



湖南辰州矿业股份有限公司

CHENZHOU MINING GROUP CO., LTD

二〇一一年半年度报告

股票代码：002155

股票简称：辰州矿业

披露日期：2011年08月02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、高级管理人员对本报告内容的真实性、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半年度报告的董事会。
4. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
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刘军女士声明：保证半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	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	18
第六节	财务报告（未经审计）	23
第七节	备查文件	97

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

(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	李中平	王文松
联系地址	湖南省沅陵县官庄镇	
电话	0745-4643501-2237	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》、《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

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,150,678,390.46	3,139,169,467.62	0.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,195,000,081.55	1,999,364,366.91	9.78%
股本（股）	547,400,000.00	547,400,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.01	3.65	9.86%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,960,413,879.96	1,095,443,720.07	78.96%
营业利润（元）	369,863,249.67	114,840,639.86	222.07%
利润总额（元）	374,355,223.73	85,546,153.59	337.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	277,621,768.05	66,060,144.52	320.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	274,727,426.07	92,916,257.26	195.67%
基本每股收益（元/股）	0.5072	0.1207	320.22%
稀释每股收益（元/股）	0.5060	0.1207	319.22%
加权平均净资产收益率（%）	13.24%	4.97%	增加 8.27 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.10%	5.05%	增加 8.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	285,953,447.43	111,745,234.03	155.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5224	0.2041	155.95%

（二）非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
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	-2,520,484.23
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	8,550,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,537,541.71
所得税影响金额	-1,619,367.19
少数股东权益影响额	21,735.11
合计	2,894,341.98

（三）国内外会计准则差异

无。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

	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	140,537	0.03				-5,131	-5,131	135,406	0.02
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	140,537	0.03				-5,131	-5,131	135,406	0.02
二、无限售条件股份	547,259,463	99.97				5,131	5,131	547,264,594	99.98
1、人民币普通股	547,259,463	99.97				5,131	5,131	547,264,594	99.98
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

二、报告期末公司股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		117,125			
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	34.68%	189,834,309	0	12,000,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.51%	13,720,000	0	0
深圳杰夫实业集团有限公司	境内非国有法人	2.33%	12,727,853	0	10,700,000
湖南兴湘投资控股集团有限公司	国有法人	2.01%	11,000,000	0	0
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	6,032,447	0	0
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	0.86%	4,703,389	0	0

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	0.68%	3,715,882	0	0
清华控股有限公司	国有法人	0.55%	3,000,000	0	0
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	0.54%	2,930,026	0	0
上海麟风创业投资有限公司	境内非国有法人	0.41%	2,243,768	0	0
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	
湖南金鑫黄金集团有限责任公司		189,834,309		人民币普通股	
全国社会保障基金理事会转持二户		13,720,000		人民币普通股	
深圳杰夫实业集团有限公司		12,727,853		人民币普通股	
湖南兴湘投资控股集团有限公司		11,000,000		人民币普通股	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		6,032,447		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		4,703,389		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		3,715,882		人民币普通股	
清华控股有限公司		3,000,000		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		2,930,026		人民币普通股	
上海麟风创业投资有限公司		2,243,768		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

截止本报告期末，公司控股股东为湖南金鑫黄金集团有限责任公司（以下简称“湖南黄金集团”），实际控制人为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会，报告期内未发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数（股）	报告期末持股数（股）
陈建权	董事长	50,020	50,020
杨开榜	董事	0	0
黄启富	董事	800	800
张帆	董事	28,125	28,125
成辅民	独立董事	0	0
吴淦国	独立董事	0	0
王善平	独立董事	0	0
胡春鸣	监事会主席	0	0
樊海勇	监事	0	0
朱本元	职工监事	11,500	11,500
李希山	总经理	50,870	50,870
李中平	副总经理兼董事会秘书	10,000	10,000
湛飞清	财务总监	10,000	10,000
潘灿军	副总经理	0	0
李光裕	副总经理兼总工程师	0	0
合计	-	161,315	161,315

二、董事、监事和高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有股票期权，亦未被授予限制性股票。

三、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年4月20日，崔文先生辞去副总经理兼总工程师职务。

2011年4月28日，经第二届董事会第二十三次会议审议通过，聘任李光裕先生为公司副总经理、总工程师。

第四节 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

2011 年是“十二五”规划开局之年，但由于金融危机后欧洲债务危机不断扩散蔓延，全球主权债务危机若隐若现，世界经济复苏缓慢，经济刺激政策的负面后果不断显现，导致国际国内经济形势变得更加错综复杂。面对压力和挑战，公司董事会和管理层始终坚持发展改革不动摇，积极把握市场机遇，主动化解矛盾与问题，夯基固本，规范运作，取得了较好成绩。

报告期内，公司主要产品黄金、铋品和钨品在去年大幅上涨的基础上，今年上半年继续保持上涨势头，产品价格均创出历史新高，目前仍处于历史高位，为公司的生产经营提供了良好的外部环境。

报告期内，公司共生产黄金 3260 千克，同比增长 47.28%，其中自产金 1138 千克，同比下降 3.65%；共生产铋品 12612 吨，同比增长 6.92%，其中精铋 5792 吨，同比增长 11.61%，氧化铋 6252 吨，同比下降 4.78%；共生产钨品 847 吨，同比下降 1.09%，其中仲钨酸铵 715 吨，钨精矿 132 标吨。

报告期内，公司实现合并销售收入 196,041.39 万元，同比增长 78.96%，利润总额 37,435.52 万元，同比增长 337.61%，实现归属于母公司股东的净利润 27,762.18 万元，同比增长 320.26%。

报告期内，公司共完成基本建设投资 2.2 亿元，累计完成开拓进尺 7972 米，探矿进尺 11200 米，基本达到年计划进度要求。重点工程和重点投资项目进展顺利。甘肃加鑫新建 1000 吨/日采选系统一期工程 and 井下配套工程、安化渣滓溪 5000 吨 / 年精铋扩建工程、湘安钨业尾砂胶结充填工程均如期开工，工程形象进度达到公司要求；年产 2000 吨乙二醇铋项目已完成开工前的准备工作；公司本部沃溪坑口作为全省非煤矿山井下安全避险系统建设试点单位，相关准备工作有序推进；常德铋品年产 1.5 万吨氧化铋扩建工程已于 7 月底完成，8 月份将投入试生产。

报告期内，公司继续加强与地质队和地勘单位的合作，积极寻找新的资源基地，共考察资源基地 23 个。公司控股子公司湖北潘隆新矿业有限公司以 590 万

元收购了其外围探矿权徐家井探矿权。按照“做实做优，有进有退”的工作思路，公司以 2,000 万元价格对外转让了所持城步苗族自治县威溪铜矿有限公司 30% 的股权。

报告期内，公司相继获得“全国五一劳动奖状”、“全国厂务公开民主管理先进单位”、湖南省文明单位、全国黄金系统先进集体等光荣称号。

(二) 报告期公司主营业务及经营情况

1. 主营业务范围

报告期内公司经营范围未发生变化，主要为：黄金、锑、钨等有色金属矿的地质勘探、开采、选冶；金锭、精锑、氧化锑、钨制品的生产、销售；工程测量，控制地形、矿山测量。

2. 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
有色金属开采	86,485.09	34,923.82	59.62	46.59	21.99	8.15
有色金属冶炼	108,820.32	98,995.91	9.03	115.28	104.43	4.83
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
黄金	99,106.70	76,665.23	22.64	99.01	100.82	-0.69
精锑	27,605.71	17,085.99	38.11	44.70	46.56	-0.79
氧化锑	48,967.62	31,025.60	36.64	69.86	52.36	7.28
钨品	15,056.23	6,545.31	56.53	86.23	60.57	6.95
其他	4,569.15	2,597.60	43.15	28.94	1.37	15.46
小计	195,305.41	133,919.73	31.43	78.63	74.29	1.71

3. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	161,398.90	85.18

国外	33,906.51	52.89
----	-----------	-------

4. 主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）、利润构成发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主要产品黄金、铋品、钨品销售收入占主营业务收入的比例分别为：50.74%、39.21%、7.71%，分别比上年同期增加 5.20 个百分点、下降 4.61 个百分点、下降 0.32 个百分点。分行业综合毛利率，有色金属开采行业增加 8.15 个百分点，有色金属冶炼行业增加 4.83 个百分点。分产品综合毛利率，黄金下降 0.69 个百分点，铋品增加 3.97 个百分点，钨品增加 6.95 个百分点。具体情况说明如下：

(1) 黄金营业收入 99,106.70 万元，同比增长 99.01%，主要原因是销量增加 64.11%，销售均价上涨 21.17%。营业成本 76,665.23 万元，同比增长 100.82%，主要原因是含金原料包括非标金外购数量增加，外购成本随黄金价格上涨同步增加，黄金自产比例下降 16.57%。

(2) 铋品营业收入 76,573.33 万元，同比增加 59.84%，主要原因是销售均价大幅上涨，精铋价格上涨 112.78%，氧化铋价格上涨 88.91%，但销量分别减少 26.48% 和 10.08%。营业成本 48,111.59 万元，同比增长 50.25%，主要原因是含铋原料外购数量增加，外购成本随铋品价格上涨同步增加，铋品自产比例下降。

(3) 钨品营业收入 15,056.23 万元，同比增长 86.22%，主要原因是销售均价上涨 73.35%，销售数量有一定增加。营业成本 6,545.31 万元，同比增长 60.57%，主要原因是单位生产成本有所上升，同时自产比例下降 4.38%，上年同期全部为自产。

5. 主要产品价格变动情况

报告期内，黄金价格总体保持上涨趋势，上海黄金交易所现货 Au9999 最高价 323 元/克，最低价 281 元/克，平均价格比上年同期上涨 21.17%。

报告期内，受行业调控政策和其他因素影响，国内铋品和钨品价格均好于上年同期，公司精铋、三氧化二铋、仲钨酸铵三种产品平均销售价格同比分别增长 112.78%、88.91%、73.35%。

6. 主要资产构成和财务数据变动情况

(1) 报告期末公司资产构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	增减比例(%)
货币资金	422,921,828.50	653,754,423.49	35.31%
交易性金融资产	0.00	1,984,554.00	-100.00%
其他应收款	111,505,327.19	73,113,436.79	52.51%
长期股权投资	1,889,146.78	22,730,773.70	-91.69%
在建工程	202,370,111.73	112,924,752.53	79.21%
递延所得税资产	86,929,370.98	49,855,820.76	74.36%
短期借款	289,405,543.00	60,000,000.00	382.34%
应付账款	86,759,964.20	55,610,806.67	56.01%
预收款项	32,040,773.01	15,752,037.43	103.41%
应交税费	-24,869,500.59	13,598,346.95	-282.89%
应付利息	2,788,641.82	140,899.72	187.92%
应付股利	222,176.00	1,103,761.53	-79.87%
其他流动负债	307,780,000.00	706,945,000.00	-56.46%

变动原因说明如下：

① 货币资金期末较期初减少 23,083.26 元，减幅 35.31%，主要原因是报告期内偿还 2010 年第一期短期融资券 40,000 万元。

② 交易性金融资产期末较期初减少 1,984,554.00 元，主要原因是公司期末上海黄金交易所黄金延期交易 Au（T+D）无持仓量。

③ 其他应收款期末较期初增加 38,391,890.40 元，增幅 52.51%，主要原因是报告期内缴纳政府部门保证金增加，以及由于外购含金原料数量增加，为了锁定外购原料金收购价格风险，通过上海黄金交易所黄金 T+D 增加的交易保证金。

④ 长期股权投资期末较期初减少 20,841,626.92 元，减幅 91.69 %，主要原因是报告期内本公司出售城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司股权。

⑤ 在建工程期末比期初增加 89,445,359.20 元，增幅 79.21%，主要原因是公司工程项目支出增加。

⑥ 递延所得税资产期末比期初增加 37,073,550.22 元，增幅 74.36%，主要原因是产生的未实现利润的增加。

⑦ 短期借款期末较期初增加 229,405,543.00 元，增幅 382.34 %，主要原因是报告期内偿还了短期融资券，通过向银行贷款补充流动资金不足而增加的短期

借款。

⑧ 应付账款期末较期初增加 31,149,157.53 元，增幅 56.01%，主要原因是报告期内公司应付原材料采购款增加。

⑨ 预收款项期末较期初增加 16,288,735.58 元，增幅 103.41%，主要原因是公司报告期内预收货款增加。

⑩ 应交税费期末较期初减少 38,467,847.54 元，减幅 282.89%，主要原因是报告期内已交增值税多于应交数。

⑪ 应付利息期末较期初增加 2,647,742.10 元，增幅 187.92%，主要原因是报告期内央行提高银行基准利率。

⑫ 应付股利期末较期初减少 881,585.53 元，减幅 79.87%，主要原因是报告期内支付了 2010 年度股利分配。

⑬ 其他流动负债期末较期初减少 399,165,000.00 元，主要原因是报告期内偿还 2010 年第一期短期融资券 40,000 万元。

(2) 报告期内公司费用情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期	同比增减(%)
销售费用	20,823,959.81	16,905,676.56	23.18
管理费用	180,938,360.08	142,827,304.79	26.68
财务费用	20,396,686.11	15,390,871.74	32.52
所得税费用	96,356,204.21	21,272,182.39	352.97

变动原因说明如下：

① 销售费用 2,082.40 万元，同比增加 391.83 万元，增幅 23.18%，主要原因是本期运费增加。

② 管理费用 18,093.84 万元，同比增加 3,811.11 万元，增幅 26.68%，主要原因是：职工薪酬同比增加 1,520.83 万元，增长 26.93%，主要是员工工资增长；业务招待费同比增加 446.45 万元，增长 78.85%，主要是本期业务活动增加及物价上涨；维修费同比增加 537.50 万元，增长 79.14%，主要是本期冻雨灾害致维修费增加；宣传费用较上期增加 414.27 万元，增长 4.03 倍，主要是公司加大了宣传力度。

③ 财务费用 2,039.67 万元，同比增加 500.58 万元，增幅 32.52%，主要原

因是公司报告期内借款增加及利率提高导致利息支出增长。

④ 所得税费用 9,635.62 万元，同比增加 7,508.40 万元，增幅 352.97%，主要原因是本期利润增加。

(3) 报告期现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年 1-6 月	上年同期	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	285,953,447.43	111,745,234.03	155.90
二、投资活动产生的现金流量净额	-116,197,730.12	-61,414,270.08	-89.20
三、筹资活动产生的现金流量净额	-400,588,312.30	-86,250,560.18	-364.45
四、现金及现金等价物净增加额	-230,832,594.99	-35,919,596.23	-542.64

变动原因说明如下：

本年现金及现金等价物净增加额-23,083.26 万元，较上年同期减少 19,491.30 万元，其中：

① 本报告期经营活动现金流量净额为 28,595.34 万元，比上年同期增加 17,420.82 万元，增幅 155.90%，主要原因是盈利增加。

② 本报告期投资活动现金流量净额为-11,619.77 万元，比上年同期减少 5,478.35 万元，减幅 89.20%，主要原因是本期资本性投资支出比上年同期增加。

③ 本报告期筹资活动现金流量净额为-40,058.83 万元，比上年同期减少 31,433.78 万元，主要原因是报告期公司归还了第一期短期融资券及利息支出。

7. 利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

8. 主要子公司的经营业绩及生产经营情况

单位：（人民币）万元

公司名称	注册资本	持股(%)	净利润		
			2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比变动比例
湖南新龙矿业有限责任公司	20,000	100.00	11,670.53	4,527.27	157.78%
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	5,000	100.00	2,080.32	397.53	423.31%
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	5,600	100.00	-401.86	-295.27	-36.10%
常德辰州锑品有限责任公司	8,000	100.00	1,198.00	626.49	91.22%

公司名称	注册资本	持股(%)	净利润		
			2011年1-6月	2010年1-6月	同比变动比例
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	1,500	100.00	234.02	226.38	3.37%
溆浦辰州矿产有限责任公司	2,512.80	100.00	111.71	16.35	583.24%
陕西辰州矿产开发有限责任公司	2,000	100.00	-25.10	-163.46	84.64%
隆化县鑫峰矿业开发有限公司	2,050	100.00	-102.03	-161.75	36.92%
托里县鑫达黄金矿业有限责任公司	1,790	100.00	-351.78	-230.29	-52.76%
湖南安化湘安钨业有限责任公司	3,670	95.00	2,839.70	-493.97	674.87%
甘肃加鑫矿业有限公司	2,407	90.00	-209.11	0.49	-42775.51%
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	6,900	92.02	747.78	230.53	224.37%
黄石潘隆新矿业有限公司	5,454.55	70.00	117.25	-250.34	146.84%
托里县大地宝贝八号黄金矿业有限 公司	75	80.00	-44.84	-142.25	68.48%

(1) 湖南新龙矿业有限责任公司, 报告期内, 合并生产含量金 242 千克, 同比下降 22.88%, 产含量锑 2476 吨, 同比下降 19.44%, 产精锑 1921 吨, 同比下降 9.70%, 合并实现营业收入 42,289.42 万元, 同比增长 94.46%, 净利润 11,670.53 万元, 同比增长 157.78%。

(2) 湖南安化渣滓溪矿业有限责任公司, 报告期内, 共产精锑 1567 吨, 同比下降 3.09%, 实现营业收入 7,473.40 万元, 同比增长 45.51%, 净利润 2,080.32 万元, 同比增长 423.31%。

(3) 常德辰州锑品有限责任公司, 报告期内, 共产氧化锑 6354 吨, 同比下降 1.30%, 实现营业收入 39,166.84 万元, 同比增长 61.87%, 净利润 1,198.00 万元, 同比增长 91.22%。

(4) 湖南安化湘安钨业有限责任公司, 报告期内, 共产钨精矿 879 标吨, 同比下降 8.08%, 产含量金 22 千克, 同比增长 5.25%, 实现营业收入 10,308.36 万元, 同比增长 72.11%, 净利润 2,839.70 万元, 同比增加 674.87%。

(5) 湖南省中南锑钨工业贸易有限公司, 报告期内, 共出口锑品 3839 吨, 同比下降 29.70%, 钨品 261 吨, 同比下降 19.20%, 进口锑金原料 3628 吨, 同比增长 55.83%, 进出口总额 8,230 万美元, 实现营业收入 53,050.58 万元, 净利润 747.78 万元, 同比增长 224.37%。

(6) 甘肃加鑫矿业有限公司，报告期内，共产含量金 45 千克，同比增长 67.59%，实现营业收入 758.17 万元，同比增长 76.11%，净利润-209.11 万元。

9. 经营中存在的问题与困难

(1) 由于公司生产规模不断扩大，产业链较长，流动资金需求压力增大，同时公司新增资源基地较多，也给公司带来了一定的资金压力。

(2) 黄金和铋钨价格持续上涨，实施资源占有的对外投资成本上升，资源占有的竞争日趋激烈，给公司寻求新的资源基地增加了一定难度。

(3) 上半年由于黄金和铋钨产品价格波动加大，公司在原料收购和冶炼加工方面存在一定的经营风险。

(4) 国家加大了对矿山的安全环保和节能减排的要求，一定程度上增加了矿山的生产成本。

二、报告期内投资情况

报告期内，公司没有使用募集资金进行项目投资的情况。

报告期内，公司非募集资金投资项目具体情况如下：

2011 年 2 月 22 日，经公司二届二十次董事会批准，同意公司对新邵四维矿产有限公司以现金增资 1,312.5 万元，增加出资额 1,312.5 万元，用于新邵四维办理缴纳探矿权价款及矿区详查工作。

2011 年 4 月 2 日，经公司二届二十一次董事会批准，同意公司以现金对辰州运输公司增资 638.52 万元，主要用于购买车辆和补充流动资金，增资后辰州运输公司注册资本增加至 1,000 万元。

2011 年 6 月 24 日，经公司二届二十四次董事会批准，同意公司出资 100 万元组建全资子公司怀化辰州保安服务有限公司。

三、2011 年下半年展望

下半年，公司将继续坚持“矿业为主，规模经营、深度延伸”的发展战略，坚持以经济效益为中心，严格贯彻“三个管理思路”，着重做好以下几个方面的工作：

- 1、采取有效措施，精心组织生产，确保全年生产经营目标的完成。
- 2、持续推进“拧毛巾，降成本”活动，加强成本费用控制和考核，最大限

度压缩各项非生产性开支，切实降低成本费用。

3、加强矿山基地的探矿增储工作，提升规模和储量，推进子公司持续健康发展。

4、切实抓好安全环保工作，加强隐患自查自纠，认真组织安全环保专项检查。

5、继续推进精细化和标准化管理，加强对矿山子公司的分类指导和技术服务。

6、进一步推进市场化的用人机制和分配机制，夯实发展基础。

7、进一步加大科技投入，对制约降低成本和提高回收率等经济技术指标的重点部位进行技术改造，提高经济效益。

四、对 2011 年前三季度经营业绩预测

单位：（人民币）元

2011 年 1—9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比增长幅度为 180 % -230 % 。	
2010 年 1—9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润	166,035,699.35
业绩变动的说明	预计业绩增长的主要原因是产品价格高于去年同期。	
影响业绩预测准确性的说明	金铋钨产品价格的变化将影响业绩预测的准确性。	

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开 5 次董事会会议，具体情况如下：

1. 2011 年 2 月 22 日，以通讯表决方式召开二届二十次董事会，本次董事会决议公告于 2011 年 2 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

2. 2011 年 4 月 2 日，召开二届二十一次董事会，本次董事会决议公告于 2011 年 4 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

3. 2011 年 4 月 12 日，以通讯表决方式召开二届二十二次董事会，本次董事会决议公告于 2011 年 4 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

4. 2011 年 4 月 28 日，召开二届二十三次董事会，本次董事会决议公告于 2011

年 4 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

5. 2011 年 6 月 24 日，以通讯表决方式召开二届二十四次董事会，本次董事会决议公告于 2011 年 6 月 25 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）董事会成员履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能够严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司董事行为指引》及其他相关法律法规和《公司章程》的要求，诚信、勤勉履行职责。董事长及其他董事积极推动公司内控制度的建立和完善，认真执行股东大会决议和董事会决议，积极维护公司及股东特别是社会公众股东的利益。独立董事本着对全体股东负责的态度，积极参与公司的经营决策，独立公正履行职责，发表独立意见，对公司的健康发展发挥了积极作用。

董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会次数						5 次
董事姓名	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	5	5	0	0	否
杨开榜	董事	5	4	1	0	否
黄启富	董事	5	5	0	0	否
张帆	董事	5	5	0	0	否
成辅民	独立董事	5	5	0	0	否
吴淦国	独立董事	5	4	1	0	否
王善平	独立董事	5	5	0	0	否

（三）报告期内，公司开展投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1. 日常工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者的来电、传真、邮件、网站留言的回复以及信息披露工作，保障与投资者信息交流渠道的畅通。报告期内，公司共回复网站留言 104 份。

公司安排有专人负责投资者来访接待工作，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 60 人次。

2. 互动交流

2011年4月12日下午15:00—17:00，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司2010年度报告网上说明会。公司董事长陈建权先生、独立董事王善平先生、总经理李希山先生、副总经理兼董事会秘书李中平先生、财务总监湛飞清先生、证券事务代表王文松先生参加了本次网上年度报告说明会，并在线回答了投资者的提问，与广大投资者进行了沟通和交流。

2011年4月28日，公司召开了2010年度股东大会，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了股东们的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与与会股东进行了沟通和交流。

第五节 重要事项

一、公司治理状况

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》和中国证监会相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，通过制度督导检查加强公司内部控制，提高公司治理水平。

报告期内，公司修订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》，新制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

2011年4月28日，公司召开2010年度股东大会，审议通过2010年度利润分配方案，根据股东大会决议，公司于2011年5月5日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2010年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2011年5月11日，除息日为2011年5月12日。

三、2011年半年度，公司无拟定的利润分配或资本公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

六、报告期内公司未发生重大资产收购及出售、吸收合并事项。

七、报告期内公司的重大关联交易事项

（一）发生的经营性日常关联交易

2011年4月28日，公司2010年度股东大会审议通过《关于预计2011年度日常关联交易的议案》，2011年预计与控股股东湖南黄金集团全资子公司湖南中南黄金冶炼有限责任公司（以下简称“中南冶炼”）发生日常关联交易金额67,500万元，

预计与湖南黄金洞矿业有限公司发生日常关联交易额1,069万元。

报告期内，公司向中南冶炼采购非标金772千克，发生的交易金额为23,862.92万元，向中南冶炼销售含量金79.70千克，发生的交易金额为1,511.23万元，提供劳务发生的交易金额为9.50万元，公司与中南冶炼发生的关联交易金额合计为25,383.65万元。

报告期内，公司与湖南黄金洞矿业有限公司发生日常关联交易额28万元。

(二) 报告期内公司未发生其他重大关联交易事项。

八、报告期内公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司及控股子公司对外担保情况如下：

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南东港锑品有限责任公司		1,000	2010.04.27	1,000	信用担保	2009.05.01-2011.12.31	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		1,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南新龙矿业有限责任公司	2010-02-12 临 2010-07	15,000	2010.02.03	5,000	信用担保	2010.01.01-2013.12.31	否	否
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	2010-08-17 临 2010-36	4,000	2011.01.30	1,300	信用担保	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,300		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		19,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		1,300		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		20,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		6,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.73%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用。

九、承诺事项履行情况

（一）报告期内，未发生公司股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺情况。

（二）公司或持有公司股份5%以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1. 为避免同业竞争，公司第一大股东湖南黄金集团于2006年12月31日向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，湖南黄金集团信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

十、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

十一、独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56号《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[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求以及《公司章程》等有关规定，我们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，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司2011年上半年度与关联方资金往来和对外担保情况进行认真细致的核查，发表如下专项说明和独立意见：

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

截至2011年6月30日，公司及控股子公司对外担保余额为6,000万元，占公司报告期末净资产的2.73%。报告期内，公司及控股子公司对外担保发生额为1,300万元。

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。

独立董事：成辅民 吴淦国 王善平

二〇一一年七月二十九日

十二、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所为天职国际会计师事务所有限公司。

十三、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

十四、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十五、其他事项

2011年4月2日，经公司二届二十一次董事会审议，对《公司章程》进行了修订。

2011年4月12日，经公司二届二十二次董事会审议提交，2011年第一次股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》和《关于将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的议案》。为提高募投资金使用效率，公司将募投项目剩余募集资金和其他项目节余募集资金共计14,988.41万元（含募集资金存款利息2,930.08万元）全部永久性补充公司流动资金。

十六、报告期内公司已披露的重要信息索引

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（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。报告期内，公司公告情况如下：

公告编号	公告时间	公告内容
临2011-01	2011.2.15	2010年度第一期短期融资券兑付完成公告
临2011-02	2011.2.23	第二届董事会第二十次会议决议公告
临2011-03	2011.02.25	2010年度业绩快报
临2011-04	2011.03.07	控股股东减持公告
2010-AR	2011.04.07	2010年年度报告摘要
临2011-05	2011.04.07	第二届董事会第二十一次会议决议公告
临2011-06	2011.04.07	第二届监事会第十三次会议决议公告
临2011-07	2011.04.07	2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告
临2011-08	2011.04.07	关于预计 2011 年度日常关联交易的公告
临2011-09	2011.04.07	关于召开 2010 年度股东大会的通知
临2011-10	2011.04.08	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知
临2011-11	2011.04.09	2011 年第一季度业绩预告
临2011-12	2011.04.13	第二届董事会第二十二次会议决议公告
临2011-13	2011.04.13	第二届监事会第十四次会议决议公告
临2011-14	2011.04.13	关于终止部分募投项目并将剩余资金全部永久补充流动资金的公告
临2011-15	2011.04.13	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
临2011-16	2011.04.21	高管辞职公告
临2011-17	2011.04.29	2010 年度股东大会决议公告
临2011-18	2011.04.29	第二届董事会第二十三次会议决议公告
2011-1Q	2011.04.29	2011年第一季度季度报告正文
临2011-19	2011.04.30	2011 年第一次临时股东大会决议公告
临2011-20	2011.05.05	2010 年度权益分派实施公告
临2011-21	2011.05.18	关于公司控股股东股份划转完成的公告
临2011-22	2011.05.18	简式权益变动报告书
临2011-23	2011.06.25	第二届董事会第二十四次会议决议公告

第六节 财务报告（未经审计）

财务报表

资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2011 年 06 月 30 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	422,921,828.50	245,195,855.17	653,754,423.49	510,714,263.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,984,554.00	1,984,554.00
应收票据	134,056,767.94	96,898,897.11	147,713,488.03	111,149,131.60
应收账款	80,173,047.58	74,533,821.86	74,511,243.73	16,826,543.18
预付款项	70,070,396.31	89,644,103.64	66,432,315.23	66,259,148.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		79,942,422.26		
其他应收款	111,505,327.19	666,585,483.71	73,113,436.79	563,127,854.75
买入返售金融资产				
存货	388,138,543.95	299,048,727.39	306,112,627.21	191,694,761.22
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,206,865,911.47	1,551,849,311.14	1,323,622,088.48	1,461,756,256.97
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	1,889,146.78	977,268,721.47	22,730,773.70	991,725,148.39
投资性房地产				
固定资产	1,052,655,295.07	421,199,713.86	1,075,747,714.80	429,566,494.80
在建工程	202,370,111.73	22,352,117.84	112,924,752.53	11,701,591.22
工程物资	251,895.58	26,605.57	356,098.80	162,058.79
固定资产清理	24,396.79			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	353,261,964.64	29,428,499.75	331,397,755.06	31,479,441.77

开发支出				
商誉	44,907,528.91		44,907,528.91	
长期待摊费用	201,522,768.51	50,810,544.29	177,626,934.58	47,424,745.12
递延所得税资产	86,929,370.98	5,415,463.68	49,855,820.76	4,643,572.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,943,812,478.99	1,506,501,666.46	1,815,547,379.14	1,516,703,053.06
资产总计	3,150,678,390.46	3,058,350,977.60	3,139,169,467.62	2,978,459,310.03
流动负债：				
短期借款	289,405,543.00	195,338,543.00	60,000,000.00	
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	86,759,964.20	201,274,901.82	55,610,806.67	132,225,026.60
预收款项	32,040,773.01	14,755,797.70	15,752,037.43	33,574,893.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	85,948,496.06	30,039,193.25	101,384,776.96	44,701,429.90
应交税费	-24,869,500.59	-1,127,505.53	13,598,346.95	19,040,169.09
应付利息	2,788,641.82	2,448,502.65	140,899.72	
应付股利	222,176.00		1,103,761.53	
其他应付款	32,488,345.87	26,880,512.31	42,051,152.57	22,145,424.82
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				
其他流动负债	307,780,000.00	307,780,000.00	706,945,000.00	706,945,000.00
流动负债合计	812,564,439.37	777,389,945.20	996,586,781.83	958,631,944.31
非流动负债：				
长期借款	50,000,000.00		50,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	37,126,672.61		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	9,388,270.79		9,869,971.60	
非流动负债合计	96,514,943.40		96,996,644.21	
负债合计	909,079,382.77	777,389,945.20	1,093,583,426.04	958,631,944.31
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	1,037,520,484.84	1,062,847,607.49	1,037,520,484.84	1,062,847,607.49

减：库存股				
专项储备	2,453,725.33		2,329,778.74	
盈余公积	64,926,591.89	61,389,328.02	64,926,591.89	61,389,328.02
一般风险准备				
未分配利润	542,699,279.49	609,324,096.89	347,187,511.44	348,190,430.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,195,000,081.55	2,280,961,032.40	1,999,364,366.91	2,019,827,365.72
少数股东权益	46,598,926.14		46,221,674.67	
所有者权益合计	2,241,599,007.69	2,280,961,032.40	2,045,586,041.58	2,019,827,365.72
负债和所有者权益总计	3,150,678,390.46	3,058,350,977.60	3,139,169,467.62	2,978,459,310.03

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：刘军

利润表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2011 年 1-6 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	1,960,413,879.96	1,601,300,884.54	1,095,443,720.07	860,355,123.02
其中：营业收入	1,960,413,879.96	1,601,300,884.54	1,095,443,720.07	860,355,123.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,589,990,678.23	1,326,843,455.23	977,506,647.38	758,229,018.39
其中：营业成本	1,345,136,084.35	1,248,182,059.25	770,541,000.23	689,143,528.56
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	19,884,314.93	5,234,744.26	10,917,262.94	1,883,402.50
销售费用	20,823,959.81	3,225,640.04	16,905,676.56	2,562,581.82
管理费用	180,938,360.08	65,350,990.04	142,827,304.79	50,696,445.73
财务费用	20,396,686.11	4,941,177.88	15,390,871.74	7,543,333.72
资产减值损失	2,811,272.95	-91,156.24	20,924,531.12	6,399,726.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-1,951,234.46	-1,951,234.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-559,952.06	132,175,606.57	-1,145,198.37	41,323,171.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	369,863,249.67	406,633,035.88	114,840,639.86	141,498,041.60
加：营业外收入	10,082,363.92	5,675,000.00	3,294,965.51	370,000.00
减：营业外支出	5,590,389.86	3,428,484.60	32,589,451.78	45,506,358.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	374,355,223.73	408,879,551.28	85,546,153.59	96,361,683.00
减：所得税费用	96,356,204.21	65,635,884.60	21,272,182.39	14,087,462.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	277,999,019.52	343,243,666.68	64,273,971.20	82,274,220.45
归属于母公司所有者的净利润	277,621,768.05	343,243,666.68	66,060,144.52	82,274,220.45
少数股东损益	377,251.47		-1,786,173.32	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5072		0.1207	
（二）稀释每股收益	0.5060		0.1207	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	277,999,019.52	343,243,666.68	64,273,971.20	82,274,220.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,621,768.05	343,243,666.68	66,060,144.52	82,274,220.45
归属于少数股东的综合收益总额	377,251.47		-1,786,173.32	

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：刘军

现金流量表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2011 年 1-6 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	2,083,752,850.79	1,603,059,752.07	1,097,979,690.49	827,294,345.85
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	213,255.71		285,145.38	
收到其他与经营活动有关的现金	86,718,890.00	143,341,869.20	61,105,323.06	48,815,860.32
经营活动现金流入小计	2,170,684,996.50	1,746,401,621.27	1,159,370,158.93	876,110,206.17
购买商品、接受劳务支付的现金	1,179,221,468.12	1,130,090,762.55	618,862,900.72	490,937,918.43
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	193,354,129.75	90,332,377.25	165,098,110.87	75,008,519.99
支付的各项税费	271,906,527.34	101,827,904.13	145,524,391.18	59,002,583.84
支付其他与经营活动有关的现金	240,249,423.86	279,008,022.63	118,139,522.13	247,364,832.01
经营活动现金流出小计	1,884,731,549.07	1,601,259,066.56	1,047,624,924.90	872,313,854.27
经营活动产生的现金流量净额	285,953,447.43	145,142,554.71	111,745,234.03	3,796,351.90
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		16,000,000.00		
取得投资收益收到的现金		52,642,700.25		49,710,855.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	159,322.00	4,200.00		600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,000,000.00		34,029,029.67	35,572,600.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	16,159,322.00	68,646,900.25	34,029,029.67	85,284,055.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,357,052.12	30,000,845.33	89,174,706.85	25,538,269.44
投资支付的现金	1,000,000.00	20,510,200.00	2,800,000.00	25,925,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金			3,468,592.90	11,812,347.79
投资活动现金流出小计	132,357,052.12	50,511,045.33	95,443,299.75	63,275,617.23
投资活动产生的现金流量净额	-116,197,730.12	18,135,854.92	-61,414,270.08	22,008,438.56
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	240,880,772.84	160,000,500.00	86,610,449.67	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	32,463.20	996.50	400,015,640.32	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计	240,913,236.04	160,001,496.50	486,626,089.99	400,000,000.00
偿还债务支付的现金	556,505,603.95	509,692,331.11	504,627,742.07	468,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,995,944.39	79,105,983.43	66,626,126.43	62,246,339.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			1,622,781.67	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计	641,501,548.34	588,798,314.54	572,876,650.17	531,846,339.19
筹资活动产生的现金流量净额	-400,588,312.30	-428,796,818.04	-86,250,560.18	-131,846,339.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-230,832,594.99	-265,518,408.41	-35,919,596.23	-106,041,548.73
加：期初现金及现金等价物余额	653,754,423.49	510,714,263.58	315,806,117.09	261,537,618.78
六、期末现金及现金等价物余额	422,921,828.50	245,195,855.17	279,886,520.86	155,496,070.05

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：刘军

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

2011 半年度

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	1,037,520,484.84		2,329,778.74	64,926,591.89		347,187,511.44		46,221,674.67	2,045,586,041.58	547,400,000.00	1,041,356,223.12		4,187,648.28	51,600,228.67		197,276,431.12		69,124,442.60	1,910,944,973.79
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,329,778.74	64,926,591.89		347,187,511.44		46,221,674.67	2,045,586,041.58	547,400,000.00	1,041,356,223.12		4,187,648.28	51,600,228.67		197,276,431.12		69,124,442.60	1,910,944,973.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				123,946.59			195,517,688.05		377,251.47	196,012,966.11		-3,835,738.28		-1,857,869.54	13,326,363.22		149,911,080.32		-22,902,767.93	134,641,067.79
(一) 净利润							277,621,768.0		377,251.47	277,999,019.5							217,977,443.5		-26,843,409.79	191,134,033.7

						5			2						4		5	
(二) 其他综合收益																		
上述(一)和(二)小计						277,621,768.05		377,251.47	277,999,019.52						217,977,443.54		191,134,033.75	
(三) 所有者投入和减少资本																	5,330,116.28	1,494,378.00
1. 所有者投入资本																	5,694,378.00	5,694,378.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																	-364,261.72	-4,200,000.00
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结																		

转																			
1. 资本公积转增资本 (或股本)																			
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				123,94 6.59				123,94 6.59					-1,857, 869.54						-1,857, 869.54
1. 本期提取				6,420,8 31.99				6,420,8 31.99					12,258, 594.59						12,258, 594.59
2. 本期使用				6,296,8 85.40				6,296,8 85.40					14,116, 464.13						14,116, 464.13
(七) 其他																			
四、本期期末余额	547,40 0,000.0 0	1,037,5 20,484. 84		2,453,7 25.33	64,926, 591.89		542,69 9,279.4 9	46,598, 926.14	2,241,5 99,007. 69	547,40 0,000.0 0	1,037,5 20,484. 84		2,329,7 78.74	64,926, 591.89		347,18 7,511.4 4		46,221, 674.67	2,045,5 86,041. 58

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：刘军

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

2011 半年度

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			61,389,328.02		348,190,430.21	2,019,827,365.72	547,400,000.00	1,062,847,607.49			48,062,964.80		282,993,161.24	1,941,303,733.53
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			61,389,328.02		348,190,430.21	2,019,827,365.72	547,400,000.00	1,062,847,607.49			48,062,964.80		282,993,161.24	1,941,303,733.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							261,133,666.68	261,133,666.68					13,326,363.22		65,197,268.97	78,523,632.19
（一）净利润							343,243,666.68	343,243,666.68							133,263,632.19	133,263,632.19
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							343,243,666.68	343,243,666.68							133,263,632.19	133,263,632.19
（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																

(七) 其他																
四、本期期末余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			61,389,328.02		609,324,096.89	2,280,961,032.40	547,400,000.00	1,062,847,607.49			61,389,328.02		348,190,430.21	2,019,827,365.72

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：刘军

湖南辰州矿业股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

(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“辰州矿业”“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(现已更名为湖南发展投资集团有限公司)、上海土生鑫矿业投资发展有限公司(现已更名为上海麟风创业投资有限公司)、深圳市杰夫实业发展有限公司(现已更名为深圳杰夫实业集团有限公司)、北京清华科技创业投资有限公司(现已更名为北京清源德丰创业投资有限公司)、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责任公司 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 2011 年 6 月 30 日,本公司总股本为 54,740 万股,其中:有限售条件股份 135,406.00 股,占股本总额的 0.02%,无限售条件股份 547,264,594.00 股,占股本总额的 99.98%。

控股股东:金鑫黄金集团,期初持有本公司股权比例为 40.48%,本报告期减持 5.79%股份后期末持有本公司股权比例为 34.69%。

实际控制人:湖南省人民政府国有资产监督管理委员会,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的股权比例为 76.74%。

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;金锭、铋锭、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) 公司本报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

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，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)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可能性很小的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准后列为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（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，期末按账龄分析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。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额超过 500 万元的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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，计提减值准备

2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

账龄分析组合

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，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。

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析组合

账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账 龄

计提比例（%）

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

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额不重大的判断依据或金额标准	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法
单项金额低于 500 万元且根据性质收回可能性很小的应收款项	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, 计提减值准备

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。重大影响的确凿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投资成本，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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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等。

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、资产减值的核算方法

本公司除对存货、递延所得税资产、金融资产以外的资产减值，按以下方法进行确定及核算。

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。

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

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、专项储备

本公司的专项储备核算按照国家规定对高危行业提取的安全生产费及其使用情况。公司根据开采量计提安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益。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，使用提取的安全生产费形成固定资产的，应在计入相关资产成本的并全额结转累计折旧，同时冲减专项储备。

23、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。

24、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。

25、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。

26、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法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

无。

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	25
教育费附加	按当期应纳流转税额	5、3
其他税项	依据税法规定计缴	

2、税收说明及优惠批文

(1) 企业所得税

公司适用所得税税率为25%，详见附注十四、3。

(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%。

精锑、氧化锑、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、常德锑品为7%，新邵辰鑫、东安新龙、隆回银杏、洪江矿产、溆浦辰州为1%，其他公司为5%；教育费附加为5%，其中陕西辰州3%。

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)
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	456.47
常德辰州铋品有限责任公司	常德铋品	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)	1,000.00	1,000.00	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	
新邵辰州铋业有限责任公司	新邵铋业	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	
怀化湘西金矿设计科研有限公司	科研公司	湖南沅陵县	(10)	108.00	108.00	100	100	是	
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	
隆回县隆回金杏有限责任公司	隆回金杏	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	-1,750.33
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	672.33
沅陵县清源环保有限公司	清源环保	湖南怀化	(17)	1,000.00	1,000.00	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)
新疆辰州矿产 投资有限公司	新疆 辰州	新疆 乌鲁木齐	(18)	2,000.00	1,600.00	80	80	是	395.55
合 计									<u>-225.98</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、锌矿收购、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、铋、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、锌、金矿开采销售。

(16) 法律、行政法规允许的矿产品销售。

(17) 硝酸钠生产、销售（凭有效前置许可经营），冶金、化工产品销售（不含危险化学品），废物治理、环保工程；矿产资源勘探、开发的科技咨询和技术服务。

(18) 矿业投资, 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)
湖南新龙矿业有限责任公司	新龙矿业	湖南新邵县	(1)	20,000.00	20,000.00	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	
湖南东港铋品有限公司	东港铋品	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、铋、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) 铋、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)
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	150.00	100	100	是	
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	
托里县大地宝贝八号黄金矿业有限公司	宝贝八号	新疆托里县	(4)	75.00	60.00	80	80	是	-7.18
湖南省中南铋钨工业贸易有限公司	中南铋钨	湖南长沙	(5)	6,900.00	6,349.13	92.02	92.02	是	636.55
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	3,170.68
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	1,085.82

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)
合 计									
<u>4,885.87</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）。

（二）合并报表范围变化说明

无

（三）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

无

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2011年1月1日，期末指2011年6月30日，上期指2010年1-6月，本期指2011年1-6月。

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			315,264.91			12,251.55
其中：人民币	315,264.91		315,264.91	12,251.55		12,251.55
银行存款			399,996,563.59			653,742,171.94
其中：人民币	411,978,461.39		391,977,961.39	651,111,504.56		651,111,504.56
美元	1,239,044.78	6.4716	8,018,602.20	397,219.77	6.6227	2,630,667.38

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
其他货币资金			22,610,000.00			
其中：人民币	22,610,000.00		22,610,000.00			
合 计			<u>422,921,828.50</u>			<u>653,754,423.49</u>

(2) 期末较期初减少230,832,594.99元、减少35.31%，减少的主要原因系本期偿还2010年第一期短期融资券400,000,000.00元。

(3) 其他货币资金为本公司在上海浦东发展银行办理信用证的保证金存款。

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)	0.00	1,984,554.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>1,984,551.00</u>

(2) 期末余额为0.00元，减少的主要原因为公司本期末上海黄金交易所黄金延期交易Au (T+D) 无持仓量。

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	134,056,767.94	147,713,488.03
合 计	<u>134,056,767.94</u>	<u>147,713,488.03</u>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

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 (%)
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款								
按账龄组合计提坏账 准备的应收账款	89,689,406.80	99.33	9,516,359.22	10.61	82,870,124.74	99.27	8,358,881.01	10.09
组合小计	<u>89,689,406.80</u>	<u>99.33</u>	<u>9,516,359.22</u>	<u>10.61</u>	<u>82,870,124.74</u>	<u>99.27</u>	<u>8,358,881.01</u>	<u>10.09</u>
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	606,429.92	0.67	606,429.92	100.00	606,429.92	0.73	606,429.92	100.00
合 计	<u>90,295,836.72</u>	<u>100</u>	<u>10,122,789.14</u>		<u>83,476,554.66</u>	<u>100</u>	<u>8,965,310.93</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 (%)	
1 年以内	84,561,254.10	94.29	4,894,584.87	77,322,038.88	93.30	3,765,451.95
1-2 年	261,000.00	0.29	78,300.00	1,116,311.16	1.35	334,893.35
2-3 年	647,356.70	0.72	323,678.35	346,477.98	0.42	173,238.99
3 年以上	4,219,796.00	4.70	4,219,796.00	4,085,296.72	4.93	4,085,296.72
合 计	<u>89,689,406.80</u>	<u>100.00</u>	<u>9,516,359.22</u>	<u>82,870,124.74</u>	<u>100.00</u>	<u>8,358,881.01</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
湖南桃江九通铋业有限公司	1,784.32	1,784.32	100	预计可回收性较小
江西修水地源矿业有限责任 公司 (以下简称: 江西修水)	604,645.60	604,645.60	100	预计可回收性较小
合 计	<u>606,429.92</u>	<u>606,429.92</u>		

(4) 本报告期因处置子公司减少应收账款坏账准备。

无

(5) 应收账款前五名情况

项 目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
前五名合计	非关联单位	75,777,519.78	1年以内	83.92
合 计		<u>75,777,519.78</u>		<u>83.92</u>

(6) 本报告期应收账款中无应收持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(7) 本报告期应收账款中应收关联方款项情况见附注九、4、(3)。

(8) 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	7,102,930.50	6.4716	45,918,848.60	7,495,288.10	6.6227	49,639,044.50
合 计			<u>45,918,848.60</u>			<u>49,639,044.50</u>

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	67,707,546.28	96.63%	63,016,196.10	94.86
1—2年	1,065,351.40	1.52%	1,611,685.14	2.43
2—3年	702,182.44	1.00%	206,729.39	0.31
3年以上	595,316.19	0.85%	1,597,704.60	2.40
合 计	<u>70,070,396.31</u>	<u>100.00</u>	<u>66,432,315.23</u>	<u>100.00</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
长沙矿山研究院	300,000.00	尚未结算	300,000.00
合 计	<u>300,000.00</u>		<u>300,000.00</u>

(3) 本报告期预付款项中无预付持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

(4) 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	未结算原因
长沙康岛置业有限公司	非关联方	19,519,380.00	1 年以内	27.86	购房款	尚未完成交易
湖南省地质勘查局四一三队	非关联方	10,802,000.00	1 年以内	15.42	矿权购置款	尚未完成交易
常德市武陵区盛德黄金经营中心	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	8.56	货款	尚未完成交易
隆回县司门前镇村级财政资金专户	非关联方	4,900,000.00	1 年以内	6.99	征地款	尚未完成交易
广西罗城红星矿业公司	非关联方	4,887,717.30	1 年以内	6.98	货款	尚未完成交易
合 计		46,109,097.30		65.80		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	7.17	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	10.05	10,000,000.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	124,039,912.01	88.90	12,534,584.82	10.11	83,994,226.87	84.44	10,880,790.08	12.95
组合小计	<u>124,039,912.01</u>	<u>88.90</u>	<u>12,534,584.82</u>	<u>10.11</u>	<u>83,994,226.87</u>	<u>84.44</u>	<u>10,880,790.08</u>	<u>12.95</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,481,954.90	3.93	5,481,954.90	100.00	5,481,954.90	5.51	5,481,954.90	100.00
合 计	<u>139,521,866.91</u>	<u>100.00</u>	<u>28,016,539.72</u>		<u>99,476,181.77</u>	<u>100.00</u>	<u>26,362,744.98</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	102,708,354.88	82.81	2,924,681.56	68,008,710.36	80.97	3,350,755.88
1-2 年	14,890,036.60	12.00	4,467,010.98	11,065,399.39	13.17	3,319,619.82
2-3 年	2,308,456.51	1.86	1,009,828.26	1,419,405.49	1.69	709,702.75
3 年以上	4,133,064.02	3.33	4,133,064.02	3,500,711.63	4.17	3,500,711.63
合 计	<u>124,039,912.01</u>	<u>100.00</u>	<u>12,534,584.82</u>	<u>83,994,226.87</u>	<u>100.00</u>	<u>10,880,790.08</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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
陈占柳	3,920,000.00	3,920,000.00	100	股权转让款	预计不可收回
江西修水	803,545.48	803,545.48	100	往来款	预计不可收回
齐求四	758,409.42	758,409.42	100	往来款	预计不可收回
合 计	<u>5,481,954.90</u>	<u>5,481,954.90</u>			

(4) 本报告期其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 本报告期其他应收款中应收关联方款项情况详见本附注九、4、(3)。

(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	占其他应收款总金额比例(%)
上海黄金交易所 T+D 保证金	非关联方	15,755,220.38	1 年以内	11.29
湖南省国土资源厅	非关联方	11,573,515.00	2-3 年	8.30
新疆成鑫矿业技术有限公司	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	7.17
珠海正丰泰能实业有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	2.87
长沙海关	非关联方	4,190,000.00	1 年以内	3.00
合 计		<u>45,518,735.38</u>		<u>32.62</u>

(7) 其他应收款期末余额较期初增加40,045,685.14元，增长40.26%，主要是报告期内交付政府部门保证金与黄金T+D保证金的增加。

7、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	85,898,405.67	705,666,677.37	683,710,985.32	107,854,097.72
在产品	128,643,486.64	1,405,040,542.39	1,372,159,178.02	161,524,851.01
产成品	94,583,887.90	1,385,004,584.54	1,360,828,877.22	118,759,595.22
合 计	309,125,780.21	3,495,711,804.30	3,416,699,040.56	388,138,543.95

(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					
在产品					
产成品	3,013,153.00			3,013,153.00	0.00
合 计	<u>3,013,153.00</u>				<u>0.00</u>

8、长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	投资成本	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		
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				
小 计	<u>1,889,146.78</u>	<u>1,889,146.78</u>			<u>1,889,146.78</u>				
权益法核算:									
城步苗族自治县威溪	19,912,127.83	<u>20,841,626.92</u>		<u>20,841,626.92</u>	<u>0.00</u>				

被投资单位	投资成本	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
铜矿有限责任公司									
小 计	<u>19,912,127.83</u>	<u>20,841,626.92</u>			<u>0.00</u>				
合 计	<u>21,801,274.61</u>	<u>22,730,773.70</u>			<u>1,889,146.78</u>				

(2) 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。

(3) 本报告期内本公司出售城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司股权，对当期损益影响金额为108,731.73元。

9、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>1,563,987,646.89</u>	<u>27,688,975.87</u>	<u>4,866,675.49</u>	<u>1,586,809,947.27</u>
其中：房屋、建筑物	1,007,169,047.79	3,590,152.13		1,010,759,199.92
机器设备	389,023,709.08	14,490,371.35	4,229,545.11	399,284,535.32
运输设备	41,474,891.27	3,351,780.38	311,163.80	44,515,507.85
其他	126,319,998.75	6,256,672.01	325,966.58	132,250,704.18
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>407,885,539.96</u>	<u>48,416,457.64</u>	<u>2,501,737.53</u>	<u>453,800,260.07</u>
其中：房屋、建筑物	199,573,883.71	16,033,106.29		215,606,990.00
机器设备	131,218,829.45	14,858,854.93	1,977,033.66	144,100,650.72
运输设备	19,795,727.95	2,412,109.22	225,628.93	21,982,208.24
其他	57,297,098.85	15,112,387.20	299,074.94	72,110,411.11
三、固定资产账面净值	<u>1,156,102,106.93</u>			<u>1,133,009,687.20</u>
其中：房屋、建筑物	807,595,164.08			795,152,209.92
机器设备	257,804,879.63			255,183,884.60
运输设备	21,679,163.32			22,533,299.61
其他	69,022,899.90			60,140,293.07
四、减值准备合计	<u>80,354,392.13</u>			<u>80,354,392.13</u>

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋、建筑物	60,913,882.73			60,913,882.73
机器设备	18,757,081.17			18,757,081.17
运输设备	396,096.45			396,096.45
其他	287,331.78			287,331.78
五、固定资产账面价值合计	<u>1,075,747,714.80</u>			<u>1,052,655,295.07</u>
其中：房屋、建筑物	746,681,281.35			734,238,327.19
机器设备	239,047,798.46			236,426,803.43
运输设备	21,283,066.87			22,137,203.16
其他	68,735,568.12			59,852,961.29

(2) 公司本期计提的固定资产折旧为48,416,457.64元。

(3) 本期增加固定资产原值27,688,975.87元，主要原因为：①在建工程转入固定资产 9,249,332.07元；②购置固定资产18,439,643.80元。

(4) 本报告期内固定资产无减值情况。

(5) 期末无抵押的固定资产情况。

10、在建工程

(1) 在建工程余额

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	<u>205,502,671.03</u>	<u>3,132,559.30</u>	<u>202,370,111.73</u>	<u>116,057,311.83</u>	<u>3,132,559.30</u>	<u>112,924,752.53</u>

注：本期在建工程期末余额较期初增加89,445,359.20元，增长77.07%，主要因为本期公司工程项目支出增加。

(2) 在建工程明细

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
湘安钨业物流网络道路工程	25,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00
常德锑品 1.5 万吨氧化锑扩建工程	6,910,584.20	4,472,986.22		11,383,570.42
新龙矿业 630 下部开拓工程	8,901,675.42	1,042,682.00		9,944,357.42

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
甘肃加鑫拉布在卡探矿工程	8,395,668.06	1,489,830.51		9,885,498.57
安化渣滓溪白羊生活区工程	589,431.20	9,182,028.60		9,771,459.80
甘肃加鑫以地金矿探采工程	4,505,870.75	1,335,990.65		5,841,861.40
新邵县潭溪银金钨多金属矿详查工程	3,007,000.00	2,004,700.00		5,011,700.00
安化渣滓溪新主斜井	2,404,048.54	2,420,880.81		4,824,929.35
隆回金杏横山冲尾矿库工程	4,359,041.66	459,311.70		4,818,353.36
辰州本部沃坑深部开采工程		4,075,196.77		4,075,196.77
甘肃辰州录斗艘金矿 2 号尾矿库	3,455,000.00	500,000.00		3,955,000.00
甘肃辰州老豆恢复生产井下工程	2,215,607.44	997,601.10		3,213,208.54
甘肃辰州 2#新尾矿库建设	2,839,844.00	227,000.00		3,066,844.00
辰州本部矿区老公路面、排水系统维修工程	2,497,480.74	638,902.42	160,000.00	2,976,383.16
辰州本部冶炼厂圆盘制粒工艺建设工程-土建工程	1,746,107.44	1,106,600.48		2,852,707.92
湘安钨业大溶高压配电房	770,000.00	1,642,952.02		2,412,952.02
潘隆新矿业深部开拓	1,689,680.38	722,538.28		2,412,218.66
东港锑品新鼓风炉系统工程	1,227,877.18	1,048,825.45		2,276,702.63
辰州本部 3#尾砂库工程	1,222,552.36	963,139.20		2,185,691.56
安化渣滓溪-205 运输系统	1,165,496.34	922,039.66		2,087,536.00
甘肃加鑫尾沙坝工程	2,594,487.20	500,000.00		3,094,487.20
新龙矿业井下开拓工程		1,992,701.45		1,992,701.45
湘安钨业大溶尾砂坝		1,925,279.13		1,925,279.13
安化渣滓溪通风防尘系统	1,197,587.53	611,162.34		1,808,749.87
甘肃加鑫格红道尾矿库		1,800,000.00		1,800,000.00
新龙矿业办公楼工程	1,073,883.50	677,821.90		1,751,705.40
潘隆新矿业尾砂坝改造	2,937,770.68	350,000.00		3,287,770.68
甘肃辰州老豆选矿厂技术改造工程		1,093,109.40		1,093,109.40
辰州本部鱼坑深部开拓		1,084,771.12		1,084,771.12
安化渣滓溪-115 中段东运大巷	896,571.05	179,136.30		1,075,707.35
其他工程	24,454,046.16	28,227,503.76	9,089,332.07	43,592,217.85
合 计	<u>116,057,311.83</u>	<u>98,694,691.27</u>	<u>9,249,332.07</u>	<u>205,502,671.03</u>

(3) 在建工程减值准备

本报告期内无在建工程减值情况。

(4) 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
湘安钨业物流网络道路工程	5,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00			100.00	95.00	50,000,000.00
合 计	<u>5,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>					<u>50,000,000.00</u>

(5) 在建工程期末无资本化利息。

11、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
一、账面原值合计	<u>482,333,696.34</u>	<u>37,892,082.67</u>		<u>520,225,779.01</u>
土地使用权	36,853,514.64			36,853,514.64
采矿权	288,123,590.45	18,576,900.00		306,700,490.45
探矿权	151,377,596.85	19,184,016.00		170,561,612.85
其他	5,978,994.40	131,166.67		6,110,161.07
二、累计摊销额合计	<u>90,165,736.13</u>	<u>16,027,873.09</u>		<u>106,193,609.22</u>
土地使用权	5,538,552.74	287,929.20		5,826,481.94
采矿权	72,482,902.18	14,791,380.36		87,274,282.54
探矿权	9,450,822.82	688,023.88		10,138,846.70
其他	2,693,458.39	260,539.65		2,953,998.04
三、无形资产账面净值合计	<u>392,167,960.21</u>			<u>414,032,169.79</u>
土地使用权	31,314,961.90			31,027,032.70
采矿权	215,640,688.27			219,426,207.91
探矿权	141,926,774.03			160,422,766.15
其他	3,285,536.01			3,156,163.03
四、减值准备合计	<u>60,770,205.15</u>			<u>60,770,205.15</u>
土地使用权				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采矿权	60,770,205.15			60,770,205.15
探矿权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	<u>331,397,755.06</u>			<u>353,261,964.64</u>
土地使用权	31,314,961.90			31,027,032.70
采矿权	154,870,483.12			158,656,002.76
探矿权	141,926,774.03			160,422,766.15
其他	3,285,536.01			3,156,163.03

(2) 本公司报告期内无形资产无减值情况。

(3) 本期末不存在无形资产抵押情况。

(4) 本期无形资产原值新增37,892,082.67元，其中子公司新邵四维购入探矿权价款19,184,016.00元，子公司洪江矿产交付采矿权原值18,576,900.00元。

(5) 本期无形资产摊销金额合计16,027,873.09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
黄石潘隆新阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	61,292,470.15
辰州本部沃溪矿区采矿权	44,467,100.00
甘肃省合作市南办-老豆村地区金探矿权	43,126,963.79
甘肃省合作市以地南铜金探矿权	28,176,890.89
甘肃省合作市老虎山-阿什加地区金探矿权	25,971,667.86
新龙矿业龙山矿区采矿权	24,294,083.13
新邵县潭溪矿区银金钨多金属探矿权	19,085,400.00
湖南省洪江响溪金矿采矿权	17,562,252.75
河北鑫峰山湾乡桩头营村金矿采矿权	14,721,628.82
甘肃省合作市下看木仓地区金矿探矿权	13,045,245.83
甘肃省合作市卡加道矿区探矿权	11,972,230.87
合 计	<u>303,715,934.09</u>

12、商誉

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
常德铋品	1,845,635.65	1,845,635.65
洪江矿产	7,375,000.00	7,375,000.00
自备电源	309,750.00	309,750.00
中南铋钨	35,377,143.26	35,377,143.26
合 计	<u>44,907,528.91</u>	<u>44,907,528.91</u>

(2) 报告期内公司商誉无减值迹象。

13、长期待摊费用

(1) 按类别列示

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
地质勘探支出	174,445,571.66	34,390,948.93	12,824,249.91	196,012,270.68
其他	3,181,362.92	2,487,017.70	157,882.79	5,510,497.83
合 计	<u>177,626,934.58</u>	<u>36,877,966.63</u>	<u>12,982,132.70</u>	<u>201,522,768.51</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	27,198,995.66
新龙矿业公司龙山金铋矿矿区勘探支出	19,364,295.08
安化渣滓溪矿区勘探支出	17,406,025.04
湘安钨业大溶溪矿区勘探支出	13,138,940.39
甘肃辰州卡加道矿区勘探支出	12,191,541.76
东安矿业公司矿区勘探支出	11,702,610.14
洪江矿产公司响溪金矿矿区勘探支出	10,751,953.16
辰州矿业本部鱼儿山分矿区勘探支出	9,942,457.93
新邵四维矿区勘探支出	8,864,696.23
洪江断坑勘探探矿	7,560,305.32
溆浦辰州龙王江矿区勘探支出	8,919,194.24
陕西辰州勘探支出	8,461,881.19
黄石潘隆新矿业矿区勘探支出	7,185,313.35

公司及矿区名称	期末金额
隆回金杏公司矿区勘探支出	7,017,235.67
湘安钨业符竹溪矿区勘探支出	5,901,163.21
合 计	<u>175,606,608.37</u>

14、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
坏账准备	6,710,882.34	6,317,100.12
存货跌价准备		451,972.95
长期投资减值准备		
固定资产减值准备	607,890.43	607,890.43
无形资产摊销		
尚未报批的资产损失	2,159,644.76	2,159,644.76
合并抵销内部未实现利润	57,523,159.89	24,300,842.89
公允价值变动损失		6,732.00
未来可弥补亏损	19,927,793.56	16,011,637.61
合 计	<u>86,929,370.98</u>	<u>49,855,820.76</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	144,302,642.52	144,197,268.09
可抵扣亏损	169,924,571.93	159,198,950.95
合 计	<u>314,227,214.45</u>	<u>303,396,219.04</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
2012年	11,100,693.52	11,100,693.52	
2013年	14,072,182.25	14,072,182.25	
2014年	71,671,101.99	71,671,101.99	
2015年	62,354,973.19	62,354,973.19	

年 份	期 末 数	期 初 数	备 注
2016年	10,725,620.98		
合 计	<u>169,924,571.93</u>	<u>159,198,950.95</u>	

(4) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	对 应 的 暂 时 性 差 异 金 额
坏账准备	34,239,195.61
存货跌价准备	
固定资产减值准备	2,827,947.11
尚未报批的资产损失	11,716,854.61
合并抵销内部未实现利润	230,092,639.56
公允价值变动损失	
未来可弥补亏损	79,711,174.24
合 计	346,309,535.56

15、资产减值准备

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少			期 末 数
			转 销	合 并 减 少	合 计	
坏账准备	35,328,055.91	2,811,272.95				38,139,328.86
存货减值准备	3,013,153.00			3,013,153.00	3,013,153.00	0.00
长期股权投资减值准备						
固定资产减值准备	80,354,392.13					80,354,392.13
在建工程减值准备	3,132,559.30					3,132,559.30
无形资产减值准备	60,770,205.15					60,770,205.15
合 计	<u>182,598,365.49</u>	<u>2,811,272.95</u>		<u>3,013,153.00</u>	<u>3,013,153.00</u>	<u>182,396,485.44</u>

16、所有权受到限制的资产

无

17、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	279,405,543.00	50,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00
担保借款	10,000,000.00	
质押借款		
合 计	<u>289,405,543.00</u>	<u>60,000,000.00</u>

(2) 本公司无到期未偿还的借款。

(3) 期末短期借款明细情况

贷款单位	借款单位	借款金额	抵质押担保情况
工行沅陵支行	辰州本部	120,000,000.00	
浦发银行长沙东塘支行	辰州本部	75,338,543.00	
中国银行东安支行	东港锑品	10,000,000.00	
浦发银行长沙东塘支行	新龙矿业	84,067,000.00	
合 计		<u>289,405,543.00</u>	

(4) 期末较期初增加229,405,543.00元，主要原因本公司增加了短期借款。

(5) 期初子公司东港锑品抵押贷款10,000,000.00元（用于抵押的无形资产-土地使用权账面净值7,088,384.13元，用于抵押的固定资产账面净值为3,401,729.45元），本报告期内变更为由子公司新龙矿业担保贷款。

18、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	76,493,798.76	88.16	51,137,976.98	91.96
1—2年	8,394,561.25	9.68	3,573,577.07	6.43
2—3年	1,532,249.02	1.77	888,847.66	1.59
3年以上	339,355.17	0.39	10,404.96	0.02

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	<u>86,759,964.20</u>	<u>100.00</u>	<u>55,610,806.67</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期应付账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及其他关联方的款项。

(3) 期末较期初增加31,149,157.53元、增长56.01%，增长的主要原因：报告期内公司应付原材料采购款增加。

19、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	31,661,555.20	98.82	15,487,940.02	98.33
1—2年	336,599.91	1.05	11,600.00	0.07
2—3年			149,818.81	0.95
3年以上	42,617.90	0.13	102,678.60	0.65
合 计	<u>32,040,773.01</u>	<u>100.00</u>	<u>15,752,037.43</u>	<u>100.00</u>

(2) 本报告期预收账款中无预收持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款期末较期初增加16,288,735.58，增长103.41%，增长的主要原因：公司本期预收货款增加。

20、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、应付职工工资	86,561,908.60	146,899,486.72	172,939,032.60	60,522,362.72
二、应付职工福利		14,742,540.16	14,742,540.16	
三、应交社会保险费	12,652,122.61	50,521,995.26	45,341,095.21	17,833,022.66
其中：1. 应交医疗保险费	478,315.78	9,995,168.35	7,486,282.02	2,987,202.11
2. 应交养老保险费	2,507,113.05	34,437,829.50	25,816,623.80	11,128,318.75
3. 应交失业保险费	6,977,422.07	2,528,504.63	1,213,521.88	8,292,404.82

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
4. 应交工伤保险费	2,551,282.10	3,212,090.86	10,524,832.27	-4,761,459.31
5. 应交生育保险费	137,989.61	348,401.92	299,835.24	186,556.29
四、应交住房公积金	17,520.21	11,436,303.43	6,490,687.00	4,963,136.64
五、应付工会经费和职工教育经费	1,483,547.05	4,239,383.70	3,212,140.77	2,510,789.98
六、非货币性福利				0
七、应付辞退福利				0
八、其他	669,678.49	530,201.50	1,080,695.93	119,184.06
合 计	<u>101,384,776.96</u>	<u>228,369,910.77</u>	<u>243,806,191.67</u>	<u>85,948,496.06</u>

21、应交税费

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
增值税	-73,547,099.75	-4,980,076.16
营业税	-195,613.92	148,197.49
企业所得税	43,734,726.45	14,225,059.07
个人所得税	683,158.47	1,019,753.93
资源税	311,899.02	1,106,674.14
城市维护建设税	1,447,519.57	242,141.06
土地使用税	-120,489.42	846,797.48
教育费附加	2,070,449.64	534,206.51
其他	745,949.35	455,593.43
合 计	<u>-24,869,500.59</u>	<u>13,598,346.95</u>

(2) 期末较期初减少38,467,847.54元，主要原因：本期已交增值税多于应交数。

22、应付股利

项 目	期末数	期初数
安化县柘溪镇企业办	222,176.00	1,103,761.53
合 计	<u>222,176.00</u>	<u>1,103,761.53</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。

23、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	10,221,209.79	31.46	30,255,467.33	71.95
1—2年	12,481,478.24	38.42	10,293,352.39	24.48
2—3 年	9,785,657.84	30.12	1,502,332.85	3.57
合 计	<u>32,488,345.87</u>	<u>100.00</u>	<u>42,051,152.57</u>	<u>100.00</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) 本报告期其他应付款中应付关联方款项情况详见本附注九、4、(3)。

24、其他流动负债

种 类	期末数	期初数
短期融资券	307,780,000.00	706,945,000.00
合 计	<u>307,780,000.00</u>	<u>706,945,000.00</u>

注：其他流动负债期末较期初减少399,165,000.00元，下降56.46%，主要原因是本期偿还2010年第一期短期融资券400,000,000.00元。

25、长期借款

类 别	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

注：上述借款为新龙矿业借款，由本公司为其提供担保向中国建设银行新邵支行借款，借款期限为2010年02月03日至2013年02月02日。

26、长期应付款

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

注：收购原安化县渣滓溪锑矿时提取的企业改制补偿费。

27、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
危机矿山专项拨款	8,738,270.79	9,219,971.60
尾矿库治理项目专项资金	650,000.00	650,000.00
合 计	<u>9,388,270.79</u>	<u>9,869,971.60</u>

注：危机矿山专项拨款为安化县渣滓溪锑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，本期转出481,700.81元；尾矿库治理项目专项资金650,000.00元，为隆回金杏收到尾矿库应急排险专项资金。

28、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						
3. 其他内资持股	140,537.00	0.03		5,131.00	135,406.00	0.02
其中：境内自然人持股	140,537.00	0.03		5,131.00	135,406.00	0.02
小 计	<u>140,537.00</u>	<u>0.03</u>		<u>5,131.00</u>	<u>135,406.00</u>	<u>0.02</u>
二、无限售条件流通股						
国有法人持股	221,569,277.00	40.48		31,734,968.00	217,941,244.00	39.81
人民币普通股	325,690,186.00	59.49	31,855,837.00		329,323,350.00	60.17
小 计	<u>547,259,463.00</u>	<u>99.97</u>	<u>31,855,837.00</u>	<u>31,734,968.00</u>	<u>547,264,594.00</u>	<u>99.98</u>
合 计	<u>547,400,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>31,855,837.00</u>	<u>31,734,968.00</u>	<u>547,400,000.00</u>	<u>100.00</u>

注：本期末境内自然人持股为企业高管持有限售股。

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,031,667,810.74			1,031,667,810.74
其他资本公积	5,852,674.10			5,852,674.10
合 计	<u>1,037,520,484.84</u>			<u>1,037,520,484.84</u>

30、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	2,329,778.74	6,420,831.99	6,296,885.40	2,453,725.33
合 计	<u>2,329,778.74</u>	<u>6,420,831.99</u>	<u>6,296,885.40</u>	<u>2,453,725.33</u>

31、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	64,926,591.89			64,926,591.89
合 计	<u>64,926,591.89</u>			<u>64,926,591.89</u>

32、未分配利润

项 目	本期金额	年初金额
上期期末余额	347,187,511.44	197,276,431.12
加：会计政策变更		
前期会计差错		
本期期初余额	347,187,511.44	197,276,431.12
本期增加		
本期净利润	277,621,768.05	217,977,443.54
本期减少		
提取法定盈余公积		13,326,363.22
分配普通股股利	82,110,000.00	54,740,000.00
期末余额	<u>542,699,279.49</u>	<u>347,187,511.44</u>

注：2011年5月根据2010年度股东大会通过的《2010年度利润分配及公积金转增股本的预案》，本公司以2010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1.5元（含税），合计分派现金股利8,211万元。

33、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	1,953,054,077.72	1,093,339,139.25
其他业务收入	7,359,802.24	2,104,580.82
合 计	<u>1,960,413,879.96</u>	<u>1,095,443,720.07</u>

注：营业收入本期较上期增加864,970,159.89元、增长78.96%，主要原因是主要产品金、锑、钨产品销量增加、价格上涨。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,339,197,321.52	768,370,697.02
其他业务成本	5,938,762.83	2,170,303.21
合 计	<u>1,345,136,084.35</u>	<u>770,541,000.23</u>

注：营业成本本期较上期增加574,595,084.12元、增长74.57%，主要原因是外购原材料价格上涨及销量增加。

(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	991,066,998.21	766,652,274.90	497,995,307.08	381,770,167.96
精锑	276,057,097.71	170,859,869.86	190,780,637.35	116,580,334.45
三氧化二锑	489,676,183.67	310,256,019.93	288,280,552.84	203,634,282.46
钨产品	150,562,287.48	65,453,079.08	80,847,690.38	40,761,752.33
其他	45,691,510.65	25,976,077.75	35,434,951.60	25,624,159.82
合 计	<u>1,953,054,077.72</u>	<u>1,339,197,321.52</u>	<u>1,093,339,139.25</u>	<u>768,370,697.02</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	1,613,988,953.86	1,101,851,094.20	871,569,244.45	610,953,556.37
国外	339,065,123.86	237,346,227.32	221,769,894.80	157,417,140.65
合计	<u>1,953,054,077.72</u>	<u>1,339,197,321.52</u>	<u>1,093,339,139.25</u>	<u>768,370,697.02</u>

(5) 本期公司前五名客户的营业收入 1,161,612,262.95 元，占公司营业收入总额的 59.48%。

(6) 主营业务中其它为少量中间产品、副产品以及与矿山相关的业务等。

34、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	1,215,834.09	1,337,438.00
城建税	7、5、1	6,591,961.15	1,091,944.54
教育费附加	5、3	6,456,868.57	2,301,272.53
资源税		335,389.45	2,182,494.49
关税		3,787,432.90	3,046,892.25
其他		1,496,828.77	957,221.13
合计		<u>19,884,314.93</u>	<u>10,917,262.94</u>

(2) 营业税金及附加本期较上期增加8,967,051.99元、增长82.14%，主要原因：本期应税产品销售收入增长，城建税及教育费附加增加9,655,612.65元。

35、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,842,242.71	11,925,162.15
差旅费	206,151.24	138,069.00
工资福利费	2,828,215.48	2,238,714.56
黄金销售费用	477,331.02	391,959.99

项 目	本期发生额	上期发生额
检测化验费	456,563.39	347,840.63
广告费	0.00	129,100.00
劳务手续费	589,328.86	421,527.71
其他	1,424,127.11	1,313,302.52
合 计	<u>20,823,959.81</u>	<u>16,905,676.56</u>

36、管理费用

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	71,672,164.61	56,463,843.94
折旧费	9,743,322.90	9,485,807.47
业务招待费	10,126,484.49	5,661,944.88
无形资产摊销	11,915,133.87	12,641,979.45
长期待摊费用摊销	2,804,428.98	3,154,604.22
办公费	6,315,008.47	3,879,738.61
维修费	12,166,904.14	6,791,906.99
物料消耗	3,990,671.03	5,917,517.51
咨询服务费	3,127,908.26	2,412,794.51
差旅费	3,773,184.50	3,289,611.96
运输费	3,630,328.76	2,592,182.17
矿产资源补偿费	4,829,615.26	3,327,699.85
农田赔偿	3,943,462.67	3,652,203.23
技术开发费	1,829,542.00	2,265,329.40
税金	3,664,211.20	2,465,616.02
安全费用	1,231,999.30	1,347,478.00
土地使用费	207,557.92	843,090.28
排污费	3,009,000.02	1,925,200.00
会议费	2,308,333.10	571,932.60
宣传费	5,171,490.60	1,028,837.20

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	15,477,608.0	13,107,986.5
合 计	<u>180,938,360.08</u>	<u>142,827,304.79</u>

(2) 管理费用本期较上期增加38,111,055.29元、增长26.68%，本期因公司业务规模扩大管理费用主要项目较上期都有不同幅度增长，主要包括：①职工薪酬本期较上期增加15,208,320.67元，增长26.93%；②业务招待费本期较上期增加4,464,539.61元，增长78.85%；③维修费本期较上期增加5,374,997.15元，增长79.14%；④宣传费用较上期增加4,142,653.40元，增长4.03倍。

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,232,649.55	15,178,789.21
减：利息收入	2,153,401.37	1,935,953.26
汇兑损失	1,356,962.5	-65,915.69
金融机构手续费及其他	2,960,475.43	2,213,951.48
合 计	<u>20,396,686.11</u>	15,390,871.74

注：财务费用本期较上期增加 5,005,814.37 元，增长 32.52%，增长主要原因是：公司报告期内借款利率提高利息支出增加，人民币升值汇兑损失增加。

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,811,272.95	8,858,280.42
存货跌价损失		-602,263.23
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		12,668,513.93
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	<u>2,811,272.95</u>	<u>20,924,531.12</u>

注：资产减值损失本期较上期减少18,113,258.17元，下降86.56%，原因是本期计提资产减值准备减少。

39、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	0.00	-1,951,234.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	<u>0.00</u>	<u>-1,951,234.46</u>

注：本公司公允价值变动损益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减少所致。

40、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		
权益法核算的长期股权投资收益	-950,358.65	107,544.97
处置长期股权投资产生的投资收益	108,731.73	-1,252,743.34
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	281,674.86	
合 计	<u>-559,952.06</u>	<u>-1,145,198.37</u>

(2) 本公司不存在收回受到重大限制的投资收益。

41、营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
1. 非流动资产处置利得小计	<u>52,513.40</u>		<u>52,513.40</u>
其中：固定资产处置利得	52,513.40		52,513.40
无形资产处置利得			
2. 政府补助	8,550,000.00	1,200,000.00	8,550,000.00
3. 接受捐赠			
4. 盘盈利得			

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
5. 罚没、赔偿收入	8,780.00		8,780.00
6. 其他	1,532,363.92	2,094,965.51	1,532,363.92
合 计	<u>10,082,363.92</u>	<u>3,294,965.51</u>	<u>10,082,363.92</u>

注：营业外收入较上期增加6,787,398.41元，增长2.06倍，主要政府补助增加。

(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 2010 年第二批资源节约和环境保护项目	2,950,000.00		发改委环资（2010）342 号
新邵铋业推进新型工业化专项引导资金	600,000.00		湘财企指（2011）8 号
辰州矿业砷碱渣环境治理项目	2,000,000.00		湘财建指（2010）405 号
辰州矿业砷碱渣环境治理项目	3,000,000.00		湘财建指（2010）311 号
隆回金杏尾矿库治理费用		600,000.00	隆回县财政局企指(2009)10 号
安化渣滓溪节能减排改造费用		600,000.00	湖南省人民政府办公厅(湘环发〔2008〕33 号)的通知
合 计	<u>8,550,000.00</u>	<u>1,200,000.00</u>	

42、营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
1. 处置非流动资产损失小计	<u>2,572,997.63</u>	<u>389,018.87</u>	<u>2,572,997.63</u>
其中：处置固定资产损失	2,572,997.63	389,018.87	2,572,997.63
2. 对外捐赠	927,035.00	518,685.00	927,035.00
3. 非常损失		140,123.18	
4. 盘亏损失		16,827.00	
5. 罚没、赔偿支出	1,058,459.68		1,058,459.68
6. 债务重组损失		31,116,607.03	
7. 其他	1,031,897.55	408,190.70	1,031,897.55
合 计	<u>5,590,389.86</u>	<u>32,589,451.78</u>	<u>5,590,389.86</u>

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
-----	-------	-------	--------------

(2) 本期较上期减少 26,999,061.92 万元、下降 82.85%，主要原因：本期无债务重组损失。

43、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>96,356,204.21</u>	<u>21,272,182.39</u>
其中：当期所得税	98,196,963.87	41,765,246.07
递延所得税	-1,840,759.66	-20,493,063.68

(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	374,355,223.73	85,546,153.59
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	93,588,805.93	12,831,923.04
某些子公司适用不同税率的影响		8,486,454.56
子公司亏损对所得税的影响	3,498,105.87	4,094,007.98
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		-146,924.86
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	1,110,052.07	16,499,785.35
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		
按本集团实际税率计算的税项费用	98,196,963.87	41,765,246.07
递延所得税费用	-1,840,759.66	-20,493,063.68
所得税费用合计	<u>96,356,204.21</u>	<u>21,272,182.39</u>

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。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	277,621,768.05	66,060,144.52
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	2,894,341.98	-26,856,112.74
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	274,727,426.07	92,916,257.26
期初股份总数	4	547,400,000.00	547,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
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		
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		
报告月份数	10	6	6
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	0.5072	0.1207
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.5019	0.1697
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	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）	0.5072	0.1207
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷（11+17）	0.5019	0.1697

45、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
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>86,718,890.00</u>	<u>61,105,323.06</u>

项 目	本期金额	上期金额
其中：		
收到的银行利息	2,153,401.37	2,301,407.80
押金保证金		420,000.00
政府补助	8,550,000.00	1,200,000.00
罚没赔偿收入	8,780.00	
收回往来资金	47,473,888.44	34,656,548.61
其他	28,532,820.19	22,527,366.65
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>240,249,423.86</u>	<u>118,139,522.13</u>
其中：		
管理及销售费用中列支	181,762,319.09	114,736,506.55
营业外支出中列支	1,985,494.68	217,079.71
资金往来款	56,501,610.09	3,185,935.87

46、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
固定资产处置费用	1,724,119.71	1,042,995.00
合 计	<u>1,724,119.71</u>	<u>1,042,995.00</u>

47、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	277,999,019.52	64,273,971.20
加：资产减值准备	2,811,272.95	20,924,531.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,416,457.64	44,047,644.65
无形资产摊销	16,027,873.09	15,627,238.01
长期待摊费用摊销	12,824,249.91	13,504,628.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	2,427,121.31	31,226,637.99

项 目	本期金额	上期金额
填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	93,362.92	274,717.35
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		1,951,234.46
财务费用 (收益以“-”号填列)	20,396,686.11	15,390,871.74
投资损失 (收益以“-”号填列)	559,952.06	1,145,198.37
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-37,073,550.22	-20,493,063.68
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)	-82,025,916.74	44,891,669.80
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-34,035,055.24	-67,340,822.13
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	57,531,974.12	-53,679,223.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>285,953,447.43</u>	<u>111,745,234.03</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	400,311,828.50	279,886,520.86
减: 现金的期初余额	653,754,423.49	315,806,117.09
加: 现金等价物的期末余额	22,610,000.00	
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>-230,832,594.99</u>	<u>-35,919,596.23</u>

(2) 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:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

项 目	本期金额	上期金额
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	20,000,000.00	55,484,727.83
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	16,000,000.00	35,572,600.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		806,166.82
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,000,000.00	34,766,433.18
4. 处置子公司的净资产		85,818,489.25
流动资产		43,967,013.28
非流动资产		63,618,589.60
流动负债		21,767,113.63

(3) 现金与现金等价物的构成

项 目	期末金额	期初金额
一、现金	<u>400,311,828.50</u>	<u>653,754,423.49</u>
其中：库存现金	315,264.91	12,251.55
可随时用于支付的银行存款	399,996,563.59	653,742,171.94
可随时用于支付的其他货币资金		
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	22,610,000.00	
三、期末现金和现金等价物余额	<u>422,921,828.50</u>	<u>653,754,423.49</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 (万元)	组织机构代码
金鑫黄金集团	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	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 (%)	34.69	40.48	湖南省国有资产监督
表决权比例 (%)	34.69	40.48	管理委员会

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	同一母公司
湖南时代矿山机械制造有限责任公司 (原湖南省三润纳米材料产业有限公司)	72251974-4	同一母公司
湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	66632469-3	同一母公司

4、关联方交易及往来

(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 (%)
中南黄金冶炼有限公司	采购原料	参照市场价格	238,629,236.04	33.82	115,229,932.18	51.95
合计			<u>238,629,236.04</u>	<u>33.82</u>	<u>115,229,932.18</u>	<u>51.95</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 (%)
湖南黄金洞矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	280,000.00	0.01		
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品	参照市场价格	15,112,297.53	0.77	7,302,492.25	2.84
湖南中南黄金冶炼有限公司	提供劳务	参照市场价格	95,000.00	0.01	<u>232,400.00</u>	1.76
合计			<u>34,192,212.06</u>		<u>53,598,992.25</u>	

(3) 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	651,000.00	371,000.00
应收账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	610,726.04	4,084,113.00
债权合计		<u>1,261,726.04</u>	<u>4,455,113.00</u>
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限公司		197,255.50
债务合计			<u>197,255.50</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情。

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

2011年7月6日，公司发行2011年度第一期短期融资券2亿元人民币发行利率：5.85%，期限366天。

十四、其他重要事项

1、采用连带责任保证方式为全资子公司新龙矿业向银行提供最高额为15,000 万元的贷款担保，担保自2010年1月1日至2012年12月31日，期限三年，实际借款5,000万元。

2、采用连带责任保证方式为控股子公司中南锑钨向银行贷款和进口开证提供4,000 万元的担保，期

限自2010年8月15日至2011年8月14日，为期一年，实际借款1300万元，已于2011年4月偿还。

3、根据（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，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。此优惠已于2010年12月31日到期，根据相关规定正在重新认定之中，按照谨慎性原则报告期内本公司所得税税率为25%。

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) 应收账款按种类披露

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款	74,538,690.89	100.00	4,869.03	0.01	16,924,464.60	100.00	97,921.42	0.58	
组合小计	<u>74,538,690.89</u>	<u>100.00</u>	<u>4,869.03</u>	<u>0.01</u>	<u>16,924,464.60</u>	<u>100.00</u>	<u>97,921.42</u>	<u>0.58</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款									
合计	<u>74,538,690.89</u>	<u>100.00</u>	<u>4,869.03</u>		<u>16,924,464.60</u>	<u>100.00</u>	<u>97,921.42</u>		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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 (%)	
1 年以内	74,528,952.83	99.99		16,914,726.54	99.95	95,000.00
1-2 年						
2-3 年	9,738.06	0.01	4,869.03	9,738.06	0.05	2,921.42

合 计 74,538,690.89 100.00 4,869.03 16,924,464.60 100.00 97,921.42

(3) 本期没有发生实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收关联单位款项情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额比例（%）
常德辰州锑品有限责任公司	合并关联方	59,113,361.34	79.31
沅陵县清源环保有限公司	合并关联方	12,614,175.49	16.92
合 计		<u>71,727,536.83</u>	<u>96.23</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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（%）
单项金额重大并								
单项计提坏账准	672,031,390.22	92.50	51,771,483.73	7.70	588,074,665.40	94.39	51,771,483.73	8.80
备的其他应收款								
按组合计提坏账								
准备的其他应收	41,287,134.24	5.68	3,416,541.48	8.28	21,784,333.95	3.50	3,414,645.33	15.67
款								
组合小计	41,287,134.24	5.68	3,416,541.48	8.28	21,784,333.95	<u>3.50</u>	<u>3,414,645.33</u>	<u>15.67</u>
单项金额虽不重								
大但单项计提坏	13,178,529.94	1.82	4,723,545.48	35.84	13,178,529.94	2.11	4,723,545.48	35.84
账准备的其他应								
收款								
合 计	<u>726,497,054.40</u>	<u>100.00</u>	<u>59,911,570.69</u>		<u>623,037,529.29</u>	<u>100.00</u>	<u>59,909,674.54</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	35,726,402.17	86.53	326,820.41	17,616,778.25	80.87	868,742.59
1-2 年	3,259,067.81	7.89	977,720.34	2,245,218.51	10.31	673,565.55
2-3 年	379,327.07	0.92	189,663.54	100,000.00	0.46	50,000.00
3 年以上	1,922,337.19	4.66	1,922,337.19	1,822,337.19	8.36	1,822,337.19
合计	<u>41,287,134.24</u>	<u>100.00</u>	<u>3,416,541.48</u>	<u>21,784,333.95</u>	<u>100.00</u>	<u>3,414,645.33</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

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
陈占柳	3,920,000.00	3,920,000.00	100.00	股权转让款	预计不可收回
其他单项计提坏账往来单位	9,258,529.94	803,545.48	8.68	往来款	预计不可收回
合计	<u>13,178,529.94</u>	<u>4,723,545.48</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应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 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 (%)
湖南安化湘安钨业有限责任公司	子公司	116,184,291.28	15.99%
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	子公司	87,796,473.66	12.08%
甘肃加鑫矿业有限公司	子公司	83,927,278.31	11.55%
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	子公司	66,301,997.89	9.13%
托里县鑫达黄金矿产有限责任公司	子公司	38,759,155.31	5.34%
溆浦辰州矿产有限责任公司	子公司	35,275,950.00	4.86%
新邵四维矿业有限责任公司	子公司	26,418,230.32	3.64%
新邵辰鑫矿业有限责任公司	子公司	26,136,965.00	3.60%
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	子公司	23,369,867.50	3.22%
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	子公司	20,000,000.00	2.75%
河北鑫峰矿产有限责任公司	子公司	17,915,115.44	2.47%
湖南新龙矿业有限责任公司	子公司	16,163,796.29	2.22%
陕西辰州矿产开发有限责任公司	子公司	15,247,656.92	2.10%
黄石潘隆新矿业有限责任公司	子公司	11,922,677.56	1.64%

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额比例 (%)
怀化辰州机械有限责任公司	子公司	11,188,981.04	1.54
沅陵县自备电源有限责任公司	子公司	10,752,309.18	1.48
怀化辰州运输有限责任公司	子公司	5,263,435.62	0.72
怀化辰州机电有限责任公司	子公司	3,934,538.20	0.54
怀化湘西金矿设计科研有限责任公司	子公司	1,290,274.60	0.18
湖南省怀化井巷工程有限责任公司	子公司	1,143,958.66	0.16
常德辰州锑品有限责任公司	子公司	1,011,906.25	0.14
合计		<u>620,004,859.03</u>	<u>85.34</u>

(7) 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	占其他应收款总额比例 (%)
合并范围内关联方往来	子公司	392,969,196.45	1年以内	54.09
合计		<u>392,969,196.45</u>		<u>54.09</u>

注：其他应收款前五名均为应收子公司款项。

3、长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	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	81,557,182.69			81,557,182.69		15,549,825.91
湘安铝业	59,109,406.92	59,109,406.92			59,109,406.92		15,382,563.33
科研公司	605,844.36	605,844.36			605,844.36		638,405.23
机械公司	7,572,554.10	7,572,554.10			7,572,554.10		431,440.49
运输公司	4,070,859.78	4,070,859.78	6,385,200.00		10,456,059.78		1,332,271.68
甘肃辰州	56,078,534.47	56,078,534.47			56,078,534.47		
洪江矿产	20,775,000.00	20,775,000.00			20,775,000.00		9,888,696.13
机电公司	6,012,926.90	6,012,926.90			6,012,926.90		841,370.99
井巷公司	8,018,790.23	8,018,790.23			8,018,790.23		1,241,483.50
溆浦辰州	22,071,880.14	22,071,880.14			22,071,880.14		
自备电源	1,089,750.00	5,289,750.00			5,289,750.00		

被投资单位名称	投资成本	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
新龙矿业	151,855,603.71	251,855,603.71			251,855,603.71		79,942,422.26
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	98,365,188.17			98,365,188.17		7,487,079.11
宝贝八号	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		
清源环保	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
新疆辰州	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00		
上海黄金交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
小计	<u>948,215,406.3</u>	<u>1,082,883,521.47</u>	<u>6,385,200.00</u>		<u>1,089,268,721.47</u>		<u>132,735,558.63</u>
权益法核算							
威溪铜矿	19,912,127.83	20,841,626.92		20,841,626.92			
小计	<u>19,912,127.83</u>	<u>20,841,626.92</u>		<u>20,841,626.92</u>			
合计	<u>968,127,534.13</u>	<u>1,103,725,148.39</u>	<u>6,385,200.00</u>	<u>20,841,626.92</u>	<u>1,089,268,721.47</u>		<u>132,735,558.63</u>

(1) 本期增加情况:

根据 2011 年 4 月 2 日董事会决议, 本公司以现金 638.52 万元对怀化辰州运输有限责任公司增加投资, 增资后辰州运输公司注册资本为 1,000 万元。

(2) 本期减少情况:

根据 2010 年 5 月 20 日股权转让协议, 本公司将拥有城步苗族自治县威溪铜矿有限公司 30% 的股权以人民币 2,000 万元的价款转让给珠海正丰泰能实业有限公司, 减少长期股权投资 2,084.16 万元。

(3) 本公司长期投资减值准备:

本公司子公司鑫达矿业及宝贝八号已停产, 对两公司的长期股权投资 11,200.00 万全额计提减值准备。

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	1,593,503,148.15	854,744,517.05
其他业务收入	7,797,736.39	5,610,605.97

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>1,601,300,884.54</u>	<u>860,355,123.02</u>

注：营业收入本期度较上期增加740,945,761.52元、增长86.12%，主要原因是本公司主要产品金、铋、钨产品销售价格上升及销售数量增加。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,243,569,991.74	685,221,651.11
其他业务成本	4,612,067.51	3,921,877.45
合 计	<u>1,248,182,059.25</u>	<u>689,143,528.56</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	973,096,214.22	801,827,626.60	483,680,670.09	385,340,757.56
精铋	449,589,057.71	309,938,499.53	277,769,365.78	224,074,691.03
三氧化二铋	14,943,285.20	12,622,785.71	10,414,388.89	9,243,020.37
钨产品	135,079,220.49	111,822,320.96	82,880,092.29	66,563,182.15
其他	20,795,370.53	7,358,758.94		
合 计	<u>1,593,503,148.15</u>	<u>1,243,569,991.74</u>	<u>854,744,517.05</u>	<u>685,221,651.11</u>

(4) 本期公司前五名客户的营业收入1,496,750,775.83元，占公司营业收入总额的93.47%。

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	132,735,558.63	49,710,855.79
权益法核算的长期股权投资收益	-950,358.65	107,544.97
处置长期股权投资产生的投资收益	108,731.73	-8,495,229.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	281,674.86	

合 计 132,175,606.57 41,323,171.43

(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
常德锑品	15,549,825.91	7,498,601.41
湘安钨业	15,382,563.33	21,500,125.07
科研公司	638,405.23	805,181.54
机械公司	431,440.49	880,239.91
运输公司	1,332,271.68	1,662,074.50
洪江矿产	9,888,696.13	8,150,389.35
机电公司	841,370.99	948,654.50
井巷公司	1,241,483.50	1,822,549.86
新龙矿业	79,942,422.26	4,077,156.27
中南锑钨	7,487,079.11	2,365,883.38
合 计	<u>132,735,558.63</u>	<u>49,710,855.79</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
威溪铜矿	-950,358.65	107,544.97
合 计	<u>-950,358.65</u>	<u>107,544.97</u>

(4) 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
威溪铜矿	108,731.73	
三润纳米 (时代矿机)		-8,495,229.33
合 计	<u>108,731.73</u>	<u>-8,495,229.33</u>

(5) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益

本期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），形成投资收益281,674.86元。

(6) 本公司不存在收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		
净利润	343,243,666.68	82,274,220.45
加： 资产减值准备	-91,156.24	6,399,726.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,968,888.74	14,769,478.91
无形资产摊销	2,277,608.69	289,967.17
长期待摊费用摊销	5,151,158.54	147,219.38
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）	2,471,206.88	45,479,531.60
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）		1,951,234.46
财务费用（收益以“-”号填列）	4,941,177.88	7,543,333.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,175,606.57	-41,323,171.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-771,890.71	-1,012,784.61
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）	-107,353,966.17	18,804,375.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,299,628.15	-66,634,999.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,781,095.14	-64,891,780.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>145,142,554.71</u>	<u>3,796,351.90</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	222,585,855.17	155,496,070.05
减： 现金的期初余额	510,714,263.58	261,537,618.78
加： 现金等价物的期末余额	22,610,000.00	
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>-265,518,408.4</u>	<u>-106,041,548.7</u>
	<u>1</u>	<u>3</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	本期金额	上期金额
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	-2,520,484.23	-389,018.87
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	8,550,000.00	1,200,000.00
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		-31,116,607.03
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		-1,951,234.46
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		
19. 受托经营取得的托管费收入		

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,537,541.71	1,011,139.63
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>4,491,974.06</u>	<u>-31,245,720.73</u>
减：所得税影响额	1,619,367.19	-4,372,761.29
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,872,606.87</u>	<u>-26,872,959.44</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	2,894,341.98	-26,856,112.74
归属于少数股东的非经常性损益	-21,735.11	-16,846.70

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	13.24	0.5072	0.5072
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.10	0.5019	0.5019

(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	3.54	0.1207	0.1207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97	0.1697	0.1697

十八、财务报告批准

本财务报表于 2011 年 8 月 2 日经本公司董事会批准报出。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事长：陈建权

二〇一一年七月二十九日