



湖南辰州矿业股份有限公司

CHENZHOU MINING GROUP CO., LTD

二〇〇九年年度报告

股票代码：002155

股票简称：辰州矿业

披露日期：2010年3月30日

重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、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。

2. 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3. 公司全体董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4. 天职国际会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司董事长陈建权先生、财务总监湛飞清先生及会计机构负责人赵劲先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第五节	公司治理结构	17
第六节	股东大会情况简介	25
第七节	董事会报告	26
第八节	监事会报告	56
第九节	重要事项	58
第十节	财务报告	68
第十一节	备查文件目录	140

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：湖南辰州矿业股份有限公司

公司简称：辰州矿业

公司法定英文名称：CHENZHOU MINING GROUP CO., LTD

二、公司法定代表人：陈建权

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式：

	董事会秘书兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	张帆	王文松
联系地址	湖南省沅陵县官庄镇	
电话	0745-4643501-2252	0745-4643501-2260
传真	0745-4646208	
电子信箱	czky@hncmi.com	

四、公司注册和办公地址：湖南省沅陵县官庄镇

邮政编码：419607

公司网址：<http://www.hncmi.com>

电子信箱：czky@hncmi.com

五、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

六、公司 A 股上市交易所：深圳证券交易所

公司 A 股简称：辰州矿业

公司 A 股代码：002155

七、其它有关资料：

公司首次变更登记日期：2000 年 12 月 26 日

公司最近一次变更登记日期：2008 年 8 月 21 日

公司注册登记地点：湖南省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：430000000009049

税务登记号码：431222189122123

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-210 室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要财务数据摘要

单位：人民币元

项目	金额
营业利润	153,274,320.37
利润总额	149,842,798.98
归属于上市公司股东的净利润	100,638,460.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,512,335.27
经营活动产生的现金流量净额	139,529,002.34

二、扣除非经常性损益的项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,688,373.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,949,000.00
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	-27,002,997.75
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	4,060,231.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,929,500.51
所得税影响额	4,164,318.76
少数股东权益影响额	573,446.98
合计	-24,873,874.70

三、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	1,692,414,970.02	1,356,190,961.82	1,356,190,961.82	24.79	1,420,744,535.47	1,420,744,535.47
利润总额	149,842,798.98	80,270,630.12	79,792,087.70	87.79	182,670,204.18	184,090,813.48
归属于上市公司股东的净利润	100,638,460.57	70,163,110.37	69,818,364.08	44.14	140,866,215.73	141,499,195.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,512,335.27	67,731,174.66	67,386,428.37	86.26	139,137,450.84	139,770,430.22
经营活动产生的现金流量净额	139,529,002.34	73,916,743.02	73,916,743.02	88.77	-50,957,050.93	-50,957,050.93
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	2,742,477,230.37	2,596,226,505.51	2,594,705,961.78	5.70	2,446,866,494.14	2,446,866,494.14
所有者权益 (或股东权益)	1,835,629,261.85	1,794,013,684.67	1,793,421,538.61	2.35	1,776,921,969.53	1,782,405,659.05
股本	547,400,000.00	547,400,000.00	547,400,000.00	0.00	391,000,000.00	391,000,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.1838	0.1282	0.1275	44.16	0.3089	0.3104
稀释每股收益 (元/股)	0.1838	0.1282	0.1275	44.16	0.3089	0.3104
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2293	0.1237	0.1231	86.27	0.3051	0.3066
加权平均净资产收益率 (%)	5.54	3.92	3.90	增加 1.64 个百分点	14.79	14.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.91	3.79	3.77	增加 3.14 个百分点	14.61	14.59
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.25	0.14	0.14	78.57	-0.13	-0.13
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.35	3.28	3.28	2.13	4.54	4.56

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况

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	241,218,799	44.07						241,218,799	44.07
1、国家持股									
2、国有法人持股	241,066,977	44.04						241,066,977	44.04
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	151,822	0.03						151,822	0.03
二、无限售条件股份	306,181,201	55.93						306,181,201	55.93
1、人民币普通股	306,181,201	55.93						306,181,201	55.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	547,400,000	100.00						547,400,000	100.00

2. 限售股份变动情况表

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	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南金鑫黄金集团	241,066,977	0	0	241,066,977	上市承诺	2010-8-16

有限责任公司						
陈建权	37,515	0	0	37,515	按照国家法律法规及规范性文件要求,以“高管股份”的形式予以锁定。	当年解除限售股份数为上一年度末所持股份的 25%,且遵循买入后 6 个月内不得卖出或在卖出后 6 个月内不再行买入的规定。
李希山	38,152	0	0	38,152		
李中平	7,500	0	0	7,500		
朱本元	8,625	0	0	8,625		
刘 勇	7,530	0	0	7,530		
张 帆	37,500	0	0	37,500		
湛飞清	7,500	0	0	7,500		
崔 文	7,500	0	0	7,500		
合计	241,218,799	0	0	241,218,799	—	—

(二) 证券发行与上市情况

1. 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]191号文核准,公司于2007年8月首次向社会公开发行人民币普通股股票9,800万股。本次发行采用网下询价对象申购配售和网上向社会公众投资者定向发行相结合的方式进行,其中网下配售股数1,960万股,网上发行7,840万股,发行价格为12.50元/股,公司股本由29,300万股增至39,100万股。

经深圳证券交易所《关于湖南辰州矿业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2007]129号)同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“辰州矿业”,股票代码“002155”,其中本次公开发行中网上发行的7,840万股股票于2007年8月16日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易,网下向询价对象配售的1,960万股锁定三个月后于2007年11月16日上市流通。其余股票的上市可交易时间按照有关法律法规、深交所上市规则及公司相关股东的承诺执行。

2. 报告期内,公司股份未发生变动。
3. 截止本报告期末公司无内部职工股。

二、公司股东情况

(一) 截至报告期末股东数量和持股情况

单位:股

股东总数	107,211
------	---------

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	国有法人	44.04%	241,066,977	241,066,977	0
深圳市杰夫实业发展有限公司	境内非国有法人	3.20%	17,531,861	0	0
上海麟风创业投资有限公司	境内非国有法人	1.10%	6,000,000	0	0
清华控股有限公司	境内非国有法人	1.06%	5,780,000	0	未知
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	4,055,875	0	未知
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.69%	3,766,142	0	未知
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.60%	3,307,771	0	未知
湖南省土地资本经营有限公司	国家	0.60%	3,283,693	0	未知
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	3,200,000	0	未知
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	2,743,223	0	未知
前 10 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数量		股份种类		
深圳市杰夫实业发展有限公司	17,531,861		人民币普通股		
上海麟风创业投资有限公司	6,000,000		人民币普通股		
清华控股有限公司	5,780,000		人民币普通股		
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	4,055,875		人民币普通股		
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	3,766,142		人民币普通股		
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	3,307,771		人民币普通股		
湖南省土地资本经营有限公司	3,283,693		人民币普通股		
中国银行-泰信优质生活股票型证券投资基金	3,200,000		人民币普通股		
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	2,743,223		人民币普通股		
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,137,383		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行	公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人,未知其他股东相互				

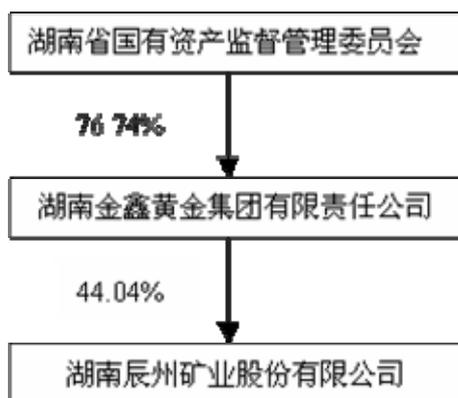
动的说明	之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------	--------------------------

（二）公司控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。控股股东为湖南金鑫黄金集团有限责任公司，该公司经湖南省人民政府以湘政函[2006]23 号文批复于 2006 年 4 月 13 日由原湖南省黄金工业总公司整体改制变更设立，是湖南省国有资产监督管理委员会直接投资控股的企业。公司实际控制人为湖南省国有资产监督管理委员会。

公司控股股东基本情况：法定代表人：杨开榜，注册资本：28,000 万元，注册地址：长沙市雨花区芙蓉中路二段金源大酒店天麒楼 15 层，主要经营黄金和其他金属矿产的投资业务。

控股股东与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



（三）公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

（四）有限售条件流通股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易流通股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2010 年 8 月 16 日	241,066,977	0	547,400,000	根据有限售条件股东承诺的有关承诺条件

（五）有限售条件股东持股数量及限售条件

股东名称	持有有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
------	-------------	---------	-------------	------

湖南金鑫黄金集团有限 责任公司	241,066,977	2010-8-16	241,066,977	根据有限售条件股 东承诺的有关承诺 条件，具体内容见 “第九节 重要事 项之十、报告期或持 续到报告期内公司 或持股 5%以上股东 承诺事项履行情况”
--------------------	-------------	-----------	-------------	--

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	报告期末持股数	变动原因
陈建权	董事长	男	47	2009.4-2012.4	50,020	50,020	-
杨开榜	董事	男	52	2009.4-2012.4	0	0	-
黄启富	董事	男	46	2010.2-2012.4	注 1		-
张帆	董事、副总、董秘	男	40	2009.4-2012.4	50,000	37,500	市场卖出
成辅民	独立董事	男	64	2009.4-2012.4	0	0	-
王善平	独立董事	男	45	2009.4-2012.4	0	0	-
杨宏儒	董事	男	45	2006.5-2009.4	0	0	-
孙佳华	董事	男	56	2009.4-2010.1	0	0	-
谢建龙	董事	男	47	2006.5-2009.4	注 2		-
何继善	独立董事	男	75	2006.5-2009.4	0	0	-
陈晓	独立董事	男	46	2006.5-2009.4	0	0	-
吴金保	独立董事	男	64	2006.5-2009.4	0	0	-
胡春鸣	监事会主席	男	45	2009.4-2012.4	0	0	-
樊海勇	监事	男	43	2009.4-2012.4	0	0	-
朱本元	监事	男	51	2009.4-2012.4	11,500	11,500	-
祁曙光	监事	女	46	2006.5-2009.4	0	0	-
李希山	总经理	男	44	2009.4-2012.4	50,870	50,870	-
李中平	副总经理	男	46	2009.4-2012.4	10,000	10,000	-
刘勇	副总经理	男	44	2009.4-2012.4	10,040	10,040	-
湛飞清	财务总监	男	44	2009.4-2012.4	10,000	10,000	-
崔文	副总兼总工	男	43	2009.4-2012.4	10,000	10,000	-
潘灿军	副总经理	男	40	2009.4-2012.4	0	0	-

注：1.经 2010 年 2 月 11 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，黄启富先生当选为公司董事，当选之日，黄启富先生持有公司无限售流通股 800 股。

2.报告期内，公司董事会进行了换届，谢建龙先生已不再担任公司董事。

3.报告期内公司董事、监事、高级管理人员人员变动情况见本节“(六)报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况”。

4.报告期末至本报告披露日董事变动情况见本节“(七)报告期末至本报告披露日期间董事变动情

况”。

(二) 现任董事、监事及高级管理人员近年来主要工作经历及兼职情况

1. 董事

陈建权，男，47 岁，大学本科学历，经济师，在职研究生，历任湘安钨业经理、中南锑钨总经理、本公司副总经理、总经理、党委书记。现任本公司董事长、党委书记，湖南新龙矿业有限责任公司董事，湖南省中南锑钨工业贸易有限公司董事，黄石潘隆新矿业有限责任公司董事长，甘肃加鑫矿业有限责任公司董事，城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司董事，托里县大地宝贝 8 号黄金矿业有限责任公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

杨开榜，男，52 岁，大学本科学历，高级工程师，历任湘西金矿副矿长、矿长、本公司总经理、党委书记、董事长等职。现任湖南金鑫黄金集团有限责任公司董事长、党委书记，本公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

黄启富，男，46 岁，中共党员，大学本科，高级采矿工程师，历任湘西金矿生产科副科长、科长、沃溪坑口副坑长、坑长、湘西金矿副矿长、湖南辰州矿业有限责任公司副总经理、总经理、湖南省中南锑钨工业贸易有限公司总经理、湖南金鑫黄金集团有限责任公司副总经理兼总工程师。现任本公司董事，湖南金鑫黄金集团有限责任公司董事、副董事长、总经理，湖南新龙矿业有限责任公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

张帆，男，40 岁，硕士，高级经济师，曾任北京清华科技创业投资公司投资经理、高级投资经理、投资总监、副总经理。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，弘慧教育发展基金会理事长。无在其他单位任职或兼职的情况。

成辅民，男，64 岁，高级工程师，曾任国家经贸委黄金管理局副局长、局长、党委副书记、党委书记，中国黄金总公司常务副总经理、总经理，党委书记，中国黄金协会会长。现任本公司独立董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

王善平，男，45 岁，教授，博士生导师，注册会计师，历任湖南财经学院财政会计系主任助理、副主任，湖南大学会计学院副院长、院长。现任湖南师范大学副校长，湖南省金融会计学会副会长，中国会计学会会计教育分会常务理事，湖南省会计学会副会长，本公司独立董事，三一重工股份有限公司独立董事，步步高商业股份有限公司独立董事，岳阳纸业股份有限公司独立董事，湘潭电机股

份有限公司独立董事，无在其他单位任职或兼职的情况。

2. 监事

胡春鸣，男，45 岁，硕士，助理工程师，历任湖南省水电工程设计总院项目负责人、长沙市人民政府办公厅市长秘书、湖南省人民政府经济贸易委员会副处长、中共湖南省委企业工作委员会办公室副主任、工会主席、办公室主任、国有企业监事会技术中心主任、湖南省人民政府国有资产监督管理委员会国有企业监事会工作处处长。现任湖南金鑫黄金集团有限责任公司纪委书记、工会主席、总法律顾问，本公司监事会主席。无在其他单位任职或兼职的情况。

樊海勇，男，44 岁，硕士，高级会计师，历任湖南省建材集团财务处副处长，湖南省人民政府派驻国有企业监事会办事处副主任。现任湖南省人民政府派驻国有企业监事会办事处主任，本公司监事。

朱本元，男，51 岁，大学本科学历，工程师，2001 年起历任本公司副总经理、工会主席、董事。现任本公司工会主席、纪委书记、职工监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

3. 高级管理人员

李希山，男，44 岁，大学本科学历，高级工程师，历任本公司选矿厂副厂长、厂长、采供中心主任，湘安钨业经理、本公司副总经理。现任本公司总经理，湖南省中南锑钨工业贸易有限公司董事，湖南新龙矿业有限责任公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

李中平，男，46 岁，大学本科学历，工程师，高级经济师，历任湘西金矿团委副书记、选矿厂厂长、工会主席、副矿长、本公司监事会主席、纪委书记、本公司副总经理。现任本公司副总经理，湖南省中南锑钨工业贸易有限公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

刘勇，男，44 岁，硕士，高级工程师，历任本公司冶炼厂副厂长、厂长、科协主席、本公司副总经理。现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职的情况。

张帆，基本情况见本节“董事”部分。

湛飞清，男，44 岁，大学本科学历，高级会计师，曾任中国贸促会湖南分

会财务部副部长、湖南省利达国际贸易总公司财务处长、湖南长城有限责任公司会计师事务所审计部主任、湖南同仁联合会计师事务所所长。现任本公司财务总监。无在其他单位任职或兼职的情况。

崔文，男，43岁，大学本科学历，高级工程师，历任本公司生产发展部部长、副总工程师，湘安钨业经理，沃溪坑口坑长。现任本公司副总经理、总工程师，公司科协主席，甘肃加鑫矿业有限公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

潘灿军，男，40岁，大专学历，地质工程师，历任龙山金梯矿地测科科长、企管科科长、纪委书记、工会主席，新龙矿业副总经理。现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职的情况。

(三) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	本公司职务	任职单位	职务	任职单位与本公司关联关系
杨开榜	董事	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	董事长 党委书记	本公司控股股东
胡春鸣	监事会主席	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	纪委书记 工会主席	本公司控股股东
樊海勇	监事	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	省国资委 外派监事	本公司控股股东

(四) 报告期内，董事、监事和高级管理人员在公司领取报酬情况

单位：人民币万元

姓名	职务	2009年基本年薪	2008年绩效年薪	税前报酬总额
陈建权	董事长	15.47	0	15.47
李希山	总经理	13.46	0	13.46
李中平	副总经理	12.86	0	12.86
朱本元	职工监事	12.86	0	12.86
刘勇	副总经理	12.86	0	12.86
张帆	董事、副总经理 兼董秘	12.86	0	12.86
湛飞清	财务总监	12.86	0	12.86
崔文	副总经理兼总工	12.86	0	12.86
潘灿军	副总经理	10.42	0	10.42

成辅民	独立董事	—	—	7.50
王善平	独立董事	—	—	7.50

注：公司董事长、高管人员（职工监事朱本元为公司纪委书记和工会主席，其薪酬标准与公司副总经理一致）2009 年度在公司领取的报酬为 2009 基本年薪加 2009 年兑现的由湖南省国资委按照公司 2008 年度效益指标完成情况确定的高管绩效年薪，由于公司 2008 年受金融危机影响，未完成当年度利润目标，经湖南省国资委确定的公司管理层 2008 年度绩效年薪为 0。

公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，独立董事的津贴调整至 7.5 万元/人·年（含税）。

（五）不在公司领取报酬的董事、监事情况

姓名	职务	是否在股东单位及其他关联单位领取薪酬、津贴
杨开榜	董事	是
黄启富	董事	是
胡春鸣	监事会主席	是
樊海勇	监事	否

（六）报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

姓名	职务	任职或离职	任（离）职原因
杨宏儒	董事	2009 年 4 月 18 日离职	公司董事会换届
谢建龙	董事		
何继善	独立董事		
陈晓	独立董事		
吴金保	独立董事		
祁曙光	监事	2009 年 4 月 18 日离职	公司监事会换届
成辅民	独立董事	2009 年 4 月 18 日任职	股东大会选举
王善平	独立董事		
樊海勇	监事		
潘灿军	副总经理	2009 年 4 月 18 日任职	董事会聘任

（七）报告期末至本报告披露日期间董事变动情况

第二届董事会董事孙佳华先生于 2010 年 1 月 25 日向公司董事会提出辞去本公司董事职务。

2010 年 2 月 11 日经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，黄启富先生当选为公司第二届董事会董事。

二、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司员工人数为 4,187 人，其专业构成、教育程度情况如下：

项 目	分 类	员工数(人)	占员工总数比例 (%)
专业构成	生产人员	2,803	66.95
	销售人员	20	0.48
	技术人员	500	11.94
	财务人员	93	2.22
	管理人员	771	18.41
合 计		4,187	100
教育程度	研究生及以上	11	0.26
	大专以上	861	20.57
	其 它	3,315	79.17
合 计		4,187	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及深圳证券交易所和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步提升公司规范运作和治理水平。

报告期内，公司根据相关要求及时修订了《公司章程》、《黄金套期保值业务管理制度》，严格按照《公司章程》的规定完成了董事会、监事会的换届选举工作。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1. 关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，依法规范召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障公司股东特别是中小股东的合法权益，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，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. 关于公司与控股股东：公司在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有利用其特殊地位谋取额外利益。

3. 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定，规范、透明的选举董事；公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》和《公司董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，执行股东大会决议，聘用高级管理人员，充分保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用；公司董事能够遵照《中小企业板上市公司董事行为指引》等规章制度的要求认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。

4. 关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规

选举监事，监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；公司监事会严格按照《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5. 关于绩效评价与激励约束机制：公司绩效评价与激励机制公正透明，董事会下设薪酬与考核委员会。公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。公司目前未对中高层管理人员实行股权激励。

6. 关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，建立了以董事会秘书负责制下的信息披露和投资者关系工作体系，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站作为公司公开信息的指定披露媒体，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

7. 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，能够主动承担社会责任，加大节能减排和环境保护的力度，促进公司健康、稳定、持续发展。

二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1. 董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》等法律、法规及规章制度等规定和要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，按时出席报告期内召开的董事会会议，依据自己的专业知识和能力审慎决策公司重大事项，在工作中保持充分的独立性，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

2. 董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长积极推动公司治理专项活动的开展及公司内部各项制度的制定和完善，全力加强董事会建设，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》以及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，诚信、积极的履行职责，依法召集、主持董事会会议并督促执行股东大会和董事会的各项决议，及时将相关情况告知各位董事，切实保证全体董事的知情权。

3. 独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求积极出席各次董事会会议，认真审议董事会各项议案，并凭借自己的专业知识和能力作出客观、公正、独立的判断，对公司相关事项发表独立意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、稳定、健康发展起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈建权	董事长	8	8	0	0	否
杨开榜	董 事	8	8	0	0	否
孙佳华	董 事	8	7	1	0	否
张 帆	董 事	8	8	0	0	否
成辅民	独立董事	7	7	0	0	否
王善平	独立董事	7	7	0	0	否
杨宏儒	董 事	1	1	0	0	否
谢建龙	董 事	1	1	0	0	否
何继善	独立董事	1	0	1	0	否
陈 晓	独立董事	1	1	0	0	否
吴金保	独立董事	1	1	0	0	否

注：报告期内，公司董事会进行了换届选举，董事会成员发生变动（详见“第四节 报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况”），故杨宏儒先生、谢建龙先生、何继善先生、陈晓先生和吴金保先生只参加了一届二十次董事会，成辅民先生、王善平先生参加了 2008 年度股东大会之后召开的二届一次至七次董事会。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具备独立完整的产供销及研发体系，独立开展生产经营活动，独立核算与决算，独立承担责任与风险，不依赖于股东或其他任何关联方。公司控股股东及其下属企业与本公司不存在同业竞争。

2. 人员：公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规定合法产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情形，公司

高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其他股东单位任职，也未在控股股东及其下属企业领薪。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

3. 资产：公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。公司没有以资产或信誉为各股东及其下属企业的债务提供担保，也不存在控股股东及其下属企业占有公司资金、资产和其他资源的情况。

4. 机构：公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部管理部门，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 财务：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在控股股东干预资金使用的情况。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为控制公司经营管理风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，公司制定了一整套覆盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断补充、修订和完善，予以严格执行。

（一）董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司已建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制活动涵盖了每一个工作环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，具有合理性、合法性和有效性。

《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》详见 2010 年 3 月 30 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（二）会计师事务所的审核意见

天职国际会计师事务所有限公司对公司内部控制自我评价报告进行了核实，认为：辰州矿业公司在上述内部控制评价报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规范标准中与财务报表相关的内部控制。

天职国际会计师事务所出具的《关于湖南辰州矿业股份有限公司内部控制的专项报告》详见 2010 年 3 月 30 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

（三）保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

中信证券股份有限公司对公司内部控制的完整性、合理性及有效性进行了核查，认为：经过查阅公司有关内部控制制度、列席公司重要会议、现场察看公司运营情况及访谈企业有关人员，中信证券认为：公司已制订了较为完备的有关内部控制的各项规章制度，现有的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门的要求；公司对内部控制制度的执行情况良好，在重大方面保持了与企业经营相关的有效的内部控制；公司的内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

中信证券对公司《2009 年度内部控制自我评价报告的保荐意见》详见 2010 年 3 月 20 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

五、内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1.公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2.公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	是	

二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	内审部门每年向审计委员会报告年度工作计划及工作总结, 审计委员会每个季度未召开会议审议内审部门的工作计划和报告。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会每一个年度向董事会报告内审工作情况。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否及时向董事会报告, 并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露(如适用)	不适用	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	审计委员会在年审会计师进场前就年报审计工作进行沟通, 在董事会审议年报前, 与年审注册会计师沟通初审意见, 对年报审计机构的工作进行总结评价, 并向董事会提出是否续聘审计机构的建议, 对公司财务管理给予指导。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	内审部门未做到每个季度向审计委员会报告内部审计计划执行情况以及内审工作发现问题的具体情况。	
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	内审部门对公司募集资金使用等事项出具了审计或审查意见。	
(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的, 说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险, 并说明是否向审计委员会报告(如适用)	内审部门未对公司内控风险进行评估。	

(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	内审部门每年向审计委员会汇报内审工作和提交下一年度内审计划。
(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	是
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	负责财务审计、募投审计、工程审计、离任审计及董事会、监事会安排的对公司其他事项的审计和监督。
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)	无

六、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

本公司高管层按照职责划分进行了明确的分工,年终进行述职,并进行民主测评,国资委和集团公司负责对高管进行年度绩效评价与考核,并依据年度经营目标完成情况,确定公司高管层的年度绩效薪酬。

七、报告期内公司治理活动开展情况

报告期内,公司根据中国证监会上市部[2009]088号文件《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》和中国证监会湖南监管局《关于2009年深入推进上市公司治理整改相关工作的通知》(湘证监公司字[2009]26号)的要求,在巩固治理专项活动成果的基础上进一步深入推进公司治理活动,严格按照监管部门出台的法律法规要求建立健全公司各项内控制度,并加大制度的执行力。

公司治理是一项长期工作,今后,公司将继续严格按照中国证监会、中国证监会湖南监管局、深圳证券交易所等监管部门的要求,持续完善公司内控制度并严格贯彻执行,提高公司规范运作水平,防范和杜绝违规行为的发生。

八、报告期内其他事项

(一) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司在《信息披露管理制度》第十七章“责任追究机制以及对违规人员的处理措施”中对违反信息披露规定人员的责任追究、处分、处罚情况等进行了说明。报告期内,公司未出现年报信息重大差错。

(二) 由于公司主导产品铋品和仲钨酸铵的销售价格受到全球金融危机向实

体经济蔓延的影响短期内出现急剧下降，产品销售出现持续萎缩局面，导致公司 2008 年第四季度的产品销售收入减少，第四季度利润出现亏损，以及产品市场价格下降导致公司计提坏账准备和存货跌价准备对公司全年产生较大负面影响的原因，报告期内，公司于 2009 年 1 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登《关于 2008 年度业绩预告的修正公告》（公告编号：临 2009-01），公司董事会对于未能准确预计 2008 年第四季度经营形式，公司预告业绩与目前测算出现较大差异深表歉意。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次股东大会即 2008 年年度股东大会，本次会议于 2009 年 4 月 18 日上午 9:30 在公司办公楼三楼会议室召开。会议的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行，北京国枫律师事务所出席了股东大会，进行现场见证并出具了法律意见书。

本次会议审议通过了以下议案：

1. 《2008 年度董事会工作报告》；
2. 《2008 年度监事会工作报告》；
3. 《2008 年度财务决算报告及 2009 年度财务预算计划》；
4. 《2008 年度报告》及《2008 年度报告摘要》；
5. 《关于申请 2009 年度银行贷款额度的议案》；
6. 《关于 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》；
7. 《关于预计 2009 年度日常关联交易的议案》；
8. 《关于修改公司章程的议案》；
9. 《关于公司董事会换届选举的议案》（采用累积投票制）；
10. 《关于设立第二届董事会专门委员会的议案》；
11. 《关于调整独立董事津贴的议案》；
12. 《关于发行短期融资券的议案》；
13. 《关于公司监事会换届选举的议案》（采用累积投票制）；
14. 《关于变更 2009 年度财务决算审计机构的议案》。

本次会议《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》被否决。

公司 2008 年年度股东大会决议于 2009 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1. 总体经营情况概述

2009 年，国内经济成功实现“保八”目标，有色金属行业强劲复苏。受流动性充裕、美元贬值、通货膨胀预期加强和经济复苏等因素的影响，黄金和有色金属价格触底反弹，扭转了行业下滑的势头。

2009 年，是公司上市以来面临发展压力最大的一年。面对全球金融危机的严峻挑战和公司存在的诸多困难，公司董事会牢牢把握发展主线，坚持以经济效益为中心，大力开展“拧毛巾、降成本”活动，加强精细化管理，苦练内功，化危为机，勤勉尽责，规范运作，全面完成了年初确定的生产任务与经营目标，实现了逆势增长，确保了公司持续稳定健康发展的良好势头。

报告期内，公司被评为全国黄金行业先进单位、省属重点监管企业文明标兵单位。

报告期内，公司共生产黄金 4,376 千克，同比增长 74.62%，其中自产金 2,521 千克，同比增长 48.53%；共生产铋制品 19,106 吨，同比增长 5.49%；共生产仲钨酸铵 1,705 标吨，同比减少 7.94%。

报告期内，公司实现合并销售收入 169,241.50 万元，同比增长 24.79%，利润总额 14,984.28 万元，同比增长 87.79%，实现归属于母公司净利润 10,063.85 万元，同比增长 44.14%。

2. 报告期内主要工作开展情况

报告期内，公司资源基地建设共完成基本建设投资 31,259.29 万元，完成坑道掘进进尺 96,243 米，同比下降 9.71%；选矿处理能力达 7,450 吨/日，比 2008 年末增长 29.57%；全年完成选矿处理量 129.52 万吨，同比增长 12.63%。湖北潘隆新 500 吨/日选厂扩建工程完工，进行了试运行，隆回金杏 600 吨/日选厂扩建工程完工并投入生产，湘安钨业 1,500 吨/日选厂扩建工程，于 2009 年 8 月投入试生产。

截至报告期末，公司拥有和控制矿业权 39 个，其中：探矿权 21 个，面积 359.73 平方公里；采矿权 18 个，面积 39.7336 平方公里。2009 年底公司保有资源储量：矿石量 1,895 万吨，同比增长 12.99%；金属量金 36,836 千克，同比增长 14.60%，铋 174,722 吨，同比增长 19.91%，钨 45,540 吨，同比增长 3.77%。

报告期内，公司实施“有进有退”的调整优化战略，完成了收购甘肃加鑫矿业有限公司 90% 的股权和兼并重组安化县渣滓溪铋矿两个对外投资项目，完成了修水县地原矿业有限公司 51% 股权转让和新邵县坪上金矿探矿权转让。

（二）报告期公司主要业务及经营情况

1. 主营业务分行业、产品和地区情况表

单位：人民币万元

行业、产品或地区	营业收入	营业成本	营业利润	占营业收入或营业利润 10% 以上的情况说明
分行业				
有色金属开采	105,201.91	54,523.02	50,678.89	-
有色金属冶炼	62,919.53	62,361.80	557.63	-
分产品				
黄金	90,802.18	60,709.98	30,092.20	黄金、铋及钨制品为公司主要产品。
精铋	21,723.95	15,271.36	6,452.59	
氧化铋	33,976.49	24,276.62	9,699.87	
仲钨酸铵	13,072.52	8,366.33	4,706.19	
其他	8,546.30	8,260.52	285.78	-
分地区				
国内	143,122.08	98,913.44	44,208.64	-
国外	24,999.35	17,971.38	7,027.97	-

2. 主营业务及其结构、盈利能力变化情况

报告期内，公司主营业务及其结构未发生变化，因公司加大合质金和原料金收购力度，自产比例下降，黄金毛利率同比下降 5.10 个百分点，但自产黄金产量增加；因精铋自产比例增加，单位生产成本降低，精铋毛利率同比增长 9.09 个百分点，氧化铋毛利率同比增长 10.91 个百分点；因仲钨酸铵产品销售均价下降，毛利率同比下降 5.28 个百分点。

3. 主要业务市场变化、产品销售及市场占有率变化情况

报告期内，公司主要产品销售及市场占有率未发生变化。

4. 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，黄金价格继续延续上涨趋势，并在下半年出现快速上涨。国际市场黄金价格年初以 883 美元/盎司开盘，全年最高 1,226 美元/盎司，全年最低 801 美元/盎司，收盘价格为 1,096 美元/盎司，全年平均价格 972.35 美元/盎司，同比增长 11.6%；国内上海黄金交易所现货金 Au9999 全年最高价 269 元/克，最低价 179.8 元/克，年均价 216.49 元/克，同比增长 11.6%。

报告期内，国内精锑全年平均价格同比下降 15%，但由于受国内刺激经济拉动内需和金属收储政策影响，上半年锑价止跌回升，下半年锑价出现稳步上扬，全年最大涨幅超过 100%；国内仲钨酸铵由于受需求不足和库存较多影响，全年平均价格同比下降 18.6%，全年最大涨幅仅为 25%，明显落后有色金属板块。

报告期内，公司所用主要能源及原材料价格平均采购价格同比有一定幅度的下跌，其中：烟煤下跌 5.84%，焦煤下跌 27.09%，纯碱下跌 33.91%，磷酸下跌 29.43%，钢材下跌 26.29%。

5. 主要财务数据变动及其原因

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
营业收入 (万元)	169,241.50	135,619.10	142,074.45	24.79	-
营业利润 (万元)	15,327.43	7,698.70	18,178.48	99.09	自产产量增加、单位生产成本下降
利润总额 (万元)	14,984.28	7,979.21	18,409.08	87.79	同上
归属于上市公司股东的净利润 (万元)	10,063.85	6,981.84	14,149.92	44.14	同上
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	13,952.90	7,391.67	-5,095.71	88.77	同上
基本每股收益 (元)	0.1838	0.1275	0.3104	44.16	同上
加权平均净资产收益率 (%)	5.54	3.90	14.77	增加 1.64 个百分点	-
	2009 年末	2008 年末	2007 年末	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
总资产 (万元)	274,247.72	259,470.60	244,686.65	5.70	-
所有者权益 (或股东	183,562.93	179,342.15	178,240.57	2.35	-

权益) (万元)					
股本 (股)	547,400,000.00	547,400,000.00	391,000,000.00	0.00	-

6. 毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度超过 30% 的 原因	2007 年	与同行业相比 差异超过 30% 的原因
销售毛利率	30.48%	28.35%	增加 2.13 个百分点	27.23%	没有可比性

7. 主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

供应商	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年
前 5 名供应商合计采购金额	6,037.70	14,181.87	-57.43	26,889.63
占年度采购总金额的比例	29.73%	23.95%	5.78	30.97%
预付账款的余额	2,037.32	1,100.00	85.21	2,849.27
占公司预付账款总余额的比例	39.26%	18.46%	20.80	40.12%
客户	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2007 年
前五名客户合计销售金额	111,850.11	66,896.96	67.20	87,548.73
占年度销售总金额的比例	66.09%	49.33%	16.76	61.62%
应收账款的余额	2,607.34	993.82	162.36	4,008.41
占公司应收账款总余额的比例	44.09%	22.76%	21.33	54.95%

公司与前五名供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不存在直接或间接拥有权益等情形。公司不存在过度依赖单一客户或供应商的风险。

8. 非经常性损益情况

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,688,373.67
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,949,000.00
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	-27,002,997.75

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	
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	4,060,231.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,929,500.51
所得税影响额	4,164,318.76
少数股东权益影响额	573,446.98
合计	-24,873,874.70

计入当期损益的政府补贴明细情况：

单位：人民币元

隆回金杏尾矿库治理费用	1,500,000.00
新龙矿业环境治理废水处理费用	1,340,000.00
本公司资源综合利用和环境治理	1,125,000.00
新龙矿业矿产资源保护费用	894,000.00
本公司尾矿库治理费用	800,000.00
隆回金矿清算组老尾矿库改造前关闭库费用	300,000.00
东安矿业铋矿采矿新技术研究费用	200,000.00
安化渣滓溪企业节能减排改造费用	150,000.00
新邵铋业环保治理费用	640,000.00
合 计	6,949,000.00

9. 主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原 因及影响因素	占 2009 年营 业收入比例 (%)
管理费用	25,321.63	22,085.21	15,947.81	14.65%	1.14
销售费用	1,924.58	2,322.44	1,294.35	-17.13%	14.96
财务费用	2,560.51	1,340.74	1,952.84	因募集资金余额减少，收到的存款利息相应减少。	1.51
所得税费用	5,392.13	1,455.37	4,285.21	本年转回上年度递延所得税资产	3.19
合计	35,198.85	27,203.76	23,480.21	-	20.80

10. 现金流状况分析

单位：人民币万元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减	同比变动幅度超过 30%的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	13,952.90	7,391.67	88.77%	利润增加，中间产品结存和存货的减少。
经营活动现金流入小计	174,533.34	157,949.39	10.50%	-
经营活动现金流出小计	160,580.44	150,557.72	6.66%	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-47,007.76	-47,799.50	1.66%	-
投资活动现金流入小计	628.50	368.48	70.57%	-
投资活动现金流出小计	47,636.26	48,167.98	-1.10%	-
三、筹资活动产生的现金流量净额	6,502.94	142.87	4,451.65%	短期借款增加
筹资活动现金流入小计	97,639.71	59,921.81	62.95%	同上
筹资活动现金流出小计	91,136.77	59,778.94	52.46%	归还短期贷款
四、现金及现金等价物净增加额	-26,542.51	-40,236.91	34.06%	-
现金流入总计	272,801.55	218,239.68	25.00%	-
现金流出总计	299,353.47	258,504.64	15.80%	-

11. 经营环境分析

	对 2009 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况
国内市场变化	黄金价格全年总体表现为稳步上升，年均价上涨 11.6%，提升公司业绩。 铋钨全年平均价格低于上年，降低公司经营业绩。	黄金：价格高位振荡可能性较大。2010 年均价可能高于上年，对公司业绩有正面影响； 铋：国内需求平稳增长，预计价格将保持高位，对公司业绩有正面影响； 钨：价格震荡上升可能性较大，对公司业绩有一定正面影响。
国外市场变化	铋钨产品国外需求萎缩，降低公司经营业绩。	铋：国外市场需求恢复，对公司业绩有正面影响。 钨：仍存在一定的不确定性，对公司业绩影响不大。
信贷政策调整	信贷政策宽松，提升公司业绩。	信贷政策调控力度加大，间接对公司业绩有负面影响。
汇率变动	汇率波动不大，对业绩无重大影响。	预计 2010 年人民币汇率升值，对公司业绩和出口有一定的负面影响。
利率变动	贷款利率下调，降低公司财务费用。	预计 2010 年央行会提高基准利率，会增加公司一定的财务费用。
成本要素的价格变化	原材料采购全年均价下降，对公司业绩有正面影响。	2010 年通货膨胀预期加强，原材料价格已现上涨趋势，可能增加公司生产成本。
自然灾害	公司主要矿区未发生极端天气或自然灾害，无重大影响。	公司主要矿区 2010 年如果发生极端天气或自然灾害，会影响公司矿山正常生产。
通货膨胀或紧缩	无重大影响。	2010 年通货膨胀预期加强，可能增加公司成本费用。

12. 困难与优势分析

(1) 困难分析

①资源规模偏小，一段时期内资源将是制约公司发展的主要瓶颈。

②子公司在矿权办理、周边关系协调、尾砂库征地等方面难度较大，影响了子公司的正常生产与建设，子公司未形成新的利润支撑。

③环保成本的压力持续增加。

④部分矿山类子公司面临较大的资源风险。

(2) 优势分析

产业链及产品优势：公司拥有集矿山开采、冶炼、加工及销售于一体的完整产业链，独特的金铋钨产品组合，增强了公司抵御单一产品价格波动风险的能力。

技术优势：公司长期专注于金铋钨及其共（伴）生矿的采选、冶炼及深加工，拥有有色金属金铋钨分离核心技术的竞争优势。

销售优势：公司是上海黄金交易所综合类会员，黄金产品直接通过上海黄金交易所进行销售；公司控股的湖南省中南铋钨工业贸易有限公司是长期从事铋和钨进出口的外贸企业，拥有商务部颁发的铋品和钨品出口资质和配额。

品牌优势：公司拥有的“辰州”牌商标属湖南省著名商标，是国内唯一一家同时拥有铋及铋制品和钨制品出口供货资格的企业。

13. 薪酬分析

报告期内，公司管理层报酬前五名的报酬总额为 67.51 万元，2008 年为 231.77 万元，下降 70.87%，主要原因：公司 2008 年利润同比下滑 50%以上，2009 年公司管理层领取的 2008 年的绩效年薪为 0。报告期内，公司没有实施股权激励。

14. 经营计划或盈利预测完成情况

报告期内，公司黄金和铋品产量基本完成年度目标，钨品产量未完成年度目标，主要原因：公司下属子公司湖北潘隆新矿业有限公司进行技术改造和尾砂库征地问题未解决影响生产；控股子公司湖南安化湘安钨业有限责任公司因出矿品位下降和选厂扩建系统进行调试，产量未完成年度生产计划。

15. 主要子公司或参股子公司情况

单位：人民币万元

公司名称	是否列入合并报表	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例 (%)	对合并净利润的影响比例 (%)
湖南新龙矿业有限责任公司	是	2,679	2,566	4.40	26.50
湖南安化湘安钨业有限责任公司	是	2,263	3,808	-40.57	23.59
常德辰州锑品有限责任公司	是	833	675	23.41	8.68
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	是	-3,396	-287	-1,083.28	-35.40
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	是	928	1,054	-11.95	9.67
溆浦辰州矿产有限责任公司	是	57	-521	-	0.59
陕西辰州矿产开发有限责任公司	是	-742	-183	-305.46	-7.74
托里县鑫达黄金矿业有限责任公司	是	-998	-439	-127.33	-10.40
隆化县鑫峰矿产开发有限公司	是	-590	-134	-340.30	-6.15
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	是	309	35	782.86	3.22
湖南省三润纳米材料产业有限公司	是	-190	-28	-578.57	-1.98
怀化辰州机械有限责任公司	是	98	108	-9.26	1.02
怀化辰州机电有限公司	是	104	155	-32.90	1.08
怀化辰州运输有限责任公司	是	163	99	64.65	1.70
湖南省怀化井巷工程有限公司	是	185	94	96.81	1.93
怀化湘西金矿设计科研有限公司	是	89	71	25.35	0.93
新邵四维矿产有限责任公司	是	-127	-208	38.94	-1.32
托里县大地宝贝八号矿业有限公司	是	-1,258	-265	-374.72	-13.11
城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	是	-1,099	-436	-141.52	-10.92
甘肃加鑫矿业有限公司	是	持平	本报告期新纳入合并范围的	-	0.00

湖南安化渣滓溪矿业有限公司	是	1,038	子公司	-	10.82
---------------	---	-------	-----	---	-------

(三) 报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

1. 资产构成变动情况

资产项目	2009 报告期末占总资产的 (%)	2008 报告期末占总资产的 (%)	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 30% 的说明
货币资金	11.52	22.40	-10.89	
应收款项	7.87	5.61	2.26	
存货	10.98	13.18	-2.20	
长期股权投资	0.21	0.04	0.17	
固定资产	38.71	33.91	4.80	
在建工程	3.35	3.19	0.16	-
无形资产	14.89	10.98	3.91	
商誉	1.76	1.86	-0.10	
长期待摊费用	6.90	4.72	2.18	
短期借款	21.71	16.57	5.14	
长期借款	0.00	1.16	-1.16	

2. 债权债务变动情况

单位：人民币万元

项目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减幅度 (%)	2007 年度	同比增减达到 30% 的说明
一、主要债权					
1. 应收账款	5,133.12	3,726.35	37.75	6,405.40	货款回笼迟缓
2. 其他应收款	10,348.73	8,015.52	29.11	5,256.26	-
小计	15,481.85	11,741.87	31.85	11,661.66	同上
二、主要债务					
1. 短期借款	59,540.05	43,000.00	38.47	33,945.00	公司生产规模扩大
2. 应付账款	8,618.00	12,179.63	-29.24	5,474.93	-
3. 其他应付款	3,983.31	4,280.24	-6.94	3,357.34	-
小计	72,141.36	59,459.87	21.33	42,777.27	-

3. 存货变动情况

单位：人民币万元

项 目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的 (%)	存货跌价准备的计提情况
原材料	8,424.34	3.07	129.56
在成品	14,124.40	5.15	141.08
产成品	8,351.77	3.05	508.64
合计	30,900.51	11.27	779.28

4. 偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
流动比率	114.25%	162.79%	-48.54%	264.11%
速动比率	75.84%	113.54%	-37.7%	213.63%
资产负债率	30.32%	27.94%	2.38%	26.34%
利息保障倍数	5.83	3.73	2.1	8.02

5. 资产营运能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减幅度	2007 年
应收账款周转率	38.21%	26.77%	42.73%	34.50
应收账款周转天数	9.42	13.45	-29.96%	10.43
存货周转率	3.67%	3.04%	20.92%	3.92
存货周转天数	98.09	118.6	-17.29%	91.73

6. 核心资产使用及盈利情况说明

报告期内，公司核心资产均处于使用状态，不存在减值情况。

报告期内，未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心盈利能力降低的情况。

7. 金融资产投资情况

报告期内，公司通过上海黄金交易所黄金延期交易 Au(T+D)开展了黄金套期保值业务，开展此业务的目的在于提前将公司的自产黄金进行销售，锁定黄金销售利润。具体内容请见《公司第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：临 2009-23）和《关于开展黄金套期保值业务的公告》（公告编号：临 2009-25）。

报告期末持有上海黄金交易所黄金延期交易 Au(T+D)合约所对应的交易性金融资产为 1087.77 万元,交易性金融资产公允价值变动损益为-4,563,040.00 元。

报告期内未进行委托理财等财务性投资;不持有境外金融资产;不存在对创业企业投资的情况。

8. 研发情况

最近三年研发费用投入情况

单位:人民币万元

项目	2009 年	2008 年	2007 年
研发费用投入金额	4,200.13	4,894.15	2,899.97
营业收入	169,241.50	135,619.10	142,074.45
占营业收入比例 (%)	2.48	3.61	2.04

(四) 报告期内投资情况

1. 募集资金投资情况

(1) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]191”文《关于核准湖南辰州矿业股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准,湖南辰州矿业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)向社会公开发行人民币普通股 9,800 万股,每股面值 1 元,每股发行价为人民币 12.50 元。募集资金总额为人民币 122,500 万元,扣除发行费用人民币 7,220.40 万元后,实际募集资金净额为人民币 115,279.60 万元。该募集资金已于 2007 年 8 月 7 日存入本公司募集资金专项账户中,并经信永中和会计师事务所 XYZH/2007A5008-1 号验资报告验证确认。

截止 2008 年 12 月 31 日,募集资金专户的余额为 362,400,988.11 元。

2009 年度公司募集资金使用情况

① 公司实际从募集资金专户转出资金 358,524,845.14 元明细情况

- i 用于募集资金项目投资 108,524,845.14 元;
- ii 募集资金用于补充流动资金 250,000,000.00 元。

② 公司募集资金专户存入资金 207,035,842.18 元明细情况

i 流动资金归还募集资金 200,000,000.00 元，其中归还上期补充流动资金 50,000,000.00 元，归还本期补充流动资金 150,000,000.00 元；

ii 收到募集资金专户利息收入 7,035,842.18 元；

截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 210,911,985.15 元。

(2) 募集资金管理情况

① 募集资金管理制度

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规，及时制定、修改了《湖南辰州矿业股份有限公司募集资金管理办法》。公司募集资金实行专户存储制度，公司于 2007 年 8 月 16 日会同保荐机构中信证券有限责任公司与中国工商银行股份有限公司沅陵支行签订了《募集资金三方监管协议》；六个子公司募集资金专项账户于 2009 年 3 月分别与各自专户开户行及中信证券股份有限公司完成签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

② 募集资金的存放情况

根据《募集资金专户存储协议》，本公司为本次募集资金开设了九个专项账户，其中本公司三个，其他六个涉及募投项目的子公司各一个。

专项账户明细：

账户单位	开户银行	银行账号	账户类别
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012029200001822	活期账户
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000184	定期账户
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000335	七天通知
新龙矿业	中国农业银行新邵支行营业部	18-341901040004316	活期账户
东安新龙	中国银行东安支行	96012313708091001	活期账户
溆浦辰州	中国工商银行溆浦县支行	1914011129200029766	活期账户
洪江矿产	中国工商银行洪江市支行安江分理处	1914010929200007529	活期账户
宝贝 8 号	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002039	活期账户
鑫达矿业	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002054	活期账户

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司募集资金存放专项账户的余额情况：

账户单位	开户银行	银行账号	账户类别	期末余额
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	191401202920000182	活期账户	36,184,468.39
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000184	定期账户	148,000,000.00
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000335	七天通知	25,000,000.00
新龙矿业	中国农业银行新邵支行营业部	18-341901040004316	活期账户	639,380.18
东安新龙	中国银行东安支行	96012313708091001	活期账户	157,676.73
溆浦辰州	中国工商银行溆浦县支行	1914011129200029766	活期账户	119,557.54
洪江矿产	中国工商银行洪江市支行安江分理处	1914010929200007529	活期账户	597,988.15
宝贝 8 号	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002039	活期账户	632.51
鑫达矿业	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002054	活期账户	212,281.65
	合计			210,911,985.15

其中定期账户余额148,000,000.00元明细情况:

开户银行	定期账户种类	存期	存款金额	存单号
中国工商银行沅陵支行	六个月存款	2009/11/16 起	120,000,000.00	0027755
	三个月存款	2009/11/16 起	28,000,000.00	0027756
合计			148,000,000.00	

根据《募集资金三方监管协议》的规定,公司从专用账户中一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金总额的百分之五的,公司及银行应当及时通知中信证券有限责任公司保荐代表人,并提供有关支取凭证及说明。公司三方监管协议的履行情况正常。

(3) 本年度募集资金的实际使用情况

集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额：				115,279.60		本年度使用募集资金总额：				17,143.21		
变更用途的募集资金总额：				9,700.00		已累计使用募集资金总额：				96,875.00		
变更用途的募集资金总额比例：				8.41%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至年末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至年末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、公司本部矿区资源综合利用和环境治理项目	否	21,100		21,100	2,041.54	17,515.77	-3,584.23	83	2009年底	5,362.79	已达到	无
2、公司洪江市响溪金矿资源综合利用项目	否	9,850		9,850	1,344.90	6,025.90	-3,824.10	61	2010年底	509.92	尚未完工	无
3、溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用项目	否	7,780		7,780	1,260.79	3,061.54	-4,718.46	39	2009年底	16.00	未达产	是
4、新龙矿业有限责任公司资源综合利用项目	否	16,143		16,143	1,812.81	12,783.72	-3,359.28	79	2009年底	1,944.58	已达到	无
5、公司所控矿权金锑钨矿资源	否	24,080		16,570	4,284.47	12,115.01	-4,454.99	73	2010年	探获一	尚未完工	无

勘查项目										定储量		
6、新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目	是	9,700									已变更	是
7、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目	是		4,360	4,360	980.48	3,405.45	-954.55	78	2010 年	建设期	未达产	是
8、新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购项目	是		5,340	5,340	418.22	5,341.01	1.01	100	2010 年	建设期	未达产	是
合计		88,653.00	9,700.00	81,143	12,143.21	60,248.40	-20,894.61			7,833.29		
未达到计划进度原因(分具体项目)					详见 (3)、①							
项目可行性发生重大变化的情况说明					详见 (3)、①, (4)							
募集资金投资项目实施地点变更情况					详见 (3)、②							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先前投入及置换情况					报告期内未发生							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					详见 (3)、③							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					详见 (3)、④							
募集资金其他使用情况					无							

注 1：本年度募投项目支付资金 12,143.21 万元，其中：募投资金专户支付项目资金 10,852.48 万元，前期差异返还支付本期项目资金 1,290.73 万元。截至年末累计投入募集资金项目金额 60,248.40 万元，累计从募集资金专户实际支付项目金额 60,248.40 万元。项目支付资金与专户支付项目资金无差异。

注 2：本年度使用募集专户资金总额 15,852.48 万元，使用前期差异返还金额 1,290.73 万元，共计 17,143.21 万元，其中用于募集资金项目投资 12,143.21 万元，用于新增补充流动资金 5,000 万元。

① 未达到计划进度原因、项目可行性发生重大变化的说明

i 公司洪江市响溪金矿资源综合利用项目

该项目截至年末承诺投入金额 9,850 万元，截至年末累计投入金额 6,025.90 万元，截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额-3,824.10 万元。募投资金投入未达进度计划原因：开拓过程中断层渗水，开拓难度加大，导致实际采矿开拓量与计划开拓量差距较大。该项目将延期至 2010 年底完成。

ii 溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用项目

该项目截至年末承诺投入金额 7,780 万元，截至年末累计投入金额 3,061.54 万元，截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额-4,718.46 万元。募投资金投入未达进度计划原因：因龙王江金矿探获资源量未达预期，本公司对采选规模进行了调整，导致采矿开拓量与计划开拓量差距较大，该项工程已于 2009 年完结。

iii 新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目

2007 年已变更。详见四。

iv 新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目

该项目截至年末承诺投入金额 4,360 万元，截至年末累计投入金额 3,405.45 万元，截至年末累计投入金额与承诺投入金额的差额-954.55 万元。募投资金投入未达进度计划原因：由于探获资源量未达预期，为控制投资风险，公司控制投入资金的速度，整个项目建设尚未完工，仍在进行前期探矿工作，以进一步探明资源，本项目存在一定的资源风险。

v 新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购项目

该项目投入的募集资金已经使用完成，但整个项目建设尚未完工，目前探获资源量效果未达预期，仍在进行前期探矿工作，以进一步探明资源，本项目存在一定的资源风险。

vi 公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目

2009年9月，公司将所控矿权金锑钨矿资源勘查项目之子项目新邵县坪上金矿地质普查项目的探矿权予以转让。转让原因：公司通过对坪上普查项目前期开展的地质基础工作，基本断定该子项目无法达到公司预期勘探效果，继续投入将无法保证投资回报。为了控制投资风险，公司董事会同意终止该子项目，于 2009 年9月23日第二届六次董事会审议通过，相关信息披露公告编号：临2009-39。

② 募集资金投资项目的实施地点变更情况

由于新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目变更为新疆托里县鑫达黄金矿业有限责任公司资源综合利用项目和新疆托里县大地宝贝 8 号黄金矿业有限责任公司资源综合利用项目两个项目，故此项目的实施地点由湖南新邵变更为新疆托里县。

③ 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2009 年度本公司共使用闲置募投资金暂时补充流动资金 25,000 万元。根据本公司一届十九次董事会、第二届董事会第二次会议、第二届董事会第七次会议分别审议通过的将闲置募投资金暂时补充流动资金的决议，2009 年分别于 1 月 20 日、2 月 1 日、5 月 12 日、10 月 26 日补充流动资金 600 万元、4,400 万元、10,000 万元、10,000 万元，共计 25,000 万元。每批金额不超过 10,000 万元，期限不超过 6 个月，未发生逾期归还事项。

归还募集资金 20,000 万元。2009 年 5 月 7 日本公司偿还 2008 年 11 月 27 日至 2009 年 5 月 7 日期间陆续用于补充流动资金的募集资金 10,000 万元；2009 年 10 月 23 日本公司偿还 2009 年 5 月 12 日用于补充流动资金的募集资金 10,000 万元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司尚未归还募集资金共计 10,000 万元。

④ 项目实施出现募集资金节余的金额及原因

根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》（证监公司字[2007]25 号）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，将公司已完工的三个项目，即公司本部资源综合利用和环境治理项目、新龙矿业资源综合利用项目、溆浦辰州龙王江金矿资源综合利用项目的节余资金共计 11,661.98 万元，全部永久性补充公司流动资金。上述补充流动资金方案拟提交公司第二届十次董事会和 2009 年度股东大会审议通过后实施。

募集资金节余主要原因

i 在不影响项目建设效果的前提下，本着节约的原则，根据项目实际情况，经公司工程技术人员细心讨论与严格审核，对设计进行了优化，一定程度上减少了工程量，节约了募集资金。

ii 溆浦辰州项目因探矿效果与预期有较大差距，建设规模由原设计的 450t/d

减小到 300t/d，对部分重点工程项目进行调整。

(4) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至年末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿业有限公司资源综合利用	4,360	4,360	980.48	3,405.45	78	2010年	建设期	未达产	是
2、新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿业有限公司资源综合利用	5,340	5,340	418.22	5,341.01	100	2010年	建设期	未达产	是
合计		9,700	9,700	1,398.70	8,746.46					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、变更原因：本公司自2007年8月募集资金到位以来，自9月起即与合作方（子公司新邵辰鑫矿业有限公司另一股东刘新祥）展开谈判，准备按计划向新邵辰鑫增资，进行“新邵辰鑫资源综合利用项目”的建设。但在增资金额、比例等具体方案上，双方一直未能达成一致，以致该项目无法实施。 2、决策程序：经2007年度股东大会通过。 3、信息披露情况：相关变更及批准信息已进行公告，公告编号：临2008-024、临2008-019、临2008-017、临2008-021。 4、上述两个变更项目为同一变更议案，在2007年本公司股东大会上一并通过并公告。 5、该变更项目非本年变更。									
未达计划进度的情况和原因	详见(3)、①、iv									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	详见(3)、①、iv、v									

(5) 募集资金投资项目实现效益情况

募集资金投资项目实现效益情况表

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目	本年度实现的效益	累计实现的效益
公司本部矿区资源综合利用和环境治理	5,362.79	7,149.82
公司洪江市响溪金矿资源综合利用	509.92	1,537.54
溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用	16.00	16.00
新龙矿业有限责任公司资源综合利用	1,944.58	4,182.00
公司所控矿权金锑钨矿资源勘查(注 1)	探获一定储量	探获一定储量
新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购(注 2)	建设期	未达产
新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购(注 3)	建设期	未达产
合 计	7,833.29	12,885.36

注 1: 该募投项目本年度新增资源量(334 级别以上): 黄金(Au)10,735 千克、锑(Sb) 73,335 吨、钨(WO₃) 1,535 吨。该募投项目累计新增资源储量(334 级别以上): 黄金(Au)21,630 千克、锑(Sb) 140,094 吨、钨(WO₃) 3,603 吨。

注 2: 该项目建设尚未完工, 仍处于前期探矿阶段, 本期未实现经济效益。

注 3: 该项目建设尚未完工, 仍处于前期探矿阶段, 本期未实现经济效益。

(6) 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司信息披露及时、真实、准确、完整, 募集资金管理不存在违规情形。

2. 非募集资金项目投资情况

单位: 人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况	项目风险情况
收购甘肃加鑫矿业有限公司 90% 股权	11,180	股权收购完成, 已办理工商变更, 正在申办采矿权证。	持平	资源风险和政策风险
兼并重组湖南省安化县渣滓溪锑矿	5,000	注资重组完成工商登记变更, 扩建项目正处于建设期。	1,038	营运风险
增资常德辰州锑品有限责任公司	3,000	增资完成, 扩建项目正在建设。	未完工	营运风险
设立沅陵县清源环保有限公司	1,000	未完成工商注册, 正在进行环评和安评。	-	政策风险和营运风险

二、公司未来发展展望

1. 行业发展趋势

黄金: 中国黄金产量已稳居全球产金量的第一位。资源整合和行业内兼并重组成为黄金行业新的发展趋势, 黄金产业呈现集团化发展格局, 资源不断向大公司、大集团整合和集中, 行业竞争加剧。黄金企业技术装备水平和资源综合利用水平提高, 行业整体竞争实力增强。

2010 年，全球经济已经度过最危险的时期，经济复苏和加息已成共识，但全球金融危机的警报尚未完全解除，迪拜债务危机和希腊主权债务危机再一次凸现了经济复苏的脆弱性。美元在短时期内可能会出现逆转，但长期下跌的基本面并未改变。2009 年底国内已拥有 2.3 万多亿美元外汇储备，而黄金在外汇储备中所占比重较小，亚洲包括俄罗斯等国家拥有的外汇储备高达 5 万多亿美元，为应对美元长期下跌的风险，不排除俄罗斯和中国等亚洲国家央行会采取继续购买黄金，以达到实现外汇储备多元化战略，储备黄金已上升为一种国家储备战略。

2010 年黄金珠宝消费需求将会出现恢复性增长，国内黄金投资需求在 2009 年出现大幅上涨后预计仍将保持在较高的增长水平。

铋钨：铋钨是我国控制开采的优势矿产资源和战略资源。2010 年，国家将继续在行业政策和行业监管上加大对铋钨资源实施有计划的保护性开采，制定和实施铋钨行业监管和开采总量控制的配套措施，严格控制铋钨矿开采总量，2010 年全国钨精矿开采总量控制指标为 80,000 吨，同比增长 16.69%，铋矿开采总量控制指标为 100,000 吨，同比增长 10.89%。2011 年 6 月 30 日前原则上暂停受理新的钨矿、铋矿和稀土矿勘查、开采登记申请。

铋钨行业资源争夺日益激烈，资源整合成为行业新的发展趋势。2009 年底，中国五矿集团公司成功战略重组湖南有色金属控股集团。中国五矿是国内最大的钨生产商和钨资源拥有企业之一、世界最大的铋产品经营商和主要的氧化铋生产商，湖南有色控股拥有世界上最大的钨资源储量，是世界上最大的铋品生产基地。

随着铋钨矿产资源整合工作推进和一系列有利于行业发展的政策出台，铋钨行业整体环境改善的趋势不可逆转，无序开采、乱采滥挖状况减少，行业集中度提高，行业秩序进一步得到改善。

世界经济缓慢复苏将有助于铋出口消费出现恢复性增长，铋主要用于阻燃，国内铋消费需求在 2009 年出现强劲增长之后，随着国家继续推行“家电下乡”等消费拉动政策和国家加强公共消防安全，阻燃制品的使用将日益普遍，2010 年铋的消费需求将保持平稳增长。

钨被称为工业的牙齿，是航天、军工和高新技术产业必不可少的工业原料，70%用于硬质合金。钨的产业链较长，从钨矿开采到加工成仲钨酸铵、钨粉、钨条、钨铁等。目前国内钨行业结构发生变化，初级加工环节产能严重过剩，产业

链下游延伸技术壁垒较高，利润向产业链两端倾斜。

2. 经营计划：

(1) 产品产量：黄金 4,912 千克，铋品 22,100 吨，仲钨酸铵 2,000 吨。

(2) 销售收入：20 亿元人民币。

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

3. 2010 年主要措施：

今年是实施公司“十一五”规划的最后一年，也是为启动公司“十二五”规划奠定发展基础的关键之年。无论是宏观经济形势，还是行业环境，公司都面临难得的发展机遇，公司的外部环境将好于 2009 年，但所面临的外部环境形势将更加复杂，不确定性的因素明显增多，与此同时，公司内部仍然面临诸多亟待解决的难题，公司发展的压力要远远大于 2009 年。公司将继续保持高度的警惕性，积极应对金融危机的后期变化。坚持“矿业为主、规模经营”的发展战略，坚持以经济效益为中心，全面贯彻“三个管理思路”，继续推行“有进有退”调整优化战略，加大改革创新力度，落实做实做优各项举措，确保公司实现持续、稳定、健康发展。今年既是公司的强化管理年，又是夯实发展基础的关键之年。

(1) 继续实施“有进有退”的调整优化战略，真正落实好“做实做优”的各项举措。

(2) 加大井下系统建设和探矿增储力度，加强资源类子公司的管理，不断提升子公司的资源保障水平和盈利能力。

(3) 强化内部管理，继续推进精细化管理，全面贯彻落实“三个管理思路”。

(4) 持续推进三项制度改革，转变员工观念，建立和完善“市场化、竞争化、流动化”的管理机制。

(5) 加强技术管理和科研工作。

(6) 加强内控管理，防范经营风险与法律风险。

(7) 加强品牌建设和营销管理。

(8) 加强资金管理，防范财务风险。

(9) 加强董事会的自身建设。

(10) 积极履行企业社会责任。

4. 2010 年度重大投资计划

通过收购、兼并重组等方式，新增 1-2 个优质资源基地。

启动甘肃加鑫矿业有限公司新建 1,000 吨/日采选规模建设项目。

启动安化渣滓溪矿业有限公司年产 5,000 吨精铋扩建工程（井下工程）。

启动隆回金杏矿业有限公司 2,000 吨/日采选规模扩建项目。

5. 发展规划资金来源及使用计划

公司将结合自身发展状况和长远发展战略，制定切实可行的资金需求及使用计划，利用短期融资券和银行融资方式筹集公司发展所需资金。

6. 主要风险因素及应对措施

(1) 产品价格波动风险：公司所处的有色金属行业属于典型的周期性行业，主要产品金铋钨价格的波动将显著影响公司年度利润目标的实现。

应对措施：加强精细化管理，加强成本费用控制，稳步追求规模扩张，适时调整产品结构，确保公司业绩稳定增长。

(2) 主要原材料价格波动风险：公司生产经营所需原材料主要包括煤、电、钢材、水泥、磷酸、纯碱等，由于宏观经济回暖，上述原材料价格有逐步回升的趋势，公司的生产成本压力增加。

应对措施：加大集中采购、比价采购力度，提高采购的计划性，降低采购成本、控制存货规模。

(3) 经营风险：公司资源储量规模小，小型矿山和新开发矿山较多，具有一定的经营风险。

应对措施：公司将加大探矿增储力度，加强对子公司服务与督导，积极寻求新的利润增长点，增强公司的综合实力，提高抗风险能力。

(4) 投资风险：矿山投资周期长，资源储量不确定性大，风险较高，影响公司当期及长远的盈利能力。

应对措施：加强投资管理和投资流程控制，做到谨慎决策、科学决策，投资项目的论证与评估要严谨，审查程序要严格，投资成本要从严控制，严禁非生产

性投资。

(5) 环保风险：国家加大环保整治力度，大力推行节能减排降耗举措，公司环保治理投入不断增加，环保成本不断增加。

应对措施：推进技术进步，进一步提高环保与节能减排降耗的技术水平。大力推进节能设备的应用，通过精细化操作提高单位能耗利用效率。

(6) 汇率波动风险：公司部分铋钨产品通过控股子公司中南铋钨直接出口，汇率波动影响公司业绩。

应对措施：加强销售管理，合理运用金融工具规避汇率波动风险。

三、会计政策、会计估计变更，重大会计差错及追溯调整情况

报告期内，公司按照《企业会计准则解释第 3 号》关于安全生产费用核算的最新规定，对高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

此项会计政策变更采用追溯调整法，2008 年比较财务报表已重新表述。采用新会计政策追溯调整对 2008 年期初归属于母公司股东权益累计影响数为 -59,901.94 元：其中，调增 2008 年的期初未分配利润 192,363.31 元，调减盈余公积 8,318,148.69 元，调增专项储备 8,065,883.44 元。

采用新会计政策追溯调整对 2008 年度归属于母公司股东权益金额的影响为 -592,146.06 元：其中股东权益变动表调减未分配利润 370,173.60 元，调减盈余公积 8,100,358.07 元，调增专项储备 7,878,385.61 元；利润表调减净利润 344,746.29 元，调增营业成本 478,542.42 元，调整减少所得税 133,796.13；资产负债表调减固定资产 1,520,543.73 元，调减递延所得税负债 928,397.67 元。

报告期内，公司无重大会计估计变更和重要前期差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开 8 次董事会，具体情况如下：

1. 2009 年 3 月 26 日，公司一届二十次董事会在长沙召开，本次董事会决议公告于 2009 年 3 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

2. 2009 年 4 月 18 日，公司二届一次董事会在公司办公楼三楼会议室召开，本次董事会决议公告于 2009 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

3. 2009 年 5 月 11 日，公司二届二次董事会以通讯表决方式召开，本次董事会决议公告于 2008 年 5 月 12 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

4. 2009 年 6 月 26 日，公司二届三次董事会以通讯表决方式召开，本次董事会决议公告于 2009 年 6 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

5. 2009 年 7 月 10 日，公司二届四次董事会以通讯表决方式召开，本次董事会决议公告于 2008 年 7 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

6. 2009 年 7 月 25 日，公司二届五次董事会在张家界召开，本次董事会决议公告于 2009 年 7 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

7. 2009 年 9 月 23 日，公司二届六次董事会以通讯表决方式召开，本次董事会决议公告于 2009 年 9 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

8. 2009 年 10 月 23 日，公司二届七次董事会以通讯表决方式召开，本次董事会决议公告于 2009 年 10 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）董事会执行股东大会决议情况

1. 2008 年度利润分配及公积金转增股本事项

根据公司 2008 年度股东大会决议，公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本方案为：以 2008 年末总股本 54,740 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

公司于 2009 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《2008 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2009 年 6 月 15 日，除权除息日为 2009 年 6 月 16 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 17 日。

2. 修改《公司章程》相关事项

公司已根据股东大会决议对《公司章程》进行修订，并已完成工商变更，修订后的《公司章程》详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

3. 2009 年度公司日常关联交易执行情况

具体内容详见本报告“第九节 重要事项”之“重大关联交易”。

4. 公司董事会换届选举事项

根据 2008 年度股东大会决议，陈建权先生、杨开榜先生、孙佳华先生、张帆先生当选为公司第二届董事会董事，成辅民先生、王善平先生当选为公司第二届董事会独立董事，作为公司第二届董事会成员，以上六名当选董事均参加了本年度召开的二届一次至七次董事会。

5. 公司监事会换届选举事项

根据 2008 年度股东大会决议，胡春鸣先生、樊海勇先生当选为公司第二届监事会监事，以上两名监事与通过公司员工代表大会选举产生的职工监事朱本元先生均参加了本年度召开的二届一次至五次监事会。

6. 调整独立董事津贴事项

报告期内，公司已支付 2 名独立董事津贴各 7.5 万元（含税）。

（三）各专门委员会履职情况

1. 审计委员会

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。

报告期内，按照中国证监会及深圳证券交易所的有关要求，公司董事会审计

委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制建立健全方面进行监督检查，在年度报告编制和披露过程中与年审会计师事务所积极沟通，督促其按时、保质完成公司 2009 年度财务审计的各项工作，具体情况如下：

(1) 审计委员会开展的年报审计工作

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34 号）以及《公司董事会审计委员会工作细则》的规定，充分发挥审核与监督作用，开展了以下工作：

① 在负责公司年报审计的会计师事务所进场前了解公司报告期内的基本情况，与会计师事务所共同协商确定审计工作小组的人员构成、审计工作时间安排、及本年度审计重点，审阅公司编制的财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果，并同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的审计工作。

② 在年审会计师事务所进场后，积极沟通，并督促会计师事务所在保证质量的前提下按照审计时间安排完成审计工作，确保公司年度报告及相关文件按时披露。

③ 在年审会计师事务所出具初步审计意见后，于 2010 年 3 月 16 日召开了年报审计工作会议，听取年审会计师事务所关于年报审计工作情况和审计报告初步结果的汇报，就重大审计事项进行有效沟通，再次审阅公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。

④ 向董事会提交《审计委员会关于天职国际 2009 年度审计工作总结》的报告：

天职国际会计师事务所自担任公司 2009 年度审计工作以来，先后派出审计人员 48 人次，分三个阶段，历时三个月对公司 30 多个主体进行了认真的审计，其工作认真负责。

天职国际严格按照审计准则要求，履行职责，开展审计工作，执行审计程序，包括：了解公司经营环境、内部控制制度；控制制度的测试；对报表各科目进行实质性测试并抽查相关凭证及合同等。重点对公司及新收购子公司形成的无形资产、地质探矿费用、安全生产费用、资产减值情况、递延所得税资产、内控运行、

募集资金投向等情况进行了了解和审计。另外，对涉及募投项目的本部及子公司的募集资金投入和使用情况，进行了充分关注，并对公司 2009 年度募集资金使用情况出具鉴证报告；通过对公司内部控制了解和测试，出具内部控制的专项报告；通过对内部往来和关联交易的核实，对公司与关联方资金往来情况出具鉴证报告。

经了解，审计机构所有职员未在公司任职，未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他形式经济利益，审计机构与公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员与公司决策层之间不存在关联关系；在本次审计工作中审计机构及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师准则的要求履行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。审计机构对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

⑤ 向董事会提交关于续聘 2010 年度审计机构的决议

鉴于天职国际会计师事务所有限公司能够按照新的审计准则的要求，严格执行相关审计规程和事务所质量控制制度，该所业务素质良好，恪尽职守，较好的完成了各项审计任务，一致同意：建议董事会继续聘请天职国际会计师事务所为公司 2010 年度审计机构。

(2) 指导公司内部审计工作的开展，加强公司内控制度建设及其评价。

(3) 从专业角度对公司投资事项建言献策，有效降低公司投资风险。

2. 提名委员会

报告期内，公司提名委员会严格按照《湖南辰州矿业股份有限公司章程》、《湖南辰州矿业股份有限公司董事会提名委员会工作细则》，积极履行职责，对公司董事候选人的人选、条件、标准和程序进行认真研究并提出建议。

积极推动公司董事会换届工作，圆满完成了董事会换届。董事会换届工作严格遵守法律法规的要求，程序规范，选举合法，组织严密。董事的遴选根据股东

提名和董事会提名委员会考察筛选结果，提交第一届董事会全体会议审议，经董事会审议确定的董事候选人名单提交公司股东大会审议，选举产生了第二届董事会。新一届董事会的知识结构和年龄结构更加合理，既有从事企业管理多年的高级管理人才，又有财务、有色领域内的资深专家，在公司主业经营、战略决策、内控管理方面将发挥越来越重要的作用，董事会成员构成也更加优化，外部董事占多数，将更加有利于推动公司法人治理结构不断完善。

3. 战略委员会

报告期内，战略委员会积极把握公司战略发展的方向和大政方针，在公司战略方针的制定、对外投资、融资项目审核和年度目标制定等方面积极履行职责。

报告期内，战略委员会先后审核通过了收购甘肃加鑫矿业有限公司、兼并重组湖南安化县渣滓溪锑矿、增资常德辰州锑品有限责任公司等项目；审核通过了 2009 年度发行短期融资券的方案。同时，对经营效果不理想，资源前景不明朗的矿山类子公司，积极建议采取退出策略，先后退出江西省修水县地原矿业有限公司和金锑钨资源勘察项目子项目新邵坪上金矿探矿权两个项目。

在公司编制“十二五”发展规划的过程中，战略委员会根据对国内外经济发展态势与行业发展趋势的研判，分析了公司未来发展中可能面临的处境和遇到的挑战，对公司实现可持续发展提出了诸多建设性意见。

五、公司 2009 年利润分配及公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所审计，2009 年度公司（指母公司）实现净利润 198,678,483.26 元，提取法定盈余公积金 19,867,848.33 元，加上年结转未分配利润 158,922,526.31 元，减本年已分配利润 54,740,000 元，实际可供股东分配的利润为 282,993,161.24 元。公司拟进行利润分配，分配预案为：以 2009 年末总股本 54,740 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派现 5,474 万元，剩余未分配利润 228,253,161.24 元结转下一年度。2009 年公司不送红股和转增股本。

本次利润分配及公积金转增股本预案尚须经公司 2009 年度股东大会审议批准。

公司前三年现金分红情况如下：

单位：万元

分红年度	现金分红金额（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	5,474.00	6,981.84	78.40
2007 年	5,865.00	14,149.92	41.45
2006 年	4,395.00	9,698.12	45.32
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			153.10%

六、其他需要披露的事项

（一）外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定有《内幕信息知情人报备制度》，对公司内幕信息的范围、内幕信息知情人的含义与范围、登记备案、保密管理及处罚等事项进行了规定。

（二）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，未发生变更。

（三）开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，积极认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象：

1. 公司董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。报告期内，公司持续做好各项投资者关系管理工作，指定专人负责投资者来电、电子邮件、来访接待工作，在不违背公平信息披露的前提下耐心认真解答投资者咨询，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待投资者来访 40 人次。

2. 通过指定信息披露报纸、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、中小企业板互动平台等多种渠道最大限度的保证投资者与公司信息交流的畅通，切实加强和巩固公司与投资者的联系，增进相互间的信任 and 了解。

3. 认真举办业绩说明会。公司于 2009 年 4 月 7 日下午 15:00—17:00 通过投资者互动平台举行了 2008 年度报告网上说明会，公司董事陈建权先生、独立董事吴金保先生、总经理李希山先生、副总经理兼董事会秘书张帆先生、财务总

监湛飞清先生、证券事务代表王文松先生及保荐机构中信证券保荐人代表李广超先生参加了本次网上年度报告说明会，公司领导与广大投资者进行了坦诚友好的交流，认真细致的回答了投资者提出的问题，虚心听取投资者的各项意见和建议，促进了投资者与公司之间的沟通。

公司一直把投资者关系作为一项长期、持续的工作来开展，努力以更多的方式和途径使广大投资者能够更多的接触和了解公司的生产经营、未来发展，力求维护与投资者的和谐关系，树立公司良好的市场形象。

第八节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司共召开 6 次监事会，具体情况如下：

（一）2009 年 3 月 26 日，公司一届十次监事会在长沙召开，本次监事会决议公告于 2009 年 3 月 28 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）2009 年 4 月 18 日，公司二届一次监事会在公司办公楼三楼会议室召开，本次监事会决议公告于 2009 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（三）2009 年 5 月 11 日，公司二届二次监事会以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》。

（四）2009 年 7 月 25 日，公司二届三次监事会在张家界召开，会议审议并通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》。

（五）2009 年 9 月 23 日，公司二届四次监事会以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《关于转让募投项目——“公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目”子项目新邵县坪上金矿地质普查项目探矿权的议案》。

（六）2009 年 10 月 23 日，公司二届五次监事会以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》和《2009 年度第三季度报告》。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定认真履行职责，并积极出席股东大会，列席董事会会议，对公司经营情况进行了监督。监事会认为：2009 年度，公司所有重大决策合理，程序合法有效，建立了较为完善的内部控制制度。公司信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人

员在执行公司职务时，不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司 2009 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司 2009 年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见客观公正。

（三）募集资金使用情况

2009 年度，公司募集资金的管理使用程序符合《募集资金存储与使用管理制度》的要求，募集资金的使用取向合法、合规，信息披露及时准确，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

报告期内，监事会对转让募投项目子项目探矿权相关事宜进行了核查，认为：本次探矿权转让符合公司的发展要求，有利于提高公司募集资金的使用效益，有利于公司矿产资源的合理配置和集约开发；探矿权转让所涉及的募集资金使用的决策程序，符合相关法律、法规的规定。

（四）公司关联交易情况

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为公司发生关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的要求，交易价格公平合理，不存在损害公司和股东利益的情形。

第九节 重要事项

一、报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内本公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

三、报告期内本公司未发生重大出售资产、吸收合并事项。

四、报告期内本公司未发生破产重组事项。

五、报告期内本公司未实施股权激励计划事项。

六、报告期内担保情况：

报告期内，经 2009 年 4 月 18 日公司第二届董事会第一次会议审议通过，公司为控股子公司中南锑钨工业贸易有限公司提供最高额为 4,000 万元贷款担保，截至 2009 年 12 月 31 日，此担保未发生。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 4,000 万元，占公司报告期末经审计净资产的 2.18%，全部为控股（全资）子公司担保，实际发生的担保贷款余额为 0 万元。

除此之外，没有发生其他对外担保事项。

七、重大关联交易：

（一）与日常经营有关的关联交易

1. 2009 年 3 月 26 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于 2009 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2009 年向深圳杰夫实业发展有限公司（以下简称“深圳杰夫”）及其关联企业销售锑锭 2,160 吨，预计全年交易金额 5,616 万元。报告期内，公司实际向深圳杰夫及其关联企业销售锑锭 450 吨，发生的交易金额为 1,038.63 万元。

2. 2009 年 4 月 18 日，公司 2008 年度股东大会审议通过《关于预计 2009 年度日常关联交易的议案》，公司预计 2009 年与湖南中南冶炼有限责任公司（以下简称“中南冶炼”）发生日常关联交易金额为 40,030 万元，其中向中南冶炼销售高砷金精矿 145 千克，预计发生的交易金额为 2,030 万元；向中南冶炼采购非标准金 2,000 千克，预计发生的金额为 38,000 万元。报告期内，公司实际与中南冶炼发生的关联交易金额为 9,433.05 万元，其中向中南冶炼销售高砷金精矿 0 千克，发生的交易金额为 0 万元；向中南冶炼采购非标准金 421.80 千克，发生的交易金额为 9,433.05 万元。

(二) 报告期本公司与关联方关联债权债务往来情况

单位：人民币万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南黄金洞矿业有限责任公司	513.23	61.46	20	
湖南中南黄金冶炼有限公司	9,433.05	59.54	15.89	
深圳市杰夫实业发展有限公司			1,038.63	497.25
合计	9,946.28	121.00	1,074.52	497.25

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 9,946.28 万元，余额 121 万元。

(三) 公司审计机构天职国际会计师事务所对公司控股股东及其他关联方资金占用情况出具了如下专项审计说明：

关于湖南辰州矿业股份有限公司

2009年度控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天职湘审字[2010]100-2号

湖南辰州矿业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业公司”）于2009年12月31日的母公司及合并资产负债表，2009年度母公司及合并的利润表、股东权益变动和现金流量表(以下简称

“财务报表”), 并于2010年3月27日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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) 的要求, 辰州矿业公司编制了本专项说明所附的2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是辰州矿业公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计辰州矿业公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对, 在所有重大方面没有发现不一致。除了对辰州矿业公司实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外, 我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解辰州矿业公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国注册会计师: 康顺平

中国·北京

二〇一〇年三月二十七日

中国注册会计师: 陈剑帮

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	湖南黄金洞矿业有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	42.55	34.66	15.75	61.46	销售商品、提供劳务	经营性占用
	湖南中南黄金冶炼有限公司	受同一母公司控制	应收账款	81.45	18.09	40.00	59.54	销售商品、提供劳务	经营性占用
小计				124.00	52.75	55.75	121.00		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	常德辰州锑品有限责任公司	子公司	其他应收款	58.60	164.69	145.40	77.89	资金往来	非经营性占用
	城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	承包经营公司	其他应收款	4,525.98	1,610.52	455.37	5,681.13	资金往来	非经营性占用

甘肃辰州矿产开发有限责任公司	子公司	其他应收款	2,283.44	4,496.67	1,490.93	5,289.18	资金往来	非经营性占用
甘肃加鑫矿业有限公司	子公司	其他应收款		2,590.83		2,590.83	资金往来	非经营性占用
河北鑫峰矿产有限责任公司	子公司	其他应收款	-513.63	1,706.60	220.00	972.97	资金往来	非经营性占用
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	子公司	其他应收款	4,420.36	1,279.58		5,699.94	资金往来	非经营性占用
湖南安化湘安钨业有限责任公司	子公司	其他应收款	52.85	11,421.27	4,512.58	6,961.54	资金往来	非经营性占用
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	1,110.00	845.00		1,955.00	资金往来	非经营性占用
湖南省怀化井巷工程有限责任公司	子公司	其他应收款	21.85	57.19	48.57	30.47	资金往来	非经营性占用
湖南省三润纳米材料产业有限责任公司	子公司	其他应收款	1,048.77	218.07	160.00	1,106.84	资金往来	非经营性占用
湖南新龙矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	12,354.50	16,710.60	14,141.35	14,923.75	资金往来	非经营性占用
怀化辰州机电有限责任公司	子公司	其他应收款	58.02	190.95	100.00	148.97	资金往来	非经营性占用
怀化辰州机械有限责任公司	子公司	其他应收款	314.36	466.29		780.65	资金往来	非经营性占用
怀化湘西金矿设计科研有限责任公司	子公司	其他应收款	23.22	53.26	42.96	33.52	资金往来	非经营性占用

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（续）

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	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
上市公司的子公司及其附属企业	黄石潘隆新矿业有限责任公司	子公司	其他应收款		200.93	150.00	50.93	资金往来	非经营性占用
	陕西辰州矿产开发有限责任公司	子公司	其他应收款	335.29	1,249.62	351.49	1,233.42	资金往来	非经营性占用
	托里县宝贝八号黄金矿产有限责任公司	子公司	其他应收款	254.42	819.61	32.54	1,041.49	资金往来	非经营性占用
	托里县鑫达黄金矿产有限责任公司	子公司	其他应收款	1,376.54	1,410.74	41.97	2,745.31	资金往来	非经营性占用
	新邵辰鑫矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,694.96	135.56		2,830.52	资金往来	非经营性占用
	新邵辰州铋业有限责任公司	子公司	其他应收款		321.66	12.99	308.67	资金往来	非经营性占用
	新邵四维矿业有限责任公司	子公司	其他应收款		7.37	7.37		资金往来	非经营性占用
	溆浦辰州矿产有限责任公司	子公司	其他应收款	2,549.32	1,891.77	1,232.88	3,208.21	资金往来	非经营性占用
	沅陵县自备电源有限责任公司	子公司	其他应收款	964.34	131.96		1,096.30	资金往来	非经营性占用
	怀化辰州运输有限责任公司	子公司	其他应收款	488.14	211.93		700.07	资金往来	非经营性占用
小计				34,421.33	48,192.67	23,146.40	59,467.60		
总计				34,545.33	48,245.42	23,202.15	59,588.60		

(四)独立董事对公司关联方资金往来和对外担保情况的专项说明及独立意见

1. 关联方资金往来情况

报告期内，公司与关联方能够严格遵守证监发字[2003]56号文件的规定，发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在公司控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2. 对外担保情况

报告期内，公司为控股子公司中南锑钨工业贸易有限公司提供了 4,000 万元贷款担保，截至 2009 年 12 月 31 日，此担保未发生。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为人民币 4,000 万元，占公司报告期末经审计净资产的 2.18%，全部为控股（全资）子公司担保，实际发生的担保贷款余额为 0 万元。

除此之外，没有发生其他对外担保事项。

公司已建立融资与担保制度。报告期内，公司的对外担保严格按照法律法规、公司章程和相关制度规定履行必要的审议程序，充分揭示了对外担保存在的风险，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，公司不存在因被担保方债务违约而承担担保责任的情形。

综上所述，我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为完全符合证监发[2003]56号文及证监发[2005]120号文的规定。

(五) 独立董事对公司2009年度关联交易的审核意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》等相关规章制度的有关规定，作为湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2009 年度关联交易经认真审核后，发表如下意见：

公司 2009 年度的关联交易遵循了客观、公正、公平的交易原则，不存在任何内部交易，严格执行《股票上市规则》及《公司法》的各项规定，履行了相应的法定程序，并在关联方回避的情况下表决通过，因而没有损害到公司和其他非关联方股东的利益。

八、报告期内本公司无重大托管、承包、租赁情况。

九、报告期内本公司未发生委托理财事项。

十、报告期或持续到报告期内公司或持股 5%以上股东均遵守承诺事项。

十一、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，由公司控股股东金鑫集团提交临时提案，经公司2009年4月18日召开的2008年年度股东大会审议通过，变更公司2009年度财务决算审计机构，由前期聘任的北京信永中和会计师事务所有限责任公司变更为北京大公天华会计师事务所有限公司。

2010年1月12日，公司收到北京大公天华会计师事务所有限公司《关于北京大公天华会计师事务所有限公司合并事项的函》，该所已与天职国际会计师事务所有限公司合并，合并形式为以天职国际会计师事务所有限公司为法律存续主体，合并后更名为“天职国际会计师事务所有限公司”。经2010年2月11日公司2010年第一次临时股东大会审议通过，同意变更公司2009年度财务决算审计机构为天职国际会计师事务所。

公司需支付天职国际会计师事务所的2009年度财务报告审计费用为90万元。为公司审计业务签字的注册会计师符合《证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换规定》的文件要求。

十二、报告期内会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更事项。

具体内容详见本报告“第七节 董事会报告”之“三、会计政策、会计估计变更，重大会计差错及追溯调整情况”。

无其他重大会计差错和会计估计变更事项。

十三、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、公司信息披露索引

根据《公司章程》规定,《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为刊登公司公告和其他需要披露信息的指定媒体。2009 年度公司公告情况如下:

公告编号	公告时间	公告内容
临2009-01	2009.01.13	关于2008年度业绩预告的修正公告
临2009-02	2009.01.23	关于股东出售股份的公告
临2009-03	2009.01.23	简式权益变动报告书
临2009-04	2009.02.19	2008年度业绩快报
临2009-05	2009.03.07	关于公司被认定为高新技术企业的公告
临2009-06	2009.03.19	业绩快报修正公告
临2009-07	2009.03.28	第一届董事会第二十次会议决议公告
临2009-08	2009.03.28	第一届监事会第十次会议决议公告
2008-AR	2009.03.28	2008 年年度报告摘要
临2009-09	2009.03.28	关于预计 2009 年度日常关联交易的公告
临2009-10	2009.03.28	关于募集资金 2008 年度使用情况的专项报告
临2009-11	2009.03.28	关于召开 2008 年度股东大会的通知
临2009-12	2009.03.30	关于股票交易异常波动的公告
临2009-13	2009.04.03	关于举行2008年度报告网上说明会的通知
临2009-14	2009.04.10	关于2008年度股东大会延期召开并增加临时提案的公告
临 2009-15	2009.04.21	2008 年度股东大会决议公告
临 2009-16	2009.04.21	关于职工代表监事选举结果的公告
2009-1Q	2009.04.21	2009 年第一季度报告
临 2009-17	2009.04.21	第二届董事会第一次会议决议公告
临 2009-18	2009.04.21	第二届监事会第一次会议决议公告
临 2009-19	2009.04.21	关于为控股子公司提供担保的公告
临 2009-20	2009.04.23	简式权益变动报告书
临 2009-21	2009.04.23	关于股东出售股份的提示性公告
临 2009-22	2009.05.08	关于归还募集资金的公告
临 2009-23	2009.05.12	第二届董事会第二次会议决议公告
临 2009-24	2009.05.12	关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告

公告编号	公告时间	公告内容
临 2009-25	2009.05.12	关于开展黄金套期保值业务的公告
临 2009-26	2009.05.12	第二届监事会第二次会议决议公告
临 2009-27	2009.05.12	关于股权收购的公告
临 2009-28	2009.05.23	关于签署兼并重组协议的公告
临 2009-29	2009.06.09	2008 年度权益分派实施公告
临 2009-30	2009.06.27	第二届董事会第三次会议决议公告
临 2009-31	2009.07.03	股票交易异常波动公告
临 2009-32	2009.07.03	关于 2009 年 1-6 月业绩预告的修正公告
临 2009-33	2009.07.11	第二届董事会第四次会议决议公告
临 2009-34	2009.07.11	关于兼并重组湖南省安化县渣滓溪铋矿的公告
临 2009-35	2009.07.17	关于对外投资最新进展的公告
临 2009-36	2009.07.28	第二届董事会第五次会议决议公告
临 2009-37	2009.07.28	第二届监事会第三次会议决议公告
2009-SAR	2009.07.28	2009 年半年度报告摘要
临 2009-38	2009.09.24	第二届董事会第六次会议决议公告
临 2009-39	2009.09.24	第二届监事会第四次会议决议公告
临 2009-40	2009.09.24	关于转让募投项目—“公司所控矿权金铋钨矿资源勘查项目”子项目新邵县坪上金矿地质普查项目探矿权的公告
2009-3Q	2009.10.27	2009 年第三季度报告
临 2009-41	2009.10.27	关于归还募集资金的公告
临 2009-42	2009.10.27	第二届董事会第七次会议决议公告
临 2009-43	2009.10.27	第二届监事会第五次会议决议公告
临 2009-44	2009.10.27	关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告

第十节 财务报告

一、天职国际会计师事务所对公司 2009 年年度财务报告出具了编号为天职湘审字[2010]100 号的标准无保留意见的审计报告（具体内容附后）。

二、经天职国际会计师事务所审计的会计报表及其附注（全文附后）。

审计报告

天职湘审字[2010]100 号

湖南辰州矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业公司”）财务报表，包括2009年12月31日的母公司及合并资产负债表，2009年度的母公司及合并利润表、股东权益变动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》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制财务报表是辰州矿业公司管理层的责任。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，辰州矿业公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了辰州矿业公司2009年12月31日的财务状况及合并财务状况、2009年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师： 康顺平

中国·北京

二〇一〇年三月二十七日

中国注册会计师： 陈剑帮

资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	315,806,117.09	261,537,618.78	581,231,225.33	474,020,439.59
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	10,877,669.00	10,877,669.00		
应收票据	60,955,293.57	35,363,814.66	28,178,021.16	22,019,021.16
应收账款	51,331,217.91	10,376,513.49	37,263,524.17	11,302,552.31
预付款项	51,906,584.95	27,482,748.39	59,588,655.62	30,277,045.56
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	364,780.00	364,780.00	2,086,875.00	2,086,875.00
应收股利				
其他应收款	103,487,282.98	653,367,946.52	80,155,181.45	375,692,447.25
买入返售金融资产				
存货	301,212,229.97	220,238,578.37	342,089,703.70	243,147,117.75
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	895,941,175.47	1,219,609,669.21	1,130,593,186.43	1,158,545,498.62
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,809,146.78	970,203,235.63	1,101,316.65	801,431,656.39
投资性房地产				
固定资产	1,061,558,187.82	392,743,106.35	879,754,059.28	403,838,447.16
在建工程	91,812,190.78	23,877,863.65	82,795,707.50	14,942,719.69
工程物资	249,137.07	26,527.13	1,686,977.14	26,527.13
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	408,428,355.80	33,617,472.50	285,011,378.33	38,479,715.40
开发支出				
商誉	48,225,243.83		48,225,243.83	
长期待摊费用	189,153,315.12	42,146,001.31	122,524,090.19	21,179,631.62
递延所得税资产	41,300,477.70	5,122,665.94	43,014,002.43	9,771,422.92

其他非流动资产				
非流动资产合计	1,846,536,054.90	1,467,736,872.51	1,464,112,775.35	1,289,670,120.31
资产总计	2,742,477,230.37	2,687,346,541.72	2,594,705,961.78	2,448,215,618.93
流动负债：				
短期借款	595,400,500.00	545,400,500.00	430,000,000.00	380,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	86,180,033.63	97,273,838.57	121,796,329.70	146,441,949.09
预收款项	15,824,574.74	23,648,949.16	18,940,934.26	12,893,661.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	58,854,960.00	21,362,555.30	56,819,027.62	31,090,828.26
应交税费	-43,431,613.14	-29,929,661.20	9,140,606.03	756,003.20
应付利息				
应付股利	1,560,497.00			
其他应付款	39,833,159.18	58,286,626.36	42,802,407.51	34,667,926.63
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	784,222,111.41	746,042,808.19	694,499,305.12	620,850,368.66
非流动负债：				
长期借款			30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券				
长期应付款	37,126,672.61			
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	10,183,472.56			
非流动负债合计	47,310,145.17		30,000,000.00	30,000,000.00
负债合计	831,532,256.58	746,042,808.19	724,499,305.12	650,850,368.66
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	547,400,000.00	547,400,000.00	547,400,000.00	547,400,000.00
资本公积	1,041,356,223.12	1,062,847,607.49	1,041,356,223.12	1,062,847,607.49
减：库存股				
专项储备	4,187,648.28		7,878,385.61	
盈余公积	51,600,228.67	48,062,964.80	31,732,380.34	28,195,116.47

一般风险准备				
未分配利润	191,085,161.78	282,993,161.24	165,054,549.54	158,922,526.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,835,629,261.85	1,941,303,733.53	1,793,421,538.61	1,797,365,250.27
少数股东权益	75,315,711.94		76,785,118.05	
所有者权益合计	1,910,944,973.79	1,941,303,733.53	1,870,206,656.66	1,797,365,250.27
负债和所有者权益总计	2,742,477,230.37	2,687,346,541.72	2,594,705,961.78	2,448,215,618.93

公司法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：赵劲

利润表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,692,414,970.02	1,384,040,785.04	1,356,190,961.82	1,121,190,064.48
其中：营业收入	1,692,414,970.02		1,356,190,961.82	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,512,167,651.90	1,207,338,214.97	1,278,784,706.35	1,117,966,822.69
其中：营业成本	1,179,842,766.54	1,072,305,306.96	972,833,695.42	954,855,112.34
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	15,855,010.43	3,869,485.14	20,063,936.78	5,087,217.40
销售费用	19,245,768.43	5,978,176.55	23,224,434.02	10,626,612.16
管理费用	253,216,257.16	95,070,661.52	220,852,052.32	85,627,018.93
财务费用	25,605,124.94	13,946,844.62	13,407,359.02	4,601,691.06
资产减值损失	18,402,724.40	16,167,740.18	28,403,228.79	57,169,170.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,563,040.00	-4,563,040.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	-22,409,957.75	48,223,789.21	-419,230.09	85,282,559.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-449,230.09	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,274,320.37	220,363,319.28	76,987,025.38	88,505,801.25
加：营业外收入	11,279,502.44	4,846,218.35	11,468,090.08	5,676,415.01
减：营业外支出	14,711,023.83	7,099,019.90	8,663,027.76	4,162,833.43
其中：非流动资产处置损失	8,033,763.46	4,714,315.60	2,739,803.16	2,214,855.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,842,798.98	218,110,517.73	79,792,087.70	90,019,382.83
减：所得税费用	53,921,317.14	19,432,034.47	14,419,862.98	-6,327,227.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,921,481.84	198,678,483.26	65,372,224.72	96,346,610.15
归属于母公司所有者的净利润	100,638,460.57	198,678,483.26	69,818,364.08	96,346,610.15

少数股东损益	-4,716,978.73		-4,446,139.36	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1838		0.1275	
（二）稀释每股收益	0.1838		0.1275	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	95,921,481.84	198,678,483.26	65,372,224.72	96,346,610.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	100,638,460.57	198,678,483.26	69,818,364.08	96,346,610.15
归属于少数股东的综合收益总额	-4,716,978.73		-4,446,139.36	

公司法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：赵劲

现金流量表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,716,039,187.29	1,421,998,260.22	1,539,221,423.42	1,206,547,480.59
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,146,483.98		1,318,756.34	
收到其他与经营活动有关的现金	28,147,680.40	71,732,952.11	38,953,726.28	198,209,034.72
经营活动现金流入小计	1,745,333,351.67	1,493,731,212.33	1,579,493,906.04	1,404,756,515.31
购买商品、接受劳务支付的现金	986,010,866.98	1,017,766,006.14	943,426,495.38	947,864,377.02
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	239,548,872.43	102,921,670.72	230,104,048.13	120,078,713.53
支付的各项税费	200,049,378.09	75,042,382.24	236,680,244.07	86,712,010.18
支付其他与经营活动有关的现金	180,195,231.83	288,694,024.93	95,366,375.44	216,599,434.52
经营活动现金流出小计	1,605,804,349.33	1,484,424,084.03	1,505,577,163.02	1,371,254,535.25
经营活动产生的现金流量净额	139,529,002.34	9,307,128.30	73,916,743.02	33,501,980.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			525,000.00	
取得投资收益收到的现金	30,000.00	73,899,366.43	2,958,686.37	85,282,559.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,254,987.18	5,306,764.18	201,105.12	195,260.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				20,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,284,987.18	79,206,130.61	3,684,791.49	105,477,819.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	343,157,755.35	56,698,258.82	315,708,028.86	71,417,640.16
投资支付的现金	37,880,666.75	67,880,666.75		127,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,265,994.25	161,800,000.00	165,971,801.12	197,217,073.00
支付其他与投资活动有关的现金	58,204.38	83,082,504.15		161,900,000.00
投资活动现金流出小计	476,362,620.73	369,461,429.72	481,679,829.98	557,534,713.16
投资活动产生的现金流量净额	-470,077,633.55	-290,255,299.11	-477,995,038.49	-452,056,893.70
三、筹资活动产生的现金流				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	976,397,096.00	900,400,500.00	579,617,669.49	445,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			19,600,465.30	19,600,465.30
筹资活动现金流入小计	976,397,096.00	900,400,500.00	599,218,134.79	464,600,465.30
偿还债务支付的现金	825,996,596.00	750,000,000.00	509,067,669.49	384,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,371,132.55	81,935,150.00	88,721,725.36	83,284,339.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	321,956.24		616,599.42	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	911,367,728.55	831,935,150.00	597,789,394.85	467,734,339.39
筹资活动产生的现金流量净额	65,029,367.45	68,465,350.00	1,428,739.94	-3,133,874.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	94,155.52		280,489.81	
五、现金及现金等价物净增加额	-265,425,108.24	-212,482,820.81	-402,369,065.72	-421,688,787.73
加：期初现金及现金等价物余额	581,231,225.33	474,020,439.59	983,600,291.05	895,709,227.32
六、期末现金及现金等价物余额	315,806,117.09	261,537,618.78	581,231,225.33	474,020,439.59

公司法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：赵劲

合并所有者权益变动表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	547,400,000.00	1,041,356,223.12			39,832,738.41		165,424,723.14		76,785,118.05	1,870,798,802.72	391,000,000.00	1,197,661,307.87			33,068,692.62		160,675,658.56		25,932,890.10	1,808,338,549.15	
加：会计政策变更				7,878,385.61	-8,100,358.07		-370,173.60			-592,146.06				8,065,883.44	-8,318,148.69		192,363.31			-59,901.94	
前期差错更正																					
其他																					
二、本年年初余额	547,400,000.00	1,041,356,223.12		7,878,385.61	31,732,380.34		165,054,549.54		76,785,118.05	1,870,206,656.66	391,000,000.00	1,197,661,307.87		8,065,883.44	24,750,543.93		160,868,021.87		25,932,890.10	1,808,278,647.21	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,690,737.33	19,867,848.33		26,030,612.24		-1,469,406.11	40,738,317.13	156,400,000.00	-156,305,084.75		-187,497.83	6,981,836.41		4,186,527.67		50,852,227.95	61,928,009.45	
（一）净利润							100,638,460.57		-4,716,978.73	95,921,481.84							69,818,364.08		-4,446,139.36	65,372,224.72	
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							100,638,460.57		-4,716,978.73	95,921,481.84							69,818,364.08		-4,446,139.36	65,372,224.72	
（三）所有者投入和减少资本									5,130,025.86	5,130,025.86		94,915.25								57,466,844.78	57,561,760.03

1. 所有者投入资本								12,422,222.22	12,422,222.22									57,561,760.03	57,561,760.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他								-7,292,196.36	-7,292,196.36		94,915.25							-94,915.25	
(四) 利润分配				19,867,848.33		-74,607,848.33		-1,882,453.24	-56,622,453.24				6,981,836.41		-65,631,836.41			-2,168,477.47	-60,818,477.47
1. 提取盈余公积				19,867,848.33		-19,867,848.33							6,981,836.41		-6,981,836.41				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-54,740,000.00		-1,882,453.24	-56,622,453.24						-58,650,000.00			-2,168,477.47	-60,818,477.47
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转										156,400,000.00	-156,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)										156,400,000.00	-156,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备				-3,690,737.33					-3,690,737.33				-187,497.83						-187,497.83
1. 本期提取				11,175,386.28					11,175,386.28				11,384,917.71						11,384,917.71
2. 本期使用				14,866,123.61					14,866,123.61				11,572,415.54						11,572,415.54
四、本期末余额	547,40	1,041,3		4,187,6	51,600,		191,08	75,315,	1,910,9	547,40	1,041,3		7,878,3	31,732,		165,05		76,785,	1,870,2

0,000.00	56,223.12		48.28	228.67		5,161.78		711.94	44,973.79	0,000.00	56,223.12		85.61	380.34		4,549.54		118.05	06,656.66
----------	-----------	--	-------	--------	--	----------	--	--------	-----------	----------	-----------	--	-------	--------	--	----------	--	--------	-----------

公司法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：赵劲

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			28,195,116.47		158,922,526.31	1,797,365,250.27	391,000,000.00	1,219,247,607.49			18,559,970.43		130,861,062.20	1,759,668,640.12
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			28,195,116.47		158,922,526.31	1,797,365,250.27	391,000,000.00	1,219,247,607.49			18,559,970.43		130,861,062.20	1,759,668,640.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,867,848.33		124,070,634.93	143,938,483.26	156,400,000.00	-156,400,000.00			9,635,146.04		28,061,464.11	37,696,610.15
（一）净利润							198,678,483.26	198,678,483.26							96,346,610.15	96,346,610.15
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							198,678,483.26	198,678,483.26							96,346,610.15	96,346,610.15
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有																

者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配				19,867,848.33		-74,607,848.33	-54,740,000.00				9,635,146.04		-68,285,146.04	-58,650,000.00	
1. 提取盈余公积				19,867,848.33		-19,867,848.33					9,635,146.04		-9,635,146.04		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-54,740,000.00	-54,740,000.00						-58,650,000.00	-58,650,000.00	
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转								156,400,000.00	-156,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)								156,400,000.00	-156,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取				2,872,928.00			2,872,928.00				2,712,520.00			2,712,520.00	
2. 本期使用				2,872,928.00			2,872,928.00				2,712,520.00			2,712,520.00	
四、本期期末余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49		48,062,964.80		282,993,161.24	1,941,303,733.53	547,400,000.00	1,062,847,607.49		28,195,116.47		158,922,526.31	1,797,365,250.27	

公司法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：赵劲

湖南辰州矿业股份有限公司 2009 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

湖南辰州矿业股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)是于 2006 年经湖南省国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2006]136 号”文批准, 由湖南金鑫黄金集团有限责任公司(以下简称“金鑫黄金集团”)、湖南西部矿产开发有限公司、湖南省土地资本经营有限公司(2009 年更名为湖南发展投资集团有限公司, 以下简称“发展投资集团”)、上海土生鑫矿业投资发展有限公司、深圳市杰夫实业发展有限公司、北京清华科技创业投资有限公司、中国-比利时直接股权投资基金以及深圳市中信联合创业投资有限责任公司共同以发起设立方式将原湖南辰州矿业有限公司整体变更为股份有限公司, 成立日期为 2006 年 6 月 1 日, 注册地址及总部办公地址为湖南省沅陵县官庄镇。

本公司设立时股本总额为 24,000 万股, 以原湖南辰州矿业有限公司 2005 年 12 月 31 日经审计的净资产(扣除分红派息)按 1: 0.66988951 比例折股后作为出资; 2006 年 12 月, 根据本公司 2006 年度第一次临时股东大会决议, 并经湖南省人民政府国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2006]422 号文”批准, 金鑫黄金集团以其所持有湖南新龙矿业有限责任公司 100%的股权权益为对价, 认购本公司增发的股份 5,300 万股, 变更后本公司的股本总额为 29,300 万股。

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]191 号”文批准, 本公司于 2007 年 8 月 1 日公开发行人民币普通股 9,800 万股, 并于 2007 年 8 月 16 日在深圳证券交易所中小板上市交易, 股本总额为 39,100 万股。

根据本公司 2008 年 6 月 5 日《2007 年度股东大会关于 2007 年度利润分配及公积金转增股本的决议》和修改后章程的规定, 本公司以资本公积转增股本 15,640 万元, 转增基准日期为 2008 年 6 月 17 日, 变更后股本总额为 54,740 万股。

截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司总股本为 54,740 万股, 其中: 有限售条件股份 241,218,799 股, 占股本总额的 44.07%, 无限售条件股份 306,181,201 股, 占股本总额的 55.93%。

控股股东: 金鑫黄金集团, 持有本公司 44.04%股权。

最终控股股东: 湖南省人民政府国有资产监督管理委员会, 持有金鑫黄金集团 76.74%股权。

本公司属有色金属矿山及冶炼行业, 经营范围: 黄金、钨、铋等有色金属矿的地质勘探、开采、选冶; 金铋、铋铋、氧化铋、钨制品的生产、销售; 工程测量, 控制地形、矿山测量(以上涉及行政许可的, 须凭本公司有效许可证书经营); 经营商品和技术的进出口业务(国家禁止和限制的除外)。主要产品为“辰州牌”黄金、精铋、氧化铋及制品、仲钨酸铵等。

法定代表人: 陈建权先生。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日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。公司在购买日对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；如果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，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，经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。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 外币折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率，汇率变动对现金的影响数在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产与金融负债

(1) 金融资产、金融负债的分类：金融资产包括交易性金融资产、指定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、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定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。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

当本公司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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

③对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。下列情况除外：

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

③与在活跃的市场中没有报价、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负债，按照成本计量；

④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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、按照或有事项准则确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产的减值准备：年末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。

计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

应收款项减值损失的计量见下述“9. 应收款项坏账准备的核算”。

(5) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司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，终止确认该项金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该项金融资产。

本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃了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。

(6) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

9. 应收款项坏账准备的核算

(1) 坏账确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

(2) 坏账损失核算办法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄法风险组合及损失率计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司按账龄法风险组合及损失率计提坏账准备如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	30
2-3年	50
3年以上	100

10. 存货的核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

(2) 存货的计价

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算；

(3) 存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货实行永续盘存制，低值易耗品摊销采用一次摊销法。

11. 长期股权投资的核算方法

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并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。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所

所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

12. 固定资产的核算方法

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋、建筑物、机器设备、运输设备、其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为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资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	10-50	3	9.70-1.94
机器设备	11-22	3	8.82-4.41
运输设备	9	3	10.78
其他	7	3	13.86

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 在建工程的核算方法

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

14. 借款费用的核算方法

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15. 无形资产的核算方法

本公司无形资产包括土地使用权、采矿权、探矿权及计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司采矿权按产量法摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

16. 研究与开发的核算方法

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

17.非金融资产减值的核算方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18.商誉的核算方法

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

19.长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项支出,本公司长期待摊费用主要核算地质勘探支出,其中:地质勘探支出按产量法摊销,其他支出在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(1) 地质勘探支出是指在地质勘查活动中进行详查和勘探所发生的支出,以矿区为核算对象。

(2) 地质勘探支出资本化与费用化原则。本公司在详查和勘探过程中,钻探、坑探完成后,确定该活动发现了探明经济可采储量的,将其发生的勘探支出进行资本化。如果确定该活动未发现探明经济可采储量的,直接费用化。如果未能确定该勘探活动是否发现探明经济可采储量的,在勘查完成后一年内予以暂时资本化。一年后仍未能确定是否发现探明经济可采储量,同时满足下列条件的,应当将勘探的资本化支出继续暂时资本化,否则应当计入当期损益:

①该勘探已发现足够数量的储量,但要确定其是否属于探明经济可采储量,还需要实施进一步的勘探活动;

②进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

20.职工薪酬的核算

本公司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,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

21.预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22.收入确认原则

本公司的营业收入主要包括黄金销售收入、精铋销售收入、仲钨酸铵销售收入、三氧化二铋销售收入及其他销售收入，其收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

23.政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

24.递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25.所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

五、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本公司 2009 年按照《企业会计准则解释第 3 号》关于安全生产费用核算的最新规定，对高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。“专项储备”科目期末余额在资产负债表所有者权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。此项会计政策变更采用追溯调整法，2008 年比较财务报表已重新表述。

报表项目	期初数			上期数		
	追溯调整前	追溯调整后	影响金额	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
固定资产	881,274,603.01	879,754,059.28	-1,520,543.73			
递延所得税负债	928,397.67		-928,397.67			
专项储备		7,878,385.61	7,878,385.61			
盈余公积	39,832,738.41	31,732,380.34	-8,100,358.07			
未分配利润	165,424,723.14	165,054,549.54	-370,173.60			
归属于母公司股东权益	1,794,013,684.67	1,793,421,538.61	-592,146.06			
营业成本				972,355,153.00	972,833,695.42	478,542.42
所得税费用				14,553,659.11	14,419,862.98	-133,796.13

采用新会计政策追溯调整对 2008 年期初归属于母公司股东权益累计影响数为-59,901.94 元。其中，调增 2008 年的期初未分配利润 192,363.31 元，调减盈余公积 8,318,148.69 元，调增专项储备 8,065,883.44 元。

采用新会计政策追溯调整对 2008 年度归属于母公司股东权益金额的影响为-592,146.06 元：其中股东权益变动表调减未分配利润 370,173.60 元，调减盈余公积 8,100,358.07 元，调增专项储备 7,878,385.61 元；利润表调减净利润 344,746.29 元，调增营业成本 478,542.42 元，调整减少所得税 133,796.13；资产负债表调减固定资产 1,520,543.73 元，调减递延所得税负债 928,397.67 元。

2. 会计估计变更及影响

无

3. 重要前期差错更正和影响

无

六、税 项

1.主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、3%
营业税	按应税营业额	3%、5%
城建税	按当期应纳流转税	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按当期应纳流转税额	4.5%
其他税项	依据税法规定计缴	

2.税收说明及优惠批文

本公司适用的主要税种及税率说明如下：

(1) 企业所得税

本公司及子公司湖南省三润纳米材料产业有限公司（以下简称“三润纳米”）企业所得税的适用税率为15%。

①根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省2008年第二批高新技术企业备案申请的回复》（国科火字〔2009〕038号），本公司被认定为湖南省2008年第二批高新技术企业，并取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR200843000435。本公司自获得高新技术企业认定后连续三年内（2008年至2010年）所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%税率缴纳企业所得税。

②根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁布的湘科高办字〔2009〕192号文件，子公司三润纳米被认定高新技术企业，证书编号为GR200943000143。自获得高新技术企业认定后连续三年内（2009年至2011年）所得税享受减少10%的税率优惠，即按15%税率缴纳企业所得税。

其他子公司适用税率为25%。

(2) 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

精铋、氧化铋、仲钨酸铵、白钨精矿、黑钨精矿、粗铅、白银、钨渣、工业废渣、让售材料电力、废旧材料执行17%的增值税率。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司为上海黄金交易所会员单位，根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕142号文件规定：通过上

海黄金交易所销售标准黄金免征增值税。其进项税转出额按照“黄金销售的当期收入/当期全部收入×当期全部进项税”确定。

子公司新邵辰鑫矿产有限责任公司、甘肃加鑫矿业有限公司、陕西辰州矿产有限责任公司为小规模纳税人，本年执行3%的征收率。

(3) 营业税

子公司怀化辰州运输有限责任公司运输收入、怀化井巷工程有限公司工程安装收入适用3%营业税，其他子公司服务、餐饮等收入适用5%营业税。

(4) 城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，城建税适用税率分别为7%、5%、1%，其中：中南锑钨、三润纳米、常德锑品为7%，新邵辰鑫、东安新龙、金杏矿业、洪江矿产、溆浦辰州、威溪铜矿为1%，其他公司为5%；教育费附加为4.5%，其中地方教育附加1.5%。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本 (万元)	期末实际 出资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益 (万元)	少数股东权 益中承担亏 损的金额(万 元)	母公司承 担的超额 亏损 (万元)
湖南安化湘安钨业有限责任公司	湘安钨业	湖南安化县	(1)	3,670.00	3,486.50	95	95	是	424.75		
常德辰州锑品有限责任公司	常德锑品	湖南常德市	(2)	8,000.00	8,000.00	100	100	是			
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	甘肃辰州	甘肃合作市	(3)	5,600.00	5,600.00	100	100	是			
怀化辰州机械有限责任公司	机械公司	湖南沅陵县	(4)	613.50	613.50	100	100	是			
怀化辰州运输有限责任公司	运输公司	湖南沅陵县	(5)	361.48	361.48	100	100	是			
溆浦辰州矿产有限责任公司	溆浦辰州	湖南溆浦县	(6)	2,512.80	2,512.80	100	100	是			
怀化井巷工程有限公司	井巷公司	湖南沅陵县	(7)	800.00	800.00	100	100	是			
新邵辰州锑业有限责任公司	新邵锑业	湖南新邵县	(8)	2,200.00	2,200.00	100	100	是			
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	洪江矿产	湖南洪江市	(9)	1,500.00	1,500.00	100	100	是			
怀化湘西金矿	科研	湖南沅陵县	(10)	108.00	108.00	100	100	是			

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中承担亏损的金额(万元)	母公司承担的超额亏损(万元)
设计科研有限公司	公司	县									
怀化辰州机电有限公司	机电公司	湖南沅陵县	(11)	600.96	600.96	100	100	是			
陕西辰州矿产有限责任公司	陕西辰州	陕西丹凤县	(12)	2,000.00	2,000.00	100	100	是			
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	安化渣滓溪	湖南安化县	(13)	5,000.00	5,000.00	100	100	是			
隆回县金杏矿业有限公司	金杏矿业	湖南隆回县	(14)	2,000.00	2,000.00	100	100	是			
新邵辰鑫矿产有限责任公司	新邵辰鑫	湖南新邵县	(15)	829.00	455.95	55	55	是			619.13
新邵四维矿产有限责任公司	新邵四维	湖南新邵县	(16)	2,000.00	1,020.00	51	51	是	808.23	62.26	
合计									<u>1,232.98</u>	<u>62.26</u>	<u>619.13</u>

- (1) 白钨精矿及其它有色金属精矿采、选、销售，收购矿石加工等。
- (2) 铋品系列产品的生产、销售、收购、机电维修。
- (3) 铜矿、金矿勘察、有色金属、贵重金属的选冶加工、矿产品原料的收购、销售、加工。
- (4) 矿山机械产品及配件生产与销售；承揽矿山冶炼、选矿等设备的安装、保养及维修；环保技术开发、生产与销售。
- (5) 危险物品、土石方、汽车客货运输；吊车、挖掘机服务；机械工程设备修理；汽车一级大修、总成大修；汽车、摩托车零配件销售；住宿、餐饮服务。
- (6) 黄金、铋精矿、采、选、加工、收购矿产品、销售及探矿。
- (7) 井巷工程、地矿工程、矿山设备安装及维修、露天矿山工程、选矿工程、尾砂工程、生产辅助附属工程及配套工程、土石公路施工。
- (8) 铋、金、银、铅、锌砷收购、加工和销售。
- (9) 有色、贵重金属的勘探、开采、选矿加工及销售。
- (10) 冶金行业专业乙级技术设计，并从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务及项目管理和相关的技术与管理服务。
- (11) 承揽电气设计、安装配件生产与销售；承包电气维护、维修、机电产品、电气成套产品的开发、生产、销售等。
- (12) 铋矿详查、开采及购销。
- (13) 铋白、纯铋、白钨采取、冶炼、销售；冷饮、住宿服务；烟、酒、针纺织品、百货、副食及其

他食品、烟花爆竹零售；汽车货运。经营方式为采选、冶炼、销售、运输、服务、零售。

(14) 开采黄金、锑、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。

(15) 在本企业《采矿许可证》核准的范围内从事铅矿、锌、金矿开采销售。

(16) 法律、行政法规允许的矿产品销售。

2.同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本 (万元)	期末实际出资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中承担亏损的金额 (万元)	母公司承担的超额亏损 (万元)
湖南新龙矿业有限责任公司	新龙矿业	湖南新邵县	(1)	10,000.00	10,000.00	100	100	是			
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	东安矿业	湖南东安县	(2)	1,000.00	1,000.00	100	100	是			
湖南东港锑品有限公司	东港锑品	湖南东安县	(3)	2,000.00	2,000.00	100	100	是			

(1) 凭《采矿许可证》开采黄金、锑、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。本单位汽车运输及维修、机械维修、矿山采选和探矿工艺工程及相应配套工程的设计、开发，饮食、住宿。

(2) 矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售。

(3) 锑、铅等有色金属的收购、冶炼加工及销售。

3.非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本 (万元)	期末实际出资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中承担亏损的金额 (万元)	母公司承担的超额亏损 (万元)
沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司	自备电源	湖南沅陵县	(1)	150.00	78.00	52	52	是	31.66	40.34	
新疆托里鑫达黄金矿业有限责任公司	鑫达矿业	新疆托里县	(2)	1,790.00	1,790.00	100	100	是			
隆化县鑫峰矿业有限公司	隆化鑫峰	河北隆化县	(3)	2,050.00	2,050.00	100	100	是			
托里县大地宝贝8号黄金矿业有限公司	宝贝8号	新疆托里县	(4)	75.00	60.00	80	80	是	1,195.40	251.67	
湖南省中南	中南	湖南长	(5)	3,880.80	3,325.85	85.70	85.70	是	432.41		

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中承担亏损的金额(万元)	母公司承担的超额亏损(万元)
铋钨工业贸易有限公司	铋钨	沙市									
黄石潘隆新矿业有限公司	潘隆新矿业	湖北阳新县	(6)	5,454.50	38,18.15	70	70	是	3,396.84	90.17	
甘肃加鑫矿业有限公司	甘肃加鑫	甘肃合作市	(7)	2,274.68	2,047.21	90	90	是	1,242.28		
湖南省三润纳米材料产业有限公司	三润纳米	湖南长沙	(8)	4,393.63	4,393.63	100	100	是			
合计									<u>6,298.59</u>	<u>382.18</u>	

(1) 小型水利水电资源综合开发、发电生产和供电、水利设施供水、水电设备安装及材料物质销售。

(2) 黄金探采选、加工和销售。

(3) 黄金探采选、加工和销售。

(4) 黄金探采选、加工和销售。

(5) 经营商品和技术的进出口业务和国内贸易（国家法律法规禁止和限制的除外）。

(6) 铜矿、钨矿开采，钨、钼、铋、铜、硫、金矿加工、洗选，销售。

(7) 探矿权区域内金矿资源的详查、有色金属矿产品的收购、加工和贸易（以上凭有效许可证经营）。

(8) 纳米级三氧化二铋及铋制品、水压支柱、增压泵的生产和销售，矿山设备、环保设备制造、销售与安装。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司全称	简称	注册地	业务性质经营范围	注册资本(万元)	合并报表内确认的资产期末余额(万元)	合并报表内确认的负债期末余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	母公司承担的超额亏损(万元)
城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	威溪铜矿	湖南城步县	铜矿开采、销售	240	5,095.65	6,531.94	100	100	是	1,436.29

2005年9月22日，本公司与威溪铜矿签订《承包经营合同》，由本公司整体承包经营威溪铜矿，承包经营期限为10年，自2006年1月1日至2015年12月31日止。在承包经营期间，享有矿山的生产、经营决策管理权；享有威溪铜矿50.00%的收益权。威溪铜矿已累计超额亏损1,436.29万元，合并财务报表将超额亏损全部确认为本公司承担。

(三) 合并报表范围变化说明

2009年新增合并报表单位2家：

1. 本公司2009年5月11日与鸿运资源有限公司（英属维京岛成立的公司）签订股权转让协议，以1.118亿元收购鸿运资源有限公司持有甘肃加鑫矿产有限公司（以下简称“甘肃加鑫”）90%股权，工商变更于2009年7月16日办理，公司确定购买日为2009年7月16日。转让后本公司、白银三鑫矿业有限公司、甘肃九州勘查矿业有限公司分别持股90%、7%、3%。

2. 本公司2009年6月与原安化县渣滓溪锑矿签订了兼并重组协议，原安化县渣滓溪锑矿系全民所有制企业，主管部门为湖南省安化县经贸局，协议规定以2009年5月31日为基准日进行了公司制改制，改制基准日经审计后的净资产577.98万元，根据湘资源（2009）评字第045号评估报告，评估后的净资产-6.78万元。经2009年7月7日安化县人民政府（2009）9号文件批复，本公司以零价格整体承接原安化县渣滓溪锑矿所有人员及全部资产、债权、债务，并投资5,000万元组建湖南安化渣滓溪矿业有限公司（以下简称“安化渣滓溪”）。安化渣滓溪为本公司的全资子公司。

2009年减少合并报表单位1家：

2009年6月4日本公司与江西修水地原矿业有限责任公司（以下简称“江西修水”）原少数股东陈占柳签订股权转让合同，将持有的江西修水51%的股权转让给自然人陈占柳。合同规定，以湘资源（2009）评字第015号评估报告的评估净资产769万元为依据，作转让价格为392万元，即 $769 \times 51\% = 392$ 万元。双方于2009年6月4日办理了相关转让手续。

（四）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产(万元)	合并日至期末的净利润(万元)
安化渣滓溪	6,084.89	1,046.88
甘肃加鑫	12,422.83	0.61
合计	<u>18,507.72</u>	<u>1,047.49</u>

2. 本期处置不再纳入合并范围的子公司

名称	简称	注册地	业务性质及经营范围	注册资本(万元)	处置日净资产(万元)	期初至处置日净利润(万元)	持股比例(%)	出售日	是否合并报表
江西修水地原矿业有限责任公司	江西修水	江西修水县	探采选、加工和销售	993.55	1,105.26	-358.44	51	2009年6月4日	否

八、合并财务报表主要项目注释

说明：下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期初指2009年1月1日，期末指2009年12月31日，上期指2008年度，本期指2009年度，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			79,753.27			479,124.64
其中：人民币	79,753.27		79,753.27	479,124.64		479,124.64
银行存款			315,726,353.82			575,793,857.10
其中：人民币	312,202,016.56		312,202,016.56	568,223,693.76		568,223,693.76
美元	516,144.41	6.8282	3,524,337.26	1,108,206.77	6.8346	7,570,163.34
其他货币资金			10.00			4,958,243.59
其中：人民币	10.00		10.00	4,958,243.59		4,958,243.59
合 计			<u>315,806,117.09</u>			<u>581,231,225.33</u>

(2) 期末较期初减少265,425,108.24元、下降45.67%，减少的主要原因：2009年度募集资金按计划使用，募集专户资金减少。

2. 交易性金融资产

(1) 分类列示

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产-黄金延期交易 Au(T+D)	10,877,669.00	
合 计	<u>10,877,669.00</u>	

(2) 期末较期初增加10,877,669.00元，增加的主要原因：2009年为规避黄金产品价格下跌风险，本公司开展了上海黄金交易所黄金延期交易Au (T+D) 业务（非有效套期保值），期末余额为黄金延期交易Au (T+D) 金融工具的公允价值。

3. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	60,955,293.57	28,178,021.16
合 计	<u>60,955,293.57</u>	<u>28,178,021.16</u>

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为17,400,500.00元。

(3) 期末较期初增加 32,777,272.41 元、增长 116.32%，增加的主要原因：公司销售额上升，票据结算本期比上期有所增加。

4. 应收账款

(1) 按类别列示

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	比例(%)
单项金额重大的应收款项	13,539,265.42	22.90	676,963.27	5.00				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	3,790,691.79	6.41	3,790,691.79	100.00	458,093.20	1.05	458,093.20	100
其他不重大应收款项	41,800,425.30	70.69	3,331,509.54	7.97	43,203,864.03	98.95	5,940,339.86	13.75
合计	<u>59,130,382.51</u>	<u>100</u>	<u>7,799,164.60</u>		<u>43,661,957.23</u>	<u>100</u>	<u>6,398,433.06</u>	

注：本公司将期末余额在500万元以上的确认为单项金额重大的应收账款，将账龄3年以上或根据性质收回可能性很小的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江西修水	604,645.60	604,645.60	100	预计不可收回
单项金额不重大但账龄在3年以上款项	3,186,046.19	3,186,046.19	100	预计不可收回
合计	<u>3,790,691.79</u>	<u>3,790,691.79</u>		

(3) 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	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	比例(%)
1年以内	51,569,186.26	87.21	3,260,480.20	6.32	38,504,822.77	88.19	1,925,241.14	5.00
1-2年	3,590,766.74	6.07	937,903.04	26.12	1,048,374.69	2.40	635,177.65	60.59
2-3年	784,383.32	1.33	414,735.17	52.87	541,491.01	1.24	270,745.51	50
3年以上	3,186,046.19	5.39	3,186,046.19	100	3,567,268.76	8.17	3,567,268.76	100
合计	<u>59,130,382.51</u>	<u>100</u>	<u>7,799,164.60</u>		<u>43,661,957.2</u>	<u>100</u>	<u>6,398,433.06</u>	

(4) 应收账款前五名情况

项目	与本公司关系	金额	账龄	占应收款总额比例(%)
前五名合计	非关联单位	26,073,426.10	1年以内	44.09

(5) 期末应收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收款总额比例(%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	595,421.04	1.01
湖南黄金洞矿业有限责任公司	同一母公司	614,562.50	1.04
合 计		<u>1,209,983.54</u>	<u>2.05</u>

(7) 应收账款中的外币余额

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	4,182,250.30	6.8282	28,557,241.50	2,899,878.52,	6.8346	19,819,509.73
合计	<u>4,182,250.30</u>		<u>28,557,241.50</u>	<u>2,899,878.52,</u>		<u>19,819,509.73</u>

(8) 应收账款期末较期初增加 14,067,693.74 元、增长 37.75%，主要原因为：公司销售额上升，故应收账款期末较期初大幅增加。

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内	44,199,615.12	85.15	49,126,902.06	82.44
1—2年	4,846,318.64	9.34	9,473,223.74	15.90
2—3年	2,407,806.23	4.64	877,159.26	1.47
3年以上	452,844.96	0.87	111,370.56	0.19
合 计	<u>51,906,584.95</u>	<u>100</u>	<u>59,588,655.62</u>	<u>100</u>

(2) 账龄超过1年的大额预付款项情况

单位名称	期末金额	未偿还原因	期初金额
长沙锅炉厂	1,250,000.00	尚未结算	1,250,000.00
合 计	<u>1,250,000.00</u>		<u>1,250,000.00</u>

(3) 期末预付款账中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 无预付关联方之间的款项。

(5) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占预付款总额比例(%)	性质或内容
------	--------	-----	----	-------------	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例(%)	性质或内容
沅陵克林克环保科技有限公司	非关联方	6,990,000.00	1 年以内	13.47	货款
国外公司	非关联方	4,623,998.07	1 年以内	8.91	货款
国外公司	非关联方	4,447,687.73	1 年以内	8.57	货款
长沙锅炉厂	非关联方	2,210,608.00	1 年以内	4.26	货款
汝城县华隆矿业有限公司	非关联方	2,100,950.91	1 年以内	4.05	货款
合计		<u>20,373,244.71</u>		<u>39.26</u>	

6. 应收利息

(1) 分类列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,086,875.00	364,780.00	2,086,875.00	364,780.00
合计	<u>2,086,875.00</u>	<u>364,780.00</u>	<u>2,086,875.00</u>	<u>364,780.00</u>

(2) 期末无一年以上应收未收利息。

(3) 期末比期初减少1,722,095.00元、下降82.52%，减少的主要原因：由于募集资金按计划使用，期末较期初定期存款减少。

7. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	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	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	57,261,060.65	50.01	3,888,800.00	6.79	40,123,809.25	47.71	500,000.00	1.25
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,901,622.66	5.15	5,901,622.66	100	15,581,108.37	18.52	3,149,315.41	20.21
其他不重大其他应收款	51,335,975.72	44.84	1,220,953.39	2.38	28,399,579.24	33.77	300,000.00	1.06
合计	<u>114,498,659.03</u>	<u>100</u>	<u>11,011,376.05</u>		<u>84,104,496.86</u>	<u>100</u>	<u>3,949,315.41</u>	

注：本公司将期末余额在500万元以上的确认为单项金额重大的其他应收款，将账龄3年以上或根据性质收回可能性很小的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他

应收款。

(2) 期末单项金额重大或不重大但单独进行测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	款项性质	理由
江西修水	803,545.48	803,545.48	100	往来款	预计不可收回
单项金额不重大但账龄在3年以上款项	5,098,077.18	5,098,077.18	100	往来款	预计不可收回
合计	<u>5,901,622.66</u>	<u>5,901,622.66</u>			

(3) 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	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(%)	坏账准备	比例(%)
1年以内	72,055,654.92	62.93	1,676,734.67	2.33	40,084,849.99	47.66	1,084,256.91	2.70
1-2年	18,250,113.43	15.94	3,865,473.21	21.18	15,366,091.37	18.27	351,963.54	2.29
2-3年	1,391,429.19	1.22	371,090.99	26.67	12,928,675.26	15.37	809,663.30	6.26
3年以上	22,801,461.49	19.91	5,098,077.18	22.36	15,724,880.24	18.70	1,703,431.66	10.83
合计	<u>114,498,659.03</u>	<u>100</u>	<u>11,011,376.05</u>		<u>84,104,496.86</u>	<u>100</u>	<u>3,949,315.41</u>	

(4) 期末其他应收款中不含持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 本报告期末其他应收款中无关联方往来。

(6) 其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总金额比例(%)
上海黄金交易所 T+D 保证金	非关联方	18,345,991.40	1年以内	16.02
自然人郑容	非关联方	13,873,809.25	3年以上	12.12
安化县仙溪镇财政所	非关联方	10,000,000.00	1年以内	8.73
新疆成鑫矿业技术有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2年	8.73
省国土资源厅矿山治理备用金	非关联方	5,041,260.00	1年以内	4.40
合计		<u>57,261,060.65</u>		<u>50.00</u>

注：期末较期初增加23,332,101.53元、增长29.11%，主要原因：安化县仙溪镇财政所往来款增加10,000,000.00元；上海黄金交易所T+D保证金增加8,345,991.40元；省国土资源厅保证金增加3,800,000.00元。

8. 存货

(1) 存货的类别

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	97,751,339.84	390,649,165.41	404,157,102.90	84,243,402.35
在产品	215,324,610.39	1,142,658,646.02	1,216,739,262.96	141,243,993.45
产成品	63,532,838.70	1,230,770,039.11	1,210,785,194.86	83,517,682.95
低值易耗品	35,623.50	24,320.00	59,943.50	
合 计	<u>376,644,412.43</u>	<u>2,764,102,170.54</u>	<u>2,831,741,504.22</u>	<u>309,005,078.75</u>

(2) 存货的跌价准备

项目	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	8,939,529.83	1,295,636.60		8,939,529.83	1,295,636.60
在产品	19,502,360.03	1,410,842.52	1,724,851.86	17,777,508.17	1,410,842.52
产成品	6,112,818.87	5,660,302.35		6,686,751.56	5,086,369.66
合 计	<u>34,554,708.73</u>	<u>8,366,781.47</u>	<u>1,724,851.86</u>	<u>33,403,789.56</u>	<u>7,792,848.78</u>

9. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	初始投资 金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	本期计提 减值准备	本期现金红 利
皂水水电站	601,316.65	601,316.65			601,316.65	30	30		30,000.00
安化县华利矿 业有限公司	407,435.72		407,435.72		407,435.72	10	10		
溆浦华能矿业 有限公司	380,394.41		380,394.41		380,394.41	10	10		
上海黄金交易 所席位	500,000.00	500,000.00			500,000.00				
权益法核算:									
江西修水	9,360,000.00		5,636,820.49		5,636,820.49			1,716,820.49	
合 计	<u>11,249,146.78</u>	<u>1,101,316.65</u>	<u>6,424,650.62</u>		<u>7,525,967.27</u>			<u>1,716,820.49</u>	<u>30,000.00</u>

(2) 长期投资减值准备: 持有江西修水51%股权于2009年6月以392万元转让, 到本期末尚未收到转让价款, 划分为持有待售的长期股权投资, 并按权益法核算, 长期投资账面余额大于股权转让款确认为减值准备。

(3) 本期增加对安化县华利矿业有限公司、溆浦华能矿业有限公司的长期股权投资, 系2009年6月以零价格整体承接原安化县渣滓溪锑矿所有人员及全部资产、债权、债务时形成。

(4) 持有皂水水电站30%股权未按权益法核算主要是因为本公司没有参与皂水水电站的经营管理，不具有重大影响。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<u>1,114,807,862.83</u>	<u>316,829,664.80</u>	<u>31,653,671.73</u>	<u>1,399,983,855.90</u>
其中：房屋、建筑物	690,818,848.29	218,393,700.19	10,442,670.63	898,769,877.85
机器设备	320,296,046.08	58,450,780.83	14,061,397.59	364,685,429.32
运输设备	36,493,853.11	7,852,569.87	5,707,547.90	38,638,875.08
电子设备及其他	67,199,115.35	32,132,613.91	1,442,055.61	97,889,673.65
二、累计折旧合计	<u>230,849,671.26</u>	<u>115,549,314.32</u>	<u>11,619,461.27</u>	<u>334,779,524.31</u>
其中：房屋、建筑物	123,804,168.37	50,159,256.24	2,831,386.87	171,132,037.74
机器设备	79,281,123.78	33,697,527.61	5,493,647.10	107,485,004.29
运输设备	13,972,783.41	5,477,237.84	2,711,838.32	16,738,182.93
电子设备及其他	13,791,595.70	26,215,292.63	582,588.98	39,424,299.35
三、固定资产账面净值	<u>883,958,191.57</u>			<u>1,065,204,331.59</u>
其中：房屋、建筑物	567,014,679.92			727,637,840.11
机器设备	241,014,922.30			257,200,425.03
运输设备	22,521,069.70			21,900,692.15
电子设备及其他	53,407,519.65			58,465,374.30
四、减值准备合计	<u>4,204,132.29</u>	<u>1,340,661.34</u>	<u>1,898,649.86</u>	<u>3,646,143.77</u>
其中：房屋、建筑物	2,883,158.65	121,656.91	64,230.23	2,940,585.33
机器设备	588,371.60	1,219,004.43	1,455,204.70	352,171.33
运输设备	541,188.15		379,214.93	161,973.22
电子设备及其他	191,413.89			191,413.89
五、固定资产账面价值合计	<u>879,754,059.28</u>			<u>1,061,558,187.82</u>
其中：房屋、建筑物	564,131,521.27			724,697,254.78
机器设备	240,426,550.70			256,848,253.70
运输设备	21,979,881.55			21,738,718.93
电子设备及其他	53,216,105.76			58,273,960.41

(2) 本公司无闲置不用的固定资产。

(3) 公司本期计提的固定资产折旧为78,064,262.58元。

(4) 本期增加固定资产原值316,829,664.80元，主要原因为：

①在建工程完工转入固定资产141,419,615.72元。

②收购原安化县渣滓溪铋矿新增固定资产46,035,173.22元。

③购置固定资产129,374,875.87元。

(5) 期末用于抵押的固定资产情况：东港铋品用于抵押的固定资产账面净值为3,522,756.06元，详见附注八、18 (3)。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
东港铋品新鼓风机炉系统工程		11,528,102.39		11,528,102.39
辰州本部沃坑深部开采工程	11,019,487.69	388,057.03		11,407,544.72
潘隆新矿业新选厂工程	25,000.00	10,429,087.26		10,454,087.26
新龙矿业本部水库	1,394,412.70	5,474,201.34	2,338.64	6,866,275.40
新龙矿业本部 630 下部开拓工程	4,051,063.18	393,953.73		4,445,016.91
辰州本部现代城一 号楼公寓		3,520,916.05		3,520,916.05
湘安钨业司徒罗家山新尾砂库	3,017,955.44			3,017,955.44
辰州本部鱼坑改造工程	1,975,329.04	2,427,921.18	1,591,560.90	2,811,689.32
新龙矿业本部新尾矿库废水处理工程	1,420,148.00	1,285,326.00		2,705,474.00
新邵辰鑫尾矿库工程	2,659,165.00	-297,470.12		2,361,694.88
鑫达矿业选厂改造	2,881,255.81	2,314,207.52	2,881,255.81	2,314,207.52
潘隆新矿业新建线路工程	1,780,000.00	400,000.00		2,180,000.00
东港铋品烟囱工程		1,988,649.42		1,988,649.42
隆回银杏横山冲新尾矿库工程	149,673.20	1,769,468.60		1,919,141.80
陕西辰州韩沟探矿地井	990,033.95	613,793.48		1,603,827.43
陕西辰州 801 探矿地井	1,344,653.40	243,086.10		1,587,739.50
辰州本部 3#尾砂库工程		1,392,528.77		1,392,528.77
新疆宝贝 8 号 200T 选厂工程	1,524,333.67	-187,657.10		1,336,676.57
湘安钨业大溶尾砂坝	3,926,151.86	3,103,184.20	5,912,942.35	1,116,393.71
辰州本部冶炼厂改造工程	623,972.60	2,280,396.25	2,228,297.34	676,071.51
辰州本部鱼儿山水泵房至主厂 800 吨水池管路	911,094.84	353,452.62	1,264,547.46	
新疆宝贝 8 号电力工程	3,197,979.39	66,256.47	3,264,235.86	
鑫达矿业井巷开拓	4,197,791.42	3,882,678.84	8,080,470.26	
隆化鑫峰选厂	3,682,510.83	3,213,058.86	6,895,569.69	
淑浦辰州选厂扩建	3,140,000.00		3,140,000.00	
新疆宝贝 8 号 35KV 变电所	2,791,603.00		2,791,603.00	
新龙矿业本部龙太公路工程	2,774,080.76	1,988,639.00	4,762,719.76	

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
新疆宝贝 8 号井巷开拓工程	2,501,573.30	3,229,806.49	5,731,379.79	
隆回金杏老尾矿库改造工程	1,380,491.90	4,783,601.39	6,164,093.29	
新邵辰鑫涵洞	1,220,000.00		1,220,000.00	
湘安钨业大溶选厂扩建	1,079,301.13	-1,079,301.13		
鑫达矿业土建工程	1,050,671.33		1,050,671.33	
鑫达矿业电力工程	699,256.00	2,199,195.47	2,898,451.47	
湘安钨业大溶 10KV 线路改造		2,245,518.39	2,245,518.39	
甘肃辰州卡加采矿区巷道建设		13,918,134.73	13,918,134.73	
洪江矿产 300T 选厂扩建		3,850,362.38	3,850,362.38	
洪江矿产响溪开拓工程		5,092,757.73	5,092,757.73	
洪江矿产 2#尾砂坝工程		2,923,136.65	2,923,136.65	
东港铋品反射炉扩建		2,716,278.22	2,716,278.22	
东安新龙长栏公路	2,335,807.55	1,395,029.15	3,730,836.70	
其他	13,050,910.51	50,589,741.64	47,062,453.97	16,578,198.18
合 计	<u>82,795,707.50</u>	<u>150,436,099.00</u>	<u>141,419,615.72</u>	<u>91,812,190.78</u>

(2) 重大在建工程变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转固	其他减 少额	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度比例 (%)	期末数
东港铋品新鼓 风炉系统工程	2,000.00		11,528,102.39			57.64	60.00	11,528,102.39
辰州本部沃坑 深部开采工程	1,374.00	11,019,487.69	388,057.03			83.02	80.00	11,407,544.72
潘隆新矿业新 选厂工程	1,500.00	25,000.00	10,429,087.26			69.69	72.00	10,454,087.26
甘肃辰州卡加 采矿区巷道建 设	1,500.00		13,918,134.73	13,918,134.73		92.78	100	
合 计	<u>6,374.00</u>	<u>11,044,487.69</u>	<u>36,263,381.41</u>	<u>13,918,134.73</u>				<u>33,389,734.37</u>

(3) 本公司期末在建工程不存在减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程期末无资本化利息。

12. 无形资产

(1) 按类别列示

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<u>327,252,748.85</u>	<u>152,863,182.90</u>	<u>4,768,043.11</u>	<u>475,347,888.64</u>
土地使用权	49,322,271.84		1,324,000.00	47,998,271.84
采矿权	248,722,992.01	25,323,291.59	1,680,043.11	272,366,240.49
探矿权	24,014,000.00	127,378,352.85	1,764,000.00	149,628,352.85
其他	5,193,485.00	161,538.46		5,355,023.46
二、累计摊销额合计	<u>42,241,370.52</u>	<u>26,302,134.26</u>	<u>1,623,971.94</u>	<u>66,919,532.84</u>
土地使用权	6,510,163.73	1,114,619.11	68,406.77	7,556,376.07
采矿权	31,207,542.53	20,908,025.17	761,765.17	51,353,802.53
探矿权	2,773,406.74	3,789,350.41	793,800.00	5,768,957.15
其他	1,750,257.52	490,139.57		2,240,397.09
三、无形资产账面净值合计	<u>285,011,378.33</u>			<u>408,428,355.80</u>
土地使用权	42,812,108.11			40,441,895.77
采矿权	217,515,449.48			221,012,437.96
探矿权	21,240,593.26			143,859,395.70
其他	3,443,227.48			3,114,626.37
四、减值准备合计				
土地使用权				
采矿权				
探矿权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	<u>285,011,378.33</u>			<u>408,428,355.80</u>
土地使用权	42,812,108.11			40,441,895.77
采矿权	217,515,449.48			221,012,437.96
探矿权	21,240,593.26			143,859,395.70
其他	3,443,227.48			3,114,626.37

(2) 本公司期末无形资产不存在减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 期末存在抵押的无形资产情况如下：子公司东港铋品用于抵押的无形资产-土地使用权账面净值 7,242,084.99元，详见附注八、18 (3)。

(4) 期末较期初原值增加148,095,139.79元、增长31.16%，主要原因：①2009年7月收购子公司甘肃加鑫增加无形资产125,871,672.76元，其中：甘肃合作市下看木仓探矿权14,839,363.22元，甘肃省合作市以地南铜金矿探矿权32,130,329.00元，甘肃省合作市南办-老豆村地区金矿探矿权49,253,415.10元，甘肃省合作市老虎山-阿什加地区金矿探矿权29,648,565.54元；②2009年子公司新龙矿业收购太芝庙联合金铋矿及涟源铋矿新增无形资产21,483,322.60元。

(5) 本期无形资产摊销金额23,612,560.78元。

(6) 期末主要采矿权及探矿权明细情况

采矿权或探矿权名称	期末账面价值
湖北潘隆新矿业公司阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	63,575,462.28
甘肃省合作市南办-老豆村地区金探矿权	49,253,415.10
新疆宝贝 8 号公司托里县宝贝 8 号金矿采矿权	34,039,872.76
新疆鑫达矿业公司鸽子沟东金矿采矿权	33,644,110.67
甘肃省合作市以地南铜金探矿权	32,130,329.00
甘肃省合作市老虎山-阿什加地区金探矿权	29,648,565.54
河北隆化鑫峰公司山湾乡桩头营村金矿采矿权	24,240,000.00
新龙矿业公司龙山金锑矿采矿权	17,409,197.11
辰州本部沃溪矿区采矿权	16,563,902.13
甘肃省合作市下看木仓地区金矿探矿权	14,839,363.22
隆回金杏矿业公司杏枫山矿区采矿权	8,408,238.28
辰州本部鱼儿山采矿权	7,322,880.56
新龙舜源矿业采矿权	4,968,700.00
合 计	<u>336,044,036.65</u>

13、商誉

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
常德锑品	1,845,635.65	1,845,635.65
洪江矿产	7,375,000.00	7,375,000.00
三润纳米	3,317,714.92	3,317,714.92
自备电源	309,750.00	309,750.00
中南锑钨	35,377,143.26	35,377,143.26
合 计	<u>48,225,243.83</u>	<u>48,225,243.83</u>

(2) 本公司期末商誉不存在减值情形，故未计提减值准备。

14、长期待摊费用

(1) 按类别列示

项 目	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
地质勘探支出	118,606,051.69	118,035,176.28	49,618,274.25	187,022,953.72
其他	3,918,038.50	1,111,093.70	2,898,770.80	2,130,361.40
合 计	<u>122,524,090.19</u>	<u>119,146,269.98</u>	<u>52,517,045.05</u>	<u>189,153,315.12</u>

(2) 期末主要地质勘探支出明细

公司及矿区名称	期末金额
辰州矿业本部沃溪分矿区勘探支出	17,392,156.87
辰州矿业本部鱼儿山分矿区勘探支出	7,689,122.00
洪江断坑勘探支出	4,337,187.60
湘安钨业大溶矿区勘探支出	10,761,542.33
湘安钨业司徒矿区勘探支出	3,676,478.54
湘安钨业符竹溪矿区勘探支出	4,991,518.16
甘肃辰州卡加勘矿区探支出	11,757,274.21
新邵辰鑫矿区勘探支出	4,749,675.41
洪江矿产公司响溪金矿矿区勘探支出	6,021,272.08
溆浦辰州龙王江矿区勘探支出	5,497,821.91
新龙矿业公司龙山金梯矿矿区勘探支出	30,424,745.49
东安矿业公司矿区勘探支出	9,797,253.19
新邵四维矿区勘探支出	7,825,282.23
鑫达矿业公司鸽子沟东金矿矿区勘探支出	4,173,580.49
陕西辰州勘探支出	7,558,503.80
潘隆新矿业矿区勘探支出	6,248,423.29
河北隆化鑫峰公司矿区勘探支出	9,373,251.14
渣滓溪矿区勘探支出	12,968,068.61
合 计	<u>165,243,157.35</u>

(3) 长期待摊费用期末较期初增加66,629,224.93元、增长54.38%，主要因为本公司为探获矿山资源新增勘探支出118,035,176.28元，本年摊销49,618,274.25元。

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	3,474,431.45	2,275,998.13
存货跌价准备	1,070,959.42	6,410,767.63
长期投资减值准备	816,000.00	
开办费摊销		592,177.67
固定资产减值准备	666,198.89	875,142.92
无形资产摊销	24,937.50	49,875.00
尚未报批的资产损失	980,449.44	524,175.58

项 目	期末数	期初数
合并抵销内部未实现利润	15,440,792.09	16,246,519.17
公允价值变动损失	684,456.00	
未来可弥补亏损	18,142,252.91	16,039,346.33
合 计	<u>41,300,477.70</u>	<u>43,014,002.43</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,276,690.43	231,557.04
可抵扣亏损	105,566,121.20	14,032,736.18
合 计	<u>107,842,811.63</u>	<u>14,264,293.22</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2009年			
2010年			
2011年	296,950.72	296,950.72	
2012年	6,512,058.96	3,086,403.84	
2013年	17,737,251.96	10,649,381.62	
2014年	81,019,859.56		
合 计	<u>105,566,121.20</u>	<u>14,032,736.18</u>	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债对应的暂时性差异

项 目	对应的暂时性差异金额
递延所得税资产	
坏账准备	17,260,815.55
存货跌价准备	7,022,205.99
长期投资减值准备	5,440,000.00
固定资产减值准备	3,646,143.77
无形资产摊销	166,250.00
尚未报批的资产损失	4,916,171.18
合并抵销内部未实现利润	61,763,168.36
公允价值变动损失	4,563,040.00
未来可弥补亏损	75,045,753.94
合 计	<u>179,823,548.79</u>

16. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转回	转销	合计	
坏账准备	10,347,748.47	9,185,207.83	481,894.87	240,520.78	722,415.65	18,810,540.65
存货减值准备	34,554,708.73	8,366,781.47	1,724,851.86	33,403,789.56	35,128,641.42	7,792,848.78
长期股权投资减值准备		1,716,820.49				1,716,820.49
固定资产减值准备	4,204,132.29	1,340,661.34		1,898,649.86	1,898,649.86	3,646,143.77
合计	<u>49,106,589.49</u>	<u>20,609,471.13</u>	<u>2,206,746.73</u>	<u>35,542,960.20</u>	<u>37,749,706.93</u>	<u>31,966,353.69</u>

注：期末较期初减少17,140,235.80元、下降34.90%，主要原因：①存货减值准备期末较期初减少26,761,859.95元、下降77.45%，系期末较期初产品价格回升所致；②坏账准备期末较期初增加8,462,792.18元、增长81.78%，系应收款项增加所致。

17. 所有权受到限制的资产

所有权受限制资产类别	期初帐面价值	本期增加额	本期减少额	期末帐面价值
一、用于担保的资产	11,039,568.52		274,727.47	10,764,841.05
1. 固定资产—房屋、建筑物	3,643,782.67		121,026.61	3,522,756.06
2. 无形资产—土地使用权	7,395,785.85		153,700.86	7,242,084.99
二、其他所有权受限制的资产				
合计	<u>11,039,568.52</u>		<u>274,727.47</u>	<u>10,764,841.05</u>

18. 短期借款

(1) 借款类别

短期借款类别	期末数	期初数
信用借款	568,000,000.00	420,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	17,400,500.00	
合计	<u>595,400,500.00</u>	<u>430,000,000.00</u>

(2) 本公司没有逾期未偿还的借款。

(3) 截止2009年12月31日，短期借款明细情况

贷款单位	借款单位	借款金额	抵质押担保情况
工行沅陵辰州矿业支行	辰州本部	198,000,000.00	
工行沅陵辰州矿业支行	辰州本部	17,400,500.00	已背书给他方未到期银行承兑汇票
招商银行长沙分行	辰州本部	65,000,000.00	
浦发银行长沙支行	辰州本部	125,000,000.00	
兴业银行长沙支行	辰州本部	100,000,000.00	

贷款单位	借款单位	借款金额	抵质押担保情况
建设银行沅陵支行	辰州本部	40,000,000.00	
中国银行东安支行	东港锑品	10,000,000.00	新龙矿业提供担保，东港锑品以其房屋建筑物、土地做为抵押
浦发银行长沙东塘支行	新龙矿业	40,000,000.00	
合 计		<u>595,400,500.00</u>	

(4) 期末较期初增加16,540.05万元、增长38.47%，主要原因：由于实施“积极资源占有”战略，探矿投入加大，为满足企业发展需要，本期增加银行借款。

19. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	82,648,454.81	95.90	119,139,421.62	97.82
1—2年	3,049,077.65	3.54	1,780,128.41	1.46
2—3年	425,846.25	0.49	876,779.67	0.72
3年以上	56,654.92	0.07		
合 计	<u>86,180,033.63</u>	<u>100</u>	<u>121,796,329.70</u>	<u>100</u>

(2) 账龄超过1年的大额应付账款情况

项 目	期末数	未偿还原因	期初数
益阳金城公司	1,189,231.23	尚未结算	444,900.99
合 计	<u>1,189,231.23</u>		<u>444,900.99</u>

(3) 期末无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期无应付关联方的款项。

(5) 期末较期初减少35,616,296.07元、下降29.24%，减少的主要原因：本期采购增加主要是外购非标准金（金含量低于0.9995/克）增加，外购非标准金主要采用提货即付现的付款方式进行交易。

20. 预收款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,354,652.21	97.03	16,346,790.68	86.31
1—2年	286,799.73	1.81	1,328,508.52	7.01
2—3年	183,122.80	1.16	1,265,635.06	6.68

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	<u>15,824,574.74</u>	<u>100</u>	<u>18,940,934.26</u>	<u>100</u>

(2) 期末无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期内预收关联方之间的款项情况，详见附注九、4.（4）。

(4) 期末较期初金额减少3,116,359.52元、下降16.45%，减少的主要原因：子公司本期出口业务较上期下降，预收账款余额减少311万元。

21. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、应付职工工资	44,940,884.42	186,850,572.48	183,326,412.58	48,465,044.32
二、应付职工福利		37,969,454.96	37,969,454.96	
三、应交社会保险费	7,871,832.25	66,631,776.45	67,799,912.45	6,703,696.25
其中：1. 应交医疗保险费	-133,691.26	11,020,415.36	10,777,957.72	108,766.38
2. 应交养老保险费	3,726,741.99	47,141,587.93	47,586,347.54	3,281,982.38
3. 应交失业保险费	3,483,895.10	4,085,291.10	4,930,587.60	2,638,598.60
4. 应交工伤保险费	777,401.30	3,869,109.27	3,993,998.03	652,512.54
5. 应交生育保险费	17,485.12	515,372.79	511,021.56	21,836.35
四、应交住房公积金	742,742.50	20,557,871.11	18,647,277.00	2,653,336.61
五、应付工会经费和职工教育经费	2,637,220.56	5,050,480.26	7,128,998.41	558,702.41
六、非货币性福利		44,700.00	99,489.62	-54,789.62
七、应付辞退福利		68,785.00	68,785.00	
八、其他	626,347.89	349,107.48	446,485.34	528,970.03
合计	<u>56,819,027.62</u>	<u>317,522,747.74</u>	<u>315,486,815.36</u>	<u>58,854,960.00</u>

(2) 应付职工工资期末余额系12月份计提的年终奖金及当月工资。

(3) 应付社会保险费期末余额系根据公司所在地社保局的缴纳规定将于2010年缴纳的2009年下半年的各项社会保险费。

22. 应交税费

(1) 按类别列示

项目	期末数	期初数
增值税	-47,869,500.36	-12,246,637.26

项 目	期末数	期初数
营业税	534,923.64	18,683.68
企业所得税	7,412,799.06	20,466,217.84
个人所得税	-2,159,270.20	1,655,157.57
资源税	646,605.89	-475,024.01
城市维护建设税	-1,826,196.99	-333,501.53
房产税	503,136.67	-105,632.68
土地使用税	369,945.13	120,942.96
车船使用税	556.00	-1,616.00
教育费附加	-1,223,889.09	74,654.73
其他	179,277.11	-32,639.27
合 计	<u>-43,431,613.14</u>	<u>9,140,606.03</u>

(2) 期末较期初减少52,572,219.17元, 应交税费变动主要原因: 本期预交增值税47,869,500.36元、城建税1,826,196.99元、教育费附加1,223,889.09元及个人所得税2,159,270.20元。

23. 应付股利

项 目	期末数	期初数
安化县柘溪镇企业办	1,560,497.00	
合 计	<u>1,560,497.00</u>	

注: 本期余额为子公司湘安钨业应付其少数股东安化县柘溪镇企业办股利。

24. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,104,331.36	95.66	42,739,975.28	99.85
1—2年	1,728,827.82	4.34	62,432.23	0.15
合 计	<u>39,833,159.18</u>	<u>100</u>	<u>42,802,407.51</u>	<u>100</u>

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 期末无账龄超过1年的大额其他应付款, 全部为众多小余额的工程款项, 未结转的原因为工程项目未办理竣工决算。

(4) 本报告期其他应付款中无应付关联方的款项。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示

种 类	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	30,000,000.00	15,000,000.00
合 计	<u>30,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

(3) 本公司无已到期未偿还的借款。

(4) 本公司的保证借款均由控股母公司金鑫黄金集团提供担保。

26. 长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款		30,000,000.00
合 计		<u>30,000,000.00</u>

注：本年减少为转入一年内到期的非流动负债。

27. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
企业改制补偿费	37,126,672.61	
合 计	<u>37,126,672.61</u>	

注：2009年7月收购原安化县渣滓溪铋矿时计提的企业改制补偿费。

28. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
危机矿山专项拨款	10,183,472.56	
合 计	<u>10,183,472.56</u>	

注：2009年6月收购原安化县渣滓溪铋矿形成的与资产相关的危机矿山探矿接替资源勘查项目款。

29. 股本

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
一、有限售条件股						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股	241,066,977.00	44.04			241,066,977.00	44.04
3. 其他内资持股	151,822.00	0.03			151,822.00	0.03

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
其中：境内自然人持股	151,822.00	0.03			151,822.00	0.03
二、无限售条件流通股						
人民币普通股	306,181,201.00	55.93			306,181,201.00	55.93
合 计	<u>547,400,000.00</u>	<u>100</u>			<u>547,400,000.00</u>	<u>100</u>

注：境内自然人持股为企业高管持有有限售股。

30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,035,503,549.02			1,035,503,549.02
其他资本公积	5,852,674.10			5,852,674.10
合 计	<u>1,041,356,223.12</u>			<u>1,041,356,223.12</u>

31. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	7,878,385.61	11,175,386.28	14,866,123.61	4,187,648.28
合 计	<u>7,878,385.61</u>	<u>11,175,386.28</u>	<u>14,866,123.61</u>	<u>4,187,648.28</u>

根据《企业会计准则解释第 3 号》规定高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目，并对前期提取及使用的安全费用进行追溯调整。

32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,732,380.34	19,867,848.33		51,600,228.67
合 计	<u>31,732,380.34</u>	<u>19,867,848.33</u>		<u>51,600,228.67</u>

33. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末余额	165,424,723.14	160,675,658.56
加：会计政策变更	-370,173.60	192,363.31
前期会计差错		
本期期初余额	165,054,549.54	160,868,021.87
本期增加	100,638,460.57	69,818,364.08
本期净利润	100,638,460.57	69,818,364.08
其他		

项 目	本期金额	上期金额
本期减少	74,607,848.33	65,631,836.41
提取法定盈余公积	19,867,848.33	6,981,836.41
提取任意盈余公积		
分配普通股股利	54,740,000.00	58,650,000.00
提取储备基金		
其他-专项储备		
期末余额	<u>191,085,161.78</u>	<u>165,054,549.54</u>

注1.2009年6月，根据2008年度股东大会通过的《关于2008年度利润分配及公积金转增股本的预案》，本公司以股权登记日总股本为基数，实施每股派发现金红利0.10元（含税），共计分配现金股利5,474万元。

注2.根据《企业会计准则解释第3号》规定高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应进行追溯调整-370,173.60元。

34. 营业收入与营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,681,214,360.35	1,340,473,442.59
其他业务收入	11,200,609.67	15,717,519.23
合 计	<u>1,692,414,970.02</u>	<u>1,356,190,961.82</u>

注：营业收入本期较上期增加336,224,008.20元、增长24.79%，主要原因是销售外购非标准金（金含量低于0.9995/克）增加和黄金价格上升。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,168,848,166.09	960,438,296.12
其他业务成本	10,994,600.45	12,395,399.30
合 计	<u>1,179,842,766.54</u>	<u>972,833,695.42</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金	908,021,807.16	607,099,835.29	481,535,464.38	297,414,543.73
精锑	217,239,481.32	152,713,578.59	282,633,126.74	224,375,236.64
三氧化二锑	339,764,874.96	242,766,246.50	338,749,298.46	278,989,716.00
钨产品	130,725,224.81	83,663,335.02	186,908,887.07	109,749,114.70
其他	85,462,972.10	82,605,170.69	50,646,665.94	49,909,685.05

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合 计	<u>1,681,214,360.35</u>	<u>1,168,848,166.09</u>	<u>1,340,473,442.59</u>	<u>960,438,296.12</u>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,431,220,823.66	989,134,359.09	973,452,151.73	661,115,092.94
国外	249,993,536.69	179,713,807.00	367,021,290.86	299,323,203.18
合 计	<u>1,681,214,360.35</u>	<u>1,168,848,166.09</u>	<u>1,340,473,442.59</u>	<u>960,438,296.12</u>

(5) 本期公司前五名客户的营业收入 1,118,501,183.17 元，占公司营业收入总额的 66.09%。

(6) 主营业务其它为少量中间产品、副产品以及与矿山相关的业务等。

35. 营业税金及附加

(1) 按项目列示

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%、3%	2,790,038.06	2,661,310.55
城建税	7%、5%、1%	2,742,290.02	3,708,742.46
教育费附加	4.5%	2,727,802.50	3,892,857.18
资源税		4,591,997.85	3,824,207.25
关税		2,541,844.25	5,973,469.47
其他		461,037.75	3,349.87
合 计		<u>15,855,010.43</u>	<u>20,063,936.78</u>

(2) 营业税金及附加本期较上期减少4,208,926.35元、下降20.98%，主要原因：①本期子公司出口业务减少使关税减少3,431,625.22元；②本期除黄金（黄金免增值税）以外的其他产品销售收入下降使城建税及教育费附加减少2,131,507.12元。

36. 财务费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,017,049.50	29,455,125.94
减：利息收入	6,264,266.97	17,582,762.26
汇兑损失	-304,404.06	-141,650.25
金融机构手续费及贴现息	1,156,746.47	1,676,645.59
合 计	<u>25,605,124.94</u>	<u>13,407,359.02</u>

(2) 财务费用本期较上期增加12,197,765.92元、增长90.98%，主要原因：①本期募集资金使用，银行

定期存款减少，存款利息收入减少；②本期银行借款增加，利息支出增加。

37. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,703,312.96	-6,151,479.94
存货跌价损失	6,641,929.61	34,554,708.73
长期股权投资减值损失	1,716,820.49	
固定资产减值损失	1,340,661.34	
合 计	<u>18,402,724.40</u>	<u>28,403,228.79</u>

注：资产减值损失减少主要原因系产品销售价格期末较期初有较大回升。

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,563,040.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,563,040.00	
合 计	<u>-4,563,040.00</u>	

注：本公司对生产的黄金进行部分套期保值，方式为上海黄金交易所黄金延期交易Au（T+D），本期发生额为期末持仓黄金延期交易Au（T+D）金融工具的公允价值变动损益。

39. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	30,000.00	30,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-449,230.09
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-22,439,957.75	
合 计	<u>-22,409,957.75</u>	<u>-419,230.09</u>

(2) 成本法核算的投资收益为子公司新龙矿业投资皂水水电站收到的现金分红。

(3) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益

2009年本公司对生产的黄金进行部分套期保值，方式为上海黄金交易所黄金延期交易——Au（T+D），主要功能为规避价格下跌带来的风险，同时也存在不能获取价格上涨的利润，即体现为投资损失。由于2009年黄金价格持续上涨，形成投资损失2,244.00万元。

(4) 本公司不存在汇回受到重大限制的投资收益。

40. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	2,016,137.65	172,612.98
其中：固定资产处置利得	12,687.65	172,612.98
无形资产处置利得	2,003,450.00	
2. 政府补助	6,949,000.00	10,176,367.00
3. 接受捐赠	50,000.00	20,000.00
4. 盘盈利得	331,378.00	
5. 罚没、赔偿收入	823,109.00	
6. 其他	1,109,877.79	1,099,110.10
合 计	<u>11,279,502.44</u>	<u>11,468,090.08</u>

(2) 政府补助情况

项 目	本期发生额	上期发生额	依据及来源
隆回金杏尾矿库治理费用	1,500,000.00		隆回县财政局企指(2009)10 号
新龙矿业环境治理废水处理费用	1,340,000.00		湖南省新邵县财政局环境治理专项资金
本公司资源综合利用和环境治理	1,125,000.00	2,092,858.00	湘发改工(2007)25 号《关于核准湖南辰州矿业股份有限公司矿区资源综合利用项目的批复》
新龙矿业矿产资源保护费用	894,000.00		湖南省国土资源厅湘国土资预(2006)27 号
本公司尾矿库治理费用	800,000.00		湖南省财政厅、湖南省安全生产监督管理局湘财企业指(2009)40 号
隆回金矿清算组老尾矿库改造前关闭库费用	300,000.00		湖南省人民政府《关于加强尾矿库安全监管工作的意见》(湘政发[2008]32 号)
东安矿业铋矿采矿新技术研究费用	200,000.00	320,000.00	湖南省国土资源厅湘国土资办发(2007)8 号
安化渣滓溪企业节能减排改造费用	150,000.00		湖南省人民政府办公厅 (湘环发[2008]33 号)的通知
新邵铋业环保治理费用	640,000.00	240,000.00	湖南省新邵县财政局环境治理专项资金
新龙矿业危机矿山治理费用		4,206,000.00	湖南省国土资源厅、省财政厅[2008]138 号
本公司 2006 年第一批危机矿山接替资源找矿费用		2,912,000.00	湖南省财政厅、国土资源厅湘国土资预(2006)41 号
龙山金铋矿区复杂难采矿体强化开采综合技术研究费用		313,343.00	湖南省国土资源厅湘国土资办发(2006)48 号
常德铋品 07 年纳米氧化铋销售税收返还款		46,966.00	常德市税务局常鼎发[2005]1 号文、常鼎发[2005]2 号
新龙矿业黄金地质勘查费用		45,200.00	湖南省国土资源厅湘国土资预(2006)27 号
合 计	<u>6,949,000.00</u>	<u>10,176,367.00</u>	

41. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产损失合计	8,033,763.46	2,739,803.16
其中：处置固定资产损失	8,033,763.46	2,739,803.16
2. 对外捐赠	1,096,132.00	2,218,857.50
3. 非常损失	68,965.43	1,322,228.56
4. 沃溪公安分局过渡期经费	2,356,574.00	
5. 盘亏损失	506,881.68	
6. 罚没、赔偿支出	1,281,722.30	1,522,138.58
7. 其他	1,366,984.96	859,999.96
合 计	<u>14,711,023.83</u>	<u>8,663,027.76</u>

(2) 本期较上期增加 604.80 万元、增长 69.81%，主要原因：①根据《国务院批转公安部关于企事业单位公安机关体制改革意见的通知》（国发[1994]19 号）和怀公联[1998]3 号文件精神，将原设在本公司区域内的沃溪公安分局转为怀化市公安局直属分局，本公司于 2009 年 7 月向沃溪公安分局移交一批净值为 115.77 万元的固定资产及按协议规定承担沃溪公安分局过渡期经费 235.66 万元；②本公司固定资产处置损失 803.38 万元，较上期增加 529.39 万元。

42. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>53,921,317.14</u>	<u>14,419,862.98</u>
其中：当期所得税	52,207,792.41	34,720,529.87
递延所得税	1,713,524.73	-20,300,666.89

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	149,842,798.98	79,792,087.70
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	36,054,540.50	21,091,169.41
某些子公司适用不同税率的影响	12,851,946.64	11,540,264.95
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	3,301,305.27	2,089,095.51
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损		

项 目	本期发生额	上期发生额
按本集团实际税率计算的税项费用	52,207,792.41	34,720,529.87
递延所得税费用	1,713,524.73	-20,300,666.89
所得税费用合计	<u>53,921,317.14</u>	<u>14,419,862.98</u>

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。截止2009年12月31日，本公司无稀释性的潜在普通股。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	100,638,460.57	69,818,364.08
归属于母公司的非经常性损益	2	-24,873,874.70	2,431,935.71
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	125,512,335.27	67,386,428.37
期初股份总数	4	547,400,000.00	391,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		156,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		6
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	547,400,000.00	547,400,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.18	0.13
扣除非经常性损益后基本每股收益	13=3÷11	0.23	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16	15%、25%	15%、25%
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+(14-15)× (1-16)]÷(11+17)	0.18	0.13
扣除非经常性损益后稀释每股收益	19=[3+(14-15)× (1-16)]÷(11+17)	0.23	0.12

44. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>28,147,680.40</u>	<u>38,953,726.28</u>
收到的银行利息	6,264,266.97	19,622,987.26
危机矿山接替资源找矿项目拨款		4,206,000.00
国土资源局拨款	894,000.00	3,590,543.00
湘西开发贴息资金	1,025,000.00	2,092,858.00
押金保证金	3,353,800.43	4,315,824.00
其他政府补助款	5,030,000.00	286,966.00
收回往来资金	9,028,421.32	
其他	2,552,191.68	4,838,548.02
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>180,195,231.83</u>	<u>95,366,375.44</u>
其中：		
业务招待费	11,226,728.83	11,690,646.94
差旅费	7,358,990.50	8,810,528.22
维修费	15,658,537.66	5,727,192.66
矿产资源补偿费	6,807,813.10	6,611,986.21
审计费	2,520,542.46	1,584,170.89
技术开发费	6,661,463.66	3,725,537.21
办公费	7,334,793.32	5,953,416.69
排污费	4,126,332.07	3,420,643.00
上海黄金交易所保证金	8,345,991.40	9,050,000.00
运输费	16,783,369.18	19,807,456.21
公益性捐赠支出	944,700.00	640,000.00
其他捐赠支出及罚款	5,083,242.80	1,578,857.50
资金往来款	31,908,172.03	10,000,000.00
管理费用中的其他费用	55,434,554.82	6,765,939.91

45. 支付的其他与投资活动相关的现金

项 目	本期金额	上期金额
处置子公司江西修水支付现金	58,204.38	
合 计	<u>58,204.38</u>	

46. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		
净利润	<u>95,921,481.84</u>	<u>65,372,224.72</u>
加：资产减值准备	-15,001,065.16	28,403,228.79

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,064,262.58	55,721,319.05
无形资产摊销	23,612,560.78	14,413,773.37
长期待摊费用摊销	52,517,045.05	13,082,892.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,606,565.17	1,523,180.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	411,060.64	1,044,009.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,563,040.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,215,020.79	29,255,125.94
投资损失（收益以“-”号填列）	22,409,957.75	419,230.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,713,524.73	-20,300,666.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,058,949.71	-78,036,894.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,332,020.39	53,680,677.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-186,231,381.15	-90,661,357.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>139,529,002.34</u>	<u>73,916,743.02</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	315,806,117.09	581,231,225.33
减：现金的期初余额	581,231,225.33	983,600,291.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
四、现金及现金等价物净增加额	<u>-265,425,108.24</u>	<u>-402,369,065.72</u>

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		

项 目	本期金额	上期金额
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	111,800,000.00	223,617,073.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	111,800,000.00	197,217,073.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,534,005.75	31,245,271.88
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	95,265,994.25	165,971,801.12
4. 取得子公司的净资产	125,869,722.42	91,525,227.19
流动资产	47,294,157.16	122,517,604.00
非流动资产	156,322,398.61	48,212,425.14
流动负债	40,620,160.74	76,603,362.23
非流动负债	37,126,672.61	2,601,439.72

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,920,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	58,204.38
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-58,204.38
4. 处置子公司的净资产	11,052,589.20
流动资产	3,585,015.87
非流动资产	9,455,593.86
流动负债	1,988,020.53
非流动负债	

(3) 现金与现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	<u>315,806,117.09</u>	<u>581,231,225.33</u>
其中：库存现金	79,753.27	479,124.64
可随时用于支付的银行存款	315,726,353.82	575,493,857.10
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	5,258,243.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
三、期末现金和现金等价物余额	<u>315,806,117.09</u>	<u>581,231,225.33</u>

九、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	企业类型	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	湖南省长沙市	有限责任公司	杨开榜	黄金和其他金属矿产的投资业务	28,000.00 万元	78800834-9

2. 母公司对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期末数	期初数	本企业最终控制方
持股比例(%)	44.04	44.04	湖南省国有资产监督管理委员会
表决权比例(%)	44.04	44.04	

3. 关联方关系的披露

(1) 存在控制关系的关联方

子公司基本情况详见本附注七、(一)

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	与本企业关系
湖南黄金洞矿业有限责任公司	18644317-5	同一母公司
湖南中南黄金冶炼有限公司	79235058-5	母公司有重大影响的其它子公司
深圳市杰夫实业发展有限公司	27945425-2	有重大影响的投资方(本公司第二大股东, 但持股比例低于 5%)

4. 关联方交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联企业名称	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
			交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例(%)	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例(%)
湖南黄金洞矿业有限责任公司	采购原料	参照市场价格	5,132,258.10	1.29	1,345,739.71	0.94
中南黄金冶炼有限公司	采购原料	参照市场价格	94,330,529.44	25.84		
合计			<u>99,462,787.54</u>	<u>27.13</u>	<u>1,345,739.71</u>	<u>0.94</u>

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联企业名称	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额	上期金额
--------	--------	----------	------	------

			交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例 (%)	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例 (%)
深圳市杰夫实业发展有限公司	销售商品	参照市场价格	10,386,324.79	4.73	2,923,076.92	1.03
湖南黄金洞矿业有限责任公司	销售商品	参照市场价格	158,880.00	0.07	917,376.92	0.32
湖南黄金洞矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	200,000.00	0.63	436,820.51	1.16
合计			<u>10,745,204.79</u>	<u>5.43</u>	<u>4,277,274.35</u>	<u>2.51</u>

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	本公司	3,000.00	2005-7-30	2010-7-29	否

本公司由母公司金鑫黄金集团担保取得长期借款，截止2009年12月31日，本公司长期借款余额为3,000万元。

(4) 关联方往来余额情况

项目名称	单位名称	期末数	期初数
应收账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司	614,562.50	425,496.80
应收账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	595,421.04	814,521.04
合计		<u>1,209,983.54</u>	<u>1,240,017.84</u>
预收账款	深圳市杰夫实业发展有限公司	4,972,500.00	
合计		<u>4,972,500.00</u>	

十、非货币性资产交换

本公司报告期内没有发生非货币性资产交换事项。

十一、债务重组

本公司报告期内没有发生债务重组事项。

十二、或有事项

截止本报告期末，本公司无需披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 收购自备电源少数股东权益

2010年1月25日本公司第二届董事会第八次会议，经董事会审议，同意公司以人民币420万元收购沅陵县五洲水电开发有限责任公司（以下简称“五洲公司”）及自然人张会群所持有沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司（以下简称“自备电源”）共计48%的股权，收购完成后自备电源将成为公司全资子公司。自备电源成立于2004年5月17日，注册地址：沅陵县官庄镇，注册资本：人民币150万元，由三家股东组成，本公司持股52%、五洲公司持股38%、自然人张会群持股10%。经营范围：小型水利水电综合资源开发、发电生产和供电、水利设施供水、水电设备安装及材料物质销售。自备电源主要经营项目是其下属枣木园水电站，枣木园水电站又是本公司枯水季节生产用水的主要来源，为了保证公司枯水季节生产供水均衡，经双方协商确定上述股权转让事项。

2. 发行短期融资券

本公司2008年度股东大会审议通过《关于发行短期融资券的议案》，同意公司申请发行短期融资券7亿元人民币。根据2010年1月8日交易商协会召开2010年第1次注册会议，接受本公司短期融资券注册，中国银行间市场交易商协会于2010年1月14日发布了中市协注[2010]CP5号接受注册通知书，注册额度为7亿元人民币，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由上海浦东发展银行股份有限公司和广东发展银行股份有限公司联席主承销。注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后2个月内完成，后续发行应提前2个工作日向交易商协会备案。2010年2月9日，公司已完成2010年度第一期短期融资券4亿元人民币的发行，上述募集资金已到达公司指定账户，发行详细情况如下：

项 目	披露说明	项 目	披露说明
短期融资券名称	湖南辰州矿业股份有限公司2010年度第一期短期融资券	短期融资券简称	10 辰州矿 CP01
短期融资券代码	1081039	短期融资券期限	365天
计息方式	付息浮动	发行招标日	2009年2月9日
实际发行总额	4亿元	计划发行总额	4亿元
票面价格	100.00元/百元面值	收益率（年收益率）	2.9993%（1.9693%+1.03%）
主承销商	上海浦东发展银行、广东发展银行		

3. 拟派发股利

根据公司2010年3月27日召开的第二届董事会第十次会议决议，拟以2009年末总股本54,740万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计将派发现金红利5,474万元。

十四、其他重要事项

截止本报告期末，本公司无需披露其他重要事项。

十五、承诺事项

截止本报告期末，本公司未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大的应收款项								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项					1,110,287.42	9.78	55,514.37	5.00
其他不重大应收款项	10,377,000.39	100	486.90	0.01	10,247,779.26	90.22		
合计	<u>10,377,000.39</u>	<u>100</u>	<u>486.90</u>		<u>11,358,066.68</u>	<u>100</u>	<u>55,514.37</u>	

注：本公司将期末余额在500万元以上的确认为单项金额重大的应收账款，将账龄3年以上或根据性质收回可能性很小的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款（但不包括内部应收款项）。

(2) 按账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
1年以内	2,366,276.16	22.80	486.90	0.02	4,082,458.26	35.94	55,514.37	1.36
1-2年	4,082,458.26	39.34			5,757,467.06	50.69		
2-3年	3,928,265.97	37.86			1,518,141.36	13.37		
3年以上								
合计	<u>10,377,000.39</u>	<u>100</u>	<u>486.90</u>		<u>11,358,066.68</u>	<u>100</u>	<u>55,514.37</u>	

(4) 本期没有发生实际核销的应收账款。

(5) 期末应收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联单位款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例(%)
三润纳米	全资子公司	8,010,724.23	77.20
东港锑品	全资子公司	2,356,538.10	22.71
合计		<u>10,367,262.33</u>	<u>99.91</u>

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

种类	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)

种 类	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	635,142,260.14	96.06	3,500,000.00	0.55	343,334,931.91	90.93	500,000.00	0.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,818,162.67	0.58	3,818,162.67	100	2,263,312.66	0.60	1,370,665.07	60.56
其他不重大其他应收款	22,220,651.54	3.36	494,965.16	2.23	31,964,867.75	8.47		
合 计	<u>661,181,074.35</u>	<u>100</u>	<u>7,813,127.83</u>		<u>377,563,112.32</u>	<u>100</u>	<u>1,870,665.07</u>	

注：本公司将期末余额在500万元以上的确认为单项金额重大的其他应收款，将账龄3年以上或根据性质收回可能性很小的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款（但不包括内部应收款项）。

(2) 末单项金额重大或不重大但单独进行测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	款项性质	理由
江西修水	803,545.48	803,545.48	100	往来款	预计不可收回
单项金额不重大但账龄在3年以上款项	3,014,617.19	3,014,617.19	100	往来款	预计不可收回
合 计	<u>3,818,162.67</u>	<u>3,818,162.67</u>			

(3) 按账龄列示

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	比 例 (%)
1 年以内	575,399,478.03	87.03	1,312,508.92	0.23	317,940,542.20	84.21	527,801.13	0.17
1-2 年	59,394,479.13	8.98	3,084,751.72	5.19	36,202,248.57	9.59	126,674.57	0.35
2-3 年	10,372,500.00	1.57	401,250.00	3.87	21,772,984.36	5.77	68,852.18	0.32
3 年以上	16,014,617.19	2.42	3,014,617.19	18.82	1,647,337.19	0.43	1,147,337.19	69.65
合 计	<u>661,181,074.35</u>	<u>100</u>	<u>7,813,127.83</u>		<u>377,563,112.32</u>	<u>100</u>	<u>1,870,665.07</u>	

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末其他应收款前五名情况

项 目	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收款总额比例(%)
合并范围内关联方往来	子公司	385,555,304.83	1年以内	58.31
合 计		<u>385,555,304.83</u>		<u>58.31</u>

注1：其他应收款前五名均为应收子公司款项，详见附注十六、2（7）。

(7) 期末其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例(%)
常德锑品	子公司	778,779.45	0.12
湘安钨业	子公司	69,615,322.86	10.53
新邵锑业	子公司	3,086,697.48	0.47
科研公司	子公司	335,156.50	0.05
机械公司	子公司	7,806,487.85	1.18
运输公司	子公司	7,000,703.26	1.06
甘肃辰州	子公司	52,891,830.70	8.00
新邵辰鑫	子公司	28,305,134.00	4.28
洪江矿产	子公司	56,999,408.70	8.62
三润纳米	子公司	11,068,346.37	1.67
机电公司	子公司	1,489,706.14	0.23
井巷公司	子公司	304,662.70	0.05
溆浦辰州	子公司	32,082,120.68	4.85
新龙矿业	子公司	149,237,504.15	22.57
陕西辰州	子公司	12,334,258.31	1.87
自备电源	子公司	10,963,074.53	1.66
威溪铜矿	承包经营公司	56,811,238.42	8.59
鑫达矿业	子公司	27,453,161.11	4.15
隆化鑫峰	子公司	9,729,738.91	1.47
宝贝 8 号	子公司	10,414,927.02	1.58
潘隆新矿业	子公司	509,268.82	0.08
东安新龙	子公司	19,550,000.00	2.96
甘肃加鑫	子公司	25,908,303.75	3.92
合 计		<u>594,675,831.71</u>	<u>89.94</u>

3. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位名称	初始 投资金额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	现金红利
成本法核算							
常德锑品	81,557,182.69	51,557,182.69	30,000,000.00		81,557,182.69		6,075,896.89
湘安钨业	59,109,406.92	59,109,406.92			59,109,406.92		33,218,099.00
新邵锑业	13,028,920.76	13,028,920.76		13,028,920.76			
科研公司	605,844.36	605,844.36			605,844.36		640,118.49
机械公司	7,572,554.10	7,572,554.10			7,572,554.10		973,994.18
运输公司	4,070,859.78	4,070,859.78			4,070,859.78		332,509.22
甘肃辰州	56,078,534.47	56,078,534.47			56,078,534.47		
新邵辰鑫	4,559,500.00	4,559,500.00		4,559,500.00			
洪江矿产	20,775,000.00	20,775,000.00			20,775,000.00		9,647,417.76
三润纳米	44,067,829.33	44,067,829.33			44,067,829.33		0.00
机电公司	6,012,926.90	6,012,926.90			6,012,926.90		1,394,231.75
井巷公司	8,018,790.23	8,018,790.23			8,018,790.23		623,275.12
溆浦辰州	22,071,880.14	22,071,880.14			22,071,880.14		
自备电源	1,089,750.00	1,089,750.00			1,089,750.00		
新龙矿业	151,855,603.71	151,855,603.71			151,855,603.71		20,189,968.54
江西修水	9,360,000.00	9,360,000.00			9,360,000.00	5,440,000.00	
新邵四维	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00		
鑫达矿业	52,000,000.00	52,000,000.00			52,000,000.00		
陕西辰州	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
潘隆新矿业	84,000,000.00	84,000,000.00			84,000,000.00		
中南锑钨	67,897,073.00	67,897,073.00			67,897,073.00		803,855.48
宝贝 8 号	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00		
隆化鑫峰	47,000,000.00	47,000,000.00			47,000,000.00		
甘肃加鑫	111,800,000.00		111,800,000.00		111,800,000.00		
安化渣滓溪	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00		
上海黄金交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
合 计	<u>993,231,656.39</u>	<u>801,431,656.39</u>	<u>191,800,000.00</u>	<u>17,588,420.76</u>	<u>975,643,235.63</u>	<u>5,440,000.00</u>	<u>73,899,366.43</u>

本期增加:

①根据本公司 2009 年 7 月 25 日董事会决议,对常德锑品以现金增资 3,000 万元,用于 1.5 万吨/年氧化锑扩建项目。

②本公司 2009 年 5 月与鸿运资源有限公司(英属维京岛成立的公司)签订股权转让协议,以 1.118 亿元收购其持有甘肃加鑫 90% 股权。

③根据董事会决议,本公司以零价格整体承接原安化县渣滓溪锑矿所有人员及全部资产、债权、债务,

并注资 5,000 万元成立湖南安化渣滓溪矿业有限公司，持有其 100% 股权。

本期减少：

①根据董事会决议和 2009 年 6 月 30 日股权转让协议，本公司将持有新邵铋业 65% 的股权转让给全资子公司新龙矿业。

②根据董事会决议和 2009 年 1 月 7 日新邵辰鑫股东会决议，本公司将持有新邵辰鑫 55% 的股权转让给全资子公司新龙矿业。

(2) 本公司长期投资减值准备：持有江西修水 51% 股权于 2009 年 6 月转让，到本期末尚未收到转让价款，划分为持有待售的长期股权投资，公司按长期投资账面价值大于股权转让款金额计提减值准备。

4. 营业收入与营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,376,788,194.44	1,108,468,272.03
其他业务收入	7,252,590.60	12,721,792.45
合 计	<u>1,384,040,785.04</u>	<u>1,121,190,064.48</u>

注：营业收入本期较上期增加 262,850,720.56 元、增长 23.44%，主要原因是外购非标准金（金含量低于 0.9995/克）和黄金价格上升所致。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,066,255,420.64	943,455,347.40
其他业务成本	6,049,886.32	11,399,764.94
合 计	<u>1,072,305,306.96</u>	<u>954,855,112.34</u>

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金	908,021,807.16	639,194,610.94	481,535,464.38	318,191,062.76
精铋	311,364,376.12	279,905,694.73	433,908,678.59	419,143,161.78
三氧化二铋	9,700,244.45	8,167,087.01	4,114,543.59	6,809,079.14
钨产品	132,013,513.94	119,601,039.51	187,426,309.42	198,763,215.39
其他	15,688,252.77	19,386,988.45	1,483,276.05	548,828.33
合 计	<u>1,376,788,194.44</u>	<u>1,066,255,420.64</u>	<u>1,108,468,272.03</u>	<u>943,455,347.40</u>

(4) 本期公司前五名客户的营业收入 1,277,506,351.89 元，占公司营业收入总额的 92.30%

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	73,899,366.43	85,282,559.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,235,619.47	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-22,439,957.75	
合 计	<u>48,223,789.21</u>	<u>85,282,559.46</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额
新龙矿业	20,189,968.54	41,720,439.54
湘安钨业	33,218,099.00	31,820,965.84
中南铋钨	803,855.48	2,958,686.37
洪江矿产	9,647,417.76	2,142,508.71
常德铋品	6,075,896.89	1,918,876.95
运输公司	332,509.22	1,656,636.97
机械公司	973,994.18	1,558,567.72
机电公司	1,394,231.75	756,020.13
科研公司	640,118.49	493,069.24
井巷公司	623,275.12	256,787.99
合 计	<u>73,899,366.43</u>	<u>85,282,559.46</u>

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期金额	上期金额
新邵铋业	-3,235,619.47	
合 计	<u>-3,235,619.47</u>	

根据2009年6月30日股权转让协议，本公司将持有新邵铋业65%的股权转让给全资子公司新龙矿业。转让价款以2009年6月30日净资产1,506.66万元为依据进行转让，转让后新龙矿业持有新邵铋业100%股权（新龙矿业原持有新邵铋业35%股权），形成股权处置损失323.56万元。

(4) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益

2009年本公司对生产的黄金进行部分套期保值（非有效套期保值），方式为上海黄金交易所黄金延期交易——Au（T+D），主要功能为规避价格下跌带来的风险，同时也存在不能获取价格上涨的利润，即体现为投资损失。由于2009年黄金价格持续上涨，形成投资损失2,243.99万元。

(5) 本公司不存在汇回受到重大限制的投资收益。

6. 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节表经营活动现金流量		

项 目	本期金额	上期金额
净利润	<u>198,678,483.26</u>	<u>96,346,610.15</u>
加：资产减值准备	-35,799,428.56	57,169,170.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,804,234.76	25,767,431.79
无形资产摊销	4,043,581.36	5,043,445.74
长期待摊费用摊销	8,508,843.87	2,884,918.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	2,702,147.65	2,214,855.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	4,563,040.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	27,195,150.00	25,851,277.02
投资损失（收益以“—”号填列）	-48,223,789.21	-85,282,559.46
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,648,756.98	-8,113,204.49
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	70,035,403.23	-92,396,216.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-191,848,307.06	-26,305,895.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-63,000,987.98	30,322,146.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>9,307,128.30</u>	<u>33,501,980.06</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	<u>261,537,618.78</u>	<u>474,020,439.59</u>
减：现金的期初余额	474,020,439.59	895,709,227.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
四、现金及现金等价物净增加额	<u>-212,482,820.81</u>	<u>-421,688,787.73</u>

十七、补充资料

1. 按照证监会《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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

(1) 按列类别列示

非经常性损益明细	本年金额	上年金额
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,688,373.67	-2,567,190.18
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		220,489.56
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,949,000.00	10,176,367.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	-27,002,997.75	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 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	4,060,231.49	
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,929,500.51	-5,024,604.06
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性净损益合计	<u>-29,611,640.44</u>	<u>2,805,062.32</u>
减：所得税影响额	-4,164,318.76	549,907.44
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-25,447,321.68</u>	<u>2,255,154.88</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-24,873,874.70	2,431,935.71
归属于少数股东的非经常性损益	-573,446.98	-176,780.83

(2) 本公司本期非经常性损失较上期增加32,416,702.76元、增长11.56倍，主要是因为①2009年度黄金交易非有效套期保值公允价值变动损失27,002,997.75元；②根据《国务院批转公安部关于企事业单位公安机构体制改革意见的通知》（国发[1994]19号）和怀公联[1998]3号文件精神，沃溪公安分局转为怀化市公安局直属分局，辰州矿业本部于2009年7月向沃溪公安分局移交一批净值为1,157,760.04元的固定资产及按协议规定承担沃溪公安分局过渡期经费2,356,574.00元。

2. 按照证监会《公开发行证券的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）披露净资产收益率及每股收益

(1) 本期金额

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.54%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91%	0.23	0.23

(2) 上期金额

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.12	0.12

十八、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 3 月 27 日经本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长陈建权先生签名的 2009 年年度报告全文；
- (二) 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

上述文件备置于公司证券部备查。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事长：陈建权

二〇一〇年三月二十七日