

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

**关于紫金矿业集团股份有限公司 2009 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**

安永华明(2010)专字第 60468092\_H01 号

紫金矿业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了紫金矿业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，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，于 2010 年 3 月 28 日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为：安永华明(2010)审字第 60468092\_H01 号)。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵公司提供的合并报表范围内有关公司(以下统称为“合并范围内各公司”)2009 年度财务会计资料，对该年度合并范围内各公司的非经营性资金占用以及其他关联资金往来情况作出如下专项说明。如实提供上述事项的全部情况并对其真实性、合法性、完整性负责是合并范围内各公司的责任。下列资料和数据均完全摘自合并范围内各公司的 2009 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

在本专项说明中，下列用语的含义是：

“非经营性资金占用”是指合并范围内各公司为大股东及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；代大股东及其附属企业偿还债务而支付的资金；有偿或无偿、直接或间接拆借给大股东及其附属企业的资金；为大股东及其附属企业承担担保责任而形成的债权；其他在没有商品和劳务对价情况下提供给大股东及其附属企业使用的资金。

“大股东及其附属企业”是指上市公司的控股股东或实际控制人及其附属企业、前控股股东或实际控制人及其附属企业。“附属企业”是指上市公司控股股东、实际控制人直接控制的企业，但不含上市公司以及上市公司直接控制的企业。公司对非经营性资金占用计提的减值准备或核销的金额，未从期末占用余额中扣除。

“其他关联资金往来”是指合并范围内各公司与“大股东及其附属企业”之间的经营性资金往来，以及合并范围内各公司与“上市公司的子公司及其少数股东、合营公司、联营公司及其附属企业”、“关联自然人及其附属企业”和“其他关联人及其附属企业”之间的非经营性资金往来。除债务人主体不同外，“非经营性资金往来”的业务内容与前述“非经营性资金占用”相同。除“非经营性资金往来”以外的其他资金往来作为“经营性资金往来”。

## 一、编制基础

本专项说明是根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)第一条、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34 号)第二条和上海证券交易所上市公司部《2005 年年度报告工作备忘录第五号——对年报准则有关条文的剖析(二)》(2006 年 4 月修订)第一条及附件一的有关要求编制的。

在编制本专项说明的附表时，我们对其中一些问题采用了如下所示的处理方法：

- (1) 合并范围内各公司之间的非经营性应收、预付款项，虽然在编制贵公司的合并财务报表时已经予以抵销，但是在编制本专项说明时不作抵销处理，仍然单独列示于附表的“上市公司的子公司及其少数股东、合营公司、联营公司及其附属企业”部分中。
- (2) 贵公司合并财务报表范围内的非全资子公司的非经营性资金占用以及其他关联资金往来，按照其余额和发生额全额列入本专项说明附表。
- (3) 对于合并范围内不同公司与同一方之间的非经营性资金占用以及其他关联资金往来，如果其核算科目和业务范围相同，则将其金额加总后列示于同一行中；如果核算科目和业务范围不同，则在不同的行中分别列示。

## 二、截至 2009 年 12 月 31 日，合并范围内各公司非经营性资金占用以及其他关联资金往来的有关情况

请参见本专项说明附表“紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”。

## 三、本专项说明的使用

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所上市公司部报送之用。除下段另有说明者之外，未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

贵公司或者上海证券交易所上市公司部可以利用本专项说明及其附表中列示的有关资料编制用于与贵公司 2009 年年度报告一同在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的涉及贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的信息，但安永华明会计师事务所以及签署贵公司 2009 年度财务报表审计报告和本专项说明的注册会计师对由贵公司或者上海证券交易所上市公司部实施的这一编制过程及其结果不承担任何责任。与贵公司 2009 年年度报告一同在上海证券交易所网站上披露的涉及贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的信息亦不应标注任何可能导致信息使用者认为这些内容已经经过安永华明会计师事务所审计或者审阅，或以其他任何方式对其提供保证的字样。

关于紫金矿业集团股份有限公司 2009 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

附表：紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

## 附表

紫金矿业集团股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额(不含利息)	2009 年度占用资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>总计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初往来资金余额	2009 年度往来累计发生金额(不含利息)	2009 年度往来资金的利息(如有)	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	经营性往来
上市公司的子公司及其少数股东、合营公司、联营公司及其附属企业	乌恰金旺	非全资子公司	其他应收款	-	55,302,447	-	-	55,302,447	借款给子公司	非经营性占用
	乌拉特后旗	非全资子公司	其他应收款	-	190,176,046	999,000	(109,953,209)	81,221,837	借款给子公司	非经营性占用
	信宜紫金	全资子公司	其他应收款	198,000,000	39,809,964	413,000	-	238,222,964	借款给子公司	非经营性占用
	厦门紫金矿冶	全资子公司	其他应收款	12,130,460	192,836,430	-	(177,232,823)	27,734,067	借款给子公司	非经营性占用
	厦门紫金科技	全资子公司	其他应收款	999,636	215,584,363	-	(215,584,363)	999,636	借款给子公司	非经营性占用
	四川九寨沟	非全资子公司	其他应收款	-	145,915,318	-	(140,827,843)	5,087,475	借款给子公司	非经营性占用
	四川甘孜	非全资子公司	其他应收款	5,639,329	1,745,230	-	-	7,384,559	借款给子公司	非经营性占用
	四川金康	非全资子公司	其他应收款	5,019,288	59,920	-	(66,885)	5,012,323	借款给子公司	非经营性占用
	富蕴金山	非全资子公司	其他应收款	-	1,368,433	-	(54,054)	1,314,379	借款给子公司	非经营性占用
	山西紫金	全资子公司	其他应收款	-	5,214,227	-	(5,066,233)	147,994	借款给子公司	非经营性占用
	巴彦淖尔	非全资子公司	其他应收款	-	200,470,746	-	(200,470,746)	-	借款给子公司	非经营性占用
	新疆金宝	非全资子公司	其他应收款	-	60,105,591	-	(59,909,073)	196,518	借款给子公司	非经营性占用
	武平紫金	非全资子公司	其他应收款	-	1,238,369	-	-	1,238,369	借款给子公司	非经营性占用
	武平荣和	全资子公司	其他应收款	8,000,000	83,686,459	-	(192,787)	91,493,672	借款给子公司	非经营性占用
	洛阳银辉	非全资子公司	其他应收款	65,000,000	70,064,671	-	(133,931,150)	1,133,521	借款给子公司	非经营性占用
	湖南紫金	非全资子公司	其他应收款	4,000,000	10,158,517	-	(13,885,188)	273,329	借款给子公司	非经营性占用
	珙春紫金	全资子公司	其他应收款	100,000,000	531,905,183	-	(420,945,664)	210,959,519	借款给子公司	非经营性占用
	甘肃亚特	非全资子公司	其他应收款	3,000,000	196,925	180,413	(2,145)	3,375,193	借款给子公司	非经营性占用
	紫金投资	全资子公司	其他应收款	41,000,000	192,065,285	-	(91,710,514)	141,354,771	借款给子公司	非经营性占用
	福建紫金矿冶	全资子公司	其他应收款	1,837,643	1,312,698	-	(866,492)	2,283,849	借款给子公司	非经营性占用
	福建紫金药剂	非全资子公司	其他应收款	907,066	30,184	-	(2,000)	935,250	借款给子公司	非经营性占用
	福建紫金铜业	全资子公司	其他应收款	143,000,000	421,006,069	3,405,185	(423,595,528)	143,815,726	借款给子公司	非经营性占用
	福建金山投资	非全资子公司	其他应收款	-	417,069	-	(417,069)	-	借款给子公司	非经营性占用

法定代表人：陈景河

2010 年 3 月 30 日

主管会计工作负责人：林红英

2010 年 3 月 30 日

会计机构负责人：陈宏

2010 年 3 月 30 日

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	福建金山黄金	全资子公司	其他应收款	1,136,527	242,648,049	-	(243,778,095)	6,481	借款给子公司	非经营性占用
	紫金东北亚	全资子公司	其他应收款	713,103	446,905,234	-	(300,044,640)	147,573,697	借款给子公司	非经营性占用
	紫金国际	全资子公司	其他应收款	169,690,000	177,828,718	-	(21,574,239)	325,944,479	借款给子公司	非经营性占用
	紫金房地产	全资子公司	其他应收款	107,480,000	322,906,976	-	(98,105,512)	332,281,464	借款给子公司	非经营性占用
	紫金水电	非全资子公司	其他应收款	10,000,000	3,047,540	-	-	13,047,540	借款给子公司	非经营性占用
	紫金财务公司	非全资子公司	其他应收款	-	2,762,547	-	(2,194,025)	568,522	借款给子公司	非经营性占用
	紫金铜业	全资子公司	其他应收款	-	23,829,682	-	(19,994,209)	3,835,473	借款给子公司	非经营性占用
	衡阳尚卿	全资子公司	其他应收款	41,100,000	7,404,437	-	(48,504,437)	-	借款给子公司	非经营性占用
	西北紫金	全资子公司	其他应收款	163,000,000	244,642,755	-	-	407,642,755	借款给子公司	非经营性占用
	西南紫金	全资子公司	其他应收款	-	266,656,578	898,275	(79,640,417)	187,914,436	借款给子公司	非经营性占用
	贵州紫金	非全资子公司	其他应收款	-	336,512,896	-	(336,512,896)	-	借款给子公司	非经营性占用
	金宝矿业	非全资子公司	其他应收款	1,000,000	-	-	-	1,000,000	借款给子公司	非经营性占用
	金山香港	全资子公司	其他应收款	795,109,609	-	-	(396,031,039)	399,078,570	借款给子公司	非经营性占用
	青海威斯特	全资子公司	其他应收款	598,448	17,415,986	-	(625,510)	17,388,924	借款给子公司	非经营性占用
	崇礼紫金	非全资子公司	其他应收款	40,000,000	179,846,625	1,798,895	(219,096,720)	2,548,800	借款给子公司	非经营性占用
	青海紫金	全资子公司	其他应收款	-	198,078,710	-	-	198,078,710	借款给子公司	非经营性占用
	麻栗坡珞玮	非全资子公司	其他应收款	100,000,000	89,960,363	-	(2,978,642)	186,981,721	借款给子公司	非经营性占用
	麻栗坡金玮	非全资子公司	其他应收款	-	15,000,000	-	(15,000,000)	-	借款给子公司	非经营性占用
	黑龙江多宝山	非全资子公司	其他应收款	-	933,213	-	-	933,213	借款给子公司	非经营性占用
	黑龙江龙兴	非全资子公司	其他应收款	-	358,983	-	-	358,983	借款给子公司	非经营性占用
	龙口金丰	全资子公司	其他应收款	-	493,022	-	-	493,022	借款给子公司	非经营性占用
	龙口金泰	非全资子公司	其他应收款	50,000,000	737,216	-	-	50,737,216	借款给子公司	非经营性占用
	安化紫金	非全资子公司	其他应收款	-	20,000,000	-	(20,000,000)	-	借款给子公司	非经营性占用
	安化鑫丰	非全资子公司	其他应收款	-	20,000,000	-	(20,000,000)	-	借款给子公司	非经营性占用
	域佳集团	全资子公司	其他应收款	-	172,232,000	-	(172,232,000)	-	借款给子公司	非经营性占用
	福建金山黄金	全资子公司	应收账款	8,607,723	20,754,050	-	(15,460,094)	13,901,679	销售商品	经营性资金往来
	金艺铜业	非全资子公司	应收账款	20,048,624	210,737,673	-	(204,497,560)	26,288,737	销售商品	经营性资金往来
	福建紫金铜业	全资子公司	应收账款	33,170,938	20,919,843	-	(6,862,736)	47,228,045	销售商品	经营性资金往来
	西藏玉龙	联营企业	应收账款	6,119,721	13,389,726	-	(8,335,594)	11,173,853	销售商品	经营性资金往来
	金艺铜业	联营企业	应收账款	20,048,624	26,708,755	-	(46,757,379)	-	销售商品	经营性资金往来
	四川地质	子公司之少数股东	其他应收款	-	3,540,000	-	-	3,540,000	借款给关联方	非经营性占用
	万城商务	联营企业	其他应收款	-	18,750,000	-	-	18,750,000	借款给关联方	非经营性占用
	兰塔尔斯卡亚	合营企业	其他应收款	26,920,265	351,600	-	-	27,271,865	借款给关联方	非经营性占用
	万城商务	联营企业	预付账款	-	12,996,820	-	-	12,996,820	购买商品	经营性资金往来
	龙翔集团*	子公司之少数股东	其他非流动资产	-	30,000,000	2,019,900	-	32,019,900	借款给关联方	非经营性占用
	西藏玉龙	联营企业	其他非流动资产	132,000,000	-	-	-	132,000,000	预付投资款	非经营性占用
小计				2,315,277,004	5,569,020,141	9,714,668	(4,272,939,510)	3,621,072,303		

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额(不含利息)	2009年度往来资金的利息(如有)	2009年度偿还累计发生金额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>总计</b>	-	-	-	2,315,277,004	5,569,020,141	9,714,668	(4,272,939,510)	3,621,072,303		

\* 龙翔集团是紫金矿业集团股份有限公司之子公司福建上杭金山水电有限公司(“上杭金山水电”)之少数股东, 该笔借款是发生于 2009 年收购上杭金山水电之前。

### 公司简称定义表:

全称	以上简称	全称	以上简称	全称	以上简称
乌恰县金旺矿业发展有限责任公司	乌恰金旺	福建紫金投资有限公司	紫金投资	青海威斯特铜业有限公司	青海威斯特
乌拉特后旗紫金矿业有限公司	乌拉特后旗	福建紫金矿冶测试技术有限公司	福建紫金矿冶	河北崇礼紫金矿业有限公司	崇礼紫金
信宜紫金矿业有限公司	信宜紫金	福建紫金选矿药剂有限公司	福建紫金药剂	紫金矿业集团青海有限公司	青海紫金
兰塔尔斯卡亚封闭式采矿股份公司	兰塔尔斯卡亚	福建紫金铜业有限公司	福建紫金铜业	麻栗坡紫金玮玮钨制品开发有限公司	麻栗坡玮玮
厦门紫金矿冶技术有限公司	厦门紫金矿冶	福建金山投资有限公司	福建金山投资	麻栗坡金玮矿产有限公司	麻栗坡金玮
厦门紫金科技股份有限公司	厦门紫金科技	福建金山黄金冶炼有限公司	福建金山黄金	黑龙江多宝山铜业股份有限公司	黑龙江多宝山
四川省九寨沟县紫金矿业有限公司	四川九寨沟	紫金矿业集团东北亚有限公司	紫金东北亚	黑龙江紫金龙兴矿业有限公司	黑龙江龙兴
四川甘孜州紫金矿业有限公司	四川甘孜	紫金国际矿业有限公司	紫金国际	龙口市金丰股份有限公司	龙口金丰
四川金康矿业有限公司	四川金康	福建紫金房地产开发有限公司	紫金房地产	山东龙口市金泰黄金有限公司	龙口金泰
富蕴金山矿冶有限公司	富蕴金山	紫金水电有限公司	紫金水电	安化紫金锑钨矿业有限公司	安化紫金
山西紫金矿业有限公司	山西紫金	紫金矿业集团财务有限公司	紫金财务公司	湖南安化鑫丰矿业有限公司	安化鑫丰
巴彦淖尔紫金有色金属有限公司	巴彦淖尔	紫金铜业有限公司	紫金铜业	域佳集团有限公司	域佳集团
新疆金宝矿业有限公司	新疆金宝	衡阳尚卿矿业有限公司	衡阳尚卿	西藏玉龙铜业股份有限公司	西藏玉龙
武平紫金矿业有限公司	武平紫金	紫金矿业集团西北有限公司	西北紫金	四川省地质矿产勘查开发局	四川地质
福建省武平县荣和矿业发展有限公司	武平荣和	紫金矿业集团西南有限公司	西南紫金	福建龙翔电力集团	龙翔集团
河南洛阳黄金冶炼厂	洛阳银辉	贵州紫金矿业有限公司	贵州紫金	万城商务东升庙有限公司	万城商务
湖南紫金矿业有限公司	湖南紫金	金宝矿业有限公司	金宝矿业		
珙春紫金矿业有限公司	珙春紫金	金山(香港)国际矿业有限公司	金山香港		
甘肃亚特矿业有限公司	甘肃亚特	福建金艺铜业有限公司	金艺铜业		