7-24.25%
运输工具	6年	3%	16.17%

二、 重要会计政策和会计估计(续)

14. 固定资产(续)

本集团至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、26。

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、26。

16. 借款费用

借款费用,是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化:

- (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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列方法确定:

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中,发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

17. 无形资产

本集团的无形资产按照成本或重组时的评估值进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	使用年限(30-50年)
探矿及采矿权	矿山使用年限(2-30年)(矿山使用年限乃根据已推定及探明总存量估计得出)
上海黄金交易所会员资格	使用年限(10年)

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或其他系统合理的摊销方法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

勘探支出以成本减去减值损失后的净额列示。勘探支出包括在现有矿床基础上发生的与技术及商业开发可行性研究相关的地质勘查、勘探钻井以及挖沟取样等活动支出。在可合理地肯定矿山可作商业生产后发生的勘探支出将可予以资本化，计入无形资产采矿权，按照产量法摊销。倘任何工程于开发阶段被放弃，则其总开支将予核销，计入当期费用。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、26。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指企业已经支出，但摊销年限在1年以上的各项费用。主要包括土地补偿费等。土地补偿费按受益期限5-50年平均摊销，其他长期待摊费用按照其受益年限摊销。

19. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (一) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (二) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (三) 该义务的金额能够可靠地计量。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

19. 预计负债(续)

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量,在初始确认后,按照预计负债确认的金额,和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额,以两者之中的较高者进行后续计量。

20. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量,并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,并不再对该商品实施通常与所有权相联系的继续管理权和实际有效控制,且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认为收入的实现。销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,按完工百分比法确认提供劳务收入;否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入本集团,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认,或有租金在实际发生时计入当期损益。

二、重要会计政策和会计估计(续)

21. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- 1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- 1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- 2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

二、重要会计政策和会计估计(续)

23. 经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

24. 持有待售的非流动资产

同时符合以下条件的非流动资产，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

- (1) 本集团已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

25. 会计政策变更

对采用成本法核算的长期股权投资，本集团原以被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额为限确认为投资收益，所获得的现金股利或利润超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。根据《企业会计准则解释第3号》要求，自2009年1月1日起变更会计政策，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。变更后，本集团对采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。该变更对本集团财务报表无影响。

本集团在不丧失控制权情况下处置对子公司的投资，在合并财务报表中原以处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为投资收益。根据《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2009年年报工作的通知》(财会[2009]16号)，变更会计政策，将该项差额计入资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。该变更对本集团财务报表无影响。

对安全生产费和维简费，本集团原根据《关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)，安全生产费和维简费的提取和使用均在股东权益中反映。2009年按照《企业会计准则解释第3号》，变更会计政策，提取金额计入成本或当期损益，使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减股东权益；形成固定资产的，于达到预定可使用状态时冲减专项储备并确认累计折旧。该变更引起的追溯调整对2009年度及2008年度财务报表的主要影响如下：

紫金矿业集团股份有限公司
 财务报表附注(续)
 2009年度
 人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

25. 会计政策变更(续)

本集团

2009年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更	会计政策变更后 年初余额
盈余公积	1,060,653,014	(60,852,672)	999,800,342
专项储备	-	60,852,672	60,852,672
	<u>1,060,653,014</u>	<u>-</u>	<u>1,060,653,014</u>

2008年

	会计政策变更前 发生额	会计政策变更	会计政策变更后 发生额
净利润	<u>3,894,024,427</u>	<u>(60,852,672)</u>	<u>3,833,171,755</u>

本公司

2009年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更	会计政策变更后 年初余额
盈余公积	781,033,086	(9,791,248)	771,211,838
专项储备	-	9,791,248	9,791,248
	<u>781,033,086</u>	<u>-</u>	<u>781,033,086</u>

2008年

	会计政策变更前 发生额	会计政策变更	会计政策变更后 发生额
净利润	<u>2,449,690,951</u>	<u>(9,791,248)</u>	<u>2,439,899,703</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

26. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产和按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末都进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可回收金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

27. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险费等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

28. 重大会计估计及其不确定性

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁-作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

投资性房地产和固定资产分类

本集团就房屋建筑物签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款以及管理层持有该房屋建筑物的目的，本集团持有该房地产所有权是为了获得租金及升值收益，因此作为投资性房地产处理。

持有待售的非流动资产的划分

本集团董事会批准通过了某些非流动资产不可撤销的资产转让合同，且根据资产转让合同的条款，本集团将在一年内完成转让，故将有关非流动资产作为持有待售的非流动资产处理。

企业所得税

因报告日前本集团并未完成企业所得税汇算清缴手续，故本报告期内本集团计提的企业所得税费用乃基于现有税收法律和其他相关税收政策而做出的客观估计。待企业所得税汇算清缴完成后，如若出现与原计提所得税的差异，本集团将该差异计入发现差异期间的所得税费用。

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 重大会计估计及其不确定性(续)

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

可供出售金融资产减值

若可供出售的金融资产发生减值，其金额为成本(减已归还的本金及摊销)与现时公允价值之间的差额减去以前年度已于损益中确认的减值损失，并将从权益科目中剔除并确认为当期损益。当可供销售金融资产之公允价值发生重大或持续的减值并低于其成本价，或有其他明显证据证明存在减值时，则需对其计提减值准备。对“重大程度”及“持续性”的确定则需管理层作出判断。此外，本集团还会评估其他因素的影响，例如股价的波动性。对于分类为可供出售的权益性金融工具，其计入损益的减值损失不能通过损益表进行转回。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、26。

房屋、建筑物及机器设备的可使用年限

房屋、建筑物及机器设备的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的房屋、建筑物及机器设备的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果这些房屋、建筑物及机器设备的可使用年限缩短，公司将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的固定资产。

商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五、26。

勘探支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据(如债务人破产或出现严重财政困难的可能性)确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

28. 重大会计估计及其不确定性(续)

估计的不确定性(续)

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

已探明储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及探矿权等按已探明矿山储量采用产量法进行摊销。已探明矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的探明矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会导导致本公司的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本公司的经营和业绩。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

三、 税项

1. 主要税种及税率

增值税	成品金及载金物销售免征增值税。铁精矿、金精矿、铜精矿、锌精矿等有色金属采选矿(2008年采选产品增值税税率为13%)，以及阴极铜、锌锭、材料销售、加工按收入的17%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按租赁收入的5%，运输服务收入的3%，酒店服务收入的5%及商标使用费收入的5%计缴营业税。
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税的1%至7%计缴。
资源税	金矿资源税税率范围为按采出矿量每吨人民币2元至6元(2008年：人民币2元至6元)计缴；铜矿资源税税率范围为按采出矿量每吨人民币6元至7元计缴(2008年：6元至7元)。
资源补偿费	按矿产品销售收入的一定比例计缴。具体为矿产品销售收入×资源补偿费率×开采回采系数。其中，资源补偿费率从2%至4%不等。
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

三、 税项(续)

2. 税收优惠及批文

根据福建省科学技术厅,福建省财政厅,福建省国家税务局,福建省地方税务局联合发布的《闽科高[2009]6号》文件,紫金矿业集团股份有限公司被认定为高新技术企业,发证日期为2008年11月25日,有效期3年。根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111号)及杭地税优惠备[2009]8001号的规定,公司将自2008年起连续三年(即2008年至2010年)享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按15%的税率缴纳企业所得税。

根据国务院“国发[2000]33号”文、国务院办公厅“国办发[2001]73号”文及新疆维吾尔自治区哈密巴河县地税局发出的“哈地税函[2005]80号”文,位于中国西部的新疆阿舍勒铜业股份有限公司(“新疆阿舍勒”)获得税收优惠,从2005年度至2009年度免缴企业所得税,期满后自2010年减按15%缴纳企业所得税。根据新政发[2008]29号文件通知第四条:从2008年起取消矿业开发企业优惠政策。已经批准矿业开发企业享受的税收优惠政策执行到2008年底。新疆阿舍勒获新疆自治区经贸委评审通过,符合在西部地区国家鼓励类产业的内资企业,根据《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第一款规定,新疆阿舍勒2009年至2010年期间按照15%的优惠税率计征企业所得税。

根据过渡优惠政策《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)规定,企业按照原税收法律、行政法规和具有行政法规效力文件规定享受的企业所得税优惠政策,按以下办法实施过渡:自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。紫金矿业集团(厦门)投资有限公司和厦门紫金矿冶技术有限公司,2009年按照20%税率计征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第一款“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业,在2001年至2010年期间减按15%的税率征收企业所得税”和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]29号)的规定,经青海省国家税务局2008年2月27日第三次局长办公会议研究,同意对青海威斯特铜业有限公司在2007年至2010年,按照15%的优惠税率计征企业所得税。

根据《地区国家税务局转发<自治区国家税务局关于对富蕴县金山矿冶有限公司减免企业所得税有关政策调整的通知>的通知》(阿地国税办[2008]421号)同意免征富蕴县金山矿冶有限公司2008年度至2010年度企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)和《云南省地方税务局关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》(云地税二字[2002]65号)有关规定,经审核认定,同意元阳县华西黄金有限公司自2003年度起至2010年按15%的优惠税率征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第一款“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业,在2001年至2010年期间减按15%的税率征收企业所得税”和《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税[2002]47号)规定,经巴国税所函[2008]50号批准,巴彦淖尔紫金有色金属有限公司(“巴彦淖尔”)位于西部地区,且主营业务属于国家重点鼓励发展的产业,同意2009年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据“吉国税发(2006)80号”,珲春紫金位于吉林省延边自治州,因此可以同样享受西部大开发的税务优惠政策,2006年至2010年优惠税率为15%。根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》,西部大开发企业所得税优惠政策将继续执行。西部大开发企业所得税的15%低税率优惠期间为2001年~2010年,如果没有新政策出台,西部企业将在2011年和2012年过渡到25%的税率。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 本公司重要子公司的情况如下:

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
贵州紫金矿业有限公司("贵州紫金")	73097727-8	贵州省黔东南州贞丰县	水银洞地区内矿产资源普查、勘查、科研	100,000,000	56,000,000	56%	56%	注1
紫金矿业集团(厦门)投资有限公司 ("厦门紫金")	70546552-9	福建省厦门市	黄金及其他有色金属的地质研究、勘查及其采、选冶加工工艺技术研究和设计; 科技成果的合作和转让	400,000,000	400,000,000	100%	100%	注2
珲春紫金矿业有限公司("珲春紫金")	74456685-9	吉林省珲春市	金铜及其他有色金属矿产品开采、选冶及加工、矿产资源及矿产地质勘查及其信息技术服务	200,000,000	200,000,000	100%	100%	注3
紫金矿业集团西北有限公司("西北公司")	76378183-7	新疆乌鲁木齐市	矿产品销售及矿产地质勘查技术咨询服务	100,000,000	100,000,000	100%	100%	注4
福建紫金投资有限公司 ("紫金投资")	76176521-9	福建省龙岩市上杭县	投资及科技信息服务	550,000,000	550,000,000	100%	100%	注5
金山(香港)国际矿业有限公司("金山香港")	不适用	中国香港	投资	港币1/ 港币10,000	港币1	100%	100%	注6
紫金国际矿业有限公司 ("紫金国际")	77041052-4	北京市	投资、货物进出口、矿业技术咨询	100,000,000	100,000,000	100%	100%	注7
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司("巴彦淖尔")	76786644-0	内蒙古巴彦淖尔市	锌冶炼	375,000,000	252,000,000	67.2%	67.2%	注8
福建紫金铜业有限公司 ("福建紫金铜业")	76615601-7	福建省龙岩市上杭县	生产和开发铜基金属板带材	300,000,000	300,000,000	100%	100%	注9
富蕴金山矿冶有限公司 ("富蕴金山")	78469998-X	新疆阿勒泰地区富蕴县	选矿、直接还原球团及矿产品深加工和冶炼、销售, 地质矿产资源勘察及信息、技术服务	120,000,000	72,000,000	60%	60%	注10
崇礼紫金矿业有限责任公司("崇礼紫金")	78084088-6	河北省张家口市崇礼县	黄金及其他矿产的开采、选冶, 矿产品、黄金销售; 地质矿产资源勘查及其信息、技术服务	237,500,000	142,500,000	60%	60%	注11

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续):

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
福建金山黄金冶炼有限公司 (“金山冶炼”)	78901087-0	福建省龙岩市上杭县	黄金及其他有色金属冶炼, 有色金属冶炼废渣处理	298,000,000	298,000,000	100%	100%	注12
黑龙江紫金矿业投资有限公司 (“黑龙江紫金”)	79502922-8	黑龙江省哈尔滨市	以自有资产对工业、矿业投资; 矿业技术开发; 经销矿产品及矿山机械、设备; 技术进出口、货物进出口、国内贸易	130,000,000	114,998,000	88.46%	88.46%	注13
紫金矿业集团西南有限公司 (“西南公司”)	79515408-8	云南省昆明市	贵金属、有色金属及其他金属和非金属矿产品销售、矿产地质、矿山资源信息、技术咨询服务	400,000,000	400,000,000	100%	100%	注14
湖南金峰矿业有限公司 (“湖南金峰”)	79474193-4	湖南省益阳市安化县	钒矿开采、加工、销售项目的筹建	22,500,000/ 50,000,000	22,500,000	100%	100%	注15
山西紫金矿业有限公司 (“山西紫金”)	77959258-X	山西省忻州市繁峙县	黄金及有色金属和非金属矿产的开发、选冶、加工, 矿产品销售; 矿产地质、矿产资源勘查及其信息、技术服务	159,100,000	159,100,000	100%	100%	注16
信宜紫金矿业有限公司 (“信宜紫金”)	66498436-4	广东省信宜市	锡、金的冶炼、加工、销售, 矿产资源技术服务	200,000,000	200,000,000	100%	100%	注17
元阳县华西黄金有限公司 (“元阳华西”)	79211756-4	云南省红河州元阳县	对金、银、铜、铅、铁、钨、锡, 矿产资源勘查、开采、加工、收购、销售; 地质勘查技术咨询服务	90,000,000	90,000,000	100%	100%	注18
黑龙江多宝山铜业股份有限公司 (“多宝山”)	78193694-3	黑龙江省黑河市	矿产品销售。矿业技术开发、咨询、转让	600,000,000	306,000,000	51%	51%	注19

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续):

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
麻栗坡紫金钨业有限公司(“麻栗坡紫金”)	79724451-1	云南省文山州麻栗坡县	主要从事矿山投资, 多金属矿露天/地下开采, 及加工、冶炼和销售等	1,000,000,000	779,600,000	77.96%	77.96%	注20
香格里拉华西矿业有限公司 (“香格里拉华西”)	79722687-4	云南省迪庆藏族自治州 香格里拉县	有色金属及其它金属和非金属矿产品的销售、矿产地质、矿山资源信息、技术咨询服务、矿产资源开发、铜矿地下开采。	40,000,000	38,800,000	97%	97%	注21
上杭县金山矿业有限公司(“金山矿业”)	66507451-4	福建省龙岩市上杭县	矿产品, 矿山机械及设备销售	100,000,000	70,000,000	70%	70%	注22
安化紫金锑钨矿业有限公司(“安化紫金”)	79911911-6	湖南省益阳市安化县	矿产品销售(不包含煤炭), 地质矿产资源信息咨询	40,000,000	38,000,000	95%	95%	注23
青海威斯特铜业有限责任公司 (“青海威斯特”)	71052565-3	青海省东南部果洛藏族 州玛沁县	铜矿勘探开采、技术咨询	120,000,000	120,000,000	100%	100%	注24
福建紫金房地产开发有限公司 (“紫金房地产”)	67193079-4	福建省厦门市	房地产开发经营	200,000,000	200,000,000	100%	100%	注25
紫金矿业集团东北亚有限公司 (“东北亚紫金”)	67334624-1	吉林省长春市	有色金属、贵金属及其金属和非金属项目的投资; 矿产品销售(需专项审批的除外); 进出口贸易(需专项审批的除外); 矿产地址、矿山资源信息的技术咨询	600,000,000	600,000,000	100%	100%	注26
内蒙古紫金矿业有限公司(“内蒙古紫金”)	67693176-1	内蒙古呼和浩特市	对金属、非金属, 能源矿产行业、化工行业投资; 经销矿产品、化工产品, 地质矿产、矿山资源信息技术咨询服务	100,000,000	100,000,000	100%	100%	注27
福建金山投资有限公司(“金山投资”)	67651193-5	福建省龙岩市上杭县	矿业投资; 矿产品销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)	10,000,000	8,000,000	80%	80%	注28
紫金矿业集团青海有限公司(“青海紫金”)	67915178-7	青海省西宁市	矿产品冶炼、加工, 销售; 投资; 技术咨询服务; 建材、机电产品及设备的生产, 销售; 自营和代理各类商品的进出口业务	100,000,000	100,000,000	100%	100%	注29

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

(1) 通过设立或投资等方式取得的重要子公司(续)

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
麻栗坡金华矿业有限公司("麻栗坡金华")	67873293-4	云南省文山州麻栗坡县	贵金属、有色金属及其它金属和非金属矿产品销售, 矿产地质、矿山资源信息、技术咨询服务	30,000,000	30,000,000	100%	100%	注 30
麻栗坡紫金钨制品有限公司("麻栗坡钨制品")	79724451-1	云南省文山州麻栗县	矿产品收购、销售, 仲钨酸铵(APT)、钨粉及钨制品深加工和销售、进出口贸易, 化工原料的采购和销售。	50,000,000	25,500,000	51%	51%	注 31
麻栗坡金果矿业有限公司("麻栗坡金果")	67362506-4	云南省文山州麻栗县	钨、锡等多金属矿露天/地下开采; 钨、锡等多金属矿选、冶; 多金属矿权收购加工及销售; 地质勘查技术咨询服务。	70,000,000	35,700,000	51%	51%	注 32
香港金峰国际矿业有限公司("香港金峰")	不适用	香港	投资	港币 1	港币 1	100%	100%	注 33
新疆金脉国际物流有限公司("新疆金脉")	67633284-9	新疆乌鲁木齐市	一般经营项目: 国内贸易, 货物与技术进出口业务; 矿产品, 建材, 车辆及零配件的销售; 矿业投资	10,000,000	10,000,000	100%	100%	注 34
连城紫金矿业有限公司("连城紫金")	67845873-6	福建省龙岩市连城县	筹建: 铜、钼金属矿的选矿、冶炼、销售项目(筹建期间不得从事筹建项目的生产经营活动)	280,000,000	280,000,000	100%	100%	注 35
金宝(香港)矿业有限公司("香港金宝")	不适用	香港	从事矿业开采、勘察, 矿产资源销售, 进出口业务, 工程建设, 房地产开发, 货物代理销售等	港币 10,000/ 4,000,000	港币 9,000	90%	90%	注 36
贵州新恒基矿产有限公司("贵州新恒基")	75019157-1	贵州省黔东南州兴仁县	在国家核定的目标区域内, 依据国家有关规定, 从事难选冶金矿勘查、开采、选冶、加工、矿产地质、矿产资源勘查及信息、技术服务、销售本企业自产产品	40,000,000	20,400,000	51%	51%	注 37
紫金矿业集团财务有限公司("财务公司")	69437785-6	福建省龙岩市上杭县	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务; 协助成员单位实现交易款项的交付; 经批准的保险代理业务; 对成员单位提供担保; 办理成员单位之间的委托贷款及委托投资; 对成员单位办理票据承兑与贴现; 办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计; 吸收成员单位的存款; 对成员单位办理贷款及融资租赁; 从事同业拆借。	500,000,000	475,000,000	95%	95%	注 38

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的重要子公司

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
新疆金宝矿业有限责任公司(“新疆金宝”)	74520691-9	新疆阿勒泰地区富蕴县	铁矿开采及地质研究	50,000,000	28,000,000	56%	56%	注39
黑龙江紫金龙兴矿业有限公司(“黑龙江龙兴”)	79502922-8	黑龙江省哈尔滨市	矿产技术开发、货物及技术进出口	100,000,000	70,000,000	70%	70%	注40
俄罗斯龙兴有限责任公司(“俄罗斯龙兴”)	1055406364980	俄罗斯	铅锌矿开采	卢布 700,000,000	卢布 700,000,000	100%	100%	注40
乌恰县金旺矿业发展有限公司(“乌恰金旺”)	78179649-3	新疆克孜勒苏柯尔克孜州乌恰县	勘探和开发乌恰县乌鲁干铅锌矿	100,000,000	60,000,000	60%	60%	注41
麻栗坡金纬矿业有限公司(“麻栗坡金纬”)	79722896-8	云南省文山州麻栗县	钨锡矿购销及有色金属深加工销售;在批准的矿区范围进行多金属矿勘查、开发及咨询服务等。	138,800,000 / 160,000,000	81,600,000	51%	51%	注42
环闽矿业有限公司(“环闽矿业”)	77535888-4	福建省厦门市	固体矿产勘查;石材制品、建筑材料、金属制品批发;矿产品加工、销售;对地质矿产产业的投资及相关科技咨询服务	156,410,000	79,769,100	51%	51%	注43
洛阳紫金银辉黄金冶炼有限公司(“洛阳银辉”)	71911452-7	河南省洛阳市	金银冶炼、收购矿金、黄金交易代理、矿产品销售、矿山设计研究	150,000,000	105,000,000	70%	70%	注44
云南华西矿产资源有限公司(“云南华西”)	75719558-3	云南省昆明市	矿业权经营、矿产资源开发、科研、矿产品加工和销售、地质勘查技术咨询服务	100,000,000	53,000,000	53%	53%	注45
乌拉特后旗紫金矿业有限公司(“乌拉特紫金”)	76446796-2	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特后旗	硫铁矿浮选、制酸及销售、铁精矿销售,铅、锌、硫矿浮选及销售	50,000,000	47,500,000	95%	95%	注46
龙口金丰有限公司(“龙口金丰”)	70582836-9	山东省龙口市	黄金生产;机械喷涂、铸造;包装材料的加工;手工艺品及果品加工、包装、批发	10,000,000	10,000,000	100%	100%	注47
龙口金泰黄金有限公司(“龙口金泰”)	74895614-1	山东省龙口市	黄金开采,有色金属及非金属矿产品开采,选冶加工销售,矿产资源勘察及信息技术服务	200,000,000	180,000,000	90%	90%	注48
湖南紫金矿业有限公司(“湖南紫金”)	78087133-2	湖南省益阳市安化县	矿产资源的投资、开发,矿产品的研究、咨询、开发、销售,工业项目的投资、开发	88,000,000	52,800,000	60%	60%	注49
富宁县正龙金矿资源开发有限责任公司(“富宁正龙”)	75718253-9	云南省文山州富宁县	金矿采选、销售	120,000,000	61,200,000	51%	51%	注50

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

(2) 非同一控制下企业合并取得的重要子公司(续)

	组织机构代码	注册地点	业务性质	实收资本/ 注册资本 人民币元	本集团 投资额 人民币元	持股比例	表决权比例	备注
珲春紫金天鸿矿业有限公司(“珲春天鸿”)	79521653-3	吉林省珲春市	矿山及矿业投资;销售矿山机械及配件;自营和代理各类商品和技术的进出口	5,000,000	3,500,000	70%	70%	注51
蒙古天鸿有限公司(“蒙古天鸿”)	不适用	蒙古巴音高勒区	矿山资源开发、加工及销售; 对外贸易	图格里克 2,382,842,600	图格里克 2,382,842,600	100%	100%	注51
JV Zeravshan LLC (“ZGC”) 甘肃亚特矿业有限公司(“甘肃亚特”)	不适用 79488492-7	塔吉克斯坦 甘肃省陇南市礼县	黄金生产与销售 金矿开采、加工、提取和冶炼及其产品、副产品销售	美元24,249,091 30,000,000	美元18,186,818 18,000,000	75% 60%	75% 60%	注52 注53
新疆阿舍勒铜业公司(“新疆阿舍勒”)	71296908-X	新疆维吾尔自治区阿勒泰市	地质矿产资源的勘查与开发、矿产品的生产、加工与销售、地质矿业的技术服务、汽车运输、环境保护与旅游开发	250,000,000	127,500,000	51%	51%	注54
洛宁华泰矿业开发有限公司(“洛宁华泰”)	73248166-3	河南省洛阳市	有色金属矿石地下开采、冶炼、加工、销售	20,000,000	20,000,000	100%	100%	注55
华振水电投资有限公司(“华振水电”)	不适用	英属维尔京群岛	水力发电	美元3,500,000 /50,000,000	美元3,500,000	100%	100%	注56
福建金艺铜业有限公司(“金艺铜业”)	77934346-3	福建省龙岩市上杭县	筹建开发、生产空调、冰箱制冷用的高性能内螺纹铜管和其他铜及铜合金管材	200,000,000	200,000,000	53.5%	53.5%	注57
紫金铜业有限公司(“紫金铜业”)	68508216-7	福建省龙岩市上杭县	阴极铜、黄金、白银冶炼及销售; 工业硫酸生产、销售	400,000,000 /1,000,000,000	400,000,000	100%	100%	注58

本公司管理层认为本集团子公司向母公司转移资金能力均未受到限制。

以上子公司均纳入合并范围，公司类型均为有限责任公司。

主要子公司的少数股东权益见附注五、38。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注1: 贵州紫金成立于2001年12月17日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元, 本公司占55%的权益, 本公司之子公司厦门紫金占10%的权益。根据贵州紫金2003年1月26日股东会决议, 2003年3月24日, 贵州紫金注册资本由人民币10,000,000元增加至人民币30,000,000元, 本公司及子公司厦门紫金分别以现金人民币9,800,000元和人民币500,000元追加投资, 分别占增资后贵州紫金51%和5%的股权。根据贵州紫金2005年1月21日的股东会决议, 2005年3月10日, 本公司及本公司子公司厦门紫金分别以应得股利人民币15,300,000元和人民币1,500,000元追加投资, 增资后贵州紫金注册资本为人民币60,000,000元, 本公司占51%的权益, 本公司之子公司厦门紫金占5%的权益。根据贵州紫金2006年2月13日的股东会决议, 于2006年2月28日, 贵州紫金注册资本由人民币60,000,000元增加至人民币100,000,000元, 本公司以应得股利人民币15,300,000元及应占权益人民币5,100,000元追加投资, 本公司之子公司厦门紫金以应得股利人民币1,500,000元及应占权益人民币500,000元追加投资。截至2009年12月31日, 贵州紫金注册资本为人民币100,000,000元, 本公司及本公司子公司厦门紫金分别占该公司51%及5%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注2: 厦门紫金成立于2001年3月9日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元, 本公司占86.5%的权益。其后, 厦门紫金注册资本由人民币10,000,000元增加至15,000,000元, 本公司以现金人民币4,325,000元追加投资, 占增资后厦门紫金86.5%的权益。根据厦门紫金2004年5月16日的股东会决议, 于2004年5月9日, 厦门紫金注册资本由人民币15,000,000元增加至人民币80,000,000元, 本公司以现金出资人民币64,065,000元, 占增资后厦门紫金96.3%的权益。根据本公司之子公司紫金国际与龙岩市网源信息技术有限公司签订的股权转让协议, 紫金国际以对价人民币1,200,000元向网源科技收购其对厦门紫金1.5%的股权。另根据本公司与福建省新华都工程有限责任公司、福州新华都科技有限责任公司、紫金国际、厦门恒兴实业有限公司签订的股权转让协议, 本公司分别以对价人民币256,000元、人民币1,280,000元、人民币1,920,000元及人民币1,280,000元收购其对厦门紫金0.2%、1%、1.5%及1%的股权。2009年12月24日, 厦门紫金注册资本从人民币8,000万元增加至人民币4亿元, 本公司追加投资人民币32,000万元。截至2009年12月31日, 本公司占变更后厦门紫金100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注3: 珲春紫金成立于2003年1月10日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元, 本公司占67%的权益, 本公司之子公司厦门紫金占6%的权益。根据珲春紫金2003年4月18日股东会决议, 于2003年5月20日, 珲春紫金注册资本由人民币10,000,000元增加至人民币30,000,000元, 本公司及子公司厦门紫金以现金人民币13,400,000元和人民币1,200,000元追加投资, 分别占增资后珲春紫金67%及6%的权益。根据珲春紫金2003年8月1日股东会决议, 于2003年12月9日, 珲春紫金注册资本由人民币30,000,000元增加至人民币50,000,000元, 本公司及子公司厦门紫金分别以现金人民币13,400,000元和人民币1,200,000元追加投资, 分别占增资后珲春紫金67%及6%的权益。根据2005年6月18日签订的股权转让协议, 本公司及本公司之子公司厦门紫金分别以人民币12,562,500元和人民币1,125,000元向珲春金铜矿业有限责任公司收购其所持有的珲春紫金8.375%和0.75%之股权。根据于2006年7月26日签订的股权转让协议, 本公司以总对价人民币89,375,000元向厦门恒兴矿业有限公司、福建上杭鸿阳矿山工程有限公司及其他股东收购其所持有珲春紫金共17.875%的股权。另根据珲春紫金2006年7月29日董事会决议, 于2006年8月14日, 珲春紫金注册资本由人民币50,000,000元增加至人民币100,000,000元, 本公司以现金人民币50,000,000元追加投资。根据2006年12月1日珲春紫金董事会决议, 截至2007年4月12日, 珲春紫金以未分配利润人民币100,000,000元转增股本。截至2009年12月31日, 珲春紫金注册资本为人民币200,000,000元, 本公司及本公司之子公司厦门紫金分别占96.63%及3.37%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注4: 西北公司成立于2004年8月9日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元, 本公司占68%的权益。根据2004年10月28日本公司之子公司新疆金宝与中国冶金地质勘查工程总局西北局签订的协议, 新疆金宝以对价人民币12,000,000元收购西北公司12%的权益。根据2005年12月19日本公司与中国冶金地质勘查工程总局西北局签订的协议, 本公司以对价人民币20,000,000元收购其所持有西北公司20%的权益。另根据2006年7月10日本公司与子公司新疆金宝签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币12,000,000元收购其所持有的西北公司12%的股权。截至2009年12月31日, 本公司占变更后西北公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注5: 紫金投资成立于2004年4月30日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元出资, 本公司及子公司厦门紫金分别占紫金投资95%及5%的股权。根据紫金投资2005年6月13日股东会决议, 紫金投资注册资本由人民币100,000,000元增加至人民币150,000,000元, 本公司以现金人民币50,000,000元追加投资, 占增资后紫金投资96.67%的权益。根据2006年5月16日紫金投资股东会决议, 紫金投资注册资本由人民币150,000,000元增加至人民币200,000,000元, 本公司以现金人民币50,000,000元追加投资。根据2008年5月13日紫金投资股东会决议, 紫金投资注册资本由人民币200,000,000增加至人民币550,000,000元, 本公司以现金人民币350,000,000追加投资。截至2009年12月31日, 本公司及子公司厦门紫金分别占增资后紫金投资97.5%及2.5%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注6: 金山香港成立于2004年11月3日, 设立时金山香港注册资本为港币10,000元, 实缴资本为港币1元, 本公司占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司仍占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注7: 紫金国际成立于2005年1月10日, 成立时注册资本为人民币50,000,000元, 本公司及子公司厦门紫金分别占95%及5%的权益。根据紫金国际2007年2月20日股东会决议, 该公司将未分配利润转增股本人民币50,000,000元。截至2009年12月31日, 该公司注册资本为人民币100,000,000元, 本公司及子公司厦门紫金仍占紫金国际95%及5%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注8: 巴彦淖尔成立于2004年11月22日, 本公司以现金人民币15,000,000元出资, 截至2004年12月31日, 巴彦淖尔注册资本为人民币250,000,000元, 实收资本人民币25,000,000元, 本公司占该公司60%的权益。2005年本公司以现金人民币135,000,000元注资, 截至2005年12月31日, 巴彦淖尔实收资本为人民币192,500,000元, 本公司占该公司77.92%的权益。根据2006年7月23日巴彦淖尔股东会决议, 巴彦淖尔注册资本由人民币250,000,000元增加至人民币300,000,000元, 本公司以现金人民币75,000,000元追加投资, 占该公司75%的权益。根据2007年12月5日本公司与自然人股东刘道南签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币28,800,000元收购巴彦淖尔3%的权益。根据2007年12月24日巴彦淖尔增资股东会决议, 吸收西部矿业股份有限公司为新股东增资价款为240,000,000元, 本公司持股相应稀释为62.4%。根据2009年12月16日本公司与自然人股东黄毛签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币43,200,000元收购巴彦淖尔4.8%的权益。截至2009年12月31日, 巴彦淖尔注册资本为375,000,000元, 本公司占该公司67.20%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注9: 福建紫金铜业成立于2004年8月9日, 本公司之子公司紫金投资和厦门紫金分别出资人民币31,500,000元和2,100,000元, 直接占有该公司30%和2%之权益。其中, 紫金投资于2004年支付人民币5,040,000元, 于2005年支付人民币26,460,000元。于2005年6月14日, 紫金投资以人民币5,790,000元, 2,400,000元和1,290,000元分别向上海博爱健康投资有限公司、宏丰控股有限公司和厦门紫金收购其拥有福建紫金铜业5.51%, 2.28%和1.22%的权益。根据2005年6月14日福建紫金铜业股东会决议, 福建紫金铜业注册资本由人民币105,000,000元增加至人民币129,000,000元, 紫金投资以现金人民币24,000,000元出资。根据2007年10月18日福建紫金铜业股东会决议, 福建紫金铜业注册资本由人民币129,000,000元增加至人民币190,000,000元, 紫金投资、厦门紫金分别以人民币30,725,700元、人民币380,000元追加投资。于2008年11月6日本公司子公司域佳集团有限公司(“域佳集团”)分别以人民币56,349,535元和人民币30,637,500元收购了新高润集团有限公司持有福建紫金铜业31.22%的股权和宏丰控股有限公司持有福建紫金铜业16.97%的股权。于2008年11月6日本公司另一子公司紫金投资以人民币1,467,085元收购了上海拜森实业有限公司持有福建紫金铜业0.81%的股权。根据2009年2月7日福建紫金铜业董事会决议, 福建紫金铜业注册资本从人民币190,000,000元增加至人民币300,000,000元, 紫金投资以现金人民币110,000,000元出资。截至2009年12月31日, 本公司子公司紫金投资占福建紫金铜业69.08%的权益, 本公司另一子公司厦门紫金占0.4%的权益, 本公司另一子公司域佳集团占30.52%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注10: 富蕴金山成立于2006年4月10日, 成立时注册资本为人民币120,000,000元, 本公司之子公司西北公司以现金人民币72,000,000元出资, 占该公司60%的权益。根据于2009年8月3日, 富蕴金山与新兴铸管(新疆)资源发展有限公司、阿勒泰市恰夏铁米尔特矿业有限责任公司签订的出资协议书, 约定各方共同出资设立一家公司, 富蕴金山以整体资产出资, 占新成立公司的25.92%权益, 截止2009年12月31日, 该股权转让相关手续尚在办理中, 详见附注五、13.注2。截至2009年12月31日, 本公司子公司西北公司仍占该公司60%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注11: 崇礼紫金成立于2006年1月1日, 成立时注册资本为人民币57,000,000元, 本公司以现金人民币34,200,000元出资, 占该公司60%的权益。根据2006年3月9日崇礼紫金股东会决议, 崇礼紫金注册资本由57,000,000元增加至237,500,000元, 本公司以现金增资人民币108,300,000元。截至2009年12月31日, 崇礼紫金注册资本为人民币237,500,000元, 实收资本为人民币142,500,000元, 本公司占该公司60%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注12: 金山冶炼成立于2006年5月30日, 成立时注册资本为人民币50,000,000元, 本公司以现金全额出资。根据2007年10月10日金山冶炼的股东会决议, 金山冶炼注册资本由人民币50,000,000增加至人民币100,000,000元, 本公司以人民币50,000,000元追加投资。根据2008年4月22日金山冶炼的股东会决议, 金山冶炼注册资本由人民币100,000,000增加至人民币298,000,000元, 本公司以人民币198,000,000元追加投资。截至2009年12月31日, 本公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注13: 黑龙江紫金成立于2006年10月10日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元, 本公司之子公司瑋春紫金以现金人民币85,000,000元出资, 占该公司85%的权益。根据2008年1月6日, 黑龙江紫金股东会决议, 黑龙江紫金注册资本由人民币100,000,000增加至人民币110,000,000, 本公司之子公司瑋春紫金以现金人民币10,000,000元追加投资。根据2008年8月15日黑龙江紫金的股东会决议, 黑龙江紫金注册资本由人民币110,000,000增加至人民币130,000,000元, 本公司之子公司瑋春紫金以人民币20,000,000追加投资。截至2009年12月31日, 本公司之子公司瑋春紫金占黑龙江紫金88.46%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注14: 西南公司成立于2006年10月23日, 成立时注册资本为人民币50,000,000元, 本公司以现金全额出资, 占西南公司100%的权益。根据西南公司2007年8月7日的股东会决议, 西南公司注册资本由人民币50,000,000元增加至200,000,000元, 本公司以现金人民币150,000,000元追加投资。根据2008年7月10日, 西南公司股东会决议, 西南公司注册资本由人民币200,000,000元增加至人民币300,000,000元, 本公司以人民币100,000,000元增加投资。于2008年7月10日, 西南公司更名为西南公司。2009年6月7日, 西南公司注册资本从人民币3亿元增至人民币4亿元, 本公司出资人民币1亿元。截至2009年12月31日, 本公司占西南公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注15: 湖南金峰成立于2007年1月1日, 成立时注册资本为人民币50,000,000元, 本公司及本公司之子公司金山香港首期出资现金人民币10,000,000元及人民币12,500,000元, 分别占该公司75%及25%的权益。截至2009年12月31日, 湖南金峰实收资本为人民币22,500,000元, 本公司及本公司之子公司金山香港分别占湖南金峰75%与25%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注16: 山西紫金成立于2006年1月1日, 本公司及本公司之子公司紫金国际分别以现金人民币81,140,000元及人民币23,860,000元出资, 分别占山西紫金51%及15%的权益。另根据2006年10月10日三方签订股权转让协议, 本公司及本公司之子公司紫金国际分别以对价人民币46,140,000元及人民币7,960,000元向繁峙县义兴寨黄金矿业有限责任公司收购山西紫金29%及5%的股权。截至2009年12月31日, 山西紫金注册资本为人民币159,100,000元, 本公司及紫金国际分别占该公司80%及20%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注17: 信宜紫金成立于2007年1月17日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元, 本公司以现金及对子公司信宜市宝源矿业有限公司(以下简称“信宜宝源”)及广东信宜市东坑金矿有限责任公司(以下简称“信宜东坑”)的投资出资。根据2008年8月8日信宜紫金股东会决议, 信宜紫金增加注册资本人民币100,000,000, 本公司以现金人民币100,000,000元追加投资。截至2009年12月31日, 本公司占信宜紫金100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围, 对原信宜宝源和信宜东坑的长期股权投资相应转出为对信宜紫金的长期股权投资。

注18: 元阳华西成立于2007年1月18日, 成立时注册资本为人民币90,000,000元, 本公司之子公司云南华西以现金人民币673.7万元和实物资产及采矿权5,626.3万元出资, 占该公司70%的权益。根据2009年3月本公司之子公司西南公司与元阳华西自然人股东李永麒等6人签订股权转让合同, 西南公司以合计人民币67,500,000元收购其持有的合计为10%的元阳华西的股权。根据2009年12月7日西南公司与元阳华西股东元阳鸿源签订的股权转让合同, 西南公司以人民币1.62亿元收购其持有元阳华西20%的权益。截至2009年12月31日, 元阳华西注册资本为人民币90,000,000元, 本公司之子公司云南华西与西南公司持有元阳华西100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注19: 多宝山成立于2006年1月5日, 本公司出资人民币93,000,000元, 直接占有该公司31%之权益。根据2007年8月9日本公司与西部矿业股份有限公司(以下简称“西部矿业”)签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币60,000,000元收购多宝山20%的权益。根据2007年11月30日多宝山股东会决议, 多宝山注册资本由人民币300,000,000元增加至人民币600,000,000元, 本公司以现金人民币153,000,000元出资。根据本集团区域管理要求, 本公司于2009年1月16日将多宝山股权转让给全资子公司东北亚紫金。截至2009年12月31日, 东北亚紫金占多宝山51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注20: 麻栗坡紫金成立于2007年2月16日, 设立时麻栗坡紫金注册资本为人民币100,000,000元, 本公司出资人民币20,000,000元, 占该公司51%的权益。根据2007年9月26日本公司与麻栗坡县国有资产持股经营有限责任公司及麻栗坡珞纬投资有限责任公司签订的增资扩股协议, 麻栗坡紫金注册资本由人民币100,000,000元增加至人民币1,000,000,000元, 本公司以现金人民币229,000,000元追加投资, 占增资后的麻栗坡紫金85%权益。于2008年8月31日, 本公司增资人民币601,000,000元。根据2008年6月10日的临时股东会决议, 于2008年12月22日, 本公司分别以人民币20,000,000元、人民币10,000,000元、人民币15,400,000元、人民币10,000,000元、人民币8,000,000元和人民币7,000,000元转让给麻栗坡县鸿源投资有限责任公司2%的股权、麻栗坡县永辉发展有限公司1%的股权、南秧田村股权代表伍清林1.54%股权、茅坪村股权代表梁远安1%的股权、李俊萌0.8%的股权和谢渊明0.7%的股权。截至2009年12月31日, 本公司占77.96%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注21: 香格里拉华西成立于2007年1月30日, 设立时香格里拉华西注册资本为人民币10,000,000元, 本公司之子公司云南华西出资人民币9,000,000元, 占该公司90%的权益。根据2007年3月20日香格里拉华西的股东会决议, 香格里拉华西注册资本由人民币10,000,000元增加至40,000,000元, 云南华西以现金人民币27,000,000元追加投资。根据2008年7月23日签订的股权转让合同, 本公司另一子公司西南公司以人民币19,600,000元受让张必宏持有的香格里拉县华西矿业有限公司7%的股权。截至2009年12月31日, 香格里拉华西注册资本为人民币40,000,000元, 本公司之子公司云南华西占90%的权益, 本公司另一子公司西南公司占7%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注22: 金山矿业成立于2007年5月26日, 设立时金山矿业注册资本为人民币50,000,000元, 首次缴纳注册资本人民币10,000,000元, 本公司之子公司紫金投资出资人民币7,000,000元, 占该公司70%的权益。2008年7月21日, 本公司之子公司紫金投资以现金人民币28,000,000元进行第二次注册资本缴纳。2009年11月27日, 金山矿业注册资本变更为人民币1亿元, 紫金投资以人民币35,000,000元等比例出资, 仍占金山矿业70%的权益。截至2009年12月31日, 金山矿业注册资本为人民币100,000,000元, 本公司之子公司紫金投资占70%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注23: 安化紫金成立于2007年3月26日, 设立时安化紫金注册资本为人民币40,000,000元, 本公司之子公司湖南紫金出资人民币38,000,000元, 占该公司95%的权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司湖南紫金占95%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注24: 青海威斯特成立于2003年1月24日, 设立时青海威斯特注册资本为人民币10,000,000元。根据2004年4月11日青海威斯特的股东会决议, 青海威斯特注册资本由人民币10,000,000元增加至人民币120,000,000元, 本公司出资人民币72,000,000元, 收购其增资后60%的权益。根据2008年8月12日本公司与陕西润龙矿业有限公司及紫金矿业集团股份有限公司工会委员会(“工会委员会”)签订的股权转让协议, 本公司分别以对价人民币723,600,000元及人民币140,400,000元收购青海威斯特33.5%及6.5%的权益。截至2009年12月31日, 青海威斯特注册资本为人民币120,000,000元, 本公司占其100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注25: 紫金房地产成立于2008年3月17日, 成立时紫金房地产注册资本为人民币20,000,000元。本公司出资人民币20,000,000元, 占该公司100%的权益。根据2008年6月13日的股东会决议, 紫金房地产注册资本由人民币20,000,000元增加至200,000,000元, 本公司以现金人民币180,000,000元追加投资, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注26: 东北亚紫金成立于2008年7月3日, 成立时注册资本为人民币500,000,000元。本公司出资人民币500,000,000元, 占该公司100%的权益。2009年, 本公司增加注入资本人民币100,000,000元。截至2009年12月31日, 东北亚紫金实收资本为人民币600,000,000元, 本公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注27: 内蒙古紫金成立于2008年8月5日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元。本公司出资人民币100,000,000元, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注28: 金山投资成立于2008年6月5日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元。本公司出资人民币8,000,000元, 占该公司80%的权益。截至2009年12月31日, 本公司占该公司80%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注29: 青海紫金成立于2008年11月4日, 成立时注册资本为人民币100,000,000元。本公司出资人民币100,000,000元, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注30: 麻栗坡金华成立于2008年9月8日, 成立时注册资本为人民币30,000,000元。本公司之子公司云南华西以现金出资30,000,000元, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司云南华西仍占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注31: 麻栗坡钨制品成立于2008年1月21日, 成立时注册资本为人民币50,000,000元。根据本公司之子公司麻栗坡紫金与麻栗坡国玮投资有限责任公司签订的《关于发起设立麻栗坡紫金钨制品有限公司的合作合同》, 麻栗坡紫金以现金出资人民币36,320,000元, 占该公司51%的权益。截至2009年12月31日, 麻栗坡紫金已完成出资人民币36,320,000元, 麻栗坡钨制品注册资本及实收资本皆为人民币50,000,000元, 本公司之子公司麻栗坡紫金占该公司51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注32: 麻栗坡金果成立于2008年4月21日, 成立时注册资本为人民币70,000,000元。本公司之子公司麻栗坡紫金以现金出资人民币35,700,000元, 占该公司51%的权益。截至2009年12月31日, 麻栗坡金果注册资本及实收资本皆为人民币70,000,000元, 本公司之子公司麻栗坡占该公司51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注33: 香港金峰成立于2007年10月16日, 成立时注册资本为港币1元。本公司之子公司西北公司出资港币1元, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司西北公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注34: 新疆金脉成立于2008年7月24日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元。本公司之子公司西北公司出资人民币10,000,000元, 占该公司100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司西北公司占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注35: 连城紫金成立于2008年8月5日, 成立时注册资本为人民币110,000,000元。本公司之子公司环闽矿业出资人民币110,000,000元, 占该公司100%的权益。根据2008年9月1日连城紫金股东会决议, 连城紫金的注册资本由人民币110,000,000元增加至人民币280,000,000元, 环闽矿业以现金出资人民币170,000,000元, 占增资后连城紫金100%的权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司环闽矿业仍占该公司100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注36: 金宝矿业成立于2005年3月23日, 成立时注册资本为港币4,000,000元,实收资本为港币10,000元。本公司之子公司金山香港以现金700,000美元(约人民币5,437,050元)出资, 占该公司50%的权益。根据2008年4月18日金山香港与万宝矿业有限公司(“万宝矿业”)签订的股权转让协议, 金山香港以20,000,000美元(约人民币129,023,625元)的对价向万宝矿业购买其持有金宝矿业40%的权益。截至2009年12月31日, 金宝矿业的注册资本为港币4,000,000元,实收资本为港币10,000元,本公司之子公司金山香港占该公司90%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注37: 贵州新恒基成立于2003年9月30日, 成立时注册资本为人民币10,000,000元。本公司之子公司贵州紫金以现金出资人民币2,000,000元, 占该公司20%的权益。根据2007年12月3日本公司之子公司贵州紫金与贵州省地质矿产资源开发总公司, 兴仁县黄金开发有限责任公司签订的股权转让协议, 贵州紫金分别以人民币6,400,000元和人民币5,976,700元的对价收购了贵州新恒基14%和9%的股权。根据2007年12月3日贵州紫金与香港新恒基有限公司、贵州兴仁县黄金开发有限公司、贵阳黔金地质矿业以及兴仁县宏基资源开发有限公司签订的《贵州新恒基矿业有限公司增资合作合同》, 贵州新恒基注册资本由人民币10,000,000元增至人民币40,000,000元, 本公司之子公司贵州紫金以现金追加投资人民币25,955,100元, 占贵州新恒基增资后51%的权益。截至2009年12月31日, 贵州新恒基的注册资本为人民币40,000,000元, 实收资本为人民币40,000,000元, 本公司之子公司贵州紫金占该公司51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注38: 经2009年9月16日中国银行监督管理委员会银监复[2009]343号文批准, 本公司和联华国际信托投资有限公司分别投入注册资本人民币4.75亿元和人民币0.25亿元, 于2009年9月24日成立财务公司, 注册资本为人民币500,000,000元, 本公司持有财务公司95%的股权。截至2009年12月31日, 本公司占财务公司95%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注39: 根据2004年3月18日本公司与新疆金宝达成的协议, 新疆金宝的资本由人民币5,000,000元增加至人民币50,000,000元, 本公司以现金出资人民币30,000,000元, 占增资后的新疆金宝60%的权益。根据2004年7月23日本公司与子公司西北公司签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币33,000,000元转让新疆金宝60%的权益予西北公司。根据2006年7月10日西北公司与其他股东签订的股权转让协议, 作为新疆金宝以每股人民币1元, 共计1200万股向本公司转让对西北公司12%权益的对价, 西北公司将4%新疆金宝的权益无偿转让给其他三位自然人股东。截至2009年12月31日, 本公司之子公司西北公司占新疆金宝56%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注40: 根据2007年6月29日本公司之子公司紫金国际与黑龙江龙兴国际资源开发集团有限公司签订的增资扩股协议, 黑龙江龙兴注册资本由人民币5,000,000元增加至人民币100,000,000元, 紫金国际以货币出资人民币70,000,000元, 占该公司70%的权益。截至2008年12月31日, 本公司之子公司紫金国际占黑龙江龙兴70%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。增资扩股前, 黑龙江龙兴持有俄罗斯龙兴100%的权益; 实现对黑龙江龙兴的增资收购后, 紫金国际间接控制了俄罗斯龙兴100%权益。2009年年初, 根据本集团区域管理要求, 紫金国际将原持有的黑龙江龙兴所有股权转让给本公司之子公司东北亚紫金公司。截至2009年12月31日, 俄罗斯龙兴注册资本为700,000,000卢布(约人民币210,210,210元), 本公司之子公司东北亚紫金间接持有其100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注41: 根据2007年1月16日本公司之子公司西北公司与广西万泰成建设投资有限公司和新疆鑫汇地质矿业有限责任公司签订的增资扩股协议, 乌恰金旺注册资本由人民币10,000,000元增加至人民币100,000,000元, 西北公司以现金人民币60,000,000元出资, 占增资后的乌恰金旺60%权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司西北公司占60%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注42: 麻栗坡金纬成立于2007年1月31日, 成立时注册资本为人民币38,000,000元。根据2007年9月16日本公司之子公司麻栗坡紫金与云南珞纬矿业开发有限公司、麻栗坡县钨业有限责任公司签订的增资扩股协议, 麻栗坡金纬的注册资本由人民币38,000,000元增加至人民币160,000,000元, 麻栗坡紫金以现金出资人民币81,600,000元, 并向云南珞纬矿业开发有限公司支付对价人民币43,819,700元, 占增资后麻栗坡金纬51%的权益。该增资扩股于2008年5月26日完成, 截至2009年12月31日, 本公司之子公司麻栗坡紫金占该公司51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注43: 根据2008年7月18日本公司与自然人朱红星, 饶晦晖和福建龙岩工程机械(集团)有限公司签订的增资扩股协议, 环闽矿业的注册资本分期从人民币61,000,000元增加至人民币427,000,000元。本公司出资人民币274,788,000元, 占有环闽矿业增资后51%的权益。环闽矿业于2008年12月31日注册资本已增加至人民币156,410,000元, 本公司完成现金出资人民币244,800,000元。截至2009年12月31日, 环闽矿业注册资本为人民币156,410,000元, 实收资本为人民币156,410,000元, 本公司占环闽矿业51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注44: 本公司于2005年10月25日洛阳银辉之股东马银栓先生签订的股权转让协议, 本公司以现金出资人民币70,000,000元, 获得洛阳银辉70%股权。根据洛阳银辉2007年9月10日股东会决议, 洛阳银辉注册资本由人民币100,000,000元增加至150,000,000元, 本公司以现金人民币35,000,000元追加投资。截至2009年12月31日, 该公司注册资本为人民币150,000,000元, 本公司占70%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注45: 根据2005年8月5日本公司与九江汇明实业发展有限责任公司(以下简称“九江汇明”)、九江南亚投资管理有限责任公司(以下简称“九江南亚”)和北京市丰德创业投资咨询有限责任公司(以下简称“北京丰德”)达成的股权转让协议, 本公司以人民币52,500,000元收购云南华西42%股权。根据2005年8月29日本公司与厦门乔兴投资管理有限责任公司(以下简称“厦门乔兴”)达成的股权转让协议, 本公司再以人民币13,750,000元收购云南华西另外11%的股权。根据2007年3月29日云南华西股东会决议, 云南华西注册资本由人民币50,000,000元增加至人民币100,000,000元, 本公司以现金人民币26,500,000元追加出资。截至2009年12月31日, 云南华西注册资本为人民币100,000,000元, 本公司占该公司53%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注46: 根据本公司之子公司紫金国际与自然人股东黄毛、刘道南签订的股权转让协议, 紫金国际以人民币600,000元为对价收购乌拉特后旗蒙星化工有限责任公司60%的股权, 乌拉特后旗蒙星化工有限责任公司更名为乌拉特后旗紫金矿业有限公司。根据2007年1月13日乌拉特紫金的股东大会决议, 以资本公积和盈余公积转增注册资本人民币40,000,000元, 本公司之子公司紫金国际占该公司60%的权益。根据2007年12月14日紫金国际与自然人股东刘道南签订的股权转让协议, 紫金国际以对价人民币140,000,000元收购乌拉特紫金13%的权益。根据2009年12月16日本公司之子公司紫金国际与自然人股东黄毛签订的股权转让协议, 本公司之子公司紫金国际以人民币150,000,000元的对价收购乌拉特紫金22%的权益。截至2009年12月31日, 乌拉特紫金注册资本为人民币50,000,000元, 本公司之子公司紫金国际占该公司95%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注47: 根据2006年9月5日本公司子公司琿春紫金与自然人股东姜振龙及苏晓峰签订的股权转让协议, 琿春紫金以人民币75,000,000元为对价收购琿春金丰100%的股权。截至2007年6月30日, 琿春金丰注册资本为人民币10,000,000元, 琿春紫金占该公司100%的权益。收购前, 琿春金丰持有龙口金业61.6616%的股权; 龙口金业持有龙口金丰83.7%的股权。实现对琿春金丰的收购后, 琿春紫金间接控制了龙口金业及龙口金丰。于2006年8月30日, 本公司以对价人民币3,000,000元收购龙口金丰7.083%的股权。其后于2006年12月31日, 琿春紫金以对价人民币47,166,910元收购龙口金业31.02%的股权及龙口金丰9.07%的股权。根据2007年2月1日达成的股权转让协议, 本公司及琿春紫金分别向龙口金丰及龙口金业的少数股东购买龙口金丰及龙口金业0.15%和7.32%的股权, 对价分别为人民币5,550,718元及人民币7,245,110元。收购完成后, 本公司及琿春紫金合计持有龙口金丰及龙口金业100%的股权。截至2009年12月31日, 龙口金丰及龙口金业的实收资本分别为人民币10,000,000及人民币8,370,000元。

注48: 根据2006年4月11日, 本公司与龙口市金兴黄金有限公司及龙口市黄金集团总公司签订的协议, 本公司以对价人民币255,000元收购龙口金泰51%的股权。同时龙口金泰注册资本由人民币500,000元增加至200,000,000元, 本公司以现金人民币101,745,000元追加投资。根据2006年12月28日本公司与龙口市金兴黄金有限公司达成的股份转让协议, 本公司以对价人民币90,000,000元收购龙口金兴黄金有限公司所持有龙口金泰39%的股权, 收购完成后, 本公司占龙口金泰90%的权益。截至2009年12月31日, 龙口金泰注册资本为人民币200,000,000元。

注49: 根据本公司与自然人股东许开裕签订的股权转让协议, 本公司以人民币11,000,000元为对价收购湖南通用矿业控股有限公司35.48%的股权。2006年8月18日, 根据本公司与湖南通用矿业控股有限公司的合作合同, 该公司增资至人民币50,000,000元, 本公司出资人民币19,000,000元, 所占股权比例变更为60%。增资后该公司更名为湖南紫金矿业有限公司。根据湖南紫金2007年1月8日股东会决议, 湖南紫金注册资本由人民币50,000,000元增加至人民币88,000,000元, 本公司以现金人民币22,800,000元追加投资。截至2009年12月31日, 湖南紫金注册资本为人民币88,000,000元, 本公司占该公司60%的权益。

注50: 根据本公司之子公司西南公司与自然人冉厚碧及曹世芬签订的增资协议, 富宁正龙注册资本由人民币1,000,000元增加至人民币120,000,000元, 本公司之子公司西南公司以货币出资人民币61,200,000元, 占该公司51%的股权。根据2007年7月26日西南公司与自然人股东冉厚碧和曹世芬签订的股权转让协议, 西南公司以对价人民币66,300,000元收购富宁正龙合计49%权益。于2008年12月15日, 富宁正龙和西南金业合并, 合并完成后, 新富宁正龙的注册资本仍保持人民币1.2亿元, 其中西南公司持有51%的股权, 原西南金业股东——厦门闽兴持有49%的股权。截至2009年12月31日, 本公司之子公司西南公司占该公司51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注51: 根据2006年11月14日本公司之子公司琿春紫金与烟台天鸿置业有限公司签订的股权转让协议, 琿春紫金以对价人民币51,800,000元收购琿春天鸿70%权益, 本次收购于2007年4月4日完成。截至2007年12月31日, 琿春天鸿注册资本为人民币5,000,000元, 琿春紫金占该公司70%的权益。收购前, 琿春天鸿持有蒙古天鸿100%的权益, 截至2009年12月31日, 蒙古天鸿注册资本为2,382,842,600图格里克(约为人民币16,051,991元); 实现对琿春天鸿的收购后, 琿春紫金间接控制了蒙古天鸿, 故将琿春天鸿和蒙古天鸿作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注52: 根据2007年6月28日本公司之子公司西北公司与Avocet Mining签订的股权转让协议, 西北公司以对价45,100,000美元(约人民币345,426,590元)收购CBML100%权益。截至2008年12月31日, CBML注册资本为10,000,000英镑(约人民币145,807,000元), 本公司之子公司西北公司占其100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。收购前, CBML持有ZGC 75%的权益; 实现对CBML的收购后, 西北公司间接控制了ZGC75%权益; 在2008年, CBML将持有ZGC 75%的权益转给西北公司的另一家全资子公司香港金峰国际矿业有限公司(“香港金峰”)。截至2009年12月31日, ZGC注册资本为24,249,091美元(约为人民币184,724,725元), 本公司之子公司西北公司间接持有其75%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注53: 根据2008年5月2日本公司与甘肃金徽酒业集团有限责任公司签订的股权置换协议, 本公司以持有联营公司万城商务东升庙15%股权及现金人民币117,700,000元, 置换甘肃金徽酒业集团有限责任公司持有的甘肃亚特矿业有限公司(以下简称“甘肃亚特”)60%的股权。截至2009年12月31日, 本公司占甘肃亚特60%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注54: 根据2002年12月20日本公司与中国地质矿业总公司及中宝科控投资股份有限公司签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币144,800,000元收购其所占新疆阿舍勒44%及9%的权益。另根据2003年1月11日本公司与新疆维吾尔自治区地质矿产勘查开发局签订的股权转让协议, 本公司以对价人民币5,000,000元转让对新疆阿舍勒2%的权益。截至2009年12月31日, 新疆阿舍勒的注册资本为人民币250,000,000元, 本公司占51%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注55: 根据2007年9月10日和2007年9月12日本公司之子公司洛阳银辉分别与宋秀苗、刘克宣、张学虎及胡关民达成的股权转让协议, 洛阳银辉拟出资人民币84,286,000元, 收购洛宁华泰开发有限公司34%之股权。截至2007年12月31日, 本公司之子公司洛阳银辉占洛宁华泰34%的权益并将其作为联营公司。根据2007年10月18日和2007年12月28日洛阳银辉分别与自然人股东司学珍、杨松峰和宋秀苗签订的股权转让协议以及2008年11月13日签订的补充协议, 洛阳银辉以对价人民币185,249,000元收购洛宁华泰合计66%的权益, 该股权转让于2008年完成。截至2009年12月31日, 洛阳银辉占洛宁华泰100%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注56: 根据2009年4月30日本公司之子公司香港金峰与华振水电的原股东Sino Infrastructure Corporation(“SICO”), World Power Investment Limited(“WPIL”)签订的股权转让合同, 香港金峰以美元40,615,090元(折人民币278,914,202元), 收购华振水电100%的股权及两位原股东对华振水电人民币107,134,526元的债权。华振水电持有三家在英属维尔京群岛注册的离岸公司100%权益, 分别为华振水电(上杭)投资有限公司(“上杭投资”)、华振水电(周宁)投资有限公司(“周宁投资”)、华振水电(政和)投资有限公司(“政和投资”)。上杭投资持有福建上杭金山水电有限公司(“上杭金山水电”)55%权益, 周宁投资持有周宁龙溪水电有限公司(“周宁水电”)100%权益, 政和投资持有政和下温洋水电有限公司(“温洋水电”)70%权益。截至2009年12月31日, 本公司之子公司香港金峰持有华振水电100%权益, 间接持有上杭金山水电55%权益, 周宁水电100%权益和温洋水电70%权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

注57: 根据2009年4月8日本公司之子公司域佳集团与Master Achieve Enterprises Limited (“MAEL”)以及本公司之子公司紫金投资签订的股权转让协议, 域佳集团以人民币1,710万元和人民币3,040万元分别购买MAEL和紫金投资所持有金艺铜业的9%和16%股权, 在此股权交易之前, 紫金投资持有金艺铜业的49%股权。根据2009年4月8日紫金投资与闽西兴杭国有资产投资经营有限公司签订的股权转让协议, 紫金投资以人民币855万元之对价出售其所持有金艺铜业的4.5%股权。股权转让后, 域佳集团和本公司合计持有金艺铜业53.5%的权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 本公司重要子公司的情况如下(续)

注58: 紫金铜业成立于2009年3月10日, 成立时注册资本人民币10亿元, 首期出资人民币2亿元。本公司出资人民币1亿元, 占紫金铜业50%的权益。根据2009年11月8日本公司与闽西兴杭国有资产经营有限公司签订的产权交易合同, 本公司以人民币1.0434亿元总对价购买了其持有紫金铜业50%的权益。该股权转让于2009年11月16日完成。股权转让后, 本公司对紫金铜业追加出资人民币2亿元。截至2009年12月31日, 本公司持有紫金铜业100%权益, 故将其作为子公司纳入合并范围。

2. 合并范围变更

除本年新设立的子公司, 以及附注四、3和4、5的说明外, 合并财务报表范围与上年度一致。

本集团持有山东国大黄金股份有限公司(“山东国大”)50.05%的股权及50.05%的表决权, 但是根据山东国大公司章程, 山东国大重大的经营决策需要有三分之二的董事同意, 方可生效, 所以管理层认为本集团对山东国大不具有控制权, 没有纳入合并范围之内。

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2009年新纳入合并范围的子公司如下:

	2009年 年末净资产	2009年 年度净利润/(损失)
华振水电(附注四、注 56)	144,432,168	8,120,958
麻栗坡县溢岭矿业开发有限公司(“麻栗坡溢岭”)(附注四、4(i))	6,122,451	-
麻栗坡金源矿业有限公司(“麻栗坡金源”)(附注四、4(ii))	8,500,658	(1,499,342)
金艺铜业(附注四、注 57)	201,601,701	11,601,701
紫金铜业(附注四、注 58)	399,752,460	(247,540)
	<u>760,409,438</u>	<u>17,975,777</u>

2009年不再纳入合并范围的子公司如下:

	处置日净资产	年初至处置日 净损失
衡阳尚卿矿业有限公司(“衡阳尚卿”)(附注四、5(i))	49,583,851	(1,399,017)
元阳县新街镇正源矿业有限公司(“元阳新街”)(附注四、5(ii))	29,876,159	(1,814,752)
	<u>79,460,010</u>	<u>(3,213,769)</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并

	商誉金额	商誉计算方法
华振水电(附注四、注56)	121,454,350	收购法
麻栗坡溢岭(i)	-	收购法
麻栗坡金源(ii)	-	收购法
金艺铜业(附注四、注57)	-	收购法
紫金铜业(附注四、注58)	4,340,000	收购法
	125,794,350	

(i) 根据2008年12月13日本公司之子公司麻栗坡紫金与麻栗坡县溢岭矿业开发有限公司(“麻栗坡溢岭”)之原自然人股东冯小平、黄依干、熊浩锟、王翔、李卫民和聂泽琴等签订的增资扩股合同,麻栗坡溢岭注册资本从人民币3,000,000元增加至人民币6,122,450元。2009年4月13日麻栗坡紫金出资人民币3,122,450元,占增资后的麻栗坡溢岭51%的权益。截至2009年12月31日,本公司子公司麻栗坡紫金持有麻栗坡溢岭51%权益,故将其作为子公司纳入合并范围。

(ii) 2007年12月12日,本公司之子公司麻栗坡紫金和西部汇源矿业有限公司共同出资成立了麻栗坡金源矿业有限公司(“麻栗坡金源”)。麻栗坡紫金出资人民币1,000,000元,占金源10%的股份。根据2009年11月2日麻栗坡金源股东会决议,麻栗坡金源注册资本从人民币500万元增加至人民币1000万元。2009年11月2日麻栗坡紫金追加投资人民币410万元,占增资后的麻栗坡金源51%的权益。截至2009年12月31日,本公司之子公司麻栗坡紫金持有麻栗坡金源51%权益,故将其作为子公司纳入合并范围。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并(续)

收购以上子公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值如下:

	华振水电	麻栗坡溢岭	麻栗坡金源	金艺铜业	紫金铜业	合计
流动资产	64,195,566	2,629,372	18,435,262	99,086,270	140,336,686	324,683,156
非流动资产	251,987,084	6,202,747	3,349,796	163,794,569	91,765,220	517,099,416
流动负债	(7,396,089)	(2,709,668)	(11,785,058)	(72,880,839)	(32,101,906)	(126,873,560)
非流动负债	(172,475,351)	-	-	-	-	(172,475,351)
少数股东权益	136,311,210 (85,951,944)	6,122,451 (3,000,001)	10,000,000 (4,900,000)	190,000,000 (88,350,000)	200,000,000 -	542,433,661 (182,201,945)
减: 收购日原持股比例分 占的账面净资产 分步实现企业合并 原持股比例部分 公允价值变动	50,359,266 -	3,122,450 -	5,100,000 (1,000,000)	101,650,000 (79,934,408)	200,000,000 (100,000,000)	360,231,716 (180,934,408)
加: 购买产生的商誉	121,454,350	-	-	-	4,340,000	125,794,350
合并成本	171,813,616	3,122,450	4,100,000	8,550,000	104,340,000	291,926,066

收购以上子公司的可辨认资产和负债于购买日的账面价值如下:

	华振水电	麻栗坡溢岭	麻栗坡金源	金艺铜业	紫金铜业	合计
流动资产	64,195,566	2,629,372	18,435,262	99,086,270	140,336,686	324,683,156
非流动资产	171,468,480	5,477,792	3,349,796	136,926,013	91,765,220	408,987,301
流动负债	(7,396,089)	(2,709,668)	(11,785,058)	(72,880,839)	(32,101,906)	(126,873,560)
非流动负债	(152,345,021)	-	-	-	-	(152,345,021)
少数股东权益	75,922,936 (67,207,653)	5,397,496 (2,644,773)	10,000,000 (4,900,000)	163,131,444 (75,856,121)	200,000,000 -	454,451,876 (150,608,547)
	8,715,283	2,752,723	5,100,000	87,275,323	200,000,000	303,843,329

自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

	华振水电	麻栗坡溢岭	麻栗坡金源	金艺铜业	紫金铜业	合计
营业收入	23,081,757	-	-	224,743,560	-	247,825,317
净利润/(亏损)	8,120,958	-	(1,499,342)	11,601,701	(247,540)	17,975,777
现金流量净额	(299,170)	(531,855)	742,161	(9,100,555)	(2,064,669)	(11,254,088)

取得上述子公司的现金流量净额:

	华振水电	麻栗坡溢岭	麻栗坡金源	金艺铜业	紫金铜业	合计
收购子公司的价格	171,813,616	3,122,450	4,100,000	8,550,000	104,340,000	291,926,066
收购子公司支付的现金和现金等 价物	171,813,616	3,122,450	-	8,550,000	104,340,000	287,826,066
减: 收购日子公司持有的现金和 现金等价物	(13,041,142)	(2,578,188)	(111,797)	(18,859,033)	(36,170,399)	(70,760,559)
收购子公司的现金净流出/(流入)	158,772,474	544,262	(111,797)	(10,309,033)	68,169,601	217,065,507

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

减少合并单位名称	注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计享有 的表决权比例	不再成为子 公司原因	处置日	注
衡阳尚卿	衡阳市	铁矿开采、精选、销售	100%	100%	处置	5/7/2009	(i)
元阳新街	红河州元阳县	铜矿地下开采, 洗选, 加工	51%	51%	处置	9/23/2009	(ii)

(i) 根据2009年5月7日本公司与福建德远投资有限公司以及自然人股东签订的股权转让合同, 本公司以人民币60,000,000元之对价出售衡阳尚卿100%的股权。故本集团不再将衡阳尚卿纳入合并范围。

(ii) 根据2009年9月23日本公司之子公司元阳华西与昆明君达贸易有限责任公司签订的股权转让协议, 元阳华西以人民币11,730,000元之对价出售元阳新街51%股权。故本集团不再将元阳新街纳入合并范围。

处置以上子公司的相关财务信息列示如下:

	衡阳尚卿		元阳新街		合计	
	处置日 账面价值	2008年 12月31日 账面价值	处置日 账面价值	2008年 12月31日 账面价值	处置日 账面价值	2008年 12月31日 账面价值
流动资产	28,143,616	27,374,823	573,431	1,687,274	28,717,047	29,062,097
非流动资产	76,953,555	70,867,878	29,324,567	30,803,406	106,278,122	101,671,284
流动负债	(54,889,761)	(45,075,170)	(21,839)	(1,410,772)	(54,911,600)	(46,485,942)
非流动负债	(623,559)	(517,870)	-	-	(623,559)	(517,870)
少数股东权益	49,583,851	52,649,661	29,876,159	31,079,908	79,460,010	83,729,569
购买时产生的商誉转出	-	-	(14,639,318)	(15,850,753)	(14,639,318)	(15,850,753)
处置收益(损失)	49,583,851	52,649,661	15,236,841	15,229,155	64,820,692	67,878,816
处置对价	2,088,792	-	-	-	2,088,792	-
	8,327,357	-	(3,506,841)	-	4,820,516	-
	60,000,000	-	11,730,000	-	71,730,000	-

本年所处置的子公司自2009年1月1日至处置日之间的经营成果列示如下:

	衡阳尚卿	元阳新街	合计
营业收入	7,972,072	-	7,972,072
营业成本	7,226,283	-	7,226,283
净亏损	(1,399,017)	(1,814,752)	(3,213,769)

处置上述子公司的现金流量净额

	衡阳尚卿	元阳新街	合计
处置子公司的价格	60,000,000	11,730,000	71,730,000
处置子公司收到的现金和现金等价物	60,000,000	11,730,000	71,730,000
减: 子公司持有的现金和现金等价物	(1,355,018)	(233,538)	(1,588,556)
处置子公司的现金净流出	58,644,982	11,496,462	70,141,444

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率		期末汇率	
	2009年	2008年	2009年	2008年
美元	6.8310	6.9445	6.8282	6.8346
港币	0.8812	0.8919	0.8805	0.8819
卢布	0.2287	0.2644	0.2257	0.2316

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2009年			2008年		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金						
人民币	5,323,103	1.0000	5,323,103	3,716,018	1.0000	3,716,018
银行存款						
人民币	2,741,364,787	1.0000	2,741,364,787	2,552,725,737	1.0000	2,552,725,737
港币	214,489,639	0.8805	188,858,127	17,077,959	0.8819	15,061,052
美元	7,216,477	6.8282	49,275,546	21,099,569	6.8346	144,207,111
英镑	765,039	10.9780	8,398,596	-	-	-
卢布	15,625,030	0.2257	3,526,569	-	-	-
其他	不适用	不适用	2,308,487	不适用	不适用	4,158,107
其他货币资金						
人民币(注1)	1,084,998,686	1.0000	1,084,998,686	2,309,371,460	1.0000	2,309,371,460
美元	8,187,000	6.8282	55,902,473	1,500,000	6.8346	10,251,900
			<u>4,139,956,374</u>			<u>5,039,491,385</u>

注1: 于本集团其他货币资金人民币余额中, 2009年12月31日及2008年12月31日中含人民币52,719,201元及人民币51,027,577元为闭矿生态修复准备金, 按龙岩市人民政府有关规定, 本公司已计提矿山生态环境恢复治理保证金, 并将该款项存入银行专户, 该笔存款被限制用于矿山闭坑后的复垦和环保支出; 含人民币360,600,000元及人民币0元被用于短期借款的质押(附注五、21(注1)); 含人民币72,205,268元及人民币0元专用于捐赠, 其使用权受到限制; 含人民币58,152,807元及人民币23,805,883元是属于其他保证金性质的, 其使用权受到限制。

于2009年12月31日, 本集团存放于境外的货币资金折合人民币为235,129,794元(2008年12月31: 人民币108,216,432元)

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为30天至12个月不等, 依本集团的现金需求而定, 并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

2. 交易性金融资产

	2009年	2008年
交易性债券投资	23,512,500	-
交易性权益工具投资	118,286,262	23,676,618
衍生金融资产	2,401,890	5,665,093
	144,200,652	29,341,711

管理层认为2009年12月31日交易性金融资产变现不存在重大限制。

3. 应收票据

	2009年	2008年
银行承兑汇票	129,666,432	235,786,993
商业承兑汇票	15,000,000	30,748,980
	144,666,432	266,535,973

于2009年12月31日，应收票据余额中并无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位欠款(2008年12月31日：无)。于2009年12月31日，账面价值无已质押的应收票据(2008年12月31日：无)。于2009年12月31日，账面价值无已贴现取得短期借款的应收票据(2008年12月31日：人民币24,035,946元)。

于2009年12月31日及2008年12月31日，均无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；本集团于2009年12月31日，账面价值为人民币13,090,084元未到期的应收票据已背书转让。

4. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	426,665,105	321,748,474
1年至2年	932,533	309,890
2年至3年	170,684	66,222
3年以上	64,068	6,572
	427,832,390	322,131,158

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少	年末数
			转回 转销	
2009年	144,700	-	- (56,187)	88,513
2008年	168,005	88,066	(111,371) -	144,700

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 应收账款(续)

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大	350,105,980	81.82	-	0.00	221,623,926	68.77	-	-
其他不重大	77,814,923	18.18	88,513	0.11	100,651,932	31.23	144,700	0.14
	<u>427,920,903</u>	<u>100.00</u>	<u>88,513</u>	<u>0.02</u>	<u>322,275,858</u>	<u>100</u>	<u>144,700</u>	<u>0.04</u>

2009年12月31日本集团之应收账款中美元应收款为3,536,582元，折合人民币24,148,489元，汇率为1美元折合人民币6.8282元。2008年12月31日本集团没有外币应收账款。

应收账款金额前五名单位情况：

2009年12月31日：

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
金川集团有限公司	第三方	97,307,231	1年以内	22.74
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	第三方	78,798,344	1年以内	18.41
上海黄金交易所	第三方	67,219,987	1年以内	15.71
广东美的电器股份有限公司	第三方	21,909,527	1年以内	5.12
灵宝黄金股份有限公司	第三方	20,684,782	1年以内	4.83
		<u>285,919,871</u>		<u>66.81</u>

2008年12月31日：

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宝钢集团新疆八一钢铁有限公司	第三方	88,993,608	1年以内	27.61
上海黄金交易所	第三方	62,004,050	1年以内	19.24
金川集团有限公司	第三方	38,351,848	1年以内	11.90
大冶有色金属有限公司	第三方	18,468,298	1年以内	5.73
富蕴蒙库铁矿有限责任公司	第三方	13,806,122	1年以内	4.28
		<u>221,623,926</u>		<u>68.76</u>

于2009年12月31日本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位账款(2008年12月31日：无)。于2009年12月31日本账户余额中应收关联方款项占应收账款总额比例为2.61%(2008年12月31日：8.12%)，其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 预付账款

预付账款的账龄分析如下:

	2009年		2008年	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	320,081,735	91.71	306,154,403	94.58
1-2年	22,757,048	6.52	15,107,565	4.67
2-3年	4,256,239	1.22	2,444,179	0.75
3年以上	1,935,527	0.55	-	-
	<u>349,030,549</u>	<u>100.00</u>	<u>323,706,147</u>	<u>100.00</u>

于2009年12月31日, 预付账款中无账龄超过1年且金额重大的款项。

于2009年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上杭县金山贸易公司	本公司之股东	90,847,270	1年以内	交易未完成
万城商务东升庙有限责任公司	本集团之联营公司	12,996,820	1年以内	交易未完成
思凯特国际贸易(上海)有限公司	第三方	9,450,000	1年以内	交易未完成
东升庙矿业有限公司	第三方	8,087,817	1年以内	交易未完成
北京倍杰特国际环境技术有限公司	第三方	7,388,000	1年以内	交易未完成
		<u>128,769,907</u>		

于2008年12月31日, 预付账款金额前五名如下:

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
上杭县金山贸易公司	本公司之股东	38,090,000	1年以内	交易未完成
安庆曙光化工有限公司	第三方	10,237,500	1年以内	交易未完成
李秀光	第三方	27,163,026	1年以内	交易未完成
刘永明	第三方	14,405,530	1年以内	交易未完成
张新成	第三方	14,942,292	1年以内	交易未完成
		<u>104,838,348</u>		

于2009年12月31日本集团无预付持本公司5%或以上表决权股份的股东单位欠款。(2008年12月31日: 无)。

于2009年12月31日本集团之预付账款美元预付款为3,540,372元, 折合人民币24,174,368元, 汇率为1美元折合人民币6.8282元。于2008年12月31日本集团之预付账款美元预付款为2,622,530元, 折合人民币17,923,944元, 汇率为1美元折合人民币6.8346元。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2009年	2008年
1年以内	155,697,270	243,243,855
1年至2年	173,776,923	119,290,322
2年至3年	76,331,879	10,205,961
3年以上	18,879,209	10,158,811
	<u>424,685,281</u>	<u>382,898,949</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销 (注1)	
2009年	16,998,204	1,657,255	-	(9,992,528)	8,662,931
2008年	<u>8,476,035</u>	<u>9,919,033</u>	<u>(1,396,864)</u>	<u>-</u>	<u>16,998,204</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大	363,766,004	83.94	-	-	231,952,727	58.00	-	-
其他不重大	69,582,208	16.06	8,662,931	12.45	167,944,426	42.00	16,998,204	10.12
	<u>433,348,212</u>	<u>100.00</u>	<u>8,662,931</u>	<u>2.00</u>	<u>399,897,153</u>	<u>100.00</u>	<u>16,998,204</u>	<u>4.25</u>

其他应收账款金额前五名如下:

2009年12月31日:

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收账款 总额的比例(%)
上杭县财政局(注2)	第三方	100,000,000	1年以内	23.08
兰塔尔斯卡亚"封闭式采矿股份公 司("兰塔尔斯卡亚")	本集团之合营 公司	27,271,865	1-3年	6.29
厦门闽兴投资有限公司	第三方	20,613,194	1年以内	4.76
福建德远投资有限公司	第三方	18,442,000	1年以内	4.26
万城商务东升庙有限公司("万城商 务")	本集团之联营 公司	18,750,000	1-2年	4.32
		<u>185,077,059</u>		<u>42.71</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 其他应收款(续)

其他应收账款金额前五名如下(续):

2008年12月31日:

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收账款总额的比例(%)
乌拉特后旗财政局	第三方	25,000,300	1年以内	6.25
Fortis Escrow Re Rioziz	第三方	20,561,768	1年以内	5.14
麻栗坡县人民政府	第三方	20,000,000	1年以内	5.00
崇礼县财政局	第三方	20,000,000	1年以内	5.00
兰塔尔斯卡亚	本集团之合营公司	26,920,265	1-2年	6.73
合计		<u>112,482,333</u>		<u>28.12</u>

注1: 核销的原因是对方单位(本集团第三方)已经破产, 确认不能收回。

注2: 该余额为本公司之子公司紫金房地产向政府缴纳的建设工期保证金, 待地下室及基础工程竣工时返还人民币5,000万元, 待工程竣工验收合格后返还剩余余额。

于2009年12月31日, 本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位欠款 (2008年12月31日: 无)。于2009年12月31日本账户余额中应收关联方款项占其他应收账款总额比例为11.44%(2008年12月31日: 6.73%), 其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。

于2009年12月31日本集团之其他应收账款美元应收款为574,168元, 折合人民币3,920,534元, 汇率为1美元折合人民币6.8282元。于2008年12月31日本集团之其他应收账款美元应收款为138,330元, 折合人民币945,430元, 汇率为1美元折合人民币6.8346元。

7. 存货

	2009年	2008年
原材料	983,494,910	813,047,765
在产品	740,828,581	557,423,397
产成品	477,890,002	316,595,655
周转材料	22,211,847	22,065,753
开发成本	431,144,954	-
	<u>2,655,570,294</u>	<u>1,709,132,570</u>
减: 存货跌价准备	<u>(17,952,317)</u>	<u>(115,624,877)</u>
	<u>2,637,617,977</u>	<u>1,593,507,693</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2009年	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	45,536,029	15,028,844	(29,335,596)	(13,276,960)	17,952,317
在产品	63,141,798	-	-	(63,141,798)	-
产成品	6,947,050	515,966	-	(7,463,016)	-
	<u>115,624,877</u>	<u>15,544,810</u>	<u>(29,335,596)</u>	<u>(83,881,774)</u>	<u>17,952,317</u>

2008年	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	872,979	44,665,941	(2,891)	-	45,536,029
在产品	-	63,141,798	-	-	63,141,798
产成品	-	6,949,430	-	(2,380)	6,947,050
	<u>872,979</u>	<u>114,757,169</u>	<u>(2,891)</u>	<u>(2,380)</u>	<u>115,624,877</u>

2009年	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	残次冷背 市场价格下跌	相关产成品市场价格回升	2.98%
产成品		-	-
2008年	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	相关产成品市场价格下跌	相关产成品市场价格回升	0.00%
在产品		-	-
产成品		-	-

于2009年12月31日, 存货中无所有权受到限制的余额(2008年12月31日: 无)。

8. 其他流动资产

	2009年	2008年
持有待售非流动资产	636,951,906	-
期货保证金	36,329,326	91,248,798
期货交易流动资金	37,847,669	-
其他	2,623,526	3,174,450
	<u>713,752,427</u>	<u>94,423,248</u>
减: 其他流动资产减值准备	<u>(20,571,332)</u>	-
	<u>693,181,095</u>	<u>94,423,248</u>

持有待售非流动资产的具体情况, 参见附注五、11、13、14、15、17及19。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产 (续)

其他流动资产减值准备

2009年度	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
持有待售非流动资产-长期股权投资 (山东国大)(附注五、11)		20,571,332			20,571,332

9. 可供出售金融资产

	2009年	2008年
可供出售权益工具		
顶峰矿业有限公司	2,444,257	920,464
大陆矿业有限公司	291,536,321	-
Aquarius Platinum Limited	89,874,807	-
Ridge Mining p.l.c.	-	104,813,792
	383,855,385	105,734,256
减：可供出售金融资产减值准备	-	(42,242,889)
	383,855,385	63,491,367

可供出售金融资产减值准备变动如下：

2009年度	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
Ridge Mining p.l.c.	42,242,889	-	-	(42,242,889)	-

10. 对合营企业和联营企业投资

2009年

名称	注册地	业务性质	注册资本	本集团持 股比例	本集团表 决权比例
合营企业					
山东国大	山东省招远市	生产金、银、电解铜、硫酸，销售自产产品	173,430,000	50.05%	50.05%
兰塔尔斯卡亚	俄罗斯	贵金属、稀有金属和有色金属及其他矿产勘查、开采和工业加工	卢布90,000	50%	50%
联营企业					
龙岩马坑矿业股份有限公司(“龙岩马坑”)	龙岩市上杭县	铁矿开采及地质研究	200,000,000	31.50%	31.50%
福建省上杭县汀江水电有限公司(“汀江水电”)	龙岩市上杭县	发电	69,000,000	49%	49%
西藏玉龙铜业股份有限公司(“西藏玉龙”)	西藏自治区昌都地区昌都县	铜矿开采及地质研究	625,000,000	22%	22%

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 对合营企业和联营企业投资(续)

2009年(续)

名称	注册地	业务性质	注册资本	本集团持 股比例	本集团表 决权比例
联营企业(续)					
武平县紫金水电有限公司("武平紫金水电")	龙岩市上杭县	水利发电、水电业投资	60,000,000	48%	48%
厦门紫金铜冠投资发展有限公司("紫金铜冠")	厦门市	矿业投资, 批发零售矿产品	1,350,000,000	45%	45%
福建海峡科化有限公司("海峡科化")	永安市	民用爆炸物品生产	230,000,000	28%	28%
丘北云铜华西矿业有限公司("丘北云铜")	云南省文山州丘北县	矿产品收购销售,地质勘查技术咨询服务	5,000,000	40%	40%
珲春金地矿业股份有限公司("珲春金地")	延边朝鲜族自治州珲春市	矿产地质勘查分析测试,技术开发咨询,转让,矿产品销售	100,000,000	40%	40%
松潘县紫金工贸有限责任公司("松潘紫金")	阿坝藏族羌族自治州松潘县	工业生产资料、仪器、仪表销售; 普通机械设备研制及销售	180,000,000	34%	34%
延边州中小企业信用担保投资有限公司("延边担保")	延边朝鲜族自治州	为中小企业和个人提供担保	100,000,000	20%	20%
洛阳市华银担保有限公司("洛阳华银")	洛阳市	融资担保、承兑票据贴现担保、履约担保	10,000,000	20%	20%
清流嘉华冶炼有限公司("清流嘉华")	三明市	非金属矿种开发,选冶,石材制品,建筑材料,金属制品批发	5,000,000	35%	35%
上杭县鑫源自来水有限公司("上杭鑫源")	龙岩市上杭县	自来水供应	300,000,000	38%	38%
万城商务东升庙有限公司("万城商务")	巴彦淖尔市乌拉特后旗	锌矿、铅矿、硫矿、铜矿、铁矿的采选、销售	12,000,000	47.5%	47.5%
厦门现代码头有限公司("厦门现代码头")	厦门市	码头的建设; 码头和其他港口设施经营; 在港口内从事货物装卸仓储经营(凭审批许可证经营)	355,580,000	25%	25%
新疆五鑫铜业有限公司("五鑫铜业")	新疆新建阜康市	铜、金、银及其他有色金属的冶炼、加工与销售	100,000,000	34%	34%

以上合营公司和联营公司的企业类型除了兰塔尔斯卡亚是股份公司外,其他的都是有限责任公司。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 对合营企业和联营企业投资(续)

2009年(续)

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数
合营企业					
山东国大	804,067,693	434,925,457	369,142,236	1,610,726,463	34,813,299
兰塔尔斯卡亚	79,363,712	6,555,126	72,808,586		(1,783,976)
联营企业					
汀江水电	290,618,659	218,567,089	72,051,570	22,715,464	(7,445,659)
武平紫金水电	157,727,974	99,655,226	58,072,748	11,480,840	(4,615,604)
海峡科化	592,890,000	193,200,000	399,690,000	569,320,000	84,940,000
上杭鑫源	253,810,000	132,380,000	121,430,000	7,337,456	44,611
琿春金地	98,148,681	461,473	97,687,208		(1,466,610)
延边担保	206,096,715	89,278,100	116,818,615	7,515,910	8,337,690
万城商务	249,380,942	49,901,274	199,479,668	416,181,588	195,818,723
松潘紫金	79,082,216	1,203,150	77,879,066		
西藏玉龙	1,484,434,683	497,192,255	987,242,428	7,314,689	(27,840,741)
龙岩马坑	1,379,394,239	946,877,544	432,516,695	229,919,150	47,937,343
紫金铜冠	1,860,818,016	596,990,542	1,263,827,474		19,919,253
丘北云铜	9,469,955	15,712	9,454,243	2,420,000	(228,763)
厦门现代码头	1,033,540,884	646,772,742	386,768,142		
洛阳华银	11,355,023	1,204,649	10,150,374	356,850	(210,497)
五鑫铜业	99,694,928	195,532	99,499,396		

2008年

名称	注册地	业务性质	注册资本	本集团持 股比例	本集团表 决权比例
合营公司					
山东国大	山东省招远市	生产金、银、电解铜、硫酸，销售自产产品	173,430,000	50.05%	50.05%
兰塔尔斯卡亚	俄罗斯	贵金属、稀有金属和有色金属及其他矿产勘查、 开采和工业加工	卢布90,000	50%	50%
联营公司					
龙岩马坑	龙岩市上杭县	铁矿开采及地质研究	200,000,000	31.5%	31.5%
汀江水电	龙岩市上杭县	发电	69,000,000	49%	49%
西藏玉龙	西藏自治区昌都地区昌都县	铜矿开采及地质研究	625,000,000	22%	22%
武平紫金水电	龙岩市上杭县	发电及投资	60,000,000	48%	48%
金艺铜业	龙岩市上杭县	铜管及铜合金管材	200,000,000	49%	49%
金田紫金	龙岩市上杭县	金、银、铜及伴生矿产的勘查开发	美元833,000	40%	40%
紫金铜冠	厦门市	矿业投资，批发零售矿产品	1,350,000,000	45%	45%
爆破器材	福州市	多孔粒状铵油炸药生产	1,500,000	30%	30%
海峡科化	永安市	民用爆炸物品生产	230,000,000	28%	28%
丘北云铜	云南省文山州丘北县	矿产品收购销售,地质勘查技术咨询服务	5,000,000	40%	40%
琿春金地	延边朝鲜族自治州琿春市	矿产地质勘查分析测试,技术开发咨询,转让,矿产 产品销售	100,000,000	40%	40%
松潘紫金	阿坝藏族羌族自治州松潘县	工业生产资料、仪器、仪表销售; 普通机械设备 研制及销售	115,882,353	34%	34%
延边担保	延边朝鲜族自治州	为中小企业和个人提供担保	100,000,000	20%	20%
洛阳华银	洛阳市	融资担保、承兑票据贴现担保、履约担保	10,000,000	20%	20%
清流嘉华	三明市	非金属矿种开发,选冶,石材制品,建筑材料,金属 制品批发	5,000,000	35%	35%

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 对合营企业和联营企业投资(续)

2008年(续)

以上合营公司和联营公司的企业类型除了兰塔尔斯卡亚是股份公司外,其他的都是有限责任公司。

	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数
合营公司					
山东国大	768,777,626	396,346,412	372,431,214	2,178,231,193	80,695,321
兰塔尔斯卡亚	80,568,796	1,145,942	79,422,854		(1,019,534)
联营公司					
汀江水电	323,127,668	212,722,081	110,405,587	44,565,056	1,091,647
龙岩马坑	971,302,487	591,192,180	380,110,307	327,814,278	114,962,459
西藏玉龙	1,484,434,683	978,211,562	506,223,121	2,510,602	(26,482,668)
金田紫金	5,417,479	42,716	5,374,763		
武平紫金水电	169,315,848	99,927,495	69,388,353	28,272,160	7,475,344
金艺铜业	213,550,680	49,447,694	164,102,986	100,070,917	(38,478,617)
紫金铜冠	1,822,109,838	597,107,360	1,225,002,478	15,362,242	(41,328,731)
爆破器材	6,481,360	821,064	5,660,296	3,136,669	594,267
海峡科化	518,530,000	187,320,000	331,210,000	431,240,000	29,750,000
丘北云铜	9,955,313	43,502	9,911,811		(225,965)
琿春金地	101,794,436	2,651,117	99,143,319		(591,885)
松潘紫金	77,942,152	63,086	77,879,066		
洛阳华银	11,105,606	743,179	10,362,427	732,723	
延边担保	147,809,767	19,897,361	127,912,406	4,319,040	122,450

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资

2009年

	初始金额	年初数	本年增加	本年减少	其中：本年分 回现金红利	年末数
按权益法核算的股权投资：						
合营公司	(i) 237,734,600	276,195,345	13,697,846	(213,682,945)	-	76,210,246
联营公司	(i) 820,311,946	1,091,589,818	446,283,895	(112,188,693)	(6,299,003)	1,425,685,020
按成本法核算的股权投资	(ii) 358,746,157	358,746,157	20,835,519	(191,660,063)	-	187,921,613
减：长期股权投资减值准备		-	(1,750,000)	-	-	(1,750,000)
		<u>1,726,531,320</u>	<u>479,067,260</u>	<u>(517,531,701)</u>	<u>(6,299,003)</u>	<u>1,688,066,879</u>

2008年

	初始金额	年初数	本年增加	本年减少	其中：本年分 回现金红利	年末数
按权益法核算的股权投资：						
合营公司	(i) 243,029,239	255,809,107	25,886,405	(5,500,167)	-	276,195,345
联营公司	(ii) 814,308,210	1,364,377,129	159,328,553	(432,115,864)	(39,874,275)	1,091,589,818
按成本法核算的股权投资	(iii) 418,454,552	160,651,620	204,016,977	(5,922,440)	-	358,746,157
		<u>1,780,837,856</u>	<u>389,231,935</u>	<u>(443,538,471)</u>	<u>(39,874,275)</u>	<u>1,726,531,320</u>

长期股权投资减值准备：

2009年度	年初数	本年计提	本年减少	年末数
			转回 转销	
联营公司-清流嘉华	<u>1,750,000</u>			<u>1,750,000</u>

于2009年12月31日持有待售的长期股权投资如下(2008年12月31日：无)：

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合营企业-山东国大	<u>213,071,332</u>	<u>192,500,000</u>	-	2010年5月

根据2009年9月25日，本公司之子公司域佳集团与金盏时代国际有限公司(“金盏时代”)签订的股权转让合同，域佳集团以人民币1.925亿元的对价转让其持有的中国黄金开发集团(香港)有限公司(“中金香港”)70%的权益。中金香港持有山东国大50.04%的权益。但截至2009年12月31日，金盏时代仅支付了人民币7,000万元，达不到股权转让合同所规定的转让条件，故该股权转让尚未完成。山东国大仍属本集团的合营公司。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

按权益法核算的股权投资:

2009年

	初始投资成本	累计追加 /(减少)投资额	权益调整额				减值准备	期末数
			本期增减额	分得现金 红利额	其他权益	其他权益		
				累计增减额	本期增加额	累计增减额		
合营企业								
山东国大	159,734,600	(159,734,600)	(39,358,511)	-	-	-	-	-
兰塔尔斯卡亚	78,000,000	-	(891,988)	-	(1,789,754)	-	-	76,210,246
联营企业								
金田紫金	496,590	(496,590)	-	-	-	-	-	-
汀江水电	24,500,000	9,310,000	(3,648,373)	-	(376,074)	-	-	33,433,926
武平紫金水电	22,800,000	9,295,000	(2,215,491)	(3,216,000)	(1,503,892)	-	-	30,591,108
海峡科化	64,400,000	-	23,783,200	(2,800,000)	33,378,800	-	-	97,778,800
爆破器材	1,500,000	(1,500,000)	104,723	(283,003)	-	-	-	-
上杭鑫源	25,000,000	-	16,952	-	16,952	-	-	25,016,952
琿春金地	40,000,000	-	(586,644)	-	(838,664)	-	-	39,161,336
延边担保	20,000,000	-	1,667,538	-	1,704,654	-	-	21,704,654
万城商务	166,895,356	-	24,951,727	-	24,951,727	-	-	191,847,083
松潘紫金	39,400,000	-	-	-	(150,215)	-	-	39,249,785
西藏玉龙	243,750,000	(106,250,000)	(6,124,963)	-	(29,766,595)	-	-	107,733,405
龙岩马坑	2,520,000	29,340,000	15,100,263	-	96,610,425	-	2,454,250	130,924,675
紫金铜冠	4,500,000	603,000,000	8,963,665	-	(38,703,500)	7,016,970	(21,995,283)	546,801,217
丘北云铜	2,000,000	1,900,000	(91,507)	-	(207,921)	-	-	3,692,079
厦门现代码头	120,000,000	-	-	-	-	-	-	120,000,000

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

按权益法核算的股权投资(续)

2009年(续)

	初始投资成本	累计追加 /(减少)投资额	权益调整额				减值准备	期末数	
			本期增减额	分得现金 红利额	累计增减额	其他权益 本期增加额 累计增减额			
联营企业(续)									
清流嘉华	1,750,000	-	-	-	-	-	(1,750,000)	-	
洛阳华银	2,000,000	-	-	-	-	-	-	2,000,000	
五鑫铜业	34,000,000	-	-	-	-	-	-	34,000,000	
金艺铜业	4,800,000	(4,800,000)	27,747,167	-	-	-	-	-	
	<u>1,058,046,546</u>	<u>380,063,810</u>	<u>49,417,758</u>	<u>(6,299,003)</u>	<u>83,325,943</u>	<u>7,016,970</u>	<u>(19,541,033)</u>	<u>(1,750,000)</u>	<u>1,500,145,266</u>

2008年

	初始投资成本	累计追加 /(减少)投资额	权益调整额				减值准备	期末数
			本期增减额	分得现金 红利额	累计增减额	其他权益 本期增加额 累计增减额		
合营公司								
新恒基	2,000,000	(2,000,000)	-	-	-	-	-	-
金宝矿业	3,294,639	(1,140,274)	-	-	(2,154,365)	-	-	-
山东国大	159,734,600	-	26,396,172	-	39,358,511	-	-	199,093,111
兰塔尔斯卡亚	78,000,000	-	(509,767)	-	(897,766)	-	-	77,102,234

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

按权益法核算的股权投资(续)

2008年(续)

	初始投资成本	累计追加/ (减少)投资额	损益调整额			其他权益变动		减值准备	期末数
			本期增减额	分得现金 红利额	累计增减额	本期增加额	累计增减额		
联营公司									
汀江水电	24,500,000	9,310,000	534,907	-	3,272,299	-	-	-	37,082,299
龙岩马坑	2,520,000	29,340,000	36,787,988	(17,010,000)	81,510,162	-	2,454,250	-	115,824,412
西藏玉龙	243,750,000	(106,250,000)	(5,826,188)	-	(23,641,632)	-	-	-	113,858,368
金田紫金	496,590	2,189,788	-	-	-	-	-	-	2,686,378
武平紫金水电	22,800,000	9,295,000	3,588,166	(1,632,000)	3,927,599	-	-	-	36,022,599
金艺铜业	4,800,000	93,200,000	(27,254,087)	-	(27,747,167)	-	-	-	70,252,833
万城商务	255,605,620	(237,167,330)	5,796,433	(21,232,275)	(18,438,290)	-	-	-	-
紫金铜冠	4,500,000	603,000,000	(18,597,925)	-	(47,667,165)	(29,012,253)	(29,012,253)	-	530,820,582
爆破器材	1,500,000	-	178,280	-	178,280	-	-	-	1,678,280
海峡科化	64,400,000	-	8,330,000	-	12,395,600	-	-	-	76,795,600
丘北云铜	2,000,000	1,900,000	(90,386)	-	(116,414)	-	-	-	3,783,586
琿春金地	40,000,000	-	(236,755)	-	(252,020)	-	-	-	39,747,980
洛宁华泰	84,286,000	(84,286,000)	-	-	-	-	-	-	-
松潘紫金	39,400,000	-	-	-	(150,215)	-	-	-	39,249,785
洛阳华银	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	2,000,000
清流嘉华	1,750,000	-	-	-	-	-	-	-	1,750,000
延边担保	20,000,000	-	24,489	-	37,116	-	-	-	20,037,116
	<u>1,057,337,449</u>	<u>317,391,184</u>	<u>29,121,327</u>	<u>(39,874,275)</u>	<u>19,614,533</u>	<u>(29,012,253)</u>	<u>(26,558,003)</u>	<u>-</u>	<u>1,367,785,163</u>

本集团管理层认为，于2009年12月31日，本集团长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 长期股权投资(续)

按成本法核算的股权投资

	万城商务东 升庙有限公 司本部	四川里伍铜 业股份有限 公司	南京中网通 信有限公司	木里县容大矿 业有限责任 公司	湖南有色金 属股份有限 公司	云南迪庆有色 金属有限公司	新疆新鑫 矿业公司	洛阳永宁金 铅冶炼公司	洛阳市 商业银行	其他	合计
初始投资成本	71,966,977	19,850,000	25,000,000	27,612,000	30,000,000	54,000,000	18,314,097	30,000,000	1,000,000	9,875,523	287,618,597
2007年12月31日	-	19,850,000	-	27,612,000	30,000,000	54,000,000	18,314,097	-	1,000,000	9,875,523	160,651,620
占被投资公司股 权比例	-	5.77%	-	12.00%	1.37%	18.00%	3.77%	-	0.24%	不适用	不适用
本期增加	71,966,977	-	25,000,000	6,850,000	-	64,800,000	-	30,000,000	-	5,400,000	204,016,977
本期减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,922,440)	(5,922,440)
外币折算	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2008年12月31日	71,966,977	19,850,000	25,000,000	34,462,000	30,000,000	118,800,000	18,314,097	30,000,000	1,000,000	9,353,083	358,746,157
占被投资公司股 权比例	10.00%	5.77%	8.62%	12.00%	1.37%	18.00%	3.77%	10%	0.24%	不适用	不适用
本期增加	-	-	-	8,935,517	-	-	-	10,000,000	-	1,900,002	20,835,519
本期减少	(71,966,977)	-	-	-	-	(118,800,000)	-	-	-	(893,086)	(191,660,063)
外币折算	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2009年12月31日	-	19,850,000	25,000,000	43,397,517	30,000,000	-	18,314,097	40,000,000	1,000,000	10,359,999	187,921,613
占被投资公司股 权比例	-	5.77%	8.62%	12.00%	1.37%	-	3.77%	10%	0.24%	不适用	不适用

本集团对以上被投资单位持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

本集团的被投资单位向本集团转移资金的能力没有受到限制。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

12. 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量:

2009年

	房屋建筑物
原价:	
年初及年末数	62,627,049
累计折旧:	
年初数	5,415,959
本年计提	2,065,758
年末数	7,481,717
账面净值:	
年末数	55,145,332
年初数	57,211,090
减值准备	
年初及年末数	-
账面价值:	
年末数	55,145,332
年初数	57,211,090

2008年

	房屋建筑物
原价:	
年初数	61,751,156
本年购置	875,893
年末数	62,627,049
累计折旧:	
年初数	3,421,859
本年计提	1,994,100
年末数	5,415,959
账面净值:	
年末数	57,211,090
年初数	58,329,297
减值准备	
年初及年末数	-
账面价值:	
年末数	57,211,090
年初数	58,329,297

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

于2009年12月31日，无未办妥产权证书的投资性房地产。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年12月31日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产

2009年

	房屋建筑物	矿山构筑物及 建筑物	发电设备及 输电系统	机器设备	装修	办公及 电子设备	运输工具	合计
原价								
年初数	1,448,113,620	2,769,601,854	322,245,332	2,407,999,980	18,424,831	98,702,022	392,907,301	7,457,994,940
购置及收购子公司	88,237,158	291,402,507	139,645,870	473,049,123	8,789,584	16,626,574	64,599,372	1,082,350,188
从在建工程转入	532,698,574	824,622,169	96,196,260	586,947,212	40,634	428,855	12,398,012	2,053,331,716
转出至持有待售固定资产	-	(225,231,334)	(23,584,276)	(129,732,306)	-	(744,738)	(1,133,628)	(380,426,282)
出售及报废	(55,231,094)	(82,202,273)	(6,729,839)	(33,923,869)	(2,391,808)	(3,488,715)	(19,668,795)	(203,636,393)
年末数	<u>2,013,818,258</u>	<u>3,578,192,923</u>	<u>527,773,347</u>	<u>3,304,340,140</u>	<u>24,863,241</u>	<u>111,523,998</u>	<u>449,102,262</u>	<u>10,009,614,169</u>
累计折旧								
年初数	138,089,561	848,303,695	53,699,493	571,476,790	8,795,507	47,120,107	168,806,391	1,836,291,544
计提	92,335,411	256,070,742	31,205,933	243,484,657	5,977,264	14,207,762	76,234,887	719,516,656
其它增加	20,489,037	109,708,283	44,239,051	48,264,866	96,036	1,239,111	1,824,490	225,860,874
转出至持有待售固定资产	-	(15,893,323)	(3,725,852)	(25,230,184)	-	(373,478)	(462,553)	(45,685,390)
转销	(13,554,837)	(47,387,676)	(1,369,595)	(18,131,955)	(2,320,424)	(1,884,593)	(7,979,003)	(92,628,083)
年末数	<u>237,359,172</u>	<u>1,150,801,721</u>	<u>124,049,030</u>	<u>819,864,174</u>	<u>12,548,383</u>	<u>60,308,909</u>	<u>238,424,212</u>	<u>2,643,355,601</u>
减值准备								
年初数	-	(9,371,697)	-	(1,185,009)	-	-	-	(10,556,706)
计提	(438,243)	(14,907,864)	-	(34,682)	-	-	-	(15,380,789)
减少	-	-	-	-	-	-	-	-
年末数	<u>(438,243)</u>	<u>(24,279,561)</u>	<u>-</u>	<u>(1,219,691)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(25,937,495)</u>
账面价值								
年末数	<u>1,776,020,843</u>	<u>2,403,111,641</u>	<u>403,724,317</u>	<u>2,483,256,275</u>	<u>12,314,858</u>	<u>51,215,089</u>	<u>210,678,050</u>	<u>7,340,321,073</u>
年初数	<u>1,310,024,059</u>	<u>1,911,926,462</u>	<u>268,545,839</u>	<u>1,835,338,181</u>	<u>9,629,324</u>	<u>51,581,915</u>	<u>224,100,910</u>	<u>5,611,146,690</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年12月31日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

2008年

	房屋建筑物	矿山构筑物及 建筑物	发电设备及 输电系统 注1	机器设备	装修	办公及 电子设备	运输工具	合计
原价								
年初数	1,005,036,920	2,384,860,946	229,245,072	1,463,391,258	17,168,911	77,088,653	266,545,016	5,443,336,776
购置	125,480,438	49,603,668	26,040,692	247,627,395	1,233,856	24,007,621	140,638,410	614,632,080
从在建工程转入	325,329,697	384,366,596	75,000,169	726,548,001	799,738	1,909,410	2,685,863	1,516,639,474
出售及报废	(7,733,435)	(49,229,356)	(8,040,601)	(29,566,674)	(777,674)	(4,303,662)	(16,961,988)	(116,613,390)
年末数	<u>1,448,113,620</u>	<u>2,769,601,854</u>	<u>322,245,332</u>	<u>2,407,999,980</u>	<u>18,424,831</u>	<u>98,702,022</u>	<u>392,907,301</u>	<u>7,457,994,940</u>
累计折旧								
年初数	83,615,547	644,347,740	34,274,348	393,687,049	7,818,147	33,680,777	141,721,044	1,339,144,652
计提	56,109,408	220,328,523	20,562,904	188,019,361	931,027	16,065,492	33,655,348	535,672,063
其它增加	25,526	25,900	1,793	381,791	159,264	457,911	604,981	1,657,166
转销	(1,660,920)	(16,398,468)	(1,139,552)	(10,611,411)	(112,931)	(3,084,073)	(7,174,982)	(40,182,337)
年末数	<u>138,089,561</u>	<u>848,303,695</u>	<u>53,699,493</u>	<u>571,476,790</u>	<u>8,795,507</u>	<u>47,120,107</u>	<u>168,806,391</u>	<u>1,836,291,544</u>
减值准备								
年初数	-	-	-	(1,185,009)	-	-	-	(1,185,009)
计提	-	(9,371,697)	-	-	-	-	-	(9,371,697)
年末数	<u>-</u>	<u>(9,371,697)</u>	<u>-</u>	<u>(1,185,009)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(10,556,706)</u>
账面价值								
年末数	<u>1,310,024,059</u>	<u>1,911,926,462</u>	<u>268,545,839</u>	<u>1,835,338,181</u>	<u>9,629,324</u>	<u>51,581,915</u>	<u>224,100,910</u>	<u>5,611,146,690</u>
年初数	<u>921,421,373</u>	<u>1,740,513,206</u>	<u>194,970,724</u>	<u>1,068,519,200</u>	<u>9,350,764</u>	<u>43,407,876</u>	<u>124,823,972</u>	<u>4,103,007,115</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

注1: 于2009年2月26日, 本公司之现有子公司上杭金山水电以账面价值为人民币42,739,800元的发电设备及输电系统作为抵押, 从中国农业银行取得人民币30,000,000元长期借款(附注五、30), 截至2009年12月31日该笔抵押借款尚未到期及偿还。于2008年12月31日无固定资产的所有权受到限制。

已提足折旧仍继续使用的固定资产如下:

	2009年		2008年	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房屋建筑物	2,951,307	88,539	7,806,888	234,207
矿山构筑物及建筑物	427,683,192	-	53,632,264	-
发电设备及输电系统	1,294,535	38,836	2,900,481	87,014
机器设备	62,740,169	1,882,205	31,343,271	940,298
装修	7,283,548	218,506	-	-
办公及电子设备	3,308,200	99,246	5,819,339	174,580
运输工具	4,210,864	126,326	3,504,424	105,133
	<u>509,471,815</u>	<u>2,453,658</u>	<u>105,006,667</u>	<u>1,541,232</u>

暂时闲置的固定资产如下:

2009年

	机器设备	输电设备 及输电系统	办公 及电子设备	合计
2009年12月31日				
原价	3,068,451	59,996	75,569	3,204,016
累计折旧	664,039	32,978	23,692	720,709
减值准备	-	-	-	-
账面价值	<u>2,404,412</u>	<u>27,018</u>	<u>51,877</u>	<u>2,483,307</u>

2008年

	机器设备	合计
2008年12月31日		
原价	164,507	164,507
累计折旧	59,007	59,007
减值准备	-	-
账面价值	<u>105,500</u>	<u>105,500</u>

本集团未有融资租入的固定资产。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

13. 固定资产(续)

经营性租出固定资产账面价值如下:

	房屋建筑物	矿山构筑物 及建筑物	合计
2009年12月31日	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2008年12月31日	<u>169,773</u>	<u>2,316,723</u>	<u>2,486,496</u>

于2009年12月31日持有待售的固定资产如下(2008年12月31日: 无):

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之固定资产(注 2)	<u>334,740,892</u>	<u>348,609,800</u>	<u>-</u>	2010年4月

注2: 根据本公司之子公司富蕴金山于2009年8月3日, 与新兴铸管(新疆)资源发展有限公司、阿勒泰市恰夏铁米尔特矿业有限责任公司签订的出资协议书, 约定各方共同出资设立一家公司, 富蕴金山以整体资产出资, 占新成立公司的25.92%权益。除非经各方同意, 出资协议书不可变更及撤销。富蕴金山董事会及股东会已于2009年8月3日审议通过该出资协议书。截至2009年12月31日, 股权转让相关手续尚在办理之中, 预计相关手续在2010年4月完成。

于2009年12月31日, 未办妥相关产权证书的固定资产如下:

项 目	账面价值	未办妥相关 产权证书原因	预计办结 产权证书时间
房屋建筑物	648,581,328	申报手续未完成	2010年
矿山构筑物及建筑物	<u>271,713,779</u>	申报手续未完成	2010年
	<u>920,295,107</u>		

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程

2009年度

	预算数	年初数	本年增加	本年转入 固定资产数	其他减少	年末数	资金来源	工程投 入占预 算比例	工程进度
紫金山铜矿联合露采项目	1,521,040,800	330,984,535	412,366,312	(98,418,248)	-	644,932,599	募股资金	65%	46%
紫金总部建设工程	109,000,000	40,219,693	77,526,998	-	-	117,746,691	自有资金	108%	99%
贵州建设工程	330,000,000	158,226,695	90,221,300	(77,080,343)	-	171,367,652	自有资金	122%	98%
新疆紫金建设工程	63,466,000	27,596,923	13,947,050	-	-	41,543,973	自有资金	65%	65%
富蕴金山建设工程	400,000,000	104,140,774	33,926,992	(115,599,343)	(22,468,423)	-	自有资金	85%	94%
乌恰金旺建设工程	350,000,000	60,996,171	21,779,700	-	-	82,775,871	自有资金	25%	28%
琿春建设工程	461,500,000	72,196,273	136,568,547	(104,554,679)	-	104,210,141	募股资金	92%	72%
紫金水电建设工程	97,000,000	8,590,456	2,024,600	-	-	10,615,056	自有资金	87%	99%
青海威斯特建设工程	560,000,000	140,209,012	98,090,674	(35,173,533)	-	203,126,153	自有资金	107%	95%
紫金投资建设工程	71,600,000	5,077,292	4,089,284	(4,722,101)	(982,021)	3,462,454	自有资金	99%	99%
新疆金宝建设工程	160,000,000	52,352,377	114,140,654	(162,342,649)	-	4,150,382	自有资金	113%	98%
信宜宝源建设工程	267,000,000	249,217,226	27,617,266	(274,234,657)	-	2,599,835	自有资金	104%	99%
信宜东坑建设工程	76,000,000	2,874,370	1,510,608	-	-	4,384,978	自有资金	102%	99%
福建紫金铜业建设工程	402,030,000	4,025,889	6,150,678	(2,384,499)	-	7,792,068	自有资金	93%	96%
巴彦淖尔建设工程	1,350,000,000	363,367,767	468,557,676	(771,274,288)	-	60,651,155	银行存款	100%	86%
河北崇礼建设工程	407,600,000	8,996,529	83,454,870	(28,278,532)	-	64,172,867	自有资金	90%	94%
山东龙口金泰建设工程	200,000,001	144,274,475	146,437	-	-	144,420,912	自有资金	96%	96%
山西紫金建设工程	60,600,000	28,848,512	15,479,326	(3,395,403)	(17,640)	40,914,795	自有资金	127%	99%
乌拉特后旗紫金建设工程	657,750,001	90,296,526	57,410,900	(76,575)	-	147,630,851	自有资金	102%	95%
阿舍勒建设工程	570,000,000	112,071,702	73,643,107	(129,348,709)	-	56,366,100	自有资金	106%	97%
河南金达建设工程	480,000,000	24,480,778	8,946,689	-	-	33,427,467	自有资金	7%	7%
金山黄金冶炼建设工程	198,380,000	2,185,343	4,086,660	(915,701)	-	5,356,302	募股资金	74%	99%
元阳华西建设工程	61,980,000	49,215,797	20,840,596	(37,909,368)	(5,354,759)	26,792,266	自有资金	125%	99%
湖南安化铋钨建设工程	16,650,001	7,879,342	4,412,802	-	(242,793)	12,049,351	自有资金	75%	72%
云南麻栗坡紫金建设工程	267,928,400	107,405,146	159,099,034	(9,839,539)	(141,087)	256,523,554	自有资金	92%	94%
黑龙江多宝山建设工程	1,880,186,121	113,997,681	9,717,286	(37,512,122)	-	86,202,845	自有资金	56%	56%
塔吉克斯坦ZGC建设工程	102,380,900	26,963,354	49,050,981	(55,832,448)	-	20,181,887	募股资金	77%	63%
黑龙江紫金龙兴建设工程	600,000,000	9,302,199	46,213,654	-	(24,868,465)	30,647,388	自有资金	5%	8%
上杭赣龙建设工程	10,000,000	6,470,603	4,012,931	(243,691)	-	10,239,843	自有资金	105%	99%
金艺铜业建设工程	189,900,000	-	64,416,401	(2,332,534)	-	62,083,867	借款/自有资金	99%	98%
龙口金丰建设工程	36,506,611	18,221,009	11,421,743	(27,742,598)	-	1,900,154	自有资金	90%	86%
武平紫金建设工程	170,000,000	60,121,503	57,787,970	(23,996,437)	-	93,913,036	借款/自有资金	69%	62%
紫金青海建设工程	571,920,000	1,341,102	14,174,382	-	-	15,515,484	自有资金	2%	15%
香格里拉华西建设工程	31,146,142	16,351,492	5,340,199	(20,473,700)	-	1,217,991	自有资金	70%	73%
紫金铜业建设工程	2,614,095,800	-	112,328,227	-	-	112,328,227	自有资金/借款	4%	4%
其他	268,257,399	81,289,414	24,422,406	(29,650,019)	(41,542,463)	34,519,338	自有资金	不适用	不适用
	15,613,918,176	2,529,787,960	2,334,924,940	(2,053,331,716)	(95,617,651)	2,715,763,533			
在建工程减值准备		(29,548,178)				(140,921,950)			
		<u>2,500,239,782</u>				<u>2,574,841,583</u>			

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

2008年度

	预算数	年初数	本年增加	本年转入 固定资产数	其他减少	年末数	工程投入占		
							资金来源	预算比例	工程进度
紫金山铜矿联合露采项目	1,521,040,800	131,579,251	286,230,697	(86,825,413)	-	330,984,535	募股资金/借款	38.10%	38.10%
紫金总部基建工程	109,000,000	10,405,026	34,977,738	(5,163,071)	-	40,219,693	自有资金	36.89%	36.89%
贵州基建工程	330,000,000	89,722,047	145,563,447	(77,058,799)	-	158,226,695	自有资金	95.00%	95.00%
西北公司基建工程	63,466,000	133,726	27,463,197	-	-	27,596,923	自有资金	43.48%	43.48%
富蕴金山基建工程	400,000,000	129,103,299	5,932,314	(30,894,839)	-	104,140,774	银行借款	77.00%	77.00%
乌恰金山基建工程	350,000,000	9,786,585	51,209,587	-	-	60,996,172	自有资金	18.38%	18.38%
琿春基建工程	461,500,000	112,117,874	199,895,716	(239,817,317)	-	72,196,273	募股资金	67.62%	67.62%
紫金水电基建工程	97,000,000	1,941,372	6,649,084	-	-	8,590,456	自有资金	84.43%	84.43%
九寨沟基建工程	60,000,000	9,118	2,763,672	(964,558)	-	1,808,232	自有资金	90.80%	90.80%
青海威斯特基建工程	560,000,000	108,096,432	98,273,638	(66,161,058)	-	140,209,012	银行借款	89.88%	89.88%
紫金投资基建工程	71,600,000	3,568,819	1,508,473	-	-	5,077,292	自有资金	93.00%	93.00%
新疆金宝基建工程	160,000,000	6,161,861	83,320,104	(37,129,587)	-	52,352,378	自有资金	55.93%	50.00%
信宜宝源基建工程	267,000,000	142,687,401	106,529,824	-	-	249,217,225	自有资金	93.34%	93.34%
信宜东坑基建工程	76,000,000	51,982,840	24,016,225	(73,124,695)	-	2,874,370	自有资金	100.00%	99%
福建紫金铜业基建工程	402,030,000	281,432,922	28,965,804	(306,372,837)	-	4,025,889	银行借款	91.12%	91.12%
巴彦淖尔基建工程	1,350,000,000	43,417,491	373,758,029	(53,807,752)	-	363,367,768	银行借款	65.02%	65.02%
河北崇礼基建工程	310,000,000	99,599,818	173,734,462	(264,337,752)	-	8,996,528	借款/自有资金	91.22%	91.22%
山东龙口金泰基建工程	200,000,001	142,627,418	1,647,056	-	-	144,274,474	自有资金	96.18%	96.18%
上杭黄金冶炼厂基建工程	9,980,000	4,191,203	2,870,961	(6,984,144)	-	78,020	自有资金	92.83%	92.83%
山西紫金基建工程	66,000,000	9,987,766	24,017,243	(5,156,496)	-	28,848,513	自有资金	93.55%	93.55%
乌拉特后旗紫金基建工程	657,750,001	3,855,584	141,818,885	(55,377,942)	-	90,296,527	自有资金	93.30%	93.30%
阿舍勒基建工程	570,000,000	12,482,329	118,278,495	(18,294,906)	(394,216)	112,071,702	自有资金	93.08%	93.08%
河南金达基建工程	480,000,000	17,328,197	7,175,685	(23,104)	-	24,480,778	自有资金	5.13%	5.13%
金山黄金冶炼基建工程	198,380,000	126,749,127	16,493,598	(141,057,382)	-	2,185,343	募股资金	72.21%	72.21%
西南公司基建工程	11,800,000	-	10,199,364	-	(1,554,645)	8,644,719	自有资金	86.44%	86.44%
元阳华西基建工程	60,000,000	12,609,747	44,209,827	(2,971,112)	(4,632,664)	49,215,798	自有资金	94.70%	94.70%
湖南安化基建工程	15,000,000	6,740,898	8,499,152	(13,591,462)	-	1,648,588	自有资金	100.00%	99%
衡阳尚卿基建工程	30,000,000	6,600,306	8,432,318	-	-	15,032,624	自有资金	50.11%	50.11%
琿春金丰基建工程	24,621,001	9,281,238	8,939,771	-	-	18,221,009	自有资金	86.76%	86.76%
湖南安化铽钨基建工程	16,650,001	1,514,063	6,365,279	-	-	7,879,342	自有资金	48.81%	48.81%
香格里拉华西基建工程	31,146,142	1,022,973	15,328,519	-	-	16,351,492	自有资金	52.50%	52.50%
云南麻栗坡紫金基建工程	138,230,000	23,802,072	83,850,533	(247,459)	-	107,405,146	自有资金	62.50%	62.50%
黑龙江多宝山基建工程	1,880,186,121	86,386,845	27,610,835	-	-	113,997,680	自有资金	55.22%	55.22%
塔吉克斯坦ZGC公司	102,380,900	14,700,979	12,262,375	-	-	26,963,354	募股资金	29.50%	30.00%
黑龙江紫金龙兴基建工程	600,000,000	-	9,302,199	-	-	9,302,199	自有资金	1.55%	1.55%
武平紫金基建工程	60,500,000	9,023,580	51,160,699	(62,775)	-	60,121,504	自有资金	99.40%	99.40%
其他	67,172,183	41,090,999	55,290,390	(31,215,014)	(3,277,442)	61,888,933	自有资金	不适用	不适用
	11,808,433,150	1,751,741,206	2,304,545,195	(1,516,639,474)	(9,858,967)	2,529,787,960			
在建工程减值准备	-	-	-	-	-	(29,548,178)			
		1,751,741,206				2,500,239,782			

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

借款费用资本化变动情况如下:

2009年

	年初余额	本年利息 资本化额	本年转出	年末余额	本年利息 资本化率
紫金山金铜矿联合露采项目	12,199,270	-	(12,199,270)	-	-
富蕴金山基建工程	5,990,694	-	(5,990,694)	-	-
青海威斯特基建工程	8,050,270	-	(8,050,270)	-	-
福建紫金铜业基建工程	328,109	-	(328,109)	-	-
巴彦淖尔基建工程	12,459,342	25,944,072	(38,403,414)	-	5.32%
紫金铜业基建工程	-	75,000	-	75,000	5.13%
河北崇礼基建工程	-	11,217,247	-	11,217,247	5.41%
武平紫金基建工程	-	5,216,025	(317,039)	4,898,986	5.18%
金艺铜业基建工程	-	1,014,858	-	1,014,858	5.26%
	<u>39,027,685</u>	<u>43,467,202</u>	<u>(65,288,796)</u>	<u>17,206,091</u>	

2008年

	年初余额	本年利息 资本化额	本年转出	年末余额	本年利息 资本化率
紫金山金铜矿联合露采项目	2,217,939	12,491,632	(2,510,301)	12,199,270	4.52%至5.67%
富蕴金山基建工程	5,990,694	-	-	5,990,694	-
青海威斯特基建工程	4,701,108	5,061,013	(1,711,851)	8,050,270	5.75%至6.05%
福建紫金铜业基建工程	21,413,997	10,090,930	(31,176,818)	328,109	6.75%至7.83%
巴彦淖尔基建工程	-	12,459,342	-	12,459,342	5.53%至6.30%
金山黄金冶炼基建工程	226,231	-	(226,231)	-	-
	<u>34,549,969</u>	<u>40,102,917</u>	<u>(35,625,201)</u>	<u>39,027,685</u>	

在建工程减值准备:

	年初数	本年计提	本年转回	年末数	计提原因
2009年					
山东龙口金泰基建工程	<u>29,548,178</u>	<u>111,373,772</u>	<u>-</u>	<u>140,921,950</u>	注1
2008年					
山东龙口金泰基建工程	<u>-</u>	<u>29,548,178</u>	<u>-</u>	<u>29,548,178</u>	注1

注1: 本集团根据勘探工作的结果,判断部分井下的巷道很可能无法利用,故计提相关部分的减值准备。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14. 在建工程(续)

于2009年12月31日持有待售的在建工程如下(2008年12月31日: 无):

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之在建工程 (附注五、13.注1)	22,244,781	22,244,781	-	2010年4月

15. 无形资产

2009年

	探矿及采矿权	土地使用权	上海黄金交易所 会员资格及其他	合计
原价				
年初数	3,873,750,395	551,675,939	9,127,503	4,434,553,837
本年增加	1,643,412,207	155,512,350	11,780,416	1,810,704,973
本年减少	(63,113,203)	(303,553,204)	(861,389)	(367,527,796)
年末数	<u>5,454,049,399</u>	<u>403,635,085</u>	<u>20,046,530</u>	<u>5,877,731,014</u>
累计摊销				
年初数	178,049,734	26,373,698	2,350,231	206,773,663
本年计提	162,341,849	15,447,078	4,003,742	181,792,669
其它增加	-	45,191	-	45,191
本年减少	(5,472,000)	(169,488)	(804,636)	(6,446,124)
年末数	<u>334,919,583</u>	<u>41,696,479</u>	<u>5,549,337</u>	<u>382,165,399</u>
减值准备				
年初数	(115,654,973)	-	-	(115,654,973)
计提(注1)	(202,911,670)	-	-	(202,911,670)
年末数	<u>(318,566,643)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(318,566,643)</u>
账面价值				
年末数	<u>4,800,563,173</u>	<u>361,938,606</u>	<u>14,497,193</u>	<u>5,176,998,972</u>
年初数	<u>3,580,045,688</u>	<u>525,302,241</u>	<u>6,777,272</u>	<u>4,112,125,201</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

15. 无形资产(续)

2008年

	探矿及采矿权	土地使用权	上海黄金交易所 会员资格及其他	合计
原价				
年初数	1,735,352,601	170,662,410	6,013,533	1,912,028,544
本年增加	2,230,696,479	384,764,091	4,622,600	2,620,083,170
本年减少	(92,298,685)	(3,750,562)	(1,508,630)	(97,557,877)
年末数	<u>3,873,750,395</u>	<u>551,675,939</u>	<u>9,127,503</u>	<u>4,434,553,837</u>
累计摊销				
年初数	121,977,924	13,922,894	1,577,440	137,478,258
本年计提	58,383,022	13,069,492	796,601	72,249,115
其他增加	971,113	-	-	971,113
本年减少	(3,282,325)	(618,688)	(23,810)	(3,924,823)
年末数	<u>178,049,734</u>	<u>26,373,698</u>	<u>2,350,231</u>	<u>206,773,663</u>
减值准备				
年初数	(2,340,343)	-	-	(2,340,343)
计提	(113,314,630)	-	-	(113,314,630)
年末数	<u>(115,654,973)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(115,654,973)</u>
账面价值				
年末数	<u>3,580,045,688</u>	<u>525,302,241</u>	<u>6,777,272</u>	<u>4,112,125,201</u>
年初数	<u>1,611,034,334</u>	<u>156,739,516</u>	<u>4,436,093</u>	<u>1,772,209,943</u>

注1：2009年计提的无形资产减值准备主要为本集团根据本年勘探工作的结果，判断本公司之子公司富宁正龙及龙口金泰的部分矿山储量很可能无法开采，分别对其无形资产中的探矿权及采矿权计提了减值准备人民币114,722,000元及人民币67,393,581元。

于2009年12月31日及2008年12月31日，无形资产余额中无所有权受到限制的情况。

于2009年12月31日持有待售的无形资产如下(2008年12月31日：无)：

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之无形资产 (附注五、13.注1)	<u>34,132,288</u>	<u>177,498,200</u>	<u>-</u>	2010年4月

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
新疆阿舍勒	12,906,890	-	-	12,906,890	-
青海威斯特	455,874	-	-	455,874	-
珙春紫金	71,099,520	-	-	71,099,520	-
云南华西	33,161,050	-	-	33,161,050	-
武定云冶	1,926,341	-	-	1,926,341	-
厦门紫金	1,241,101	-	-	1,241,101	-
四川九寨沟	8,757,428	-	-	8,757,428	-
山西紫金	2,503,610	-	-	2,503,610	-
衡阳尚卿	2,088,792	-	(2,088,792)	-	-
山东金泰	14,291,025	-	-	14,291,025	(14,291,025)
广东信宜	44,319,632	-	-	44,319,632	-
龙口金业	3,106,883	-	-	3,106,883	(3,106,883)
龙口金丰	5,550,718	-	-	5,550,718	(5,550,718)
富宁县正龙	1,601,662	-	-	1,601,662	-
乌拉特后旗	119,097,944	-	-	119,097,944	-
巴彦淖尔	14,531,538	-	-	14,531,538	-
紫金铜业	-	4,340,000	-	4,340,000	-
华振水电	-	121,454,350	-	121,454,350	-
	<u>336,640,008</u>	<u>125,794,350</u>	<u>(2,088,792)</u>	<u>460,345,566</u>	<u>(22,948,626)</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	减值准备
新疆阿舍勒	12,906,890	-	-	12,906,890	-
青海威斯特	455,874	-	-	455,874	-
珙春紫金	71,099,520	-	-	71,099,520	-
云南华西	33,161,050	-	-	33,161,050	-
武定云冶	1,926,341	-	-	1,926,341	-
厦门紫金	1,241,101	-	-	1,241,101	-
四川九寨沟	8,757,428	-	-	8,757,428	-
山西紫金	2,503,610	-	-	2,503,610	-
衡阳尚卿	2,088,792	-	-	2,088,792	-
山东金泰	14,291,025	-	-	14,291,025	-
广东信宜	44,319,632	-	-	44,319,632	-
龙口金业	3,106,883	-	-	3,106,883	(3,106,883)
龙口金丰	5,550,718	-	-	5,550,718	(5,550,718)
富宁县正龙	4,093,735	-	(2,492,072)	1,601,663	-
乌拉特后旗	119,097,944	-	-	119,097,944	-
巴彦淖尔	14,531,537	-	-	14,531,537	-
	<u>339,132,080</u>	<u>-</u>	<u>(2,492,072)</u>	<u>336,640,008</u>	<u>(8,657,601)</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

16. 商誉(续)

2009年新增商誉的具体说明，请参见附注四、4。

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

- 金锭资产组
- 锌锭资产组
- 加工金资产组
- 精矿资产组
- 水电资产组

以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的3年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是11%至13% (2008年：12%或14%)。用于推断3年以后的资产组现金流量的通货膨胀率是3%(2008年：3%)。根据上游矿产品价格和成本的特点，其受通货膨胀的影响较小，管理层认为该预测方法是合理的。

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下：

	精矿	金锭	锌锭	加工金	水电	合计
2009年	<u>284,248,558</u>	<u>38,870,019</u>	<u>14,531,538</u>	<u>1,241,101</u>	<u>121,454,350</u>	<u>460,345,566</u>
2008年	<u>281,997,350</u>	<u>38,870,019</u>	<u>14,531,538</u>	<u>1,241,101</u>	-	<u>336,640,008</u>

计算以上各个分部资产组于2009年12月31日和2008年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

- 预算毛利 — 确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的变化以及市场金属价格的波动适当修正该平均毛利率。
- 折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。
- 原材料价格通货膨胀 — 确定基础是原材料来源于国内在预算年度的预计物价指数。

分配至关键假设的金额与外部信息一致。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17. 长期待摊费用

	2009年			2008年		
	土地补偿费 (注1)	其他 (注2)	合计	土地补偿费 (注1)	其他 (注2)	合计
年初数	215,742,881	368,826,790	584,569,671	208,029,090	275,766,593	483,795,683
本年增加	12,992,581	104,422,352	117,414,933	42,390,981	170,885,380	213,276,361
本年摊销	(20,110,260)	(69,842,179)	(89,952,439)	(23,113,238)	(68,192,130)	(91,305,368)
其他减少(注3)	(1,391,415)	(30,259,449)	(31,650,864)	(11,563,952)	(9,633,053)	(21,197,005)
年末数	<u>207,233,787</u>	<u>373,147,514</u>	<u>580,381,301</u>	<u>215,742,881</u>	<u>368,826,790</u>	<u>584,569,671</u>

注1: 土地补偿费为本集团因矿山生产建设需要占用林地所支付的补偿费, 摊销年限10-50年。

注2: 2009年12月31日及2008年12月31日长期待摊费用之其他主要包括巷道开拓费人民币140,787,150元及人民币128,539,297元, 公路使用费人民币63,592,609元及43,332,600元, 资源占用补偿支出人民币52,145,242元及人民币11,056,430元, 阴阳极板摊销费用人民币36,927,589元及人民币58,441,382元, 资源整合费人民币45,764,170元及人民币32,000,000元, 林木补偿费人民币25,730,754元及人民币27,739,385元。阴阳极板使用寿命为18个月, 其他长期待摊费用项目摊销年限为5-50年。

注3: 其他减少主要是由处置子公司所产生的。

于2009年12月31日持有待售的长期待摊费用如下(2008年12月31日: 无):

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之长期待摊费用 (附注五、13.注1)	<u>8,168,564</u>	<u>8,168,564</u>	<u>-</u>	2010年4月

18. 递延所得税资产/负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示:

已确认递延所得税资产:

	内部销售		资产减值准备	可抵扣亏损	其他	合计
	未实现利润	折旧政策差异				
2008年1月1日	15,719,956	2,511,406	8,654,595	2,236,163	795,196	29,917,316
计入损益	(6,584,463)	(1,056,916)	25,290,261	22,834,567	794,042	41,277,491
2008年12月31日	9,135,493	1,454,490	33,944,856	25,070,730	1,589,238	71,194,807
计入损益	16,485,088	2,301,260	(27,109,744)	5,152,150	15,860,719	12,689,473
收购子公司	-	-	-	4,217,212	-	4,217,212
2009年12月31日	<u>25,620,581</u>	<u>3,755,750</u>	<u>6,835,112</u>	<u>34,440,092</u>	<u>17,449,957</u>	<u>88,101,492</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债(续)

于2009年12月31日，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由上述可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

确认的递延所得税负债：

	可供出售金融资 产公允价值变动	收购子公司公 允价值调整	折旧政策 差异	政府补贴	其他	合计
2008年1月1日	24,518,549	-	1,292,929	1,405,500	910,524	28,127,502
计入损益	-	(5,547,244)	(1,292,929)	(1,405,500)	(16,125)	(8,261,798)
直接计入权益	(24,518,549)	-	-	-	-	(24,518,549)
调整公允价值	-	135,981,090	-	-	-	135,981,090
2008年12月31日	-	130,433,846	-	-	894,399	131,328,245
计入损益	-	(6,721,490)	-	-	(894,399)	(7,615,889)
调整公允价值	-	20,177,366	-	-	-	20,177,366
2009年12月31日	-	143,889,722	-	-	-	143,889,722

未确认递延所得税资产如下：

	2009年	2008年
可抵扣暂时性差异	515,333,271	253,950,249
可抵扣亏损	181,687,774	182,951,149
	<u>697,021,045</u>	<u>436,901,398</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2009年	2008年
2011年	24,051,679	24,051,679
2012年	24,586,088	31,773,835
2013年	29,106,700	127,125,635
2014年	103,943,307	-
	<u>181,687,774</u>	<u>182,951,149</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

18. 递延所得税资产/负债(续)

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下:

	2009年	2008年
坏账准备	8,751,444	17,142,904
存货跌价准备及未实现损益	142,683,948	162,349,473
可供出售金融资产减值准备	-	42,242,889
其他流动资产减值准备	20,571,332	-
长期股权投资减值准备	1,750,000	-
固定资产减值准备	25,937,495	10,556,706
固定资产折旧政策差异	15,464,444	6,038,681
在建工程减值准备	140,921,950	29,548,178
无形资产减值准备	318,566,643	115,654,973
其他长期资产减值准备	10,000,000	12,559,947
收购子公司公允价值调整	575,558,889	521,735,384
其中: 无形资产	499,546,408	521,735,384
固定资产	76,012,481	-
应付职工薪酬-期权奖励	24,944,619	26,459,873
其他流动负债	40,679,515	13,989,701
其他	15,000,000	-
	<u>1,340,830,279</u>	<u>958,278,709</u>

19. 其他非流动资产

	2009年			2008年		
	勘探开发成本	预付投资、 权证款及其他	合计	勘探开发成本	预付投资、 权证款及其他	合计
年初数	485,192,201	2,490,470,422	2,975,662,623	209,110,708	1,408,022,155	1,617,132,863
本年增加额	252,847,019	574,486,894	827,333,913	373,026,467	1,375,728,877	1,748,755,344
本年减少额	(71,583,274)	(39,107,322)	(110,690,596)	(5,753,342)	(83,440,834)	(89,194,176)
转出至长期股权投资	-	-	-	-	(36,000,000)	(36,000,000)
转出至无形资产	(80,133,049)	(1,388,165,335)	(1,468,298,384)	(91,191,632)	(173,839,776)	(265,031,408)
年末数	<u>586,322,897</u>	<u>1,637,684,659</u>	<u>2,224,007,556</u>	<u>485,192,201</u>	<u>2,490,470,422</u>	<u>2,975,662,623</u>
减值准备						
年初数	(12,559,947)	-	(12,559,947)	(12,559,947)	-	(12,559,947)
本年计提	-	(10,006,734)	(10,006,734)	-	-	-
本年减少	12,559,947	10,006,734	22,566,681	-	-	-
年末数	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(12,559,947)</u>	<u>-</u>	<u>(12,559,947)</u>
年末账面价值	<u>586,322,897</u>	<u>1,637,684,659</u>	<u>2,224,007,556</u>	<u>472,632,254</u>	<u>2,490,470,422</u>	<u>2,963,102,676</u>
年初账面价值	<u>472,632,254</u>	<u>2,490,470,422</u>	<u>2,963,102,676</u>	<u>196,550,761</u>	<u>1,408,022,155</u>	<u>1,604,572,916</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19. 其他非流动资产(续)

注1: 本集团之预付投资、权证款及其他余额主要包括土地使用权款为人民币143,868,625元(2008年: 人民币116,183,803元); 预付探矿权及采矿权证款为人民币215,047,379元(2008年: 人民币1,395,239,843元); 预付投资款为人民币150,028,569元(2008年: 人民币171,497,400元), 预付工程款为人民币970,740,042元(2008年: 人民币646,752,600元); 本公司贷予原为本公司之子公司(2008年: 转让给第三方)之少数股东人民币38,900,000元的贷款(2008年: 人民币78,900,000元), 该贷款免息, 借款期限为五年, 并且以该少数股东的资产作为抵押; 及本公司之子公司上杭金山水电, 在其成为本公司之子公司之前, 贷予其少数股东福建龙翔电力集团(“龙翔集团”)人民币30,000,000元的贷款(2008年: 人民币0元), 该贷款年利率为5.4%, 借款期限为三年, 截止2009年12月31日, 应收利息为人民币2,019,900元。

于2009年12月31日持有待售的其他非流动资产如下(2008年12月31日: 无):

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之其他非流动资产 (附注五、13.注1)	24,594,049	24,594,049	-	2010年4月

20. 资产减值准备

	2008年			2008年			2009年		
	1月1日	本年计提	本年减少	12月31日	本年计提	本年减少	12月31日	本年计提	本年减少
	账面余额		转回	转销	账面余额		转回	转销	账面余额
坏账准备	8,644,040	10,007,099	(1,508,235)	-	17,142,904	1,657,255	-	(10,048,715)	8,751,444
其中: 应收账款	168,005	88,066	(111,371)	-	144,700	-	-	(56,187)	88,513
其他应收款	8,476,035	9,919,033	(1,396,864)	-	16,998,204	1,657,255	-	(9,992,528)	8,662,931
存货跌价准备	872,979	114,757,169	(2,891)	(2,380)	115,624,877	15,544,810	(29,335,596)	(83,881,774)	17,952,317
其他流动资产减值准备	-	-	-	-	-	20,571,332	-	-	20,571,332
可供出售金融资产资产减值损失	-	42,242,889	-	-	42,242,889	-	-	(42,242,889)	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-	1,750,000	-	-	1,750,000
在建工程减值准备	-	29,548,178	-	-	29,548,178	111,373,772	-	-	140,921,950
固定资产减值准备	1,185,009	9,371,697	-	-	10,556,706	15,380,789	-	-	25,937,495
无形资产减值准备	2,340,343	113,314,630	-	-	115,654,973	202,911,670	-	-	318,566,643
商誉减值准备	-	8,657,601	-	-	8,657,601	14,291,025	-	-	22,948,626
其他非流动资产	12,559,947	-	-	-	12,559,947	10,006,734	-	(22,566,681)	-
	25,602,318	327,899,263	(1,511,126)	(2,380)	351,988,075	393,487,387	(29,335,596)	(158,740,059)	557,399,807

本集团本年确认了人民币15,380,789元的固定资产减值损失, 人民币202,911,670元的无形资产减值损失, 及人民币111,373,772元的在建工程减值损失, 是由于本集团管理层判断相关的矿山可开采金属储量下降, 而对金精矿分部的固定资产提取了减值准备。可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值确定的。在确定资产组的预计未来现金流量的现值时, 采用了11%-13%作为折现率。

21. 短期借款

	2009年	2008年
信用借款	2,980,466,804	2,339,294,814
质押借款	注1 360,187,944	15,000,000
	<u>3,340,654,748</u>	<u>2,354,294,814</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21. 短期借款(续)

注1: 于2009年12月31日, 本集团以金额为人民币360,600,000元的银行定期存单作为质押, 向中国银行、中国工商银行及中国农业银行借款港币409,072,054元。于2008年12月31日, 本公司之子公司麻栗坡紫金之原股东以定期一本通和银行存单, 为本公司之子公司麻栗坡紫金向中国农业银行麻栗坡县支行借款人民币15,000,000元, 提供担保。

于2009年12月31日, 上述借款的年利率为1.03%至5.47%(2008年12月31日: 3.42%至7.47%)。

本集团于2009年12月31日短期借款余额中, 有中国银行的外币质押借款港币100,000,000元、中国工商银行的外币质押借款港币100,000,000元、中国农业银行的外币质押借款港币209,072,054元, 以及中国建设银行的外币信用借款38,800,000美元。本集团于2008年12月31日短期借款余额中无任何外币借款。

本集团于2009年12月31日及2008年12月31日皆无已到期但未偿还的短期借款。

22. 应付账款

应付账款不计息, 并通常在3个月内清偿。

本集团之应付账款余额中包括应付关联方的款项于2009年12月31日及2008年12月31日分别为人民币10,053,696元及人民币31,549,950元, 其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。本集团之应付账款余额中并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位。

2009年12月31日本集团之应付账款美元应付款为1,412,746元, 折合人民币9,646,512元, 汇率为1美元折合人民币6.8282元。2008年12月31日本集团没有外币应付账款。

于2009年12月31日, 本账户没有超过1年的大额应付账款(2008年12月31日: 无)。

23. 预收账款

于2009年12月31日, 本账户余额中预收关联方的款项为人民币12,635,500元(2008年12月31日: 人民币12,000,000元), 其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。本集团之预收账款余额中并无应付给持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位。

于2009年12月31日, 本集团无外币预收款项(2008年12月31日: 无)。

于2009年12月31日, 本账户余额无账龄超过1年的大额预收款项(2008年12月31日: 无)。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	117,011,415	702,157,210	630,103,409	189,065,216
职工福利费	530,527	59,017,564	56,659,633	2,888,458
社会保险费	9,835,367	75,839,318	73,979,606	11,695,079
其中：基本养老保险	8,262,325	48,421,733	47,113,242	9,570,816
医疗保险费	399,601	13,750,329	13,625,755	524,175
失业保险费	775,641	4,464,441	3,950,472	1,289,610
工商保险费	385,672	8,211,819	8,287,013	310,478
生育保险费	12,128	990,996	1,003,124	-
住房公积金	1,590,003	21,527,007	21,320,514	1,796,496
工会经费和职工教育经费	13,316,507	17,845,655	16,590,362	14,571,800
因解除劳动关系给予的补偿	296,398	2,802,447	2,995,244	103,601
其他	3,347,335	6,337,019	8,638,220	1,046,134
	<u>145,927,552</u>	<u>885,526,220</u>	<u>810,286,988</u>	<u>221,166,784</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	106,166,101	655,103,731	644,258,417	117,011,415
职工福利费	1,738,437	60,342,871	61,550,781	530,527
社会保险费	8,087,662	69,768,189	68,020,484	9,835,367
其中：基本养老保险	6,564,603	46,062,803	44,365,081	8,262,325
医疗保险费	938,395	11,080,129	11,618,923	399,601
失业保险费	290,096	4,436,331	3,950,786	775,641
工伤保险费	298,035	7,208,939	7,121,302	385,672
生育保险费	(3,467)	979,987	964,392	12,128
住房公积金	1,223,848	20,788,323	20,422,168	1,590,003
工会经费和职工教育经费	11,791,548	22,523,718	20,998,759	13,316,507
因解除劳动关系给予的补偿	685,339	2,302,711	2,691,652	296,398
其他	1,936	5,131,297	1,785,898	3,347,335
	<u>129,694,871</u>	<u>835,960,840</u>	<u>819,728,159</u>	<u>145,927,552</u>

于2009年12月31日及2008年12月31日，无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

2009年12月31日的应付职工薪酬余额预计在2010年内支付。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应交税费

	2009年	2008年
资源税	36,345,749	65,621,033
增值税	88,322,300	18,987,432
营业税	6,446,687	6,112,519
企业所得税	305,742,398	417,983,549
资源补偿费	118,245,601	90,691,633
其他	9,261,160	27,936,063
	<u>564,363,895</u>	<u>627,332,229</u>

26. 应付股利

	2009年	2008年
贵州省有色地质勘查局三总队("贵州地质")	20,775,063	-
顾新光	12,998,304	54,991,520
铜陵金蟾矿业有限责任公司	5,292,300	2,190,200
安徽省地质矿产局321地质队	1,032,600	427,400
元阳县鸿源矿业开发有限公司("元阳鸿源")	-	9,000,000
武平县矿业投资开发公司("武平矿业")	-	3,448,750
贵州省地质矿产勘查开发局105地质大队	-	1,500,000
贵州省地质矿产资源开发总公司	-	4,500,000
福建龙翔电力集团有限公司("龙翔集团")	1,407,880	-
贞丰县工业投资有限公司	-	5,000,000
其他	6,175,671	8,710,000
	<u>47,681,818</u>	<u>89,767,870</u>

27. 其他应付款

	2009年	2008年
工程设备款	337,133,956	338,092,089
应付探矿权和采矿权费用	166,071,971	284,798,069
应付捐赠款(注1)	175,527,513	225,655,067
国有股减持资金	-	130,860,463
第三方往来款	34,443,411	47,163,266
代扣代缴所得税	60,258,702	15,899,596
保证金	79,077,919	59,611,643
股权收购款	24,131,702	35,535,600
代理服务费用	57,496,502	42,812,631
期货损失应付款	68,753,665	65,132,426
预提维修费用	1,235,117	1,221,265
应付少数股东款	54,424,609	-
其他	44,024,512	135,892,568
	<u>1,102,579,579</u>	<u>1,382,674,683</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27. 其他应付款(续)

于2009年12月31日，其他应付款余额包含应付持有本公司5%或以上股东或关联方的款项人民币19,218,197元(2008年12月31日：无)。其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。

于2009年12月31日，账龄超过1年的大额其他应付款如下：

单位名称	应付金额	未偿还原因
黑龙江龙兴国际资源开发集团有限公司	99,400,000	采矿权款，计划2010年偿还
哈巴河县财政局	80,680,000	注1
	180,080,000	

以上账龄超过1年的大额其他应付款，资产负债表日后已偿还的金额为人民币20,000,000元。

注1：根据2008年本公司之子公司新疆阿舍勒与哈巴河县财政局达成的相关捐赠承诺事项，新疆阿舍勒承诺向哈巴河县财政局捐赠人民币98,427,094元。截至2009年12月31日，尚有人民币80,680,000元未支付，计划2010年内支付。新疆阿舍勒在捐赠协议专户存款已经存入人民币72,205,268元，专用于该捐赠，且其使用权受到限制。根据2009年本公司与上杭县财政局达成的相关捐赠承诺事项，本公司承诺向上杭县财政局捐赠人民币99,850,234元。截至2009年12月31日，尚有人民币79,807,069元未支付，计划2010年内支付。

2009年12月31日本集团之其他应付账款美元应付款为38,771,162元，折合人民币264,737,248元，汇率为1美元折合人民币6.8282元；卢布应付款为349,680,962元，折合人民币78,922,993元，汇率为1卢布折合人民币0.2257元。2008年12月31日本集团没有外币应付账款。

28. 一年内到期的非流动负债

		2009年	2008年
1年内到期的长期借款	附注五、30	163,000,000	162,000,000
1年内到期的长期应付款		175,305,312	42,125,391
		338,305,312	204,125,391

1年内到期的长期借款如下：

	2009年	2008年
信用借款	163,000,000	162,000,000

于2009年12月31日，一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

于2009年12月31日，金额前五名的1年内到期的长期借款如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2009年	2008年
中国工商银行股份有 限公司	1/11/2007	1/7/2010	人民币	6.30	120,000,000	-
中国建设银行股份有 限公司	3/28/2006	12/10/2010	人民币	5.76	43,000,000	48,000,000
					163,000,000	48,000,000

于2009年12月31日，无已到期但未偿还的长期借款。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

28. 一年内到期的非流动负债(续)

金额前五名的1年内到期的长期应付款如下:

2009年12月31日

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
迳美村村委会	1年以内	161,000,000	5	-	161,000,000	信用
新疆有色金属工业集团公司	5年	32,420,000	-	-	6,484,000	信用
上杭县财政局	10年	56,109,000	-	-	5,644,473	信用
新疆地质矿产勘察开发局	5年	9,720,693	-	-	1,944,139	信用
福建闽西地质大队	5年	4,232,700	-	-	232,700	信用
		<u>263,482,393</u>		<u>-</u>	<u>175,305,312</u>	

2008年12月31日

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
一年内到期的工资中长期部分	2年	54,107,304	-	-	27,053,652	信用
新疆有色金属工业集团公司	5年	32,420,000	-	-	6,484,000	信用
上杭县财政局	10年	56,109,000	-	-	5,610,900	信用
新疆地质矿产勘查开发局	5年	9,720,693	-	-	1,944,139	信用
福建闽西地质大队	5年	4,232,700	-	-	1,032,700	信用
		<u>156,589,697</u>		<u>-</u>	<u>42,125,391</u>	

于2009年12月31日,一年内到期的长期负债余额包含应付关联方的款项人民币8,428,139元(2008年12月31日:人民币8,428,139元),其详细情况在附注六关联方关系及其交易中披露。于2009年12月31日,一年内到期的长期负债余额并无应付持有本公司5%或以上股东款项。

29. 其他流动负债

	2009年	2008年
持有待售非流动资产相对应的非流动负债(附注五、30)	<u>265,000,000</u>	<u>-</u>

30. 长期借款

	2009年	2008年
抵押借款	附注五、13.注1	-
保证借款	注1	-
信用借款	<u>532,410,000</u>	<u>1,131,368,289</u>
小计	<u>570,410,000</u>	<u>1,131,368,289</u>
其中:一年内到期的长期借款	<u>(163,000,000)</u>	<u>(162,000,000)</u>
	<u>407,410,000</u>	<u>969,368,289</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 长期借款(续)

注1: 于2009年2月26日, 本公司之现有子公司上杭金山水电从中国农业银行取得人民币8,000,000元的长期借款, 并由本公司之现有子公司上杭金山水电之少数股东提供担保, 截止2009年12月31日, 该笔担保借款尚未到期及偿还。

本集团于2009年12月31日及2008年12月31日长期借款余额中, 外币借款分别为美元50,000,000元及美元50,000,000元。于2009年12月31日及2008年12月31日的长期借款余额中皆无已到期但未偿还的长期借款。

2009年12月31日, 金额前三名的长期借款如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2009年		2008年	
					外币	本币	外币	本币
国家开发银行	12/29/2006	12/28/2011	美元	3.60	50,000,000	341,410,000	50,000,000	341,730,000
中国建设银行	3/28/2006	3/28/2011	人民币	5.76	不适用	28,000,000	不适用	279,000,000
中国农业银行	4/10/2008 至 2/26/2009	4/9/2011 至 2/24/2012	人民币	5.40	不适用	<u>38,000,000</u>	不适用	<u>70,000,000</u>
						<u>407,410,000</u>		<u>690,730,000</u>

于2009年12月31日持有待售非流动资产相对应的长期借款如下(2008年12月31日: 无):

项 目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
富蕴金山之长期借款*(附注五、13. 注1)	<u>265,000,000</u>	<u>265,000,000</u>	<u>-</u>	2010年4月

* 该款项已重分类至其他流动负债, 具体情况见附注五、29。

31. 长期应付款

	2009年	2008年
未支付的矿权款	18,181,959	36,526,239
委托投资	146,091,063	60,491,063
矿山生态环境恢复治理保证金	79,097,054	59,588,184
工资中长期部分	-	27,053,652
其他	<u>29,110,025</u>	<u>80,863,226</u>
	<u>272,480,101</u>	<u>264,522,364</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

31. 长期应付款(续)

于2009年12月31日, 金额前五名的长期应付款如下:

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应付利息	期末余额	借款条件
迳美村村民委员会(注1)	2年	22,146,063	5或10	-	106,146,063	信用
矿山生态环境恢复治理保证金(注2)	长期	59,588,184	-	-	79,097,054	信用
上杭县财政局(注3)	10年	56,109,000	-	-	18,181,959	信用
上杭县慈善总会(注4)	长期	19,600,000	10	-	21,200,000	信用
上杭县才溪同康村(注5)	25年	18,745,000	10	-	18,745,000	信用
		<u>176,188,247</u>		<u>-</u>	<u>243,370,076</u>	

于2008年12月31日, 金额前五名的长期应付款如下:

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应付利息	期末余额	借款条件
工资中长期部分	2年	54,107,304	-	-	27,053,652	信用
迳美村村民委员会(注1)	长期	22,146,063	10	-	22,146,063	信用
矿山生态环境恢复治理保证金(注2)	长期	59,588,184	-	-	59,588,184	信用
上杭县财政局(注3)	10年	56,109,000	-	-	28,098,100	信用
上杭县慈善总会(注4)	长期	19,600,000	10	-	19,600,000	信用
		<u>211,550,551</u>		<u>-</u>	<u>156,485,999</u>	

注1: 于2008年12月31日, 此应付款为本公司应付给迳美村的土地补偿款, 根据双方签订之协议, 本公司每年支付对方10%的固定回报。于2009年12月31日, 本年新增的长期应付款人民币84,000,000元, 根据本公司与迳美村签订的协议, 本公司每年支付对方5%的固定回报, 双方约定的还款期限为两年。

注2: 本公司自2003年1月1日起, 每年均根据所开采的的品位大于0.5克/吨的矿石量, 按人民币1元/吨计提闭矿生态复原准备金(后更名为“矿山生态环境恢复治理保证金”), 并将此金额存入银行专户管理(附注五、1. 注1)。根据福建省国土资源厅、财政厅、环境保护局联合下发的《福建省矿山生态环境恢复治理保证金管理办法(试行)》的通知, 自2007年1月1日起, 矿山生态环境恢复治理保证金的计提依据矿区面积和核定影响系数确定。

注3: 此应付款是本公司向上杭县财政局购买紫金山铜矿采矿权的未偿还款项。根据双方签订之协议, 该款项自2005年7月开始后的10年内偿还。

注4: 根据双方签订之协议, 本公司每年支付对方10%的固定回报。

注5: 此应付款是本公司应付给上杭县才溪同康村的林地补偿款及移民生产安置费, 根据双方签订之协议, 本公司每年支付对方10%的固定回报, 且应自约定之日起的第25年一次性偿还余额。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 其他非流动负债

本集团其他非流动负债为递延收益，构成及变动如下：

	2007年 12月31日	增加数	完工转出 或核销	2008年 12月31日	增加数	完工转出 或核销	2009年 12月31日
科技三项经费	559,648	-	(252,213)	307,435	2,620,000	(1,463,485)	1,463,950
环保建设项目资金	2,950,000	12,360,000	(2,950,000)	12,360,000	12,580,000	(2,920,000)	22,020,000
国债专项资金	8,850,000	-	(8,850,000)	-	-	-	-
探矿费补贴	-	-	-	-	1,000,000	-	1,000,000
其他补助资金	5,384,487	1,322,266	(5,384,487)	1,322,266	19,605,900	(4,732,601)	16,195,565
	<u>17,744,135</u>	<u>13,682,266</u>	<u>(17,436,700)</u>	<u>13,989,701</u>	<u>35,805,900</u>	<u>(9,116,086)</u>	<u>40,679,515</u>

于2009年12月31日及2008年12月31日，其他非流动负债之递延收益余额皆为与资产相关的政府补助。

33. 股本

本公司注册及实收股本计人民币1,454,130,910元，每股面值人民币0.1元，股份种类及其结构如下：

2009年

	年初数		本年增减变动 有限售条件 股份解禁	年末数	
	股数	比例		股数	比例
一、有限售条件股份					
国家持股	4,210,902,120	28.96%	-	4,210,902,120	28.96%
国有法人持股	30,616,770	0.21%	(30,616,770)	-	-
境内非国有法人持股	2,537,640,000	17.45%	(2,537,640,000)	-	-
境内自然人持股	2,356,710,210	16.20%	(2,356,710,210)	-	-
有限售条件股份合计	<u>9,135,869,100</u>	<u>62.82%</u>	<u>(4,924,966,980)</u>	<u>4,210,902,120</u>	<u>28.96%</u>
二、无限售条件股份					
人民币普通股	1,400,000,000	9.63%	4,924,966,980	6,324,966,980	43.49%
境外上市外资股股东	4,005,440,000	27.55%	-	4,005,440,000	27.55%
无限售条件股份合计	<u>5,405,440,000</u>	<u>37.18%</u>	<u>4,924,966,980</u>	<u>10,330,406,980</u>	<u>71.04%</u>
三、股份总数	<u>14,541,309,100</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>14,541,309,100</u>	<u>100.00%</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 股本(续)

2008年

	年初数		本年增减变动 发行新股	年末数	
	股数	比例		股数	比例
一、有限售条件股份					
国家持股	4,210,902,120	32.04%	-	4,210,902,120	28.96%
国有法人持股	30,616,770	0.23%	-	30,616,770	0.21%
境内非国有法人持股	2,537,640,000	19.31%	-	2,537,640,000	17.45%
境内自然人持股	2,356,710,210	17.94%	-	2,356,710,210	16.20%
有限售条件股份合计	<u>9,135,869,100</u>	<u>69.52%</u>	-	<u>9,135,869,100</u>	<u>62.82%</u>
二、无限售条件股份					
人民币普通股	-	-	1,400,000,000	1,400,000,000	9.63%
境外上市外资股股东	4,005,440,000	30.48%	-	4,005,440,000	27.55%
无限售条件股份合计	<u>4,005,440,000</u>	<u>30.48%</u>	<u>1,400,000,000</u>	<u>5,405,440,000</u>	<u>37.18%</u>
三、股份总数	<u>13,141,309,100</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,400,000,000</u>	<u>14,541,309,100</u>	<u>100.00%</u>

根据本公司于2004年5月28日召开的股东大会通过的关于股本溢价转增股本的决议，本公司以一股送一股的方式新发行1,314,130,910股每股面值为0.1元的普通股，根据本公司于2005年5月31日召开的股东大会通过的关于以资本公积转增股本的决议，本公司将一笔数额为人民币262,826,182元的资本公积，转为2,628,261,820股每股面值为人民币0.1元的股票，即按2004年末已发行股本2,628,261,820股为基数，每10股现有普通股转增10股新普通股派送股东。其实收资本的增加业经上杭安永(联合)会计师事务所以杭安永[2005]变验字第014号验资报告验证。根据2006年5月18日召开的2005年度股东大会关于资本公积转增股本的协议，本公司将人民币525,652,364元的资本公积转为5,256,523,640股每股面值为人民币0.1元的股票，即按2005年末已发行股本5,256,523,640股为基数，每10股现有普通股转增10股新普通股派送股东。其实收资本的增加业经上杭安永(联合)会计师事务所以杭安永[2006]变验字第008号验资报告验证。根据2007年4月30日召开的2006年度股东大会关于资本公积转增股本的决议，本公司将人民币262,826,182元的资本公积转为2,628,261,820股每股面值为人民币0.1元的股票，即按2006年末已发行股本10,513,047,280股为基数，每10股现有普通股转增2.5股新普通股派送股东。其实收资本的增加业经上杭安永(联合)会计师事务所以杭安永[2007]变验字第008号验资报告验证。2008年4月25日公开发行的普通股1,400,000,000股，每股面值人民币0.1元，业经天健华证中洲会计师事务所出具的天健华证中洲验(2008)GF字第020005号验资报告验证。2009年4月27日，4,924,966,980股A股限售股票上市流通。截至2009年12月31日止，本公司有无限售条件股数为10,330,406,980股，

截至2009年12月31日止，本公司累计注册资本实收金额为人民币1,454,130,910元，每股面值人民币0.1元。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

34. 资本公积

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	9,192,847,357	13,486,684	(271,209,238)	8,935,124,803
其中：收购子公司少数股东权益溢价	(769,806,616)	321,092	(271,209,238)	(1,040,694,762)
分步实现非同一控制下企业 合并的公允价值变动	188,401,409	13,165,592	-	201,567,001
分占子公司少数股东投入资 本金溢价	72,700,130	-	-	72,700,130
其他综合收益	(75,382,363)	188,805,982	-	113,423,619
其他	971,968	-	-	971,968
	<u>9,118,436,962</u>	<u>202,292,666</u>	<u>(271,209,238)</u>	<u>9,049,520,390</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	34,592,208	9,928,061,765	(769,806,616)	9,192,847,357
其中：收购子公司少数股东权益溢价	-	-	(769,806,616)	(769,806,616)
分步实现非同一控制下企业 合并的公允价值变动	-	188,401,409	-	188,401,409
分占子公司少数股东投入资 本金溢价	-	72,700,130	-	72,700,130
其他综合收益	120,083,728	66,761,438	(262,227,529)	(75,382,363)
其他	971,968	-	-	971,968
	<u>155,647,904</u>	<u>9,994,823,203</u>	<u>(1,032,034,145)</u>	<u>9,118,436,962</u>

35. 专项储备

2009年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
维简费	27,581,984	-	21,357,094	6,224,890
安全费	33,270,688	146,729,967	114,472,650	65,528,005
	<u>60,852,672</u>	<u>146,729,967</u>	<u>135,829,744</u>	<u>71,752,895</u>

2008年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
维简费	-	31,845,000	4,263,016	27,581,984
安全费	-	125,185,363	91,914,675	33,270,688
	<u>-</u>	<u>157,030,363</u>	<u>96,177,691</u>	<u>60,852,672</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 盈余公积

2009年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	999,800,342	-	-	999,800,342
2008年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	754,831,248	244,969,094	-	999,800,342

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

37. 未分配利润

	2009年	2008年 (重述)
上年年末及年初未分配利润	4,604,213,142	3,152,551,818
归属于母公司股东的净利润	3,541,446,876	3,005,348,237
减：提取法定盈余公积	-	(244,969,094)
应付普通股现金股利	(1,454,130,912)	(1,308,717,819)
年末未分配利润	6,691,529,106	4,604,213,142

于2009年3月20日，董事会建议当年分红为普通股人民币0.1元/股，合计金额约为人民币1,454,130,912元。该建议分红经过2009年5月15日召开的2008年度股东大会批准。

于2008年5月19日，董事会建议本年分红为普通股人民币0.09元/股，合计金额约为人民币1,308,717,819元。该建议分红经过2008年6月20日召开的2007年度股东大会批准。

根据本公司章程的规定，本公司可供股东分配利润为按中国企业会计准则编制的报表数与按国际财务报告准则编制报表数两者孰低的金额。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 少数股东权益

本集团重要子公司少数股东权益如下:

	2009 年	2008 年
新疆阿舍勒	492,090,500	402,477,634
巴彦淖尔	299,444,133	288,120,343
环闽矿业	259,253,468	263,483,540
贵州紫金	259,662,177	183,062,934
麻栗坡紫金	214,840,571	211,977,525
云南华西	170,537,025	118,977,151
甘肃亚特	127,769,475	142,311,364
崇礼紫金	120,007,120	115,749,503
河南金达	99,386,692	99,386,692
华振水电	90,125,127	-
洛阳紫金银辉	64,654,000	48,022,019
	<u>2,197,770,288</u>	<u>1,873,568,705</u>

39. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2009 年	2008 年
主营业务收入	20,466,689,351	16,565,659,373
其他业务收入	489,135,323	418,104,950
	<u>20,955,824,674</u>	<u>16,983,764,323</u>

营业成本列示如下:

	2009 年	2008 年
主营业务成本	13,501,047,019	10,117,317,889
其他业务成本	403,655,306	270,105,766
	<u>13,904,702,325</u>	<u>10,387,423,655</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39. 营业收入及成本(续)

主营业务收入及成本分产品信息列示如下:

	2009 年		2008 年	
	收入	成本	收入	成本
金锭	4,812,440,805	1,064,030,656	4,533,401,765	1,472,736,749
加工金	9,513,513,243	9,306,885,361	5,717,451,516	5,685,398,792
精矿	3,944,225,531	1,429,890,153	3,711,129,323	1,070,801,209
锌锭	1,191,219,727	907,225,361	1,361,947,269	1,180,738,351
阴极铜	401,364,448	158,292,698	383,659,195	126,250,451
其他	603,925,597	634,722,790	858,070,305	581,392,337
	<u>20,466,689,351</u>	<u>13,501,047,019</u>	<u>16,565,659,373</u>	<u>10,117,317,889</u>

本集团所有主营业务收入及成本均为矿产采选冶炼,且绝大部分来源于中国大陆,故本集团管理层认为无需按行业和地区披露主营业务收入及成本。

2008年和2009年营业收入中有98%以上的收入是来自于销售商品,故本集团管理层认为无需按收入性质披露营业收入及成本。

2009年前五名客户的营业收入如下:

	2009 年	占营业收入比例(%)
上海黄金交易所*	14,325,954,048	68.36
白银有色金属公司	333,029,831	1.59
大冶有色金属公司	243,140,162	1.16
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	122,550,332	0.58
金川集团有限公司	248,252,628	1.18
	<u>15,272,927,001</u>	<u>72.87</u>

2008年前五名客户的营业收入如下:

	2008 年	占营业收入比例(%)
上海黄金交易所*	10,250,853,281	60.36
白银有色金属公司	479,651,718	2.82
兴宁市金雁电工有限公司	248,724,544	1.46
大冶有色金属公司	174,218,669	1.03
巴彦淖尔市飞尚铜业有限公司	70,819,056	0.42
	<u>11,224,267,268</u>	<u>66.09</u>

* 最终客户不详。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 营业税金及附加

	2009年	
营业税	15,075,700	11,500,
城建税	18,557,172	19,551,
资源税	196,802,064	184,008,0
教育附加费	18,451,942	17,643,
其他	2,691,540	6,394
	<u>251,578,418</u>	<u>239,097,6</u>

营业税金及附加计缴标准参见财务报表附注三。

41. 财务费用

	2009年	2008年
利息支出	206,373,958	281,308,108
减：利息收入	(123,171,157)	(141,837,383)
减：利息资本化金额	(43,467,202)	(40,102,917)
汇兑收益	(728,648)	(7,357,310)
其他	5,518,155	6,120,750
	<u>44,525,106</u>	<u>98,131,248</u>

借款费用资本化金额已计入在建工程。

2009年，上述利息收入中不含有已发生减值的金融资产产生的利息收入(2008年度：无)。

42. 资产减值损失

	2009年	2008年
坏账损失	1,657,255	8,498,864
存货跌价损失	(13,790,786)	114,754,278
其他流动资产减值损失	20,571,332	-
可供出售金融资产减值损失	-	42,242,889
长期股权投资减值损失	1,750,000	-
在建工程减值损失	111,373,772	29,548,178
固定资产减值损失	15,380,789	9,371,697
无形资产减值损失	202,911,670	113,314,630
商誉减值损失	14,291,025	8,657,601
其它长期资产减值损失	10,006,734	-
	<u>364,151,791</u>	<u>326,388,137</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 公允价值变动损益

	2009年	2008年
交易性金融资产	<u>13,911,304</u>	<u>(36,762,635)</u>

2009年交易性金融资产产生的公允价值变动损益为股票投资、债券和期货公允价值变动。

44. 投资收益

	2009年	2008年
权益法核算的长期股权投资收益	95,703,540	39,872,524
成本法核算的长期股权投资收益	3,830,000	44,933,738
处置长期股权投资产生的投资收益	31,095,516	(54,168,386)
处置交易金融资产的投资收益(注1)	(400,415,477)	127,020,279
处置可供出售金融资产取得的投资收益	114,764,622	(13,565,975)
其他	<u>13,793,414</u>	<u>7,242,137</u>
	<u>(141,228,385)</u>	<u>151,334,317</u>

注1：2009年该处置交易金融资产的投资收益中含有期货平仓损失人民币409,340,859元(2008年期货平仓收益：人民币127,020,279元)。

成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

被投资单位	2009年	2008年	本期比上期增减变动的原因
四川里伍铜业股份有限公司	3,300,000	8,306,489	被投资单位分红变动
洛阳市商业银行	100,000	100,000	
南京中网通信有限公司	100,000	-	被投资单位分红变动
上杭县农村信用联社	330,000	-	被投资单位分红变动
	<u>3,830,000</u>	<u>8,406,489</u>	

权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额比例最高的前五家投资单位如下：

被投资单位	2009年	2008年	本期比上期增减变动的原因
山东国大	17,545,903	40,379,939	被投资单位净利润变动
万城商务	29,861,988	5,796,433	被投资单位净利润变动
海峡科化	23,783,200	8,330,000	被投资单位净利润变动
龙岩马坑	15,100,263	36,787,987	被投资单位净利润变动
紫金铜冠	<u>8,963,664</u>	<u>(18,597,929)</u>	被投资单位净利润变动
	<u>95,255,018</u>	<u>72,696,430</u>	

因为被投资单位所采用的会计政策以及会计期间与本集团一致，本集团直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益。

于2009年12月31日，本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 营业外收入

	2009年	2008年
非流动资产处置利得	116,570,531	4,258,544
其中：固定资产处置利得	5,264,376	4,258,544
无形资产处置利得	111,306,155	-
债务重组利得	6,928,329	-
罚款净收入	1,701,880	2,664,830
存货盘盈收入	7,674,892	-
政府补助	44,131,301	36,354,396
企业取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	15,560,438	-
其他	22,715,291	13,493,937
	<u>215,282,662</u>	<u>56,771,707</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2009年	2008年
与资产相关的政府补助	23,394,040	28,404,434
技改拨款项目	4,000,000	252,213
环保拨款项目	2,920,000	2,950,000
探矿费	6,435,200	10,000,000
科研经费	-	2,720,000
国债专项资金	-	8,850,000
其他	10,038,840	3,632,221
与收益相关的政府补助	20,737,261	7,949,962
专项政府奖励	4,783,000	300,000
增值税补贴	12,224,261	896,362
税收返还	3,730,000	6,530,000
其他	-	223,600
	<u>44,131,301</u>	<u>36,354,396</u>

46. 营业外支出

	2009年	2008年
对外捐赠	140,209,948	270,812,380
非流动资产处置损失	19,186,024	9,936,357
其中：固定资产处置损失	18,158,195	8,946,092
无形资产处置损失	-	990,265
罚款支出	7,677,370	3,880,780
其他	16,585,983	29,734,556
	<u>183,659,325</u>	<u>314,364,073</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 所得税费用

	2009年	2008年
当期所得税费用	988,558,932	688,570,510
递延所得税费用	<u>(20,305,362)</u>	<u>(49,539,289)</u>
	<u>968,253,570</u>	<u>639,031,221</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2009年	2008年
利润总额	5,018,907,791	4,472,202,976
按适用税率计算的所得税费用(注1)	752,836,169	670,830,446
某些子公司适用不同税率的影响	58,286,005	(55,481,663)
对以前期间当期所得税的调整(注2)	94,661,062	(8,883,623)
无须纳税的收入	(22,257,463)	(32,831,250)
不可抵扣的费用	29,928,848	17,156,857
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	<u>54,798,949</u>	<u>48,240,454</u>
本集团按实际税率缴纳的所得税	<u>968,253,570</u>	<u>639,031,221</u>

注1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例,按照适用税率计算。

注2: 根据新疆维吾尔自治区地方税务局2009年8月4日出具的《到期恢复征税通知书》(富地税字(2009)第003号), 本公司之子公司新疆金宝矿业有限责任公司所享受的西部大开发税收优惠政策到期, 2008年恢复征税, 在2009年补征人民币47,975,667元; 根据新疆维吾尔自治区地方税务局2008年11月24日出具的新地税函(2008)464号, 不予免征本公司之子公司新疆金宝矿业有限责任公司2007年度地方分享部分的企业所得税, 在2009年补征人民币24,198,356元。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

48. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

本公司无稀释性潜在普通股。

基本每股收益的具体计算如下：

	2009年	2008年 (重述)
收益		
归属于母公司所有者的净利润	<u>3,541,446,876</u>	<u>3,005,348,237</u>
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数(注1)	<u>14,541,309,100</u>	<u>14,074,642,433</u>

注1： 于2008年4月25日公开发行普通股1,400,000,000股，发行后的发行在外普通股股数为14,541,309,100股。因此，以调整后的股数为基础计算2008年的每股收益。

49. 其他综合收益

	2009年	2008年
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	176,735,516	(190,972,387)
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	24,518,549
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	<u>50,866,394</u>	<u>-</u>
	<u>227,601,910</u>	<u>(166,453,838)</u>
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	(38,795,928)	(29,012,253)
外币财务报表折算差额	<u>9,887,201</u>	<u>(75,472,472)</u>
	<u>198,693,183</u>	<u>(270,938,563)</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

50. 现金流量表项目注释

其中，本集团大额的现金流量列示如下：

	2009年	2008年
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(718,940,429)</u>	<u>(706,080,218)</u>
其中：销售费用	(37,962,824)	(19,568,111)
管理费用	(336,538,161)	(287,832,469)
捐赠支出	(190,337,502)	(249,777,253)
支付的押金和保证金	(106,552,192)	(43,447,159)
其他	(47,549,750)	-
支付的其他与投资活动有关的现金	<u>(379,862,118)</u>	<u>(861,848,544)</u>
其中：收购少数股东股权	(379,862,118)	(799,493,171)
其他	-	(62,355,373)
收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>341,648,962</u>	<u>33,999,962</u>
其中：政府补助	70,821,115	33,999,962
收到迳美村村民委员会等款项	246,600,000	-
集资建房款	24,227,847	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>(130,860,463)</u>	<u>-</u>
其中：国有股减持资金	(130,860,463)	-

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量补充资料

将净利润调节为经营活动的现金流量:

	2009年	2008年
净利润	4,050,654,221	3,833,171,755
加: 资产减值准备	364,151,791	326,388,137
固定资产折旧	719,516,656	535,672,063
无形资产摊销	181,792,669	72,249,115
投资性房地产折旧及摊销	2,065,758	1,994,100
长期待摊费用摊销	89,952,439	91,305,368
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失/(收益)	(97,384,507)	5,677,813
固定资产报废损失	-	1,427,988
公允价值变动损失/(收益)	(13,911,304)	36,762,635
融资成本	168,424,911	241,205,191
债务重组利得	(6,928,329)	-
投资收益	(268,112,474)	(13,562,838)
政府补助收入	(44,131,301)	(36,354,396)
企业取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	(15,560,438)	-
存货的增加	(722,801,014)	(694,357,654)
递延所得税资产增加	(12,689,473)	(41,277,491)
递延所得税负债减少	(7,615,889)	(8,261,799)
经营性应收项目的减少/(增加)	15,326,509	(279,298,467)
经营性应付项目的增加/(减少)	169,780,969	(108,235,872)
专项储备增加	26,415,154	60,852,672
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,598,946,348</u>	<u>4,025,358,320</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

51. 经营活动现金流量(续)

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位信息

取得子公司及其他营业单位的信息

	2009 年	2008 年
取得子公司及其他营业单位的价格	291,926,066	1,007,044,849
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	287,826,066	840,524,125
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(70,760,559)	(327,161,694)
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	217,065,507	513,362,431
取得子公司的净资产	542,433,661	1,897,436,555
流动资产	324,683,156	427,418,449
非流动资产	517,099,416	1,759,627,912
流动负债	(126,873,560)	(128,639,117)
非流动负债	(172,475,351)	(160,970,689)

处置子公司及其他营业单位的信息

	2009 年	2008 年
处置子公司及其他营业单位的价格	71,730,000	91,512,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	71,730,000	45,813,932
减：取得子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	(1,588,556)	(27,026,022)
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,141,444	18,787,910
处置子公司的净资产	79,460,010	157,094,249
流动资产	28,717,047	96,620,136
非流动资产	106,278,122	89,018,305
流动负债	(54,911,600)	(28,544,192)
非流动负债	(623,559)	-

(3) 现金及现金等价物

	2009 年	2008 年
现金	2,999,055,215	2,719,868,025
其中：库存现金	5,323,103	3,716,018
可随时用于支付的银行存款	2,993,732,112	2,716,152,007
年末现金及现金等价物余额	2,999,055,215	2,719,868,025

本集团无使用受限制的现金及现金等价物。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易

1. 母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	组织机构代码
闽西兴杭国有资产投资经营有限公司("闽西兴杭")	国有独资企业	福建省龙岩市上杭县临江镇振兴路110号	温能全	在福建境内从事投资业务	人民币13,890万元	28.96%	28.96%	70511151-X

本公司的最终控制方亦为闽西兴杭国有资产投资经营有限公司。

2. 子公司

重要子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、10。

4. 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
福建省新华都工程有限责任公司("福建新华都")	本公司股东之子公司	70536011-0
新疆有色金属工业(集团)有限公司("新疆有色金属")	新疆阿舍勒之少数股东	73446875-3
新疆地质矿产勘查开发局("新疆地质")	新疆阿舍勒之少数股东	45761014-0
四川省地质矿产勘查开发局("四川地质")	四川甘孜之少数股东	45072463-9
上杭县鸿阳矿山工程公司("鸿阳矿山")	贵州紫金/琿春紫金之少数股东	70532775-9
龙翔集团	上杭金山水电之少数股东	72644183-3
陕西润龙矿业有限公司("陕西润龙")	原青海威斯特之少数股东	75883882-7
工会委员会	原青海威斯特之少数股东	67654899-X
新高润集团有限公司	福建紫金铜业之少数股东	不适用
万宝矿业有限公司("万宝矿业")	金宝矿业之少数股东	不适用
元阳鸿源"	元阳华西之少数股东	76041066-X
黄毛	乌拉特后旗之少数股东	不适用
贵州地质	贵州务川紫金地矿资源有限公司之少数股东	429401544
武平矿业	武平紫金矿业有限公司("武平紫金")之少数股东	662849046

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(A) 向关联方销售商品

	交易性质	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
山东国大(注1)	销售金铜矿石	281,441,789	1.36	148,810,000	0.88
金艺铜业(注1)	销售阴极铜	26,708,755	0.13	10,630,228	0.06
		<u>308,150,544</u>	<u>1.49</u>	<u>159,440,228</u>	<u>0.95</u>

(B) 向关联方购买商品

	交易性质	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
万城商务(注1)	购买锌精矿	154,301,051	1.49	-	-
海峡科化(注1)	购买原材料	19,765,005	0.19	-	-
		<u>174,066,056</u>	<u>1.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(C) 向关联方提供劳务

	交易性质	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
西藏玉龙(注1)	提供工程服务	<u>13,389,726</u>	<u>10.13</u>	<u>8,438,590</u>	<u>5.11</u>

(D) 自关联方接受劳务

	交易性质	2009年		2008年	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川地质(注1)	地质勘探劳务	621,500	0.06	-	-
新疆有色金属(注1)	运输服务	2,808,773	0.25	8,508,849	0.77
福建新华都(注1)	采矿劳务	168,733,740	15.04	198,544,042	17.94
		<u>172,164,013</u>	<u>15.34</u>	<u>207,052,891</u>	<u>18.70</u>

(D) 向关联方收购股权

2009年度

关联方名称	交易性质	附注	2009年
闽西兴杭	购买紫金铜业50%的股权	(2)	104,340,000
闽西兴杭	销售金艺铜业4.5%的股权	附注四、注57	8,550,000
元阳鸿源	购买元阳华西20%股权	(3)	162,000,000
黄毛	购买巴彦淖尔4.8%的股权	(4)	43,200,000
黄毛	购买乌拉特后旗22%的股权	(5)	150,000,000
			<u>468,090,000</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(D) 向关联方收购股权(续)

2008年度

关联方名称	交易性质	2008年
陕西润龙	购买青海威斯特33.5%股权(附注四、1(注24))	723,600,000
工会委员会	购买青海威斯特6.5%股权(附注四、1(注24))	140,400,000
新高润集团有限公司	购买福建紫金铜业31.22%股权(附注四、1(注9))	56,349,535
万宝矿业	购买金宝矿业40%股权(附注四、1(注36))	129,023,625
		1,049,373,160

(E) 关联方担保

(1) 关联方为本集团提供的银行贷款保证

2009年(2008年: 无)

提供担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
龙翔集团(附注五、30注1)	上杭金山水电	8,000,000	2/26/2009	2/24/2012	否

(2) 本集团为关联方提供的银行贷款担保

2009年

提供担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	山东国大(附注七、注2)	40,000,000	4/30/2009	4/29/2010	否
本公司	山东国大(附注七、注2)	40,000,000	9/30/2009	9/30/2010	否
紫金投资	汀江水电(附注七、注1)	50,000,000	1/31/2005	1/30/2014	否
本公司	紫金铜冠(附注七、注3)	265,500,000	6/29/2007	6/28/2017	否
本公司	山东国大(附注七、注2)	50,000,000	4/7/2008	3/20/2009	是
本公司	山东国大(附注七、注2)	50,000,000	11/22/2007	11/27/2009	是
		495,500,000			

2008年

提供担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
本公司	山东国大(附注七、注2)	50,000,000	4/7/2008	20/03/2009	否
本公司	山东国大(附注七、注2)	50,000,000	11/22/2007	11/27/2009	否
紫金投资	汀江水电(附注七、注1)	50,000,000	1/31/2005	1/30/2014	否
本公司	紫金铜冠(附注七、注3)	265,500,000	6/29/2007	6/28/2017	否
		415,500,000			

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(F) 其他主要的关联方交易

(1) 关键管理人员及董事薪酬

	2009年		2008年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
董事薪酬	20,779,211	2.35	31,600,609	3.55
关键管理人员薪酬	19,107,098	2.16	24,608,923	2.76
	<u>39,886,309</u>	<u>4.50</u>	<u>56,209,532</u>	<u>6.31</u>

- (2) 根据本公司之子公司紫金投资,于2009年6月22日与本公司之母公司闽西兴杭签署的增资扩股合同,紫金投资与闽西兴杭共同对上杭鑫源进行增资,上杭鑫源注册资本从人民币9,300万元增加到30,000万元。闽西兴杭出资人民币9,300万元,紫金投资以现金人民币10,000万元及经评估的铁东岩下大坝资产作价人民币1,400万元出资。本次增资前,上杭鑫源为闽西兴杭下属全资子公司,注册资本为人民币9,300万元。增资完成后,闽西兴杭持有上杭鑫源62%的股份,紫金投资持有上杭鑫源38%的股份。

附注:

- (1) 本集团以市场价向部分股东、联营公司、合营公司子公司之少数股东及少数股东所控制的公司购买销售原材料、接受相关劳务以及销售产成品和交易结算方式和非关联方交易相同。
- (2) 本公司向本公司之股东收购其持有的紫金铜业50%的股权,详情请参照附注四、注58。
- (3) 根据2009年12月7日本公司之子公司西南公司与本公司之子公司元阳华西之少数股东元阳鸿源签订的股权转让协议,西南公司以人民币1.62亿元的对价收购其持有元阳华西20%的权益。本次股权转让的工商变更时间为2009年12月18日。
- (4) 根据2009年12月16日本公司与本公司之子公司巴彦淖尔之少数股东黄毛签订的股权转让协议,本公司以人民币4,320万元的对价购买黄毛持有巴彦淖尔4.8%的股权。本次股权转让于2009年12月28日完成工商变更。
- (5) 根据2009年12月16日本公司之子公司紫金国际与本公司之子公司乌拉特后旗之少数股东黄毛签订的股权转让协议,紫金国际以人民币1.5亿元的对价购买黄毛持有乌拉特后旗22%的股权。本次股权转让于2009年12月28日完成工商变更。

6. 关联方应收应付款项余额

	2009年	2008年
应收账款		
西藏玉龙	11,173,853	6,119,721
金艺铜业	-	20,048,624
	<u>11,173,853</u>	<u>26,168,345</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

应付账款	2009年	2008年
海峡科化	5,068,113	-
福建新华都	4,985,583	27,661,673
新疆有色金属	-	3,888,277
	<u>10,053,696</u>	<u>31,549,950</u>
 其他应收款		
四川地质	3,540,000	-
万城商务	18,750,000	-
兰塔尔斯卡亚	27,271,865	26,920,265
	<u>49,561,865</u>	<u>26,920,265</u>
 其他应付款		
四川地质	10,201,672	-
福建新华都	6,036,884	-
鸿阳矿山	2,979,641	-
	<u>19,218,197</u>	<u>-</u>
 预付账款		
万城商务	12,996,820	-
	<u>12,996,820</u>	<u>-</u>
 预收账款		
山东国大	12,635,500	11,994,211
	<u>12,635,500</u>	<u>11,994,211</u>
 其他非流动资产		
龙翔集团	32,019,900	-
西藏玉龙	132,000,000	132,000,000
	<u>164,019,900</u>	<u>132,000,000</u>
 一年内到期的长期负债		
新疆有色金属	6,484,000	6,484,000
新疆地质	1,944,139	1,944,139
	<u>8,428,139</u>	<u>8,428,139</u>
 应付股利		
贵州地质	20,775,063	-
元阳鸿源	-	9,000,000
龙翔集团	1,407,880	-
武平矿业	-	3,448,750
	<u>22,182,943</u>	<u>12,448,750</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收应付款项余额(续)

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

七、 或有事项

	2009年	2008年
对外提供担保形成的或有负债		
汀江水电(注1)	50,000,000	50,000,000
山东国大(注2)	80,000,000	100,000,000
紫金铜冠(注3)	<u>265,500,000</u>	<u>265,500,000</u>
	<u>395,500,000</u>	<u>415,500,000</u>

注1: 截至2009年12月31日及2008年12月31日, 本公司之子公司紫金投资为本集团联营公司汀江水电之银行借款皆作出最高人民币50,000,000元的连带保证。于2009年12月31日及2008年12月31日, 汀江水电皆已使用的银行借款为人民币50,000,000元。

注2: 截至2009年12月31日, 本公司为本集团合营公司山东国大作出最高人民币110,000,000元(2008年12月31日: 人民币100,000,000元)的连带保证。于2009年12月31日, 山东国大已使用的银行借款为人民币80,000,000元(2008年12月31日: 人民币100,000,000元)。

注3: 截至2009年12月31日, 本公司为本集团联营公司紫金铜冠之银行借款作出最高人民币297,000,000元(2008年12月31日: 人民币265,500,000元)的连带保证。于2009年12月31日, 紫金铜冠已使用银行借款为人民币265,500,000元(2008年12月31日: 人民币265,500,000元)。

根据本集团对被担保对象信用等级和偿还能力的评价, 本集团管理层认为因被担保人无法偿还债务而需履行担保义务的可能性很小, 故无需在财务报表内确认相关的或有负债。

八、 承诺事项

		2009年	2008年
资本承诺			
已签约但未拨备	注1	1,615,502,780	1,007,866,995
已被董事会批准但未签约	注2	<u>1,206,708,040</u>	<u>-</u>
		<u>2,822,210,820</u>	<u>1,007,866,995</u>
投资承诺			
已被董事会批准但未签约	注3	<u>4,747,368,500</u>	<u>512,500,000</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

八、 承诺事项(续)

注1: 根据2007年3月23日本公司与上杭县宏利工贸有限公司(以下简称“宏利工贸”)达成的探矿权转让协议, 本公司拟出资人民币19,800万元, 购买宏利工贸合法持有的五子骑龙一浸铜湖探矿权。截止2008年12月31日, 本公司尚有人民币2,300万元的转让款未支付。截止2009年12月31日已支付。

根据2008年6月4日本公司和上杭县恒鑫矿业有限公司签订的温屋矿权转让合同, 本公司以人民币1,500万元购买恒鑫矿业两宗矿权, 坪山铁矿采矿权和温屋多金属矿普查探矿权, 对价分别为人民币300万元和1,200万元。截至2008年12月31日及2009年12月31日, 温屋多金属矿探矿权对价人民币1,200万元已经支付, 坪山铁矿采矿权对价人民币300万元尚未支付。

截至2009年12月31日, 本项目中与购建厂房、机器设备、矿山构筑物相关的资本承诺为人民币1,612,502,780元(2008年: 人民币981,866,995)。

注2: 截至2009年12月31日, 本项目中与购建厂房、机器设备及矿山构筑物相关的资本承诺为人民币1,206,708,040元。

注3: 根据2008年12月30日紫金矿业集团股份有限公司三届十三次董事会决议, 同意本公司将与第一大股东闽西兴杭共同以现金出资设立紫金铜业有限公司。紫金铜业的注册资本为人民币10亿元, 本公司和闽西兴杭分别出资人民币5亿元, 各占50%的比例。截至2008年12月31日, 该注册资本尚未支付。根据2009年11月8日本公司与本公司之股东闽西兴杭签订的产权交易合同, 本公司购买了本公司之股东闽西兴杭所持有紫金铜业50%的股权。紫金铜业成为本公司的全资子公司。截至2009年12月31日, 紫金铜业实收资本为人民币4亿元, 本公司尚未注入的注册资本不影响集团层面的投资承诺事项。

截至2008年12月31日, 另外还有人民币1,250万元为珲春紫金参股延边矿产资源开发有限公司而产生的投资承诺款。截至2009年12月31日, 该笔投资款已经支付。

根据2009年11月20日紫金矿业集团股份有限公司四届二次董事会决议, 同意本公司在获得国家发改委核准的前提下, 全面要约收购英达菲尔资源公司100%股权, 收购对价是5.45亿澳元(人民币约33.68亿元)。截至2009年12月31日, 该收购款尚未支付。

根据2009年12月23日紫金矿业集团股份有限公司四届三次董事会决议, 同意本公司之子公司金湖矿业(BVI)有限公司, 在获得国家发改委核准的前提下, 认购嘉能可金融(欧洲)有限公司发行的有担保可转债2亿美元(人民币约1,365,640,000元)。截至2009年12月31日, 该认购款尚未支付。

九、 资产负债表日后事项

根据2009年11月6日的四届二次股东大会(临时)决议公告批准《关于发行中期票据和短期融资券的议案》的授权, 董事会于2010年1月11日召开的临时会议中同意向中国银行间市场交易商协会申请注册人民币55亿元(或等值外币)的中期票据额度, 获批后根据公司具体资金需求安排发行。

于2010年3月30日, 本公司第四届董事会召开第四次会议, 批准2009年度利润分配预案, 以2009年12月31日的总股本14,541,309,100股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利人民币1元(含税), 共分配现金股利人民币1,454,130,910元。上述利润分配预案须提交2009年度股东大会审议通过。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项

1. 企业合并

详见附注四、4和5中。

2. 租赁

作为出租人

截至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

	2009年	2008年
1年以内(含1年)	5,485,131	5,509,335
1年至2年(含2年)	5,339,401	5,318,485
2年至3年(含3年)	5,233,021	5,244,625
3年以上	<u>20,283,041</u>	<u>25,516,089</u>
	<u>36,340,594</u>	<u>41,588,534</u>

以上经营租赁所出租的资产为投资性房地产。

作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2009年	2008年
1年以内(含1年)	1,740,000	1,740,000
1年至2年(含2年)	1,650,000	1,740,000
2年至3年(含3年)	1,200,000	1,650,000
3年以上	<u>3,600,000</u>	<u>2,400,000</u>
	<u>8,190,000</u>	<u>7,530,000</u>

3. 以公允价值计量的资产和负债

2009年

项目	年初数	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末数
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	23,676,618	17,174,507	-	-	141,798,762
衍生金融资产	5,665,093	(3,263,203)	-	-	2,401,890
可供出售金融资产	63,491,367	-	176,735,516	-	383,855,385
	<u>92,833,078</u>	<u>13,911,304</u>	<u>176,735,516</u>	<u>-</u>	<u>528,056,037</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 以公允价值计量的资产和负债(续)

2008年

项目	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融 资产)	102,439,913	(37,988,233)	-	-	23,676,618
衍生金融资产	4,439,495	1,225,598	-	-	5,665,093
可供出售金融资产	301,526,012	-	(50,866,394)	(42,242,889)	63,491,367
	<u>408,405,420</u>	<u>(36,762,635)</u>	<u>(50,866,394)</u>	<u>(42,242,889)</u>	<u>92,833,078</u>

4. 外币金融资产和外币金融负债

2009年

项目	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
以公允价值计量且其 变动计入当期损益 的金融资产(不含衍 生金融资产)	21,442,738	10,217,052	-	-	101,698,509
贷款和应收款项	170,711,002	-	-	-	325,790,006
可供出售金融资产	63,491,367	-	176,735,516	-	383,855,385
	<u>255,645,107</u>	<u>10,217,052</u>	<u>176,735,516</u>	<u>-</u>	<u>811,343,900</u>
金融负债	<u>(427,139,010)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,319,804,518)</u>

2008年

项目	年初数	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本年计提 的减值	年末数
金融资产					
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融 资产)	77,656,003	(22,728,009)	-	-	21,442,738
贷款和应收款项	393,565,480	-	-	-	170,711,002
可供出售金融资产	301,526,012	-	(50,866,394)	(42,242,889)	63,491,367
	<u>772,747,495</u>	<u>(22,728,009)</u>	<u>(50,866,394)</u>	<u>(42,242,889)</u>	<u>255,645,107</u>
金融负债	<u>(18,010,952)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(427,139,010)</u>

十、 其他重要事项(续)

5. 分部报告

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下6个报告分部：

- (1) 金锭分部的产品为金锭，涉及集团的各个生产环节，如采矿、选矿和冶炼；
- (2) 加工金分部的产品为金精矿加工而成的金锭；
- (3) 阴极铜分部的产品为阴极铜；
- (4) 锌锭分部的产品为锌锭；
- (5) 精矿分部的产品主要包括金精矿、铜精矿、锌精矿和铁精矿；
- (6) “其他”分部主要包括硫酸、铜板带、银、铁等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入、金融工具公允价值变动收益以及总部费用之外，该指标与本集团经营利润总额是一致的。

分部资产不包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具和其他未分配的总部资产等等，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括衍生工具、借款、对最终控制方的债务、以及其他未分配的总部负债等等，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 分部报告(续)

2009年

项目	金锭	加工金	阴极铜	锌锭	精矿	其他	抵消	合计
分部收入:								
对外销售收入	4,812,440,805	9,513,513,243	401,364,448	1,191,219,727	3,944,225,531	1,093,060,920		20,955,824,674
内部分部销售收入	218,431,194	127,479,230	233,890,233	-	336,090,181	291,041,338	(1,206,932,176)	-
总计	5,030,871,999	9,640,992,473	635,254,681	1,191,219,727	4,280,315,712	1,384,102,258	(1,206,932,176)	20,955,824,674
分部利润*	2,866,889,239	189,975,887	191,898,344	201,060,387	1,797,405,795	188,212,822		5,435,442,474
利息和股利收入								127,001,157
不可分摊费用								(375,110,929)
融资费用								(168,424,911)
税前利润								5,018,907,791
资产和负债								
分部资产	4,005,199,555	1,025,227,057	2,110,445,928	2,591,088,564	9,869,546,032	3,709,888,802		23,311,395,938
不可分摊资产								5,624,782,079
与非持续经营相关的资产								709,960,284
总资产								29,646,138,301
分部负债	1,210,683,958	577,133,702	189,576,579	1,271,760,920	1,520,488,201	373,481,262		5,143,124,622
不可分摊负债								2,523,417,233
与非持续经营相关的负债								366,131,462
总负债								8,032,673,317
其他披露								
占联营/合营公司损益								
占联营公投资收益/(亏损)	(3,641,727)	-	-	-	53,298,753	29,392,599		79,049,625
占合营公司投资收益/(亏损)	-	-	-	-	-	16,653,915		16,653,915
利润表中确认/(冲回)的减值损失	347,196,650	-	-	10,000,000	18,086,086	2,659,841		377,942,577
冲回的减值损失	-	(6,593,672)	-	-	-	(7,197,114)		(13,790,786)
非现金收益/(费用)	(109,124,178)	-	(299,840,465)	1,952,015	-	73,658		(406,938,970)
不可分摊非现金收益/(费用)								227,601,910
折旧和摊销	306,815,291	57,975,658	10,754,506	77,768,510	417,406,598	122,606,959		993,327,522
对联营公司投资	-	-	107,733,405	-	903,572,975	412,628,640		1,423,935,020
对合营公司投资	-	-	-	-	76,210,246	-		76,210,246
资本性支出	974,024,639	45,237,809	20,642,813	472,758,092	2,826,353,931	443,895,099		4,782,912,383
其它资本性支出								39,607,548

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

5. 分部报告(续)

2008年

项目	金锭	加工金	阴极铜	锌锭	精矿	其他	抵消	合计
分部收入:								
对外销售收入	4,533,401,765	5,717,451,516	383,659,195	1,361,947,269	3,711,129,323	1,276,175,255		16,983,764,323
内部分部销售收入	129,705,344	3,130,362	78,315,366	4,319,809	283,193,455	319,216,360	(817,880,696)	-
总计	<u>4,663,107,109</u>	<u>5,720,581,878</u>	<u>461,974,561</u>	<u>1,366,267,078</u>	<u>3,994,322,778</u>	<u>1,595,391,615</u>	<u>(817,880,696)</u>	<u>16,983,764,323</u>
分部利润*	<u>2,601,408,577</u>	<u>9,864,093</u>	<u>265,097,230</u>	<u>101,278,845</u>	<u>2,008,458,838</u>	<u>153,432,025</u>		<u>5,139,539,608</u>
利息和股利收入								186,771,121
不可分摊费用								(606,781,812)
融资费用								(247,325,941)
税前利润								<u>4,472,202,976</u>
资产和负债								
分部资产	4,040,548,466	783,402,243	1,640,722,132	1,810,336,481	8,682,227,228	2,098,179,015		19,055,415,565
不可分摊资产								7,162,134,567
总资产								<u>26,217,550,132</u>
分部负债	499,166,760	369,321,599	65,392,806	112,563,855	1,246,361,437	59,119,591		2,351,926,048
不可分摊负债								4,686,498,037
总负债								<u>7,038,424,085</u>
其他披露								
占联营/合营企业损益:								
联营企业投资收益	-	-	(5,826,187)	-	23,986,492	(6,790,259)		11,370,046
合营企业投资收益	29,012,245	-	-	-	(509,767)	-		28,502,478
资产减值损失	107,232,844	9,427,057	657,641	12,299,812	62,401,122	134,369,661		326,388,137
非现金收益/(费用)	65,905,347	-	50,110,228	12,361,798	-	-		128,377,373
不可分摊非现金收益/(费用)								(51,556,000)
折旧和摊销	253,125,789	14,641,658	24,255,575	67,195,281	250,959,991	88,466,808		698,645,102
其它不可分摊折旧和摊销								2,575,544
对联营公司投资	-	-	113,858,368	-	646,644,994	331,086,456		1,091,589,818
对合营公司投资	199,093,111	-	-	-	77,102,234	-		276,195,345
资本性支出	987,526,794	248,736,329	250,460,158	419,369,753	3,201,551,608	752,137,388		5,859,782,030
其它资本性支出								207,846,512

* 营业利润为剔除分部间交易收入/交易成本的对外营业利润/(亏损)。

主要客户信息

营业收入人民币14,325,954,048元(2008年: 10,250,853,281元)来自于金锭和加工金分部对上海黄金交易所的收入。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行存款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要为远期买卖合同，目的在于管理本集团运营的市场风险。本集团根据市场金属价格以及与管理层预定金属目标价格的差异情况，设置最大持仓量，以控制衍生金融工具的市场风险。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2009年

金融资产

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	4,013,044,413	-	4,013,044,413
交易性金融资产	144,200,652	-	-	144,200,652
应收票据	-	111,641,170	-	111,641,170
应收账款	-	418,146,977	-	418,146,977
其他应收款	-	375,881,935	-	375,881,935
可供出售的金融资产	-	-	383,855,385	383,855,385
其他流动资产	-	76,800,521	-	76,800,521
其他非流动资产	-	120,919,900	-	120,919,900
	<u>144,200,652</u>	<u>5,116,434,916</u>	<u>383,855,385</u>	<u>5,644,490,953</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	3,294,654,748
一年内到期的非流动负债	338,305,312
长期借款	407,410,000
应付账款	957,287,488
其他应付款	1,046,741,428
长期应付款	193,383,047
	<u>6,237,782,023</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

金融工具分类(续)

2008年

金融资产

	以公允价值计量 且变动计入当期 损益的金融资产	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	4,988,463,808	-	4,988,463,808
交易性金融资产	29,341,711	-	-	29,341,711
应收票据	-	266,535,973	-	266,535,973
应收账款	-	322,131,158	-	322,131,158
其他应收款	-	272,872,746	-	272,872,746
其他流动资产	-	91,198,498	-	91,198,498
可供出售的金融资产	-	-	63,491,367	63,491,367
其他非流动资产	-	78,900,000	-	78,900,000
	<u>29,341,711</u>	<u>6,020,102,183</u>	<u>63,491,367</u>	<u>6,112,935,261</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	2,354,294,814
一年内到期的非流动负债	204,125,391
长期借款	969,368,289
应付账款	727,712,876
其他应付款	1,298,650,797
长期应付款	121,550,048
	<u>5,675,702,215</u>

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注七中披露。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

信用风险(续)

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

单独或组合均未发生减值的金融资产均未逾期。

于2009年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过90%的借款应于12个月内到期。于2009年12月31日，本集团85%(2008年：81%)的债务在不足12个月内到期。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2009年

金融资产

	1个月以内	1至3个月	3个月以上 至1年	1年以上 至5年	5年以上	合计
货币资金	2,417,563,996	581,491,219	1,013,989,198	-	-	4,013,044,413
交易性金融资产	144,200,652	-	-	-	-	144,200,652
应收票据	-	111,641,170	-	-	-	111,641,170
应收账款	375,220,144	37,650,933	5,275,900	-	-	418,146,977
其他应收款	58,565,324	135,764,657	181,551,954	-	-	375,881,935
可供出售的金融资产	-	-	-	383,855,385	-	383,855,385
其他流动资产	76,800,521	-	-	-	-	76,800,521
其他非流动资产	-	-	-	120,919,900	-	120,919,900
	<u>3,072,350,637</u>	<u>866,547,979</u>	<u>1,200,817,052</u>	<u>504,775,285</u>	-	<u>5,644,490,953</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

流动性风险(续)

金融负债

	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	509,157,549	730,586,757	2,106,852,676	-	-	3,346,596,982
一年内到期的非						
流动负债	296,141,712	412,800	44,857,600	-	-	341,412,112
长期借款	1,329,630	2,659,260	11,966,670	417,567,560	4,430,000	437,953,120
应付账款	822,024,488	106,944,593	28,318,407	-	-	957,287,488
其他应付款	786,609,472	47,562,945	212,569,011	-	-	1,046,741,428
长期应付款	-	-	11,456,387	205,245,393	46,862,500	263,564,280
	<u>2,415,262,851</u>	<u>888,166,355</u>	<u>2,416,020,751</u>	<u>622,812,953</u>	<u>51,292,500</u>	<u>6,393,555,410</u>

2008年

金融资产

	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	合计
货币资金	1,993,598,474	726,269,551	2,268,595,783	-	4,988,463,808
交易性金融资产	-	-	29,341,711	-	29,341,711
应收票据	29,036,340	237,499,633	-	-	266,535,973
应收账款	214,754,105	71,584,702	35,792,351	-	322,131,158
其他应收款	95,230,555	121,057,291	56,584,900	-	272,872,746
其他流动资产	-	-	91,198,498	-	91,198,498
可供出售的金融资产	-	-	-	63,491,367	63,491,367
其他非流动资产	-	-	-	78,900,000	78,900,000
	<u>2,332,619,474</u>	<u>1,156,411,177</u>	<u>2,481,513,243</u>	<u>142,391,367</u>	<u>6,112,935,261</u>

金融负债

	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	-	60,000,000	2,294,294,814	-	-	2,354,294,814
一年内到期的非						
流动负债	-	93,553,652	110,571,739	-	-	204,125,391
长期借款	-	-	-	313,000,000	656,368,289	969,368,289
应付账款	61,136,760	661,136,779	5,439,337	-	-	727,712,876
其他应付款	911,645,668	254,592,087	132,413,042	-	-	1,298,650,797
长期应付款	-	-	-	121,550,047	-	121,550,047
	<u>972,782,428</u>	<u>1,069,282,518</u>	<u>2,542,718,932</u>	<u>434,550,048</u>	<u>656,368,289</u>	<u>5,675,702,215</u>

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和权益工具投资价格风险。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团管理层认为利率发生合理、可能的变动，不会对利润总额和股东权益产生重大影响。

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团在中国可用以减低人民币与其他货币之间的汇率波动风险的对冲工具有限。至今，本集团并无订立任何对冲交易，以减低外汇风险。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，英镑、美元以及港币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少) *
2009年			
人民币对美元贬值	10%	(74,748,088)	-
人民币对美元升值	10%	74,748,088	-
人民币对英镑贬值	10%	-	7,595,678
人民币对英镑升值	10%	-	(7,595,678)
人民币对港币贬值	10%	(17,108,892)	-
人民币对港币升值	10%	17,108,892	-
人民币对加元贬值	10%	-	24,343,283
人民币对加元升值	10%	-	(24,343,283)
人民币对卢布贬值	10%	(7,544,470)	-
人民币对卢布升值	10%	7,544,470	-
2008年			
人民币对美元贬值	10%	(9,768,201)	-
人民币对美元升值	10%	9,768,201	-
人民币对英镑贬值	10%	-	5,105,536
人民币对英镑升值	10%	-	(5,105,536)
人民币对港币贬值	10%	1,506,105	-
人民币对港币升值	10%	(1,506,105)	-

*不包括留存收益。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2009年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性权益工具投资(附注五、2)和可供出售权益工具投资(附注五、9)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、多伦多、伦敦、香港等证券交易所，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及本年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2009 12月31日	2009年 最高/最低	2008 12月31日	2008年 最高/最低
上海—A股指数	3,277	3,478/1,821	1,912	5,771/1,793
香港—恒生指数	21,873	22,944/11,345	14,387	27,616/11,016
多伦多TSX创业交易所	1,521	1,521/797	797	2,886/685
伦敦证券交易所指数	5,413	5,438/3,512	4,434	6,479/3,781

下表说明了，在所有其他变量保持不变，且不考虑任何税务影响的情况下，本集团的利润总额和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以2009年12月31日的账面价值为基础)的敏感性。就本敏感性分析而言，对于可供出售权益工具投资，该影响被视为对可供出售权益工具投资公允价值变动的的影响，而不考虑可能影响利润表的减值等因素。

	权益工具投 资账面价值	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2009年			
交易性金融资产			
上海证券交易所	16,587,753	1,658,775/(1,658,775)	-
香港联合证券交易所	38,839,029	3,883,903/(3,883,903)	-
多伦多TSX创业交易所	53,121,841	5,312,184/(5,312,184)	-
其他交易所	9,737,638	973,764/(973,764)	-
可供出售金融资产			
多伦多TSX创业交易所	293,980,577	-	29,398,058/(29,398,058)
伦敦证券交易所	89,874,808	-	8,987,481/(8,987,481)

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十、 其他重要事项(续)

6、 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

	权益工具投 资账面价值	利润总额 增加/(减少)	股东权益 增加/(减少)*
2008年			
交易性金融资产			
上海证券交易所	2,233,880	167,541/(167,541)	-
香港联合证券交易所	21,442,738	1,608,206/(1,608,206)	-
可供出售金融资产			
伦敦证券交易所	63,491,367	-	4,761,853/(4,761,853)

*不包括留存收益。

商品价格风险

本集团主要承担未来黄金、铜和锌的价格变动风险，这些商品价格的波动可能会影响本集团的经营业绩。

本集团订立了黄金、铜、锌和银的远期销售之期货合约。所有远期商品期货合约只能由经董事会批准并由本公司高级管理层组成的远期交易小组执行。经董事会批复，黄金、铜以及锌的远期销售合约持仓量不得超过其年计划产量的25%。此外，远期交易小组会时刻关注商品期货合约的价格波动。

于2009年12月31日，本集团大部分远期期货合约已平仓，因此，商品价格的10%合理可能变动将不会对本集团及本公司本年度的损益和权益产生重大影响

公允价值

现金、银行存款、应收账款、应收票据、交易性金融资产、可供出售的金融资产及其他应收款、其他应付款、应付账款、银行借款及长期应付款的公允价值与相应的账面价值并无重大差异。

7、 其他

2009年12月21日，本集团与工银瑞信基金管理有限公司、中国工商银行股份有限公司签署QDIIZH2009-004号资产管理合同，作为工银瑞信基金管理有限公司的特定客户在海外市场开展总额度为2亿美元的矿业类上市公司股权投资。有关事项于2009年9月10日经本公司三届十七次董事会审议通过，并于2009年9月29日获得中国证券监督管理委员会批准。截至2009年12月31日，紫金矿业集团股份有限公司已向QDII账户累计汇入人民币50,000,000元委托其进行股权投资。

8、 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

应收账款信用期通常为3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2009年	2008年
1年以内	80,201,292	71,994,713
1年至2年	27,185,325	43,965
2年至3年	3,082	6,975
3年以上	-	1,451
	<u>107,389,699</u>	<u>72,047,104</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>91,848</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,335)</u>	<u>88,513</u>
2008年	<u>84,814</u>	<u>70,430</u>	<u>(63,396)</u>	<u>-</u>	<u>91,848</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大	87,418,460	81.34	-	-	53,219,561	73.77	-	-
其他不重大	<u>20,059,752</u>	<u>18.66</u>	<u>88,513</u>	<u>0.44</u>	<u>18,919,391</u>	<u>26.23</u>	<u>91,848</u>	<u>0.49</u>
	<u>107,478,212</u>	<u>100.00</u>	<u>88,513</u>	<u>0.08</u>	<u>72,138,952</u>	<u>100</u>	<u>91,848</u>	<u>0.13</u>

2009年12月31日及2008年12月31日本集团没有外币应收账款。

应收账款金额前五名单位情况：

2009年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的(%)
福建紫金铜业	本公司之子公司	47,228,045	一年以内	43.94
金艺铜业	本公司之子公司	26,288,737	一至两年	24.46
福建金山黄金冶炼有限公司	本公司之子公司	13,901,679	一年以内	12.93
上海黄金交易所	集团外单位	7,567,253	一年以内	7.04
兴宁市金雁电工有限公司	集团外单位	5,554,101	一年以内	5.17
合计		<u>100,539,815</u>		<u>93.54</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

1. 应收账款(续)

2008年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比率(%)
福建紫金铜业	本公司之子公司	33,170,938	一年以内	45.98
金艺铜业	本公司之联营公司	20,048,624	一年以内	27.79
福建金山黄金冶炼有限公司	本公司之子公司	8,607,723	一年以内	11.93
上海黄金交易所	集团外单位	4,337,169	一年以内	6.01
梅州市金雁铜业公司	集团外单位	820,792	一年以内	1.14
合计		<u>66,985,246</u>		<u>92.85</u>

于2009年12月31日本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的单位欠款(2008年12月31日:无)。

2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2009年	2008年
1年以内	3,622,250,722	1,728,003,349
1年至2年	10,879,992	633,614,883
2年至3年	3,374,437	4,223,996
3年以上	<u>2,429,625</u>	<u>78,607</u>
	<u>3,638,934,776</u>	<u>2,365,920,835</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
2009年	<u>5,648,381</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(225,850)</u>	<u>5,422,531</u>
2008年	<u>5,999,445</u>	<u>-</u>	<u>(351,064)</u>	<u>-</u>	<u>5,648,381</u>

	2009年				2008年			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大	3,504,529,523	96.16	-	-	1,369,105,450	57.73	-	-
其他不重大	<u>139,827,784</u>	<u>3.84</u>	<u>5,422,531</u>	<u>3.88</u>	<u>1,002,463,766</u>	<u>42.27</u>	<u>5,648,381</u>	<u>0.56</u>
	<u>3,644,357,307</u>	<u>100.00</u>	<u>5,422,531</u>	<u>0.15</u>	<u>2,371,569,216</u>	<u>100.00</u>	<u>5,648,381</u>	<u>0.24</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

2. 其他应收款(续)

其他应收账款金额前五名单位情况:

2009年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总 额的比例(%)
西北公司	本公司子公司	407,642,756	1年以内	11.19
金山香港	本公司子公司	399,078,570	1年以内	10.95
紫金房地产	本公司子公司	332,281,464	1年以内	9.12
紫金国际	本公司子公司	325,942,133	1年以内	8.94
珲春紫金	本公司子公司	210,949,519	1年以内	5.79
		<u>1,675,894,442</u>		<u>45.99</u>

2008年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收账款总 额的比例(%)
金山香港	本公司子公司	795,109,609	1年以内	33.53
紫金国际	本公司子公司	162,029,100	1年以内	6.83
福建紫金铜业	本公司子公司	158,404,473	1年以内	6.68
广东信宜	本公司子公司	135,532,855	1年以内	5.71
西北公司	本公司子公司	118,029,413	1年以内	4.98
		<u>1,369,105,450</u>		<u>57.73</u>

于2009年12月31日,本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位欠款(2008年12月31日:无)。

2009年12月31日及2008年12月31日本公司之其他应收款余额中包括应收子公司分别为人民币3,347,893,476元以及人民币2,100,630,361元。除2009年贷款予子公司款项人民币493,000,000元,利率为4.86%至7.47%以及2008年贷款予子公司款项人民币244,500,000元,利率为5.58%至8.22%外,其他应收子公司款项均为无抵押,免息及无固定还款期。

本公司之其他应收款余额并无持本公司5%以上股份的主要股东的款项。

于2009年12月31日及2008年12月31日,本公司之其他应收账款皆无外币应收款。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资

	初始金额	2008年 1月1日	本年增加	本年减少	2008年 12月31日	本年增加	本年减少	2009年 12月31日
按成本法核算的股权投资								
子公司	(i) 4,288,650,463	3,170,507,956	3,629,450,725	(25,500,000)	6,774,458,681	1,480,840,000	(371,300,000)	7,883,998,681
其他股权投资	(ii) 148,316,977	51,350,000	233,499,703	(136,532,726)	148,316,977	-	(71,966,977)	76,350,000
按权益法核算的股权投资								
联营公司	(iii) 290,170,000	1,068,499,195	18,160,305	(286,906,353)	799,753,147	78,448,470	(6,124,963)	872,076,654
合计	<u>4,727,137,440</u>	<u>4,290,357,151</u>	<u>3,881,110,733</u>	<u>(448,939,079)</u>	<u>7,722,528,805</u>	<u>1,559,288,470</u>	<u>(449,391,940)</u>	<u>8,832,425,335</u>
减值准备								
子公司	(i)	(21,300,000)	(43,019,351)	-	(64,319,351)	(160,890,619)	15,300,000	(209,909,970)
		<u>4,269,057,151</u>	<u>3,838,091,382</u>	<u>(448,939,079)</u>	<u>7,658,209,454</u>	<u>1,398,397,851</u>	<u>(434,091,940)</u>	<u>8,622,515,365</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(i) 对子公司的投资

	初始金额	2008年 1月1日	本年增加	本年减少	2008年 12月31日	本年增加	本年减少	2009年 12月31日
贵州紫金	15,300,000	30,600,000	-	-	30,600,000	-	-	30,600,000
安徽紫金矿业有限公 司("安徽紫金")	6,000,000	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-	6,000,000
厦门紫金	77,040,000	81,776,000	-	-	81,776,000	320,000,000	-	401,776,000
新疆阿舍勒	139,335,849	139,335,849	-	-	139,335,849	-	-	139,335,849
珲春紫金	33,500,000	185,437,500	-	-	185,437,500	-	-	185,437,500
铜陵紫金矿业有限公 司	17,480,000	25,500,000	-	-	25,500,000	-	-	25,500,000
西藏金地矿业股份有 限公司("西藏金 地")	15,300,000	15,300,000	-	-	15,300,000	-	(15,300,000)	-
四川省九寨沟县紫金 矿业有限("九 寨沟紫金")	24,000,000	43,524,000	-	-	43,524,000	-	-	43,524,000
四川甘孜州紫金矿业 有限公司("甘孜紫 金")	7,200,000	24,000,000	-	-	24,000,000	-	-	24,000,000
紫金投资	95,000,000	195,000,000	350,000,000	-	545,000,000	-	-	545,000,000
青海威斯特	72,000,000	72,000,000	864,000,000	-	936,000,000	-	-	936,000,000
西北公司	68,000,000	100,000,000	-	-	100,000,000	-	-	100,000,000
巴彦淖尔	15,000,000	253,800,000	-	-	253,800,000	43,500,000	-	297,300,000
金山香港	1	1	-	-	1	-	-	1
紫金国际	47,500,000	47,500,000	-	-	47,500,000	-	-	47,500,000
云南华西	66,250,000	86,830,000	-	-	86,830,000	-	-	86,830,000
河南金达矿业有限公 司("河南金达")	129,880,000	129,880,000	-	-	129,880,000	-	-	129,880,000
洛阳银辉	70,000,000	105,000,000	-	-	105,000,000	-	-	105,000,000
蒙古紫金	1,489,770	1,489,770	-	-	1,489,770	-	-	1,489,770
信宜紫金	143,900,000	143,900,000	100,000,000	-	243,900,000	-	-	243,900,000
金山冶炼	50,000,000	100,000,000	198,000,000	-	298,000,000	-	-	298,000,000
酒店管理	5,000,000	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-	5,000,000
紫金矿冶	5,000,000	5,000,000	-	-	5,000,000	-	-	5,000,000
崇礼紫金	142,500,000	142,500,000	-	-	142,500,000	-	-	142,500,000
衡阳尚卿	50,000,000	50,000,000	-	-	50,000,000	-	(50,000,000)	-
龙口金泰	102,000,000	192,000,000	-	-	192,000,000	-	-	192,000,000
山西紫金	127,284,118	127,284,118	-	-	127,284,118	-	-	127,284,118
广南隆兴	25,500,000	25,500,000	-	(25,500,000)	-	-	-	-
西南公司	50,000,000	200,000,000	100,000,000	-	300,000,000	100,000,000	-	400,000,000
湖南紫金	30,000,000	52,800,000	-	-	52,800,000	-	-	52,800,000
龙口金丰	3,000,000	8,550,718	-	-	8,550,718	-	-	8,550,718
湖南金峰	10,000,000	10,000,000	-	-	10,000,000	-	-	10,000,000
矿冶技术	10,000,000	10,000,000	-	-	10,000,000	25,000,000	-	35,000,000
麻栗坡紫金	249,000,000	249,000,000	530,600,000	-	779,600,000	-	-	779,600,000
多宝山	306,000,000	306,000,000	-	-	306,000,000	-	(306,000,000)	-
武平紫金	18,618,000	-	18,618,000	-	18,618,000	-	-	18,618,000
金山投资	8,000,000	-	8,000,000	-	8,000,000	-	-	8,000,000
紫金房地产	200,000,000	-	200,000,000	-	200,000,000	-	-	200,000,000
甘肃亚特	254,232,725	-	254,232,725	-	254,232,725	-	-	254,232,725
环闽矿业	306,000,000	-	306,000,000	-	306,000,000	-	-	306,000,000
内蒙古紫金	100,000,000	-	100,000,000	-	100,000,000	-	-	100,000,000
紫金东北亚	200,000,000	-	500,000,000	-	500,000,000	100,000,000	-	600,000,000
紫金青海	100,000,000	-	100,000,000	-	100,000,000	-	-	100,000,000
财务公司	475,000,000	-	-	-	-	475,000,000	-	475,000,000
紫金铜业	404,340,000	-	-	-	-	404,340,000	-	404,340,000
紫金象屿(龙岩)物流有 限责任公司	13,000,000	-	-	-	-	13,000,000	-	13,000,000
	<u>4,288,650,463</u>	<u>3,170,507,956</u>	<u>3,629,450,725</u>	<u>(25,500,000)</u>	<u>6,774,458,681</u>	<u>1,480,840,000</u>	<u>(371,300,000)</u>	<u>7,883,998,681</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(i) 对子公司的投资(续)

子公司长期股权投资减值准备:

	2008年 1月1日	本年增加	2008年 12月31日	本年增加	注销子公司 转出	2009年 12月31日
安徽紫金	6,000,000	-	6,000,000	-	-	6,000,000
甘肃亚特	-	43,019,351	43,019,351	-	-	43,019,351
西藏金地	15,300,000	-	15,300,000	-	(15,300,000)	-
龙口金泰	-	-	-	160,890,619	-	160,890,619
	<u>21,300,000</u>	<u>43,019,351</u>	<u>64,319,351</u>	<u>160,890,619</u>	<u>(15,300,000)</u>	<u>209,909,970</u>

(ii) 其他股权投资

	万城商务东升庙 有限公司本部	四川里伍铜业 股份有限公司	南京中网通 信有限公司	湖南有色金属 股份有限公司	上杭县农村信 用合作联社	合计
2007年12月31日 占被投资公司 股权比例	-	19,850,000	-	30,000,000	1,500,000	51,350,000
本期增加	71,966,977	-	25,000,000	-	-	96,966,977
2008年12月31日	71,966,977	19,850,000	25,000,000	30,000,000	1,500,000	148,316,977
本期减少	(71,966,977)	-	-	-	-	(71,966,977)
2009年12月31日 占被投资公司 股权比例	-	19,850,000	25,000,000	30,000,000	1,500,000	76,350,000
	-	5.77%	8.62%	1.37%	5%	不适用

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 长期股权投资(续)

(iii) 联营公司

2009年

被投资企业名称	占被投资企业注册 资本比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备			期末数	
				本期增减额	分得现金红 利额	投资 处置转出	累计增减额	本期增加额	投资 处置转出		累计增减额
龙岩马坑	31.50%	2,520,000	29,340,000	15,100,263	-	-	96,610,425	-	-	2,454,250	130,924,675
西藏玉龙	22.00%	243,750,000	(106,250,000)	(6,124,963)	-	-	(29,766,595)	-	-	-	107,733,405
松潘紫金	34.00%	39,400,000	-	-	-	-	(150,215)	-	-	-	39,249,785
紫金铜冠	45.00%	4,500,000	603,000,000	8,963,664	-	-	(38,703,501)	7,016,970	-	(21,995,283)	546,801,216
万城商务	10.00%	71,966,977	-	(24,599,404)	(4,000,000)	-	(24,599,404)	-	-	-	47,367,573
		<u>362,136,977</u>	<u>526,090,000</u>	<u>(6,660,440)</u>	<u>(4,000,000)</u>	<u>-</u>	<u>3,390,710</u>	<u>7,016,970</u>	<u>-</u>	<u>(19,541,033)</u>	<u>872,076,654</u>

2008年

被投资企业名称	占被投资企业注册 资本比例	初始投资额	累计追加 投资额	损益调整额			投资准备			期末数	
				本期增减额	分得现金 红利额	投资 处置转出	累计增减额	本期增加额	投资 处置转出		累计增减额
龙岩马坑	31.50%	2,520,000	29,340,000	36,787,988	(17,010,000)	-	81,510,162	-	-	2,454,250	115,824,412
西藏玉龙	22.00%	243,750,000	(106,250,000)	(5,826,188)	-	-	(23,641,632)	-	-	-	113,858,368
万城商务	25.00%	255,605,620	(237,167,330)	(5,355,692)	(21,232,275)	-	(18,438,290)	-	-	-	-
松潘紫金	34.00%	39,400,000	-	-	-	-	(150,215)	-	-	-	39,249,785
紫金铜冠	45.00%	4,500,000	603,000,000	(18,597,925)	-	-	(47,667,165)	(29,012,253)	-	(29,012,253)	530,820,582
		<u>545,775,620</u>	<u>288,922,670</u>	<u>7,008,183</u>	<u>(38,242,275)</u>	<u>-</u>	<u>(8,387,140)</u>	<u>(29,012,253)</u>	<u>-</u>	<u>(26,558,003)</u>	<u>799,753,147</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

4. 营业收入

营业收入列示如下:

	2009年	2008年
主营业务收入	4,443,076,795	3,931,947,560
其他业务收入	182,605,360	208,881,751
	4,625,682,155	4,140,829,311

主营业务收入及成本列示如下:

	2009年		2008年	
	收入	成本	收入	成本
金锭	4,014,718,631	947,682,206	3,463,863,960	1,077,871,342
阴极铜	416,701,298	171,647,378	461,662,991	144,702,906
其他	11,656,866	2,665,214	6,420,609	1,823,113
	4,443,076,795	1,121,994,798	3,931,947,560	1,224,397,361

2009年前五名客户的营业收入如下:

	2009年	占营业收入比例(%)
上海黄金交易所	3,953,168,714	85.46
金艺铜业	210,737,673	4.56
兴宁市金雁电工有限公司	92,595,544	2.00
福建南平太阳电缆股份有限公司	38,208,499	0.83
福建上杭县闽粤铜业有限公司	35,226,880	0.76
	4,329,937,310	93.61

2008年前五名客户的营业收入如下:

	2008年	占营业收入比例(%)
上海黄金交易所	3,434,580,010	82.94
兴宁市金雁电工有限公司	209,484,083	5.06
金艺铜业	104,343,518	2.52
福建紫金铜业	66,763,179	1.61
福建南平太阳电缆股份有限公司	28,977,949	0.70
	3,844,148,739	92.83

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 投资收益

	2009年	2008年
处置交易金融资产的投资收益(注1)	(356,231,597)	115,367,044
权益法核算的长期股权投资收益	39,152,457	7,008,183
按成本法确认的长期股权投资收益	<u>636,670,284</u>	<u>497,939,589</u>
	<u>319,591,144</u>	<u>620,314,816</u>

注1: 该处置交易金融资产的投资收益于2009年度中含有期货损失为人民币356,231,598元(2008年期货收益: 人民币115,367,044元)。

成本法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占利润总额比例最高的前五家投资单位如下:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州紫金	51,000,000	61,200,000	股利分配额波动
琿春紫金	150,000,000	8,943,750	股利分配额波动
紫金科技	116,500,000	-	股利分配额波动
新疆阿舍勒	102,000,000	306,000,000	股利分配额波动
西北公司	<u>50,000,000</u>	<u>-</u>	股利分配额波动
	<u>469,500,000</u>	<u>376,143,750</u>	

权益法核算的长期股权投资收益中, 投资收益占利润总额比例最高的前五家投资单位如下:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
万城商务	21,213,493	-	本年转为权益法核算
龙岩马坑	15,100,263	36,787,987	被投资单位净利润变动
西藏玉龙	(6,124,963)	(5,826,187)	被投资单位净利润变动
紫金铜冠	<u>8,963,664</u>	<u>(18,597,929)</u>	被投资单位净利润变动
合计	<u>39,152,457</u>	<u>12,363,871</u>	

本公司直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益, 是因为被投资单位所采用的会计政策以及会计期间, 与本公司一致。

于2009年12月31日, 本集团的投资收益的汇回均无重大限制。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

十一、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量补充资料

将净利润调节为经营活动的现金流量:

	2009年	2008年
净利润	2,643,724,718	2,439,899,703
加: 资产减值准备	160,192,802	43,676,992
固定资产折旧	165,486,320	164,607,227
无形资产摊销	23,114,469	11,085,132
长期待摊费用摊销	16,382,324	16,169,632
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失	3,370,786	613,820
公允价值变动收益	(1,113,620)	(1,158,570)
利息支出/(收入)	(40,347,049)	70,080,632
投资收益	(675,822,742)	(504,947,772)
存货的增加	(28,878,802)	(88,392,808)
递延所得税资产减少/(增加)	(3,822,369)	2,693,208
经营性应收项目的增加	(225,147,951)	(171,960,173)
经营性应付项目的增加/(减少)	189,589,765	(97,850,079)
专项储备增加(减: 减少)	(24,170,393)	9,791,248
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,202,558,258</u>	<u>1,894,308,192</u>

(2) 现金及现金等价物

	2009年	2008年
现金	1,748,140,054	1,353,486,370
其中: 库存现金	311,239	391,857
可随时用于支付的银行存款	<u>1,747,828,815</u>	<u>1,353,094,513</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>1,748,140,054</u>	<u>1,353,486,370</u>

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料

一、 非经常性损益明细表

项目	2009年
归属于母公司股东的净利润	3,541,446,876
加(减): 归属于母公司股东的各非经常性损益项目	
非流动资产处置损益	(128,480,023)
计入当期损益的政府补助	(44,131,301)
企业取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	(15,560,438)
债务重组利得	(6,928,329)
除同集团正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产和可供出售金融资产取得的投资收益(注释(1))	(137,601,308)
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响(附注五、47(注2))	72,174,023
除上述各项之外的其他营业外收入和支出(注释(2))	<u>132,381,238</u>
	3,413,300,738
所得税影响数	<u>42,546,006</u>
	3,455,846,744
少数股东权益影响数	<u>(8,608,194)</u>
	<u><u>3,447,238,550</u></u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照证监会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的规定执行。本集团所从事的期货交易均与正常经营业务直接相关, 其标的均为与本集团生产的矿产品同类或类似的金属期货, 旨在抵减因价格波动导致本集团正常经营业务的获利能力产生大幅波动的风险; 期货交易较为频繁, 本集团以往一直从事此类期货交易, 并且在可预见的未来将继续出于上述目的而从事此类期货交易。基于上述原因, 本集团管理层不将期货损益列入非经常性损益。

重大非经常性损益项目注释:

- (1) 其中含有持有交易性金融资产产生的公允价值变动收益为人民币13,911,304元, 以及处置可供出售金融资产取得的投资收益为人民币114,764,622元。
- (2) 其中含有本公司捐给上杭县财政局的公益款人民币99,850,234元, 和本公司子公司贵州紫金的农村义务教育捐款人民币17,000,000元。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料(续)

二. 中国与国际财务报告准则编报差异调节表

按中国企业会计准则编制的财务报表与按国际财务报告准则编制的合并财务报表对归属于本公司股东的净利润和净资产的主要差异如下:

净利润

	2009年	2008年
按中国会计准则	3,541,446,876	3,005,348,237
安全生产费和维简费调整(注1)	<u>10,900,223</u>	<u>60,852,672</u>
按国际会计准则	<u>3,552,347,099</u>	<u>3,066,200,909</u>

净资产

	2009年	2008年
按中国会计准则及国际会计准则	<u>18,170,180,121</u>	<u>16,134,387,640</u>

本公司境外审计师为安永会计师事务所。

注1: 按照中国政府相关机构的有关规定, 本集团应根据开采量计提安全生产费及维简费, 记入当期费用并在所有者权益中的专项储备单独反映。按规定范围使用专项储备, 形成固定资产时, 应在计入相关资产成本的同时全额结转累计折旧。而按国际会计准则, 这些费用应于发生时确认, 相关资本性支出于发生时确认为固定资产, 按相应的折旧方法计提折旧。

三. 净资产收益率及每股收益

2009年

项目		加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益*
		全面摊薄	加权平均	
归属于母公司股东的净利润	3,541,446,876	19.49	20.70	0.24
扣除非经常性损益后归属于母 公司普通股股东的净利润	3,447,238,550	18.97	20.15	0.24

2008年(重述)

项目		加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益*
		全面摊薄	加权平均	
归属于母公司股东的净利润	3,005,348,237	18.63	24.51	0.21
扣除非经常性损益后归属于母 公司普通股股东的净利润	3,275,671,240	20.30	26.71	0.23

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料(续)

三、 净资产收益率及每股收益(续)

归属于公司普通股股东的净资产

	2009年	2008年
归属于公司普通股股东的年末净资产	18,170,180,121	16,134,387,640
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	17,111,027,658	12,264,089,612

上述净资产收益率及每股收益系按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)计算。

* 本公司2008年度及2009年度无稀释性潜在普通股。

四、 合并会计报表项目数据的变动分析

1、 货币资金

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的货币资金余额减少了人民币899,535千元(约18%), 主要由于本集团2009年增加资本性投资所致。

2、 交易性金融资产

与2008年12月31日的交易性金融资产余额相比, 本集团2009年12月31日的交易性金融资产余额增加了人民币114,859千元(约391%), 主要由于2009年经济形势回暖, 资本市场相比于2008年底有较大复苏, 从而导致公允价值上升所致。

3、 应收票据

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的应收票据余额减少了人民币121,870千元(约46%), 主要是由于本集团2009年对某些客户的销售结算减少使用票据所致。

4、 应收账款

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的应收账款余额增加了人民币105,701千元(约33%), 主要由于本集团销售收入增长所致。

5、 预付账款

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的预付账款余额增加了人民币25,324千元(约8%), 主要是预付材料款, 未见重大波动。

6、 其他应收款

与2008年12月31日的余额相比。本集团2009年12月31日的其他应收款余额减少了人民币41,786千元(约11%), 主要为上交给各地方政府的保证金以及应收联营和合营公司的往来款增加。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料(续)

四、 合并会计报表项目数据的变动分析(续)

7、 存货

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的存货余额增加了人民币1,044,110千元(约66%), 主要是由于部分子公司于本年投入正式生产或经营, 产成品增加以及以及新增建造合同形成的资产所致。

8、 其他流动资产

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的其他流动资产余额增加了人民币598,758千元(约66%), 主要是由于持有代售非流动资产增加。

9、 可供出售金融资产

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日之可供出售金融资产余额增加了人民币320,364千元(约505%), 主要由于2009年经济形势回暖, 资本市场相比于2008年底有较大复苏, 增加权益性工具投资所致。

9、 长期股权投资

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日之长期股权投资余额减少了人民币38,464千元(约2%)。主要由于本年本集团之合营企业山东国大本年转为其他流动资产中的持有待售非流动资产所致。

10、 固定资产

与2008年12月31日的固定资产余额相比, 本集团2009年12月31日的固定资产余额增加了人民币1,729,174千元(约31%); 主要是本集团为扩大生产规模, 增加固定资产, 尤其是矿山构筑物及机器设备。

11、 在建工程

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的在建工程余额增加了人民币74,602千元(约3%), 未见重大变动。

12、 无形资产

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的无形资产余额增加了人民币1,064,874千元(约26%), 主要由于本集团通过收购子公司新增探矿权、采矿权及土地使用权所致。

13、 其他非流动资产

与2008年12月31日的余额相比, 本集团2009年12月31日的其他非流动资产余额减少了人民币739,095千元(约25%), 主要为前期预付土地使用权、勘探开发成本以及预付采矿探矿权转入无形资产所致。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料(续)

四、 合并会计报表项目数据的变动分析(续)

14、 长期待摊费用

与2008年12月31日的余额相比，本集团2009年12月31日的长期待摊费用余额减少了人民币4,188千元(约1%)，未见重大变动。

15、 短期借款

与2008年12月31日的余额相比，本集团2009年12月31日的短期借款余额增加了人民币986,360千元(约42%)；主要由于本集团本年新增短期融资，以代替长期融资所致。

16、 应付账款

与2008年12月31日的余额相比，本集团2009年12月31日的应付账款余额增加人民币250,474千元(约34%)；主要是本集团扩大生产规模导致存货采购增加所致。

17、 应交税费

与2008年12月31日的应交税费余额相比，本集团2009年12月31日的应交税费余额减少了人民币62,968千元(约10%)；主要由于本集团本年缴纳的所得税比本年应纳所得税多，其余未见重大变动。

18、 其他应付款

与2008年12月31日的余额相比，本集团2009年12月31日的其他应付款余额减少了人民币280,095千元(约20%)；主要由于2008年12月31日应付的国有股减持资金，本年已支付。

19、 长期借款及一年内到期的长期负债

与2008年12月31日的余额相比，本集团2009年12月31日的余额减少了人民币427,778千元(约36%)，主要由于本集团本年更多地考虑利用短期借款满足日常经营流动资金需求，从而逐渐减少了长期借款。

20、 营业收入

与2008年度相比，本集团2009年度的营业收入增加了人民币3,972,060千元(约23%)，主要由于2009年金价高于2008年，本集团金锭销售增大；同时本集团本年由于部分扩建工程的完工投入使用，提供了产能，铜精矿、铜带铁精矿还原铁等产品的销售量随之增加所致。

21、 管理费用

与2008年度相比，本集团2009年度的管理费用发生额减少了人民币101,258千元(约10%)，主要由于本集团本年重点对成本费用进行了控制，并开展了“学金山，降成本”等活动，降低了各项成本费用支出。

紫金矿业集团股份有限公司
财务报表附注(续)
2009年度
人民币元

补充资料(续)

四、 合并会计报表项目数据的变动分析(续)

22、 财务费用

与2008年度相比，本集团2009年度的财务费用发生额减少了人民币53,606千元(约55%)，主要由于2009年资本市场平均利率较2008年有所下降，同时本集团减少了贷款利率较高的长期借款的使用，更多地利用短期借款融资所致。

23、 公允价值变动收益

与2008年度相比，本集团2009年度的公允价值变动收益发生额增加了人民币50,674千元(约138%)，主要由于2009年经济形势回暖，资本市场相比于2008年底有较大复苏，从而导致交易性金融资产公允价值上升导致。

24、 投资收益

与2008年度相比，本集团2009年度的投资收益减少了人民币292,563千元(约193%)，主要由于本集团本年金、铜等期货交易产生较大损失所致。

25、 营业外支出

与2008年度相比，本集团2009年度的营业外支出减少了人民币130,705千元(约42%)，主要由于本公司捐赠支出减少所致。

26、 所得税费用

与2008年度相比，本集团2009年度的所得税费用增加了人民币329,222千元(约52%)，主要由于本集团2009年度利润总额较2008年有所增长，以及本公司之部分子公司取消税率优惠所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名并盖公章的 2009 年年度报告文本
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖公章的财务报表
- 3、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
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 5、在香港联交所发布的 2009 年度业绩报告
- 6、其他相关文件

董事长：陈景河

紫金矿业集团股份有限公司

2010 年 3 月 31 日

附件一

紫金矿业集团股份有限公司

2009 年度内部控制自我评估报告

2009 年，在全球金融危机背景下，紫金矿业集团股份有限公司全面分析内外部环境的变化，提出“控成本，度寒冬，抓机遇，谋发展”的指导思想，明确增长为第一要务，以深入开展“学金山，降成本”活动为载体，大力实施成本领先策略，努力克服金融危机所带来的不利影响。同时，按照财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》等法规的要求，进一步建立和完善了内部控制体系，有效防范了经营决策风险及管理风险，确保公司规范运作，稳健经营。2009 年公司接受了中国证监会福建监管局对公司治理情况的巡查，针对检查发现的问题和薄弱环节，公司董事会进行了认真审视并落实整改，全面检查、评估了 2009 年度公司治理、内部控制体系建设及执行情况，现报告如下。

一、本公司内控综述

（一）内部控制目标

公司的发展战略目标是把企业建设成为高技术、效益型特大国际矿业集团。为此，企业制定了国内黄金行业领先，国内矿业行业领先、进入国际矿业先进行列“三步走”的分阶段目标。通过多年的努力，我们已经基本实现了第二步的阶段性目标。2010 年的年度工作会议，董事会和管理层发出了“开展新一轮创业，向国际一流矿业公司迈进”号召，公司正向第三步发展目标迈进。

加强内控体系建设，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，达成“成为全球重要金属原料生产商”的愿景，“以优质矿物原料为中国和全球经济增长助力”的使命，是企业内控体系建设的终极目标。

2009 年公司的内部控制更多地关注促进盈利能力和管理效率的提高，将近期利益与长远利益结合起来，在企业经营管理中努力作出符合战略要求、有利于提升可持续发展能力和创造长久价值的选择。

（二）内部控制组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等相关法规建立了完善的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会、经理层分别为公司权力机构、决策机构、监督机构和执行机构，它们在公司运行中职责明确、各司其职，为公司内部控制目标的实现提供了合理的组织保证。

公司董事会由 11 名董事组成，其中 4 名为独立非执行董事。董事会下设提名与薪酬委员会、审核委员会、战略与执行委员会三个专门委员会，以提高董事会决策的专业化水平和运作效率。

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工监事。监事会本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司董事和经营班子及权属企业董事和高级管理人员履职情况和公司财务的合法、合规性进行监督检查。

公司建立了区域监督管理组织体系，公司监察审计室为监事会直接领导的工作部门，配备了具有较高素质的会计师、工程师、经济师、律师等专业的专职工作人员 10 名，区域公司和权属公司都配备有专职监察审计人员，并对这些人员实行以纵向为主管理，保持监察审计的相对独立性。监察审计部门着重从公司日常依法经营、规范财务运作等方面开展监督工作，在营造道德、诚信、公平、公正、高效的内控环境等方面发挥重要作用。

本公司已结合自身业务特点和内部控制要求设置了 14 个职能部室，强化了全面预算、运营管控和社会责任的管理职能，建立了相关部门之间、岗位之间的日常运作、制衡和监督机制。

公司建立了“集团总部——区域公司——权属公司”三级管控模式，将公司部分管控职能下放至区域公司，通过股权关系、人事推荐任免权、资金控制等措施增强集团公司对区域公司和权属公司的管理，从而提高管控能力、增强管控效果。

（三）内部控制制度体系的建立和完善

为加强公司内部控制，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范运作和可持续发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险，公司按照有关法律法规和规范性文件的要求，建立健全了适宜的内部控制制度体系。

公司按决策层控制和执行层控制的基本要求，建立和完善了公司治理、投资者服务、投资并购、基建技改、地质勘查、生产运营、财务管理、人力资源、科技研发、安全环保、质量管理、信息管理、内部监察审计等制度体系，细分为 22 个模块 140 多项制度，结集内部出版，并挂在内部网上，且根据实施情况和条件的变化不断进行修改和完善，这些基本制度载明了内部机构设置、岗位职责、业务流程及管理要求，为各部门正确行使职权，进行有效沟通，提高工作效率，及内部控制的有效运行建立了扎实的基础和条件。

公司制定了与集团化管理和国际化战略相适应的人力资源工作系统和政策、制度体系。实行不相容岗位分离和关键岗位人员轮岗制度，建立了较为合理的薪酬与福利体系和教育培训管理体系，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。

本公司《行政处分办法》、《信访举报工作管理办法》及《廉政尽职约谈办法》等一系列管理制度，在加强职工法制教育，增强董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法制观念，严格依法决策、依法办事、依法监督等方面起到重要作用，是公司良好的内部控制环境的重要组成部分。

报告期内，根据监管及内控工作要求，公司修订和完善了《独立董事制度》、《董事会战略与执行委员会实施细则》、《董事会会议提案管理规定》、《董事会审核委员会实施细则》、《区域管控实施办法（试行）》、《投资委员会实施细则》等重要内控制度，根据机构调整和职能转换要求重新制定了《总部职能部门工作职责》，下达了总部职能部门制度制、修订计划并实施，增加了“年报工作规程”并根据监管意见修订《公司章程》，细化了对外担保董事会表决程序。同时新增制定了《社会责任制度》，明确规范了企业承担社会责任，努力践行“和谐创造财富，企业、员工、社会协调发展”的价值观。

（四）公司开展的重要活动、工作及成效

1、深入开展“学金山，降成本”活动

公司在全集团范围内深入开展“学金山、降成本”活动，下达了《关于做好运营成本分析工作的通知》、《集团公司生产计划运营评比办法》、《集团公司控投资降成本保发展主要措施及要求》等内控文件，强化了预算计划管理，每月进行生产运营和成本分析，编制《集团公司生产计划运营月度报告》，每季度评选活动优胜单位和黄牌警告单位。公司各单位在基建、销售、管理等方面制定了有力的降成本措施，通过加强经济责任制考核、加强政策研究和运用、加强合同管理、提高产能、节能增效等一系列措施，公司控成本，保增长目标得以实现。据不完全统计，集团可控管理费同比上年下降 23.3%，归属母公司净利润同比增长 17.84%，完成了年度目标。

2、加强了区域管控体系建设

公司开展了区域管控执行情况的专题调研活动，提出了转变总部管理职能，强化区域公司职能建设的建议，区域公司作为“集团总部——区域公司——权属公司”三级管理的中间环节，对区域内权属子公司的指导、管理和职责进一步得到明确和加强，在权属企业生产运营和节能环保监管、监察审计、人才招聘、计划预审、投资项目考察、绩效考评、区域协调服务等方面发挥了重要的作用，集团的管理效率和有效性得到进一步提高。

3、建立健全风险评估和应对机制

根据公司的经营特点，公司已初步建立由股东大会、董事会、监事会和经理层等法人治理机构以及内部审计、业务部门内部控制所组成的风险控制架构，并明确划分了各层风险评估、风险对策职能。

公司依据内部控制目标，全面、系统、持续地收集相关信息，结合公司实际情况，及时、准确识别与实现控制目标相关的各类风险。在识别内部风险时已充分关注人力资源、管理、财务及节能环保等因素，在识别外部风险时已充分关注外部经济、法律、社会及自然环境等因素。综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制。

公司近几年的管理实践，已经充分揭示了在海外并购存在的重大风险，相对于国内项目的并购，海外并购增加了项目所在国别的政治体制风险、经济政策风险、法律环境风险、民族宗教风险、社

区风险以及汇率风险。在进行海外并购的过程中公司充分重视上述风险因素的尽职调查内容和应对的措施，作为决策机构评判项目的重要参考。

4、开展内部监察审计活动

2009年，公司监察审计部门作为监事会日常办事机构，将监事会监督和日常经营管理监督紧密结合，保证了内部审计的独立性和权威性。一年来区域三级管控体系得到进一步完善，监督工作的覆盖进一步扩大，监督效果进一步提高。

(1) 关口前移，持续抓好廉政教育工作的深入开展。继续发挥约谈的针对性和提醒性作用，开展外派约谈、提醒约谈等共22批22人次，组织开展副厂级以上干部的述职述廉工作，共有27个党支部168名领导干部参加述职述廉活动。监察审计部门积极参与对公司部分公开招聘和人事提拔前考核的监督工作，参与公司高管人员的年度绩效考核工作。集团及其权属企业开辟了通畅的信访举报渠道，采取强有力措施保护举报人合法权益，严肃查处各类违纪违法案件，发挥案件查办的威慑作用。

(2) 全面加强内部审计工作，加强对企业内控情况的审核、评价，及时揭示存在主要问题并提出整改意见，跟踪督促整改情况工作。全年完成审计项目86个，集团总部及各权属企业监督机构提出的审计建议及整改要求上千条，防错纠弊和促进管理的职能作用得到有效发挥，为公司的健康发展营造了良好环境。

(3) 强化事前预防、事中监督职能，突出监督的重点部位和环节。2009年在继续做好重大采购、基建等招标询比价等关键环节的监督工作的同时，通过ERP物流系统、市场调研和网上询价等途径提高监督的实效性，总部监察审计部门参与招投标、询比价及商务谈判50多项，标的约8,000多万元；审核合同110多份，标的约5.6亿元。

二、主要控制活动

1、对权属公司的管理

公司实行“集团总部——区域公司——权属公司”三级管控体系，制定了《集团区域管控实施办法》、《集团派人子公司董事、监事和高级管理人员推荐考核办法》、《集团子公司产权代表报告制度》，以战略目标、预算计划的编制、调整、执行、监控为主线，以信息技术为支撑，以股权投资、人事控制、资金控制为核心实现对权属公司的有效管控。报告期内，通过委派董事监事和高级管理人员等产权代表实现和贯彻母公司的意图和要求，落实公司的发展战略，承担保证生产经营目标实现和持续发展的责任；通过重要人事管理、财务监控、重大投资管理、资产收益控制、经营绩效评价等管理手段实现对子公司的管理和控制，基本上做到了“宏观管好，调控有利，监督有效。”

2、会计系统控制

本公司根据《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》和自身经营特点制定了《财务管理制度》、《会计管理制度》等制度，以规范财务管理和会计核算方法，将会计核算纳入统一的企业管理软件。此类制度的制定和实施，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，为企业提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确、可靠。

3、财产保护及其他控制

公司制定了系列资产安全管控制度。充分运用不相容职务分离、授权审批等原则，在实物资产安全防护、金融资产风险控制以及其他风险控制方面进行严格的规范。主要包括：货币资金管理控制、黄金销售控制、物资采购管理控制、固定资产管理控制、印章管理控制、记录与档案管理控制等。

4、对外投资管理

本公司制定了《投资管理办法》、《项目前期调查与评价论证》、《投资管理项目后评价指南》以及《集团公司对外投资内部控制制度》等投资管理制度体系。根据行业特点对矿业类及非矿业类的投资进行分类管理。报告期内股东大会、董事会、执行董事、经营班子能按规定的程序和权限运作，区域公司能正确履职，权属公司的对外投资按规定报集团公司董事会批准，为发生重大投资决策失误。

根据《公司章程》和香港联交所和上海证券交易所《上市规则》等其他有关规定，为适应公司发展需要，报告期内，公司新设立投资委员会，并制定《投资委员会实施细则》，从程序上规范投资决策行为，为董事会作出投资项目决策进行事前把关，提高董事会决策效率。

5、高风险业务的内部控制

(1) 对期货交易的管理

公司制定了《期货及远期交易管理办法》、《套期保值交易管理规则》等制度，贵金属和有色金属产品期货交易和套期保值交易过程的决策、交易、清算、交易风险管理、报告和记录等环节控制有效。报告期内严格按照董事会授权和制度规定进行操作。

(2) 对证券投资的管理

报告期内公司按《公司章程》、《投资管理办法》有关规定制定了《证券投资管理暂行办法》及《证券投资实施细则》等制度，用以规范公司的证券投资业务，提高投资效率，控制投资风险。

6、建设项目管理

公司制定并执行《建设项目管理规范》，对新、改、扩建项目前期工作和项目质量、进度、投资和安全进行有效控制。报告期内，公司加强了建设投资计划管理，对 113 个已报计划项目进行了严格控制，根据集团战略部署确定停建项目 2 个，缓建项目 3 个，控制性项目 16 个，稳步推进项目 48 个，加快建设项目 44 个。通过形式审查、现场督导等方式强化了方案和施工图审查、工程招投标与询比价、合同管理、工程变更、工程签证、工程预结算等环节的控制管理。2009 年共完成集团本部及各子(分)公司招标文件的审查 34 份、涉及金额 15.89 亿元，合同审查 41 份、涉及金额 14.28 亿元；集团预结算部门共编制、审核工程预结算 297 项，合计金额 99778.71 万元，报告期内未发生重大质量安全事故。

7、安全环保管理

公司建立了安委会领导下的安全环保组织网络，建立了安全环保责任制和管理制度体系，层层签订目标责任状，推行一岗双责制度。在对法律法规、重大危险源和重要环境因素进行识别评价基础上，制定了目标指标和管理方案，以及运营控制程序和应急预案。公司在安全生产、职业病防治、节能减排、环境和生态保护等业绩相关方满意。

8、关联交易控制

公司制定的《关联交易管理办法》符合有关法律、法规，以及上海和香港两地《上市规则》等有关规定，对公司关联交易的交易范围、关联人范围、决策程序、信息披露、责任追究等作了详尽的规定。报告期内，公司发生的关联交易事项依法履行了相关审批程序，并履行了信息披露义务，定价公允、公平、合理，公司和中小投资者的权益得到了有效的保护。

9、对外担保控制

为规范对外担保行为，防范财务风险，确保公司经营稳健，《公司章程》及公司《对外担保管理制度》明确规定了有关担保行为的审批权限和信息披露原则，作出担保时对被担保单位的资信状况作出风险评估。报告期内公司获得中国银监会的批准设立了“紫金矿业集团财务公司”统一对集团内企业的资金调度和融资进行管理，有关担保更加规范。

10、募集资金管理

公司根据上海证券交易所《募集资金管理办法》规定，修订完善了公司《募集资金使用管理办法》。在实践中存在对上海证券交易所《募集资金管理办法》的主要精神认识不到位，片面认为该管理办法发布在公司发行上市之后，公司制定《募集资金使用管理办法》适用于今后的再融资。因此，对本次融资的募集资金管理的并未严格按照《募集资金管理办法》要求执行，出现了保管、使用、监督不够规范的问题。本公司已根据中国证监会福建证监局的行政监管意见对募集资金使用进行了专项整改，并已落实到位。【详见公司《整改报告》（临 2009—057 号）及（临 2010—008 号）】

11、信息技术内部控制

公司十分重视信息化建设，着手制定集团信息化建设战略规划，建成了“数据、文件、结算、财务”四个中心，集团公司的内部办公系统已经基本实现了无纸化办公，财务和物流的“ERP”系统运作有效，可适时监控调阅各节点的有关运行情况。

公司制定的《计算机系统安全管理规定》对计算机及其相关设备的安全、运行环境做出了规定，对出现计算机技术和设备安全问题做出预案，对系统安全实行定期检查，保证了数据的保密性完整性和可控性。

公司制定有《信息系统内部控制规范》制度，对计算机系统选择、机房管理、计算机维护与保密、计算机病毒防治及相关软件使用等方面作了规定，对程序修改控制、资料存取、数据处理、设备和信息安全等环节控制有效，并在不相容岗位之间建立了防火墙制度。

12、信息披露控制

公司根据上海和香港两地有关监管法规修订和完善了《信息披露管理办法》，根据中国证监会福建监管局《关于制定上市公司信息披露事务管理制度的通知》及《关于建立内幕信息知情人报备制度的通知》的监管要求，制订了《敏感信息排查管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》等，在涉及重大交易、关联交易和其他重大事项的内部报告制度，信息披露专人联络制度，以及信息披露的责任追究与处理措施，以及建立内幕信息知情人报备等方面作了补充完善。

三、2009 年度公司内控存在问题和改进措施

公司董事会对本年度内部控制制度建设及执行情况进行了认真审视和自我评估，报告期内，公司内部控制主要存在以下问题：

（一）公司治理的内控约束机制有待进一步健全

公司已建立了相对完善的有关公司治理方面的内控制度，总体执行较好，但检查发现公司董事会日常运作的细节方面存在缺陷，如会议记录不规范，存在有会议纪要但未形成会议决议、以及委托参加董事会会议的董事授权未载明授权范围等现象，反映了内控环节初始资料不完整，规范不够和监督检查不力。

改进计划和措施：

公司已经采取措施纠正上述存在问题，在董事会运作层面就要从细节抓起，以身作则，充分重视内控环节的原始记录质量，确保内控制度执行的程序合法、合规。

（二）信息披露的内控制度尚须加强

检查发现公司在2009年7月有关“哈萨克黄金”收购的决策程序和保密工作存在纰漏，虽及时采取措施，但仍对市场造成了一定的影响，反映了在项目决策和信息披露环节内控制度尚须完善和加强。

改进计划和措施：

公司董事会高度重视“哈金”事件对公司造成的影响，已就董事会决策程序作出检讨，专门设立了“投资委员会”以处理投资决策事项的先期工作，发挥专业委员会的作用，规范并严格执行董事会决策程序。进一步加强信息保密制度建设，完善与参与机构之间的保密协议，对接触内幕信息的人士进行身份登记、备案和报备，并进行泄密追查和责任追究，以强化项目决策和信息披露的内控管理。

（三）内控体系深化和推广力度尚需加强

公司已经确立了集团——区域——权属公司的三级管控模式，但由于各子公司组织形态各异，股东关系不同，企业文化、管理方式存在差异，由此产生新的管理控制风险，可能在一定程度上影响公司顺利实现经营目标和控制管理。须在现行制度的基础上，进一步加强三级管控的内部控制。评估发现集团公司尚未深入部分子公司的主要业务流程进行督促检查。

改进计划和措施：

公司将大力宣传五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，促进不断改善公司治理。在尊重子公司独立法人的地位的同时，通过有效途径在子公司层面强化企业内部控制制度的建设，加强内部审计，定期、不定期对子公司进行经营效益审计，对关键业务环节各因素进行常规的监察，提前化解风险，将经营成果、违约责任与绩效考评紧密结合。根据重要性原则，组织综合管理部门对子公司进行检查指导，促使集团公司整个组织系统和各项业务活动协调、有序、高效运行。

（四）内部控制的检查和评估体系需逐步健全

为实现公司内部控制管理的总体要求和目标，应强化内部审计部门对内控制度执行情况进行检查，通过定期对控制漏洞和新风险点的清理总结，以及执行效果和效率的分析，提出改进的意见，从而将内部控制管理的检查和评估工作紧密结合，构建完善的检查和评估体系。评估发现：虽然公

司管理层会定期在办公会上讨论公司面临的重大潜在问题，但缺乏全面及常规化的风险分析和管理程序，如定义风险的含义，确定风险管理的工作范围、工作程序、职责和义务，明确风险分级标准，并在风险识别、评估基础上制定风险应对措施等。

改进计划和措施：

公司将结合自身经营特点和实际状况，制订内控管理评价制度和工作指南，规范和指导内控评价工作，并推动内部控制评价工作开展。2010年计划安排内控审计评价试点单位8家，重点围绕企业经营管理中关键证照、资金安全、采购销售管理、工程项目管理、大额资金使用等重要管理环节，检查内部控制是否健全、合理，执行是否有效。要在对历史业务记录和内部控制系统历史运营情况进行抽查测试的基础上，着重关注企业未来发展所面临的风险以及企业为降低风险所进行的管理活动上，结合企业目标，评价企业现有控制措施能否将其存在的风险降低至可接受水平，根据风险管理的需要决定所需要的控制，寻找可能降低风险的途径，提出管理、控制风险的建议和方法，以防范和化解企业各种经营风险，提高企业管理水平。

四、公司内部控制情况的总体评价

本公司董事会及管理层认为：自本年度1月1日起至本报告期末止，通过自我规范并借助外部的监督力量（证监局巡查），诊断和发现了公司在公司治理、项目决策、信息披露的内部控制方面缺陷，并已经通过实施整改措施，完善了有关内控制度并提高了执行效果，有利于促进公司规范运作，提高公司治理水平，尽管公司扩张和发展速度很快，但内控体系总体上是有效的、健康的。由于内部控制存在固有局限性，仅能对达到和实现企业经营目标提供合理保证，而且内部控制制度的适宜性也将随公司内、外部环境的改变而改变。在新的经营年度，公司将根据自身经营特点和实际状况，以及报告期内控检查情况，强化内控制度定期自查和年度内控制度检查的相关事项，完善系统化、常规化的风险分析、评估机制和管理程序，以识别在运营、合规、财务报告方面的异常变化和重大风险，并制定妥善的风险管理措施。董事会将强化自身的规范运作意识，督促内部各职能部门和控股公司做好内控体系建设，并积极配合内部审计部门的检查监督，不断对内控制度进行改进、充实和完善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

紫金矿业集团股份有限公司

二〇一〇年三月三十一日

紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告

一、关于本报告

本报告为紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“紫金矿业”或“公司”）第二次公开发布的《社会责任报告》，为结合紫金矿业的实际情况编写而成。

二、报告范围

除非有特殊说明，本报告主要描述 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间公司在员工、社区、顾客、安全生产、环境保护等方面的工作，部分内容为 2009 年之前的重大事件和重要工作的概述。

三、发布形式

本报告以 PDF 电子文档形式在年报中向社会公众公布，欢迎致电或致函本公司提出宝贵意见。联系方式如下：

紫金矿业集团股份有限公司证券部

地址：福建省厦门市湖里区泗水道 599 号海富中心 19-22 楼

邮编：361016

电话：0592-2933649

传真：0592-2933580

电子邮箱：dsh@zjky.cn

第一章 公司概况

一、公司简介

紫金矿业地处福建省上杭县，是一家以黄金及基本金属矿产资源勘查和开发为主的高技术效益型综合性矿业集团。2003 年 12 月在香港上市（股票代码：2899），2008 年 4 月回归 A 股（股票代码：601899），成为 A 股市场首家以 0.1 元面值发行股票的企业。

目前紫金矿业控股子公司已分布在全国 20 多个省区和海外 7 个国家，成为中国控制金属矿产资源最多的企业之一，中国最大的矿产金生产企业、中国第三大矿产铜和六大锌生产企业之一，国家高新技术企业。2008 年 3 月，集团公司的核心企业——紫金山金铜矿被中国黄金协会评为“中国第一大金矿”。

2009 年，紫金矿业实现销售收入 209.56 亿元，利润总额 50.19 亿元，归属母公司净利润 35.41 亿元，资产总额 296.46 亿元，实现和保持了净利润两位数增长，2009 年 12 月 31 日公司市值达 1277 亿元，跻身英国《金融时报》2009 年度全球 500 强企业（市值）排行榜第 243 名，成为中国乃至全球的大市值公司。

目前，紫金矿业分别为上证 180 指数、上证 50 指数、沪深 300 指数、上证公司治理指数样本股。

二、公司战略

公司发展的总目标是：高技术效益型特大国际矿业集团。

根据中长期发展战略规划，公司明确了本世纪前 20 年三步走发展战略：

第一步，实现国内黄金行业领先。

第二步，实现国内矿业行业领先。

第三步，争取到 2020 年进入国际矿业先进行列。

目前，国内矿业行业领先的目标已经初步实现，紫金矿业将坚持“矿业立企，报国惠民”的宗旨，在“艰苦创业、开拓创新”的企业精神、“和谐创造创富；企业、员工、社会协调发展”的企业价值观等紫金文化理念引领下，以“高技术效益型特大国际矿业集团”为企业战略目标，坚持以优质的矿物材料为中国及全球经济增长助力！

第二章 投资者与债权人利益保护

一、 公司治理结构

1、建立健全法人治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，健全内控制度，逐步形成了以《公司章程》为基础，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间分工配合、相互协调、相互制衡的内部管理和控制制度体系。

2、三会议事规则完备，保障股东依法行使权利

公司成立至今，历次召开的股东大会均按照届时有效的公司章程召开。公司在股东大会、类别股东会议召开、决策、授权、决议等的程序上，均按照规范进行；股东大会议事规则明确，按照法律法规的要求保证股东大会的职权；会议记录完整，会议决议充分及时披露。公司历次召开董事会均按照届时有效的《公司章程》召开。公司现任董事监事任职资格和任免程序均符合法律法规。在董事会、监事会召开、决议等的程序上均按照法定程序进行。各种会议决议做到了及时披露。为了规范公司运作，提高董事会决策效率，公司于2009年设立了公司投资委员会，对拟提交董事会审议的投资项目进行事前把关和审议。

公司经理层能够按照《公司法》、公司章程和董事会授予的职权进行经营管理，授权明确并且具有监督机制。经理层拥有充分的经营管理权，能够对公司的日常经营管理实施有效控制，未出现越权行使职权的行为。

为了强化公司的社会责任，公司于2009年专门成立重点项目和社会责任部，进一步推进公司的社会责任工作。

二、内部控制制度

公司管理层一直致力于建立一套符合公司实际，涵盖公司全部经营活动的内部控制制度体系。先后制订了《集团子公司产权代表报告制度》、《集团公司对子公司董事、监事及高管人员的推荐考核办法》、《集团公司会计制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《内部控制检查监督办法》、《集团公司内部审计工作暂行规定》等系列内控体系文件。

公司确立了分区域管控子公司的基本模式，通过应用资金调配及按股权比例推荐使用管理者等措施增强集团公司对区域公司和权属公司的控制，从而提高管控能力、增强管控效果。

报告期内，公司邀请上海证券交易所监管人员对董事、监事、高管及相关部门的负责人进行募集资金管理相关规定的宣讲，加强管理层对募集资金使用合规性的规范。

内控制度有效降低了公司的风险，保护了股东和债权人的利益。随着企业的海外业务拓展以及本集团规模的不断扩张，面对全新的问题和环境，公司将高度关注随着业务拓展带来的风险，制定有效的管控机制来面对新的挑战，避免对公司产生重大影响。

三、信息披露与投资者关系管理

公司按照上海证券交易所及香港联交所《上市规则》相关规定，修订和完善了信息披露、重大交易、关联交易和其它重大事项的内部报告制度，信息披露专人联络制度，以及信息披露的责任追究与处理措施；补充了内幕信息知情人报备等方面的内容；规范了公司信息的编制、传递、披露各环节的程序，明确了责任人，确定了责任追究机制。公司自上市以来严格遵守《上市规则》规定，持续公开信息披露，未出现过重大遗漏、虚假记载或误导性陈述。

公司重视投资者关系的维护，适时修订公司投资者关系管理制度，规范投资者关系管理工作。由董事会办公室和证券部为主负责投资者关系工作，年报和中报期间组织安排业绩发布会，安排管理层和各证券投资机构举行投资者见面会。在公司网站设立了“投资者关系”栏目，设立了投资者关系信箱，接受投资者的来电来访工作，并组建公司投资者关系管理团队，下属各单位设专人负责接待境内外投资者来访，通过来电来函或电话会议形式以及其他各种交流渠道，向投资者传递公司的发展战略及经营理念。2009年共接待境内外投资者50人次左右，安排前往公司总部、紫金山金铜矿、黄金冶炼厂进行考察；8月7日参加了中国证监会福建监管局、福建上市公司协会与深圳证券信息有限公司联合举办的“福建地区上市公司投资者关系互动平台开通仪式暨投资者网上集体接待日”活动，现场解答投资者关心的问题。

四、主要经济指标

公司上市以来，各项经济指标持续大幅度增长，详见下表：

会计年度	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003
资产总额(万元)	2,964,614	2,636,197	1,679,916	1,134,940	547,538	326,611	269,540
股东权益(万元)	1,817,018	1,613,439	533,703	365,203	237,092	192,740	170,636
全面摊薄净资产收益率	19.49%	19%	47.75%	46.68%	29.32%	21.67%	18.39%
销售收入(万元)	2,095,582	1,698,376	1,487,127	1,067,881	303,622	150,768	105,053
净利润(万元)	405,065	389,402	351,976	235,852	87,006	45,787	32,287
母公司股东应占纯利(万元)	354,145	306,620	255,201	170,451	70,364	41,762	31,391

五、投资者回报

公司重视对股东的回报。上市以来，累计现金分红达604,362万元，平均派息率50%以上。09年公司修改了《公司章程》中关于利润分配政策的有关条款，从制度上确定最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之六十，保证投资者能够获得稳定的现金回报。

紫金矿业近年分红情况一览表

会计年度	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003
每股盈利(元)	0.24	0.22	0.19	0.16	0.13	0.16	0.33
每股派息(元)	0.1	0.10	0.09	0.09	0.08	0.10	0.15
派息比率(%)	41.47	45.45	47.37	56.25	61.54	62.5	45.45
派息总额(万元)	145,413	145,413	130,872	94,617	42,052	26,283	19,712

公司2009年每10股派发现金红利人民币1元(含税)。

六、债权人利益

2009年12月31日全集团的资产负债率为27.09%。公司依托黄金及其它金属的销售，保持充足的现金流，对短期、中长期债务均保持了强大的偿债能力。

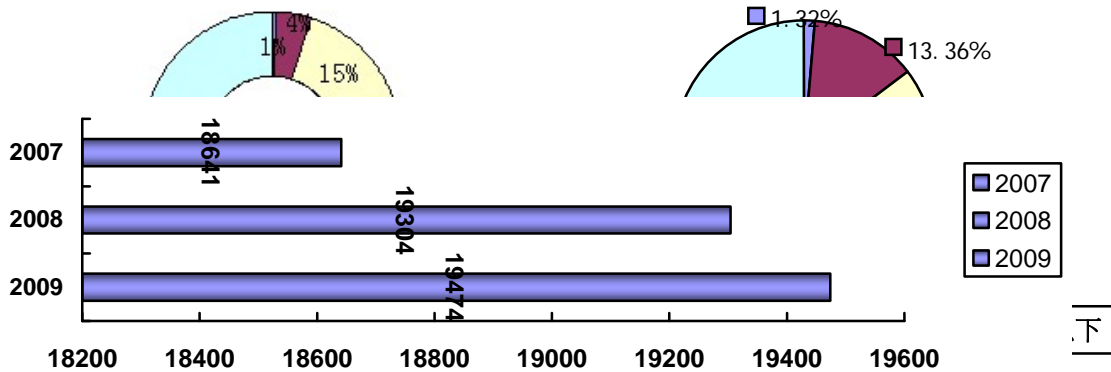
公司与国内四大商业银行和多家地方银行金融机构建立了良好的合作关系，目前各家银行给予公司的授信额度累加为396亿元，并且被信用机构评为AAA级信用等级。公司拒绝任何信用违约，在充分维护债权人利益的同时，有效地维护了公司的形象。

第三章 员工绩效报告

一、员工构成

近年来，集团公司的业务不断拓展，形成一个中心，五个次中心的区域管控格局。员工队伍不断扩大，从业人员数量不断增加，在全球经济危机的背景下2009年从业人员总数达19474人，比2008年增加0.88%。

年份	2007年	2008年	2009年
从业人员人数	18641	19304	19474



二、人才引进

公司视员工为最宝贵的资源和财富，通过社会招聘，接收应届毕业生，录用归国留学人员、外籍华人、外国人员等多种形式，积极向社会提供就业岗位。2009年金融危机使得企业经营环境受到严峻挑战，在困难面前，公司及权属企业不忘企业社会责任，加强人才配置，既为社会提供就业岗位，也为今后发展打下人才基础。2009年仅集团本部就引进各类社会人才86人，接收应届毕业生40人。

三、员工管理

公司秉承“以人为本”的待人之道，尊重每一位员工的个性，尊重员工的个人意愿，尊重员工的选择权利。公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系。

公司建立了行政与技术并行的员工职业发展通道，行政与技术均设11个等级。行政系列侧重于综合管理能力较强的员工，技术系列侧重于技术水平较强但较不擅长组织管理的员工，多通道的设置目的在于实现“人尽其才”，并形成员工待遇给付的合理机制。

四、教育培训

员工培训和继续教育是公司人才发展战略的重要组成部分，公司建立起较为完备的三级培训体系：一级（集团级）：由集团公司总部人力资源部或各职能部门负责组织，参训学员来自不同部门及区域公司。二级（单位级）：由各区域公司、直属单位自行组织，主要针对各单位自身的培训需求而组织的培训项目，参训学员来自同一区域或单位。三级（厂室处以下级）：由各单位厂室处以下部门自行组织，以各单位的基层员工为主要参训对象。

培训经费保障：在经费投入上，母公司2005年投入员工培训经费124.5万元；2006年投放员工培训经费206万元；2007年公司投入员工培训经费375万元。2007—2009年度，公司投资约1.5亿元，建设可容纳1000名学生的福州大学紫金矿业学院上杭教学基地，同时也作为全集团的员工培训中心。

从2004年开始按国家高考招生招录本一大学生委托中国地质大学培养；2007年公司与福州大学联合创办了紫金矿业学院；同时结合公司紧缺专业，自主招聘高中应届毕业生，委托院校承办大专班。

组织公司后备干部的各种培训，培训对象为公司的后备干部，包括外派干部和拟派往海外的各种人才。

为在职职工自主参加的继续教育创造条件。公司一些权属企业也积极鼓励、扶持员工再教育，如新疆阿舍勒铜业公司与新疆财经大学协作，在矿区开办MBA班和高升专、专升本成人教育班，参加学习人数占员工总数的24%。

五、薪酬福利

公司依据不同岗位类别建立了以结构薪酬、协议薪酬、年薪制为基础的薪酬体系，根据员工能力、岗位、学历、资质、贡献、综合素质等确定薪酬标准，并根据员工业绩、企业经营状况等进行调整与维护。员工薪酬水平既实现了内部的平衡，又具备外部市场的竞争力。

公司除按法定标准缴交“五险一金”（基本养老险、工伤险、医疗保险、生育险、失业险、公积金）外，还建立了企业内部补充医疗保险制度、企业内部保障制度、中长期激励制度等。2009年母公司为员工共缴交各种社会保险金 1495 万元，缴交住房公积金 1139 万元。

六、集体合同

公司工会根据《劳动法》、《工会法》等有关法律、法规规定，分别与公司（行政，甲方）签署了《劳动集体合同》和《工资集体协议》。其中，《劳动集体合同》签订的时间是从 2009 年 7 月 1 日——2012 年 6 月 30 日共 3 年。同时，工会还与行政签订了一年期（2009 年 7 月 1 日——2010 年 6 月 30 日）的《工资集体协议》。此外，为积极应对全球金融危机带来的“矿业寒冬”影响，促进企业与员工同舟共济、共克时艰，公司行政、工会、员工三方代表签署了《共同约定行动》，为促进企业稳定和谐发展提供了保障。

七、职工安全与健康

根据公司制度，凡在公司生产、工作岗位上的员工均可享受公司规定的劳动保护用品，按单位和岗位所需的劳动保护用品的费用实行全年总额控制。如，紫金山金铜矿按全年人均 420 元列支；黄金冶炼厂按全年人均 360 元列支；其余单位的按全年人均 300 元列支。特殊工种的劳保用品（如防毒、防尘保护用品、橡胶手套等）与津贴另行核发。同时根据各单位的工作性质及需要不同另行制订发放标准。全年累计劳保费用为 350 万元。

公司组织了从事国家规定属职业病范围内的员工进行健康体验，组织了在岗员工进行健康体检，组织女员工进行妇科检查。全年职业病健康体检费用为 12.5 万元，在岗员工常规体检为 58 万元，女员工妇科检查费用为 10 万余元。

八、帮扶行动

公司在关心员工生活以及实施连心帮扶工程中，形成了党政主导、各单位（部门）积极配合、工会运作的良好机制。

公司在 2009 年组织公司聘用工和劳务派遣工参加了福建省龙岩市医疗职工互助活动，参加人数多达 3692 人，缴交金额总达 12.6 万元，全部由集团公司工会经费中列支。2009 年，公司工会拨专款为权属单位员工发放生日慰问金 11 多万元，共走访、慰问了各类病伤员工 32 人次，发放慰问金 4.5 万元，发放困难补助金 23.5 万元。连续几年为公司本土单位外籍员工购买了春节假期火车票，消除了外地员工后顾之忧。

公司下属企业新疆阿舍勒铜业公司广泛开展建家活动，建设了员工室内多功能活动中心，每年 7 月举办一届员工运动会、每年“十一”举办一台文艺晚会，公司图书室已成为全国总工会“职工书屋”示范点；2009 年 12 月，吉林珥春紫金矿业公司困难职工帮扶站正式挂牌成立，旨在通过加大对困难职工家庭在意外灾害、大病、就业、生活、子女上学等方面的帮扶救助力度，提升员工对公司的认同感和归属感；内蒙古巴彦淖尔紫金公司切实改善员工的工作、生活条件，2009 年新建员工集体宿舍 2 幢，员工集资房 2 幢，商铺兼福利用房 1 幢，每年补贴员工食堂 60 多万元。

第四章 安全绩效报告

一、安全生产理念

紫金矿业集团立足于“生命比金贵，安全出效益”的安全生产理念，逐步构建安全生产长效机制，持续推进公司安全生产工作全面健康发展，有效地为生产经营保驾护航。生产安全事故总量呈逐年稳步下降的态势，2007、2008 和 2009 年的三年中，紫金矿业集团“亿元生产总值生产安全事故死亡率”远远低于全国或全省的水平。

紫金矿业安全指标与全国、福建省社会总体水平比较情况表

指 标	年度	全 国	福建省	紫金矿业集团
亿元生产总值生产安全事故死亡率	2007	0.413	0.46	0.134
	2008	0.312	0.34	0.076
	2009	0.248	0.29	0.049

注：表中全国、福建省 2007-2009 年的相关数据摘自历年的《中国国民经济和社会发展统计公报》和《福建国民经济和社会发展统计公报》。

二、健全安全机构和制度，加强安全责任和考核

公司始终把安全生产工作当作企业的一种社会责任，集团三届董事会形成《关于加强安全生产的决议》，公司制定并下发《关于强化与规范安全环保管理工作的指导意见》。对全集团安全环保行为进行规范。公司每年与各部门、各权属单位签订安全生产责任状，各单位再与下属各生产单位及工程施工企业签订安全生产责任状和安全管理协议，把指标任务层层分解到具体领导和具体岗位、具体人。

公司成立安全环保综合治理委员会，设立安全生产部和环境保护部；生产单位、下属分厂设立安全环保管理机构，配备专兼职安全环保管理人员，班组设立安全生产监督岗。使安全环保管理工作横向到边，纵向到底。为充分调动各级管理人员以及各施工企业对抓好安全工作的积极性和主动性，公司制定了《安全生产、环境保护、治安消防责任经济奖惩办法》，对安全工作实行专项奖励和处罚；同时，按照《工程承包施工企业安全准入与绩效考核管理办法》，建立施工企业安全绩效档案，对施工企业进行考核和奖励，紫金山金铜矿每年投入上千万元用于施工企业的奖励。

三、落实“三级”安全教育

公司落实好“三级”安全教育的岗前培训工作。各权属单位设立了专门的安全教育室，配备了安全教育相关器材，结合企业生产特点编制了“三级”安全教育教材，建立了一人一档的“三级”安全教育档案。2009 年，紫金山金铜矿共进行“三级”安全教育 570 人次，对施工企业员工入矿安全教育 1555 人次，合计安全教育 2125 人次。

同时，还采取多种形式的经常性安全教育：一是矿、厂、车间每年制订安全教育培训计划，并按计划组织实施培训；二是开展班组班前、班后集中学习为主要形式的岗位安全技能培训活动；三是通过开展技术比武、安全知识竞赛等有效形式宣传安全知识。

四、推行安全标准化建设

公司及权属单位紫金山金铜矿、黄金冶炼厂、珙春紫金、新疆阿舍勒铜矿等积极推动“三标一体”体系建设，建立了较为完善的职业健康安全管理体系，并取得了认证证书。

2009 年，公司在全集团开展了安全标准化工作。紫金山金铜矿成立了金矿开采系统安全标准化创建工作实施小组，制定了工作方案，初步建立了全员参与、过程控制和持续改进的安全标准化管理体系，以及自我约束、自我完善的安全生产长效机制。经过半年运行，经省劳保所考评、省安监局认定，达到了安全标准化三级标准并通过验收，取得福建省唯一一家通过三健全标准化验收的非煤矿山，福建省安监局在紫金矿业召开全省现场与推进会议。

紫金山金铜矿中国黄金协会授予“中国第一大金矿”和国家矿山公园的建设，2009 年，先后有全国黄金工作会议、国家安全生产万里行福建海西发展行检查与媒体采访团、国家部委专项联合检查团、国家有关部委、各有关省市、重点企业集团和大批国际友人等莅临检查指导，对于紫金山金铜矿的规范开发、规范的安全标准化管理、良好的环境保护与生态恢复，资源综合利用等给予很高的评价。

五、保证安全投入，强化安全检查

紫金矿业及权属单位严格按照规定，足额提取安全专项资金，用于安全工程、安全设备、安全设施的更新维护与完善，用于提高安全管理及改善作业环境等方面。公司本土企业 2009 年共计投入安全专项资金约 2.37 亿元，其中各类技改建设项目安全设施费用投入约 20000 万元，各种安全奖励金额约 2100 万元，全培训费用约 180 万元，安全评价、审查、安全技术研究等费用约 300 万元，隐患治理、安全设备设施投入、改善作业环境及职业健康管理等费用约 1000 万元，其他费用约 120 万元。其中，紫金山金铜矿 2009 年用于尾矿库建设和粉尘治理投入资金 1.5 亿元。

公司将安全生产工作列入各级生产单位的重要议事日程。公司每季度召开一次安全环保例会、生产单位每月召开一次安全环保例会，每季度举行一次大检查，矿级每月一次全面检查，厂级每周开展一次检查，车间每周进行一次检查，班组要求班班自检，对查出的问题按照轻重缓急和“三定”

原则要求落实整改，将事故隐患消灭在萌芽状态；并坚持只有在确保安全的前提下才能继续作业的原则，确保生产安全。

公司及权属单位一直坚持建设项目安全生产“三同时”规定，依法做好建设项目的安全评价、评审、评估及审查、验收等工作。并依法取得了安全生产许可证，做到合法生产。公司及权属企业在 2009 年新建成或试运行、运行的尾矿库有：紫金山金铜矿大崇背尾矿库、武平紫金矿业新尾矿库、云南南温河钨矿和金玮公司尾矿库、贵州紫金尾矿库、东北珲春紫金尾矿库、山西紫金尾矿库等。

六、实施“科技兴安”战略

“科技兴企”是紫金成功发展的宝贵经验，运用在安全生产工作中则实施“科技兴安”战略。多年来，紫金矿业与科研院所合作开展了露天地下联合开采、高深溜井运输方式、井下高效安全采矿方法、采空区处理与边坡稳定性研究等安全生产技术。这些一系列新科技、新技术的推广应用，不但降低了生产成本，而且提高安全水平，实现了效益与安全的双丰收。

福建金山黄金冶炼有限公司是处理难冶炼金精矿，采用的是焙烧工艺、氰化提金工艺，生产过程大量使用氰化钠，其副产品有砷、硫等，通过不断优化生产工艺，完善监控措施，完全达到国家规定的排放指标，做到资源的最大程度利用与回收，保证了安全生产、达标排放和环境保护。

七、加强安全防范，完善应急救援机制

公司及权属各矿山企业已逐步完善了矿山安全应急救援机制。核心企业紫金山金铜矿在 2003 年成立了矿山救护队，配备了正压式空气呼吸器、氧气呼吸器、防毒面具、腰带、防爆手电筒、安全绳索、呼救器、随车吊、救援起重气垫、矿山应急备用电源、挂钩、消防头盔、消防鞋、消防服、救护车、起重机、中巴车等应急救援设备设施，已基本能满足矿山应急救援工作的需要。2007 年，派出了 18 名矿山救护队员参加矿山救护队专职培训，取得专职救援人员资质。2009 年，经省安监局确认紫金山金铜矿矿山救护队为四级质量标准化等级救护队。

权属企业贵州紫金矿山救护队成立以来，已经 4 次参与社会应急抢险，保护了国家和人民生命财产的安全，得到了当地政府和群众的高度赞扬。

八、职业健康卫生监控和防治

公司积极加强职业危害防治工作，做好职业危害监测和治理，开展职业健康卫生体系认证，一批企业通过认证与年检。公司权属企业按照国家有关要求配备了专业的职业危害监测人员，认真做好职业危害的监测工作，同时，按照监测结果有针对性地开展职业危害治理工作，开展的职业危害治理工作主要有：（1）露采场采取主干道管道喷淋与洒水车相结合方式进行洒水降尘，有效地解决了道路扬尘问题；（2）开展露采钻机干式除尘实验，并取得良好效果；（3）各选厂在选矿破碎、筛分设备产尘点采用密闭操作室+湿式作业处理方式进行降尘；（4）各选厂主要运输路面采用固定式喷洒水降尘，并取得良好效果；（5）对井下通风系统的风速、风量进行了测定，掌握了井下的风量分配情况，对井下修建通风构筑物进行了风量调节，有效改善了井下通风状况。

公司及权属企业在做好防治工作的同时做好了职业危害的健康检查，建立了员工职业健康档案。

第五章 环境绩效报告

一、环境保护理念和准则

公司高度重视环境保护，始终坚持全面落实科学发展观和环境保护基本国策，致力于遵守和执行国家环境保护法律、法规、制度、标准和污染物排放总量指标，接受企业所在地政府环保部门的监督。2009 年公司未发生较大及以上级环境污染和生态破坏事故，环保工作水平稳步提升。

——公司环保理念：要金山银山，更要绿水青山。

——公司环保工作准则：决不以牺牲环境为代价谋求发展。

二、环境保护管理机制

公司设立安全环保委员会，统一领导、协调整个集团的环保工作，并安排一名副总裁具体分管环境保护；设置环保安全部，负责集团环保水保方面的日常监督管理工作。权属企业均设置环保职能部门，形成完整的环保管理网络。制度方面公司制定和建立了多项环境保护制度和体系，修订完善了《环境保护责任制》、《安全生产环境保护治安消防责任经济奖惩办法》、《安全环保治安消防目标责任制主要控制指标考评办法》。公司与各职能部门、权属企业签订《安全环保治安消

防目标管理责任书》，把突发环境事件防范、废水治理、生态恢复列为重点考核指标，明确责任主体、责任目标、工作要求、考评标准，并纳入年度绩效考核管理。

公司定期开展全面的环保检查，寻找并整治、消除各类环保隐患和问题，不断推进环保工作的制度化、规范化，改善区域环境质量。

公司建立并推行 ISO14001 环境管理体系，福建紫金山金铜矿、紫金矿业黄金冶炼厂、内蒙古巴彦淖尔紫金矿业公司、吉林珲春紫金矿业公司等多家权属企业已通过体系认证，且均通过外部的年度监督审核，保持有效运行和持续改进。

三、持续投入，落实环保“三同时”

公司坚持环保先行、足额投入，按要求落实污染防治及生态保护措施。

——福建紫金山金铜矿（公司核心、直属企业）获国家水利部“落实水土保持‘三同时’制度生产建设单位”荣誉称号。

——福建紫金山金铜矿 2009 年环保投入 1.4 亿元，建成大崇背尾矿库、废水膜处理系统等重点环保工程。

——福建紫金山铜矿开发项目、吉林珲春紫金矿业公司 9500 吨/日改扩建项目、福建紫金铜业公司年产 2 万吨高精度铜板带材生产线项目、福建金山黄金冶炼公司 200 吨/日难选冶金精矿冶炼提金工程等通过环保行政主管部门的环保竣工验收批复。

四、积极治理，削减排放

公司继续保持主要污染物全部安全处置、达标排放、总量控制，排放总量同比均有较大幅度下降。

——2009 年，福建紫金山金铜矿废水及其中 COD、总氰化物、总铜、废气中 SO₂ 的排放量与 2008 年同比下降 34.99%、30.97%、87.34%、7.39%、15.35%；万元产值废水排放量、COD 排放量、SO₂ 排放量均优于全国、全省社会总体水平。

——新疆阿舍勒铜矿、贵州紫金水银洞金矿实现工业废水“零排放”。

五、生态保护与植被恢复

公司高度重视矿山开发建设过程中的生态保护与植被恢复，积极实施矿区工业旅游项目和矿山公园项目。

——国家水利部水土保持植物开发管理中心充分肯定福建紫金山金铜矿开展水土保持、植被恢复工作的做法与取得的成效，并在“中国水土保持生态建设网”上介绍推广。

——福建紫金山金铜矿 2009 年实施植被恢复和绿化美化 953 亩，累计近 400 万平方米。

——地处荒漠地带的新疆阿舍勒铜矿绿化总面积累计达 20 多万平方米。

六、清洁生产与循环经济

公司积极探索、实践循环经济发展模式，有针对性地开展了循环经济试点工作，对推动企业走清洁生产、可持续发展的新型工业化道路，促进资源回收综合利用、节能降耗减排、生态环境质量改善等均具有重大意义。

继福建紫金山金铜矿、黄金冶炼厂清洁生产通过验收后，2009 年，新疆阿舍勒铜业公司、内蒙古巴彦淖尔紫金公司的清洁生产审核通过相关环保行政主管部门的验收批复，河北崇礼紫金公司、贵州紫金矿业公司的清洁生产审核报告通过专家组的评估，福建武平紫金矿业公司正在开展清洁生产审核工作。

公司采用自主技术，在福建紫金山矿区实施了“含金固体废弃物综合利用与环境治理”项目，使得大量品位在 0.2—0.5 克/吨、原作为固体废弃物排弃的低品位矿石得到充分回收利用，使资源利用率达到国际领先水平。该项目被国家科技部评为“优秀火炬计划项目”，获得“中国黄金协会科学技术”一等奖。

公司被列为“福建省第一批循环经济试点企业”：紫金山金铜矿含金固体废弃物综合利用与环境整治项目、铜矿低品位矿石综合利用项目、含铜酸性废水中的铜金属回收项目，被福建省经贸委继续列为“2008 年循环经济项目”；紫金山铜矿资源综合利用项目列入国家发改委 2009 年循环经济和资源节约示范备选项目。公司作出了“发展循环经济，全面做好尾矿、弃渣利用”的部署，率

先安排做好尾矿中硫铁矿的选矿工作。随着各矿山和冶炼厂对废弃物、废水等开展全面研究和开发利用，公司将实现环保和效益更大的双赢。

第六章 基建、供应链和顾客绩效报告

一、持续推进诚信供应商体系建设

公司在工程建设、物资采购等领域始终坚持公开、公正、公平的原则，全面推行诚信供应体系，形成了三级诚信供应商供应制度。与诚信供应商发展战略合作伙伴关系，签订跨年度长期合同，给予货到一次性付款的优惠，可不收取合同履行保证金等优惠的合作措施。建立定期信用评价，对不同诚信状况和类别的承包方和供应商，实施不同的管理机制，即对守信的承包方和供应商建立激励机制，对警示承包方和供应商建立预警机制，对失信承包方和供应商建立惩戒、淘汰机制。公司的这种采购管理理念受到了供应商的高度肯定，部分重要供应商在受益的同时并将紫金集团的这种方式在其企业内推广。

公司致力打造以客户需求为导向的供应链管理新模式。2009年，公司针对零售需求及产品属性，采取差异化物流配送模式，整合物流资源，提高物流运作效率，有效降低物流费用及缩短在库及运输时间。此外，为使供应链布局更贴合市场，缓解成本上涨的压力，公司与中国物流十强企业厦门象屿集团在福建省龙岩市物流工业园合作成立紫金象屿物流公司。并将建立海西物流中心，发展集工矿产品、贵金属及基本金属贸易、储运一体化的生产和配送基地。

二、加强反舞弊工作力度，树立廉洁的企业风气

公司按照“标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防”的廉政建设方针，不断创新反舞弊工作机制、体制，强化监督与服务并重。公司构建起了以监事会为监督领导核心，以监察审计室为主要监督载体，以“集团公司监督机构监督→区域监督机构监督→基层一线公司监督机构监督”为架构的垂直、层级监督组织体系。

2009年，公司进一步加大对公司监察审计工作的领导，认真履行监督检查职能。进一步理顺对控股子公司监事会和监察审计系统的管理体制，关口前移，抓好廉政教育工作，所有工程建设合同和采购合同，均签订反腐倡廉条款，强化对基建、物流的事前预防、事中监督职能，突出监督的重点部位和环节。全面加强内部审计监督工作，建立信息共享平台，推进阳光监督，有效防止和减少了基建、物流腐败问题的发生。

三、为顾客提供高品质的产品

公司通过上海黄金交易所在线销售纯度为99.95%和99.99%金锭，黄金产品获准使用“采用国际标准产品”标志，其生产通过ISO9001、2000国际标准认证，ISO140001环境管理体系认证和GB/T18001-2001职业健康安全体系认证，并通过英国伦敦金银协会LBMA认证。公司“紫金”牌金锭于2002、2005、2009年连续三次荣获福建省人民政府颁发的“福建名牌产品”称号。2009年，公司“紫金”牌金锭所使用的图形商标还被认定为“中国驰名商标”，成为中国有色金属行业的首批“中国驰名商标”。2009年12月，“紫金”牌银锭顺利通过上海黄金交易所验收，使“紫金”牌银锭能够在上海黄金交易所自由交易，有效提升了银锭品牌效应。

公司生产的铜精矿、铁精矿均严格按照国家标准进行生产，各项指标均达到相关国标，部分指标优于国标。公司生产的阴极铜为标准阴极铜，品质稳定，在市场上供不应求。

2009年，内蒙古巴彦淖尔紫金公司生产的“紫金”牌锌锭（Zn99.995）成功通过上海交易所交割品牌注册。

四、建立以客户为中心的营销服务体系

公司的主要产品为黄金、白银、铜精矿、铁精矿、阴极铜、锌锭。根据产品的特性和分布区域广的特点，公司设立了营销管理三级管控体系：总部设市场与运营部开展营销管理；各区域公司根据集团公司的部署，整合区域内各权属企业的销售，完善区域内产品销售渠道；各权属企业做好销售服务工作。

国际金融危机爆发后，公司经过详尽的市场调研，通过延长货款账期、担保等方式帮助销售状况恶化的客户度过难关，为此还增加了大量的新客户，实现了“共同发展、合作多赢”的局面。

根据近三年来紫金矿业的市场满意度调查显示，客户满意度持续提高，基本达到或超过行业标杆企业。2009年公司主要产品的市场价格持续上涨，公司仍然根据与客户的承诺，持续稳定的提供产品满足客户的需求，合同兑现率达到了100%，获得了客户的好评。

第七章 社会绩效报告

公司在支持社会主义新农村建设、支教助学、扶贫济困等方面做了大量工作，取得了显著成绩。据不完全统计，1999年至2009年，集团累计赞助各类慈善公益事业约7.4亿元，其中2009年度赞助各类慈善公益事业约1.4亿元。

一、社会主义新农村建设

公司及权属企业在促进矿山开发的同时，大力推进矿山周边及所在区域新农村建设。福建紫金山金铜矿、贵州紫金矿业公司、新疆阿舍勒铜业公司、新疆金宝矿业公司、内蒙古巴彦淖尔紫金公司等权属企业已成为当地支持和推进社会主义新农村建设的典范之一。

2009年，公司积极支持福建紫金山金铜矿周边乡村社会主义新农村建设资金总额达604万元。公司本部全额资助支持同康村、迳美村率先成为福建省实现整体推进农民养老保险工作的行政村。资助石圳村、角龙村、铁场村人饮工程分别为17万元、20万元、25万元；为附近农村提供供水设备，老年人慰问金以及电脑等信息技术设备。

贵州紫金矿业公司积极扶持金矿所在的水银洞村的基础设施建设和教育、就业等事业，并采取村企交叉任职制度，促进了村企的双赢发展。水银洞村通过几年的发展一跃成为贞丰县的首富村，被列为黔西南州新农村建设示范点。

2009年10月，新疆金宝矿业公司荣获新疆阿勒泰地区“民族团结进步模范单位”光荣称号。该公司在实施得民心工程、少数民族就业方面取得了较好成绩。自2006年至今先后捐款、捐物达300多万元，并先后安排60多名少数民族村民就业。

内蒙古巴彦淖尔紫金公司入驻乌拉特后旗以来，为团结村打井4口、资助困难群众子女上学、安置农牧民就业等共支出24万多元。

二、坚持推进慈善事业

2007年6月29日，福建省上杭县慈善总会成立，当日公司向上杭县慈善总会捐款1000万元，公司员工捐款120万元。2008年、2009年紫金矿业又分别向上杭县慈善总会捐款726万元、980万元。上杭县慈善总会成立三年来，紫金矿业共计捐款达3000余万元，有力地支持了上杭革命老区慈善事业的发展。

公司董事长陈景河先生率先垂范，于2008年在家乡永定县设立陈景河慈善基金会，基金会成立两年来，累计共捐资160万元用于支持当地教育事业和社会事业，其中发放奖学金、助学金近60万元，资助学生达700人。

2009年5月22日，贵州省黔西南州举行“慈善一日捐”活动，贵州紫金矿业公司慷慨捐赠100万元，为全州慈善事业的发展做出了突出贡献，得到社会各界的一致好评。该公司荣获贵州省2009年“年度公益事业特别贡献奖”。

三、支教助学

为培养有强烈创新意识和实践能力的高素质学生，公司投资1.5亿元建设紫金矿业学院上杭教学基地。目前上杭教学基地已正式启用，首批教师和学生已经入住。紫金矿业学院上杭教学基地融教学、科研、生产实践和生活为一体，是我国首个由校企联办的高级矿业人才教育培养基地。

2009年5月15日，公司在福建省龙岩市庆祝第十九次“全国助残日”大会捐赠仪式上，向龙岩市特殊教育学校捐赠5万元人民币。

2009年6月18日，公司向福建省上杭县城乡20余所中小学校的师生们捐赠1万多册崭新的图书。

新疆阿舍勒铜业公司将矿区周边的姜居列克村和哈拉布拉克村两所小学作为阿舍勒希望小学，加大对当地教育事业的支持力度，给广大农牧民孩子创造更好的教育学习条件。

2009年8月27日，青海威斯特铜业有限责任公司参加了共青团果洛州委举办的“爱心点燃希望、行动播种阳光”捐资助学活动，并捐资1万元帮助17名考上大学的贫困学生顺利走进大学校门。

四、赈灾济困

2008年5月，四川汶川大地震发生后，公司积极响应党中央、国务院号召，全集团共为四川地震灾区捐款1254万元，其中员工捐款333万元；公司党员还以交纳“特殊党费”的形式向灾区捐款4.3万元。

2009年8月19日，公司在福建省“闽台情深 共度难关”赈灾晚会上捐款100万元，帮助受“莫拉克”台风灾害的台湾同胞尽快重建家园，恢复正常的生产生活。

2009年4月，吉林珲春紫金矿业公司组织开展以“关爱生命、扶危济困、奉献爱心、情暖困难群众”为主题的献爱心捐款活动，募集善款10319元并全部捐给珲春市红十字会，用于帮扶困难群体。

五、公司每股社会贡献值

公司在为股东创造的基础上，为国家创造了大量税收、向员工支付的工资、向银行等债权人给付的借款利息、公司对外捐赠额等其他利益相关者创造的价值额，并扣除公司因环境污染等造成的其他社会成本，计算形成的公司为社会创造的每股增值额，从而帮助社会公众更全面地了解公司为其股东、员工、客户、债权人、社区以及整个社会所创造的真正价值。

每股社会贡献值=社会贡献合计/发行在外普通股股数；

基本每股社会贡献值=社会贡献合计/发行在外普通股的加权平均数；

社会贡献合计值=归属母公司净利润+为社会创造税收+支付给职工工资+利息支出+捐赠支出。

公司2009年度归属母公司净利润3,541,446,876元；为社会创造税收2,080,536,350元；支付给职工工资810,286,988元；利息支出206,373,958元；捐赠支出140,209,948元。2009年本公司发行在外普通股股数14,541,309,100。2009年公司基本每股社会贡献值0.467元（2008年0.45元）。

第八章 社会责任履行的目标及方向

2009年，公司在社会责任方面做了许多工作，但与《福建上市公司社会责任指引》的相关规定相比，仍有许多改进的地方。2010年公司将根据未来战略目标，继续推进经济、社会、人文和环境方面的社会责任，进一步增强可持续发展能力：

一、加强科技创新，努力推进资源的循环利用和经济利用，特别是低品位、难选冶矿石运用及资源综合利用，营造企业竞争力，为股东、社会创造最大价值。

二、进一步转变认识，主动加强安全生产和环境保护方面的投入，全面关注公司及附属公司在安全环保方面履行社会责任情况。公司个别企业在安全生产和环境保护方面，基础工作比较薄弱，应加大安全环保规范管理，建设高标准的矿山。

三、加强员工的持续培训投入和福利保障，建立高素质的人才后备队伍，积极保障员工权益，增强员工幸福感，加强企业文化建设，增强员工归属感。

四、随着公司第三步战略的进展，特别要注重相关方利益，构建与合作项目所在国政府、资源所在地政府和居民、合作伙伴等的良好关系，高度重视项目的社会效益和国际影响，做优秀的负责的国际企业公民。

2010年，公司将继续秉持“和谐创造财富，企业、员工和社会协调发展”的价值观，坚持“生命比金贵，安全出效益”、“要金山银山，更要绿水青山”的安全环保理念，努力处理好企业与员工、社会、自然和谐发展的关系，协调好与各利益相关体的关系，平衡好良好业绩和未来可持续发展的关系，强化公司的社会责任意识，为公司的和谐、持续、科学发展提供坚强的制度保障。

紫金矿业集团股份有限公司

二〇一〇年三月三十一日