

CHENZHOU MINING GROUP CO.,LTD

湖南辰州矿业股份有限公司

二〇一一年年度报告



股票代码：002155

股票简称：辰州矿业

披露日期：2012年3月27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 2011 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刘军女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

释 义

元或万元：指人民币元或万元。

公司、本公司：指湖南辰州矿业股份有限公司。

省国资委：指湖南省国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人。

湖南黄金集团：指湖南金鑫黄金集团有限责任公司，系公司控股股东。

辰州有限：指湖南辰州矿业有限责任公司，系本公司前身。

黄金洞矿业：指湖南黄金洞矿业有限责任公司，系湖南黄金集团全资子公司。

宝山矿业：指湖南宝山有色金属矿业有限责任公司，系湖南黄金集团控股子公司

时代矿机：指湖南时代矿山机械制造有限公司，系湖南黄金集团控股子公司

中南冶炼：指湖南中南黄金冶炼有限公司，系湖南黄金集团全资子公司。

新龙矿业：指湖南新龙矿业有限责任公司，系公司全资子公司。

安化渣滓溪：指湖南安化渣滓溪矿业有限公司，系公司全资子公司。

中南锑钨：指湖南省中南锑钨工业贸易有限公司，系公司控股子公司。

湘安钨业：指湖南安化湘安钨业有限责任公司，系公司控股子公司。

常德锑品：指常德辰州锑品有限责任公司，系公司全资子公司。

甘肃加鑫：指甘肃加鑫矿业有限公司，系公司控股子公司。

甘肃辰州：指甘肃辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司。

洪江辰州：指洪江市辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司。

溆浦辰州：指溆浦辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司。

新疆辰州：指新疆辰州矿产投资有限公司，系公司控股子公司。

湖北潘隆新：指黄石潘隆新矿业有限公司，系公司控股子公司。

河北鑫峰：指隆化县鑫峰矿业开发有限公司，系公司全资子公司。

新邵四维：指新邵四维矿产有限责任公司，系公司控股子公司。

机械公司：指怀化辰州机械有限责任公司，系公司全资子公司。

机电公司：指怀化辰州机电有限责任公司，系公司全资子公司。

设计科研公司：指怀化湘西金矿设计科研有限公司，系公司全资子公司。

井巷公司：指湖南省怀化井巷工程有限公司，系公司全资子公司。

运输公司：指怀化辰州运输有限责任公司，系公司全资子公司。

新邵辰州：指新邵辰州锑业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司。

新邵辰鑫：指新邵辰鑫矿产有限责任公司，系新龙矿业控股子公司。

东港锑品：指湖南东港锑品有限责任公司，系新龙矿业全资子公司。

东安新龙：指湖南省东安新龙矿业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司。

隆回金杏：指湖南隆回金杏有限责任公司，系新龙矿业全资子公司。

新疆鑫达：指托里县鑫达黄金矿业有限责任公司。

宝贝 8 号：指托里县大地宝贝 8 号黄金矿业有限公司。

陕西辰州：指陕西辰州矿产开发有限公司。

威溪铜矿：指城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司。

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	4
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	10
第五节	公司治理	15
第六节	内部控制	24
第七节	股东大会情况简介	30
第八节	董事会报告	32
第九节	监事会报告	66
第十节	重要事项	69
第十一节	财务报告	78
第十二节	备查文件目录	153

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	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

组织机构代码：18912212-3

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

签字会计师姓名：刘智清、周睿

八、公司历史沿革

（一）第一次变更

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 1 日首次公开发行人民币普通股 A 股股票 9,800 万股，公司股票于 2007 年 8 月 16 日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，2007 年 9 月 7 日，经湖南省工商行政管理局工商变更登记，公司注册资本由人民币 29,300 万元变更为 39,100 万元，总股本由 29,300 万股变更为 39,100 万股。企业类型由“股份有限公司（非上市）”变更为：“股份有限公司（上市）”。企业法人营业执照注册号由“4300001006251”变更为“430000000009049”。税务登记号码 431222189122123 未发生变更。组织机构代码 18912212-3 未发生变更。

（二）第二次变更

2008 年 6 月 17 日，公司依据 2007 年年度股东大会决议，实施 2007 年度权益分派方案，以 2007 年末总股本 39,100 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），并以资本公积每 10 股转增 4 股，2008 年 7 月 15 日，经湖南省工商行政管理局工商变更登记，公司注册资本由人民币 39,100 万元变更为 54,740 万元，总股本由 39,100 万股变更为 54,740 万股。企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更。

（三）第三次变更

2008 年 8 月 21 日，公司依据一届十五次董事会决议，经湖南省工商行政管理局工商变更登记，公司法定代表人变更为：陈建权。企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更。

上市以来公司主要子公司设立、变动情况如下：

单位简称	持股比例 (%)	设立方式	投资金额 (万元)	成立时间	业务性质	备注
陕西辰州	100	设立	2000	2007.10	锑矿采选与销售。	注 1
新邵四维	51	设立	1020	2007.10	矿产品的采选、加工、销售。	注 2
新疆鑫达	100	收购并增资	8000	2007.12	黄金探采选、加工与销售。	注 3
宝贝 8 号	80	收购并增资	6000	2007.12	黄金探采选、加工与销售。	注 4
河北鑫峰	100	收购并增资	4700	2008.5	黄金探采选、加工与销售。	
湖北潘隆新	70	收购并增资	8400	2008.6	铜、钨矿开采与销售。	
中南锑钨	85.7	收购	5761	2008.4	商品与技术的进出口	注 5
甘肃加鑫	90	收购	11180	2009.7	金矿资源详查、收购、加工与贸易。	注 6
安化渣滓溪	100	收购并增资	5000	2009.7	锑品采选冶与销售。	

注 1: 陕西辰州已于 2011 年完成转让。

注 2: 经公司二届十一次董事会审议通过, 公司对新邵四维增资 1312.5 万元。公司二届二十次董事会审议通过, 公司对其增资 1312.5 万元。经公司二届二十八次董事会审议通过, 公司对其增资 695 万元。新邵四维 2012 年 1 月完成工商变更, 现有注册资本为 5320 万元, 公司持股 81.58%。

注 3: 2011 年转让, 正在办理工商变更手续。

注 4: 2011 年转让, 正在办理工商变更手续。

注 5: 经公司二届十六次董事会审议通过, 公司对其增资 2849.8 万元, 中南锑钨现有注册资本为 6900 万元, 公司持股比例为 92.02%。

注 6: 经公司二届二十九次董事会审议, 公司对甘肃加鑫增资 6833.7 万元。

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	704,855,446.84
利润总额	676,101,392.87
归属于上市公司股东的净利润	540,524,453.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	566,024,776.00
经营活动产生的现金流量净额	278,450,962.69

二、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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	4,081,421,947.36	2,879,499,753.01	41.74	1,692,414,970.02
营业利润 (元)	704,855,446.84	329,023,188.26	114.23	153,274,320.37
利润总额 (元)	676,101,392.87	287,648,732.23	135.04	149,842,798.98
归属于上市公司股东的净利润 (元)	540,524,453.68	217,977,443.54	147.97	103,302,227.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	566,024,776.00	256,252,544.70	120.89	128,176,102.64
经营活动产生的现金流量净额 (元)	278,450,962.69	546,988,813.61	-49.09	139,529,002.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	3,673,853,122.10	3,171,869,035.48	15.83%	2,742,477,230.37
负债总额 (元)	1,171,394,217.77	1,126,282,993.90	4.01%	831,532,256.58
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,457,990,840.20	1,999,364,366.91	22.94%	1,841,820,531.19
总股本 (股)	547,400,000.00	547,400,000.00	-	547,400,000.00

(二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.99	0.40	147.50	0.19
稀释每股收益 (元/股)	0.99	0.40	147.50	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.03	0.47	119.15	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	24.33%	11.39%	增加 12.94 个百分点	5.68%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.48%	13.39%	增加 12.09 个百分点	7.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.51	1.00	-49.00	0.25
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.49	3.65	23.01	3.36
资产负债率 (%)	31.88%	35.51%	下降 3.63 个百分点	30.32%

三、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	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-40,491,512.94		-13,401,160.99	-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	12,107,170.12		6,574,500.96	6,949,000.00
债务重组损益	-		-31,669,175.73	-
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	4,265,694.71		-2,878,847.87	-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	-9,574,613.15		-4,984,163.79	-5,929,500.51
少数股东权益影响额	97,036.82		123,561.88	573,446.98
所得税影响额	8,095,902.12		7,960,184.38	4,164,318.76
合计	-25,500,322.32	-	-38,275,101.16	-24,873,874.70

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	140,537	0.03				-15,151	-15,151	125,386	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				-15,151	-15,151	125,386	0.02
二、无限售条件股份	547,259,463	99.97				15,151	15,151	547,274,614	99.98
1、人民币普通股	547,259,463	99.97				15,151	15,151	547,274,614	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				0	0	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
陈建权	37,515	0	0	37,515	董监	
黄启富	600	600	0	0		
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	高 股 份 锁 定	注 7
张 帆	28,125	7,031	0	21,094		
湛飞清	7,500	0	0	7,500		
崔 文	7,500	2,500	0	5,000		
刘 勇	5020	5,020	0	0		
合计	140,537	15,151	0	125,386	—	—

注7：持有公司股份的董事、监事、高级管理人员所持公司股份上市流通交易执行《公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持有公司股份及其变动业务指引》的规定。

（二）证券发行与上市情况

1. 公司近三年未发行股票、可转换公司债、分离交易的可转换公司债、公司债券及其他衍生证券。

2. 报告期内，公司未发生因送红股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起的公司股份总数的变动情况。

3. 截止本报告期末公司无内部职工股。

二、公司股东及实际控制人情况

（一）报告期末及年度报告公布日前一月股东数量和前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	108,034	本年度报告公布日前一个月末股东总数	107,525		
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	34.54	189,090,621	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
湖南兴湘投资控股集团有限公司	国有法人	2.29	12,518,225	0	0
深圳杰夫实业集团有限公司	境内非国有法人	1.74	9,528,722	0	9,500,000
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	1.28	7,026,445	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	1.08	5,908,911	0	0
刘丽琳	境内自然人	0.78	4,260,000	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	0.75	4,116,170	0	0
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	0.75	4,081,677	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	0.73	3,998,569	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		189,090,621		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	
湖南兴湘投资控股集团有限公司		12,518,225		人民币普通股	
深圳杰夫实业集团有限公司		9,528,722		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		7,026,445		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		5,908,911		人民币普通股	
刘丽琳		4,260,000		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		4,116,170		人民币普通股	
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金		4,081,677		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		3,998,569		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) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

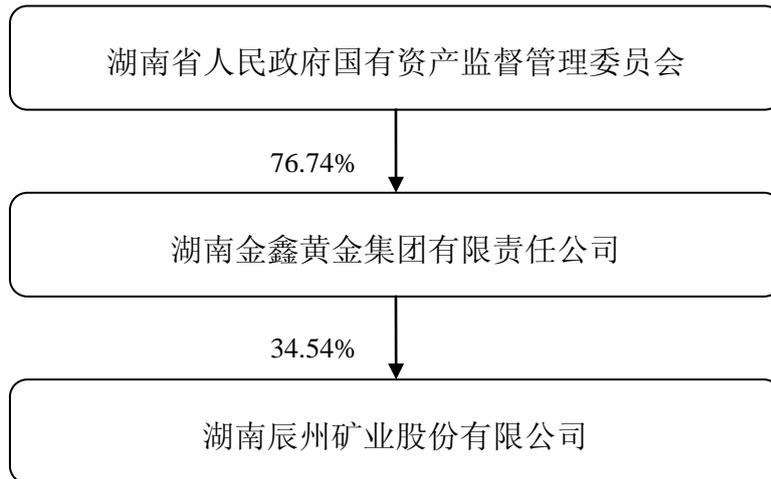
报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。控股股东为湖南金鑫黄金集团有限责任公司，该公司经湖南省人民政府湘政函[2006]23 号文批复于 2006 年 4 月 18 日由原湖南省黄金工业总公司整体改制变更设立，是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会直接投资控股的企业。

公司控股股东基本情况：

法定代表人	黄启富
组织机构代码	78800834-9
注册资本	60,000 万元
注册地址	长沙市雨花区芙蓉中路二段金源大酒店 15 楼
经营范围	黄金和其他金属矿产的投资、开发利用及相关产品的生产、销售；资本运营和管理；矿山采选冶工艺、工程的技术咨询、技术服务。

公司实际控制人为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

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。

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	49	2009.4-2012.4	50,020	50,020	-
杨开榜	董 事	男	54	2009.4-2012.4	0	0	-
黄启富	董 事	男	48	2010.2-2012.4	800	800	-
张 帆	董 事	男	42	2009.4-2012.4	28,125	28,125	-
成辅民	独立董事	男	66	2009.4-2012.4	0	0	-
吴淦国	独立董事	男	65	2010.11-2012.4	0	0	-
王善平	独立董事	男	47	2009.4-2012.4	0	0	-
胡春鸣	监事会主席	男	47	2009.4-2012.4	0	0	-
樊海勇	监 事	男	45	2009.4-2012.4	0	0	-
朱本元	职工监事	男	53	2009.4-2012.4	11,500	11,500	-
李希山	总经理	男	46	2009.4-2012.3	50,870	50,870	-
李中平	副总经理兼董事会秘书	男	48	2009.4-2012.4	10,000	10,000	-
湛飞清	财务总监	男	46	2009.4-2012.4	10,000	10,000	-
潘灿军	副总经理	男	42	2009.4-2012.3	0	0	-
李光裕	副总经理兼总工程师	男	44	2011.4-2012.4	0	0	-
崔 文	副总经理兼总工程师（离任）	男	45	2009.4-2011.4	10,000	10,000	-

(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，1962 年出生，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，新龙矿业董事，中南锑钨董事，湖北潘隆新董事长，甘肃加鑫董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

杨开榜，男，1957 年出生，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，湖南黄金集团董事长等职。现任湖南黄金集团党委书记，本公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

黄启富，男，1963 年出生，博士学历，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，辰州有限副总经

理、总经理，中南锑钨总经理，湖南黄金集团副总经理兼总工程师、副董事长兼总经理。现任本公司董事，湖南黄金集团董事长，黄金洞矿业董事、宝山矿业董事、时代矿机董事、新龙矿业董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

张帆，男，1969 年出生，工学学士、金融学硕士、高级经济师，曾在浙江大地期货经纪有限公司、银河证券有限公司、北京颐合兴业投资顾问有限公司、北京清科（集团）信息咨询有限公司和北京清华科技创业投资公司从事投资和管理的工作，曾任本公司副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、湖南弘慧教育发展基金会理事长、北京中文在线数字出版股份有限公司董事、副总经理和董事会秘书、长沙三诺生物传感技术股份有限公司董事、西安民展微电子科技有限公司董事、上海合复新材料科技有限公司董事、北京赛奇科科技有限公司监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

成辅民，男，1945 年出生，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，中国黄金集团公司总经理、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。

吴淦国，男，1946 年出生，研究生学历，理学硕士，教授，博士生导师，曾任中国地质大学（武汉）矿产地质系副主任、系主任、科研处处长，地矿部地质力学研究所副所长、所长，中国地质大学（北京）党委书记、常务副校长、校长。现任中国地质学会地质教育分会常务副理事长，中国矿业联合会高级资政委员会委员，北京矿交所专家委员会委员，本公司独立董事。无在其他单位任职或兼职情况。

王善平，男，1964 年出生，教授，博士生导师，中国注册会计师（非职业会员），湖南师范大学工商管理学科带头人，会计学教授，湖南大学会计学博士生导师，兼任湖南省会计学会与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，本公司独立董事，三一重工股份有限公司、步步高商业连锁股份有限公司的独立董事，此外，无在其他单位任职或兼职的情况。

2. 监事

胡春鸣，男，1964 年出生，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、省国资委国有企业监事会工作处处长。现任湖南黄金集团党委副书记、纪委书记、工会主席、总法律顾问，本公司监事会主席，黄金洞矿业监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

樊海勇，男，1966 年出生，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，1958 年出生，大学本科学历，工程师，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

李中平，男，1963 年出生，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、辰州有限董事、监事会主席、纪委书记、副总经理。现任本公司副总经理、董事会秘书，中南锑钨董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

湛飞清，男，1965 年出生，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。

李光裕，男，1967 年出生，大学本科学历，采矿高级工程师。历任湘西金矿技工学校教师、沃溪坑口采矿技术员、区长，辰州矿业沃溪坑口副坑长，生产发展部部长，溆浦辰州执行董事、经理。现任本公司副总经理兼总工程师、科协主席。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	湖南黄金集团	党委书记	本公司控股股东
黄启富	董事		董事长	
胡春鸣	监事会主席		党委副书记、纪委书记、工会主席、 总法律顾问	
樊海勇	监事	省国资委	省国资委派驻湖南黄金集团监事 办主任	本公司实际控制人

(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	2011 年税前报酬总额
陈建权	董事长	61.45
李希山	总经理 (2012 年 3 月离职)	58.40
李中平	副总经理兼董事会秘书	49.21
朱本元	职工监事	49.21
湛飞清	财务总监	49.21
潘灿军	副总经理 (2012 年 3 月离职)	49.46
李光裕	副总经理兼总工程师	18.39
成辅民	独立董事	7.5
吴淦国	独立董事	7.5
王善平	独立董事	7.5
崔文	副总经理兼总工程师 (2011 年 4 月离职)	43.45

注：2011 年税前报酬总额=2011 年基本年薪+2010 年效益年薪。李光裕先生于 2011 年 4 月 28 日任公司副总经理兼总工程师，2011 年领取的薪酬构成为按实际任职时间段领取高管基本年薪和其原任职务工资、年终奖待遇。

(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	是
张帆	董事	否

(六) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	职务	任职或离职	任(离)职原因
崔文	副总经理兼总工程师	2011 年 4 月 20 日离职	工作调动
李光裕	副总经理兼总工程师	2011 年 4 月 28 日任职	董事会聘任

(七) 报告期末至本报告披露日期间董事、监事、高级管理人员变动情况

2012 年 3 月 7 日，李希山先生辞去公司总经理职务。

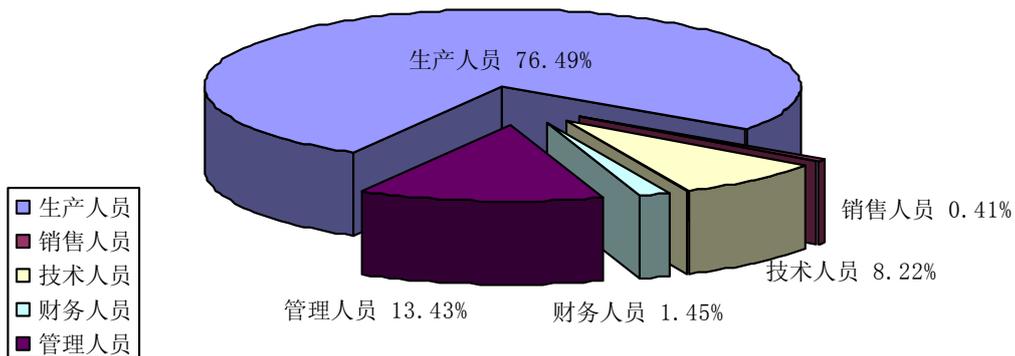
2012 年 3 月 21 日，潘灿军先生辞去公司副总经理职务。

二、公司员工情况

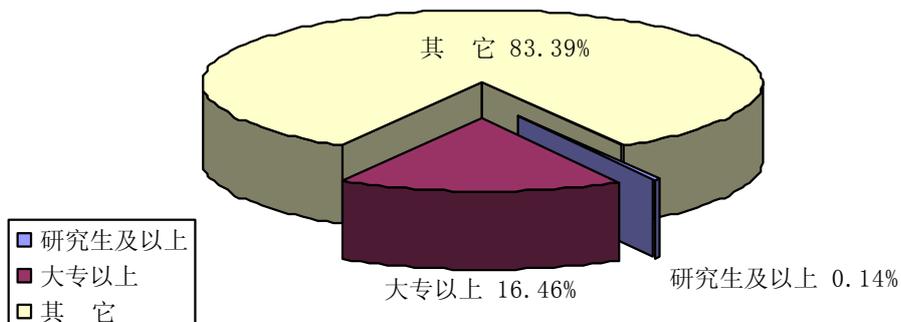
截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工人数为 7750 人（含子公司合同制员工），没有需公司承担费用的离退休员工。公司员工专业构成、教育程度情况如下：

项 目	分 类	员工数(人)	占员工总数比例 (%)
专业构成	生产人员	5928	76.49
	销售人员	32	0.41
	技术人员	637	8.22
	财务人员	112	1.45
	管理人员	1041	13.43
合 计		7750	100.00
教育程度	研究生及以上	11	0.14
	大专以上	1276	16.46
	其 它	6463	83.39
合 计		7750	100.00

辰州矿业员工专业构成图



辰州矿业员工教育程度构成图



第五节 公司治理

一、公司治理总体情况

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，持续深入开展公司治理活动，公司三会运作规范。报告期内，董事会制订并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《内幕信息管理制度》、《董事长办公会议事规则》四项制度，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》及各个专门委员会议事规则进行了修订，进一步提升公司规范运作和治理水平。

报告期内，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规范性文件要求。

报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，没有需要限期整改情形。截止报告期末，公司已建立的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序号	名称	公开信息披露情况
1	《湖南辰州矿业股份有限公司投资者关系管理制度》	2007年10月24日
2	《湖南辰州矿业股份有限公司独立董事年报工作制度》	2008年4月15日
3	《湖南辰州矿业股份有限公司募集资金专项存储与使用管理制度》	2008年5月15日
4	《湖南辰州矿业股份有限公司首次公开发行募集资金投资项目实施细则》	2008年5月15日
5	《湖南辰州矿业股份有限公司信息披露管理制度》	2008年9月4日
6	《湖南辰州矿业股份有限公司内部审计管理制度》	2008年9月4日
7	《湖南辰州矿业股份有限公司总经理工作细则》	2008年9月4日
8	《湖南辰州矿业股份有限公司董事长工作细则》	2008年9月4日
9	《湖南辰州矿业股份有限公司投资管理制度》	2008年10月21日
10	《湖南辰州矿业股份有限公司黄金套期保值业务管理制度》	2009年9月24日
11	《湖南辰州矿业股份有限公司重大信息内部报告制度》	2010年1月27日
12	《湖南辰州矿业股份有限公司外部信息使用人管理制度》	2010年4月22日
13	《湖南辰州矿业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》	2010年8月17日

序号	名称	公开信息披露情况
14	《湖南辰州矿业股份有限公司财务资助管理制度》	2010年8月17日
15	《湖南辰州矿业股份有限公司资产减值准备计提和资产核销管理制度》	2010年10月27日
16	《湖南辰州矿业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011年4月7日
17	《湖南辰州矿业股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》	2011年4月29日
18	《湖南辰州矿业股份有限公司提名委员会工作细则》	2011年4月29日
19	《湖南辰州矿业股份有限公司审计委员会工作细则》	2011年4月29日
20	《湖南辰州矿业股份有限公司战略委员会工作细则》	2011年4月29日
21	《湖南辰州矿业股份有限公司股东大会议事规则》	2011年4月29日
22	《湖南辰州矿业股份有限公司董事会议事规则》	2011年4月29日
23	《湖南辰州矿业股份有限公司章程》（2007年2月6日经2006年度股东大会首次制订，2007年年度股东大会第一次修订，2008年年度股东大会第二次修订，2010年度股东大会第三次修订）	2011年4月29日
24	《湖南辰州矿业股份有限公司内幕信息管理制度》	2011年8月2日
25	《湖南辰州矿业股份有限公司特定对象来访接待管理制度》	2011年8月2日
26	《湖南辰州矿业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》	2011年12月29日
27	《湖南辰州矿业股份有限公司财务管理基本制度》	2008年11月26日，经一届十九次董事会审议通过，未公开披露。
28	《湖南辰州矿业股份有限公司董事长办公会议事规则》	2011年12月29日，经二届二十九次董事会审议通过，未公开披露。
29	监事会议事规则	上市前制订，未披露
30	董事会秘书工作细则	上市前制订，未披露
31	独立董事工作制度	上市前制订，未披露
32	关联交易决策制度	上市前制订，未披露

注：上述已披露制度的披露媒体均为巨潮资讯网。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和规范性文件要求，股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会表决程序均合法合规，平等对待所有股东，确保公司股东能充分行使权利。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。

（二）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。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，规范、透明的选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事人数的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》和《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，聘任高级管理人员，充分保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用；公司全体董事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。

（四）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。

（五）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开透明，董事会下设薪酬与考核委员会。公司高级管理人员的绩效评价与薪酬分配情况公开透明，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。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，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，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）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。

（八）关联交易与同业竞争

控股股东湖南黄金集团及其下属企业间严格遵循不进行同业竞争承诺，由于行业特点，与湖南黄金集团下属企业存在关联交易。为充分维护公司全体股东特别是中小股东利益，公司在关联交易问题解决前将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，严格履行相关决策程序和信息披露义务，规范关联交易。

二、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上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，认真勤勉地履行职责，恪尽职守，积极参加深圳证券交易所和中国证监会湖南监管局组织的相关培训。全体董事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经验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。

（一）董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定，依法在其权限范围内行使董事长职权，积极推动公司内部各项制度的制定和完善，全力加强董事会建设，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。

非独立董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	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	10	4	6	0	0	否
杨开榜	董 事	10	3	6	1	0	否
黄启富	董 事	10	4	6	0	0	否
张 帆	董 事	10	4	6	0	0	否

(二) 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，深入公司现场进行实地考察，根据自己的客观判断，发表独立意见和建议，未受到公司和控股股东的影响，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，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

独立董事成辅民履行职责情况：

1. 出席会议情况：

报告期内公司共召开 10 次董事会会议，4 次现场出席，6 次以通讯方式参加会议，报告期内召开 3 次股东大会，全部亲自出席。

2. 发表独立意见情况：

会议名称	事项内容	意见类型
第二届董事会第二十一次会议	对关联方资金往来及累计和当期对外担保事项的专项说明	同意
	对公司 2010 年度日常关联交易的审核意见	
	对 2011 年度日常关联交易发表的独立意见	
	对计提资产减值准备和核销资产损失的独立意见	
	对续聘会计师事务所的独立意见	
	对 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见	
第二届董事会第二十二次会议	对终止部分募投项目的独立意见	同意
	对将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的独立意见	
第二届董事会第二十三次会议	公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
第二届董事会第二十五次会议	关联方资金往来情况	同意
	对外担保情况	
第二届董事会第二十六次会议	转让公司所持新疆鑫达和新疆宝贝 8 号股权的独立意见	同意

3. 现场办公情况：

2011 年度，成辅民先生利用出席公司董事会、股东大会的机会以及其他时间深入公司生产一线进行现场调研，并经常通过电话、电子邮件保持与公司董事、高管及相关工作人员的联系，及时了解公司重大项目建设进展情况、生产经营情况、财务状况等，时刻关注媒体、网络对公司的报道，关注国内外政治经济形势

和行业、政策等外部环境的变化对公司的影响，为公司战略发展和资源扩张提出了诸多建设性的意见与建议。

4.2011 年报编制与审计沟通情况：

2012 年 1 月 5 日听取了副总经理、董事会秘书李中平代表经理层汇报的《公司 2011 年生产经营及重大事项进展情况》、财务总监湛飞清汇报《2011 年财务状况》，并与年报审计机构和签字注册会计师沟通年报审计计划和年报初审结果。

2012 年 3 月 7 日听取审计机构汇报年报审计结果并进行沟通。

5. 专门委员会工作情况：

担任董事会提名委员会主任委员、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员和审计委员会委员，参加了报告期内全部 11 次专门委员会会议。

6. 其他情况：

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

独立董事吴淦国履行职责情况：

1. 出席会议情况：

报告期内公司共召开 10 次董事会会议，4 次现场出席，5 次以通讯方式参加会议，1 次委托出席，报告期内召开 3 次股东大会，全部亲自出席。

2. 发表独立意见情况：

会议名称	事项内容	意见类型
第二届董事会第二十一次会议	对关联方资金往来及累计和当期对外担保事项的专项说明	同意
	对公司 2010 年度日常关联交易的审核意见	
	对 2011 年度日常关联交易发表的独立意见	
	对计提资产减值准备和核销资产损失的独立意见	
	对续聘会计师事务所的独立意见	
对 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见		
第二届董事会第二十二次会议	对终止部分募投项目的独立意见	同意
	对将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的独立意见	
第二届董事会第二十三次会议	公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
第二届董事会第二十五次会议	关联方资金往来情况	同意
	对外担保情况	
第二届董事会第二十六次会议	转让公司所持新疆鑫达和新疆宝贝 8 号股权的独立意见	同意

3. 现场办公情况:

2011 年度, 吴淦国先生利用出席公司董事会、股东大会的机会以及其他时间深入公司生产一线进行现场调研, 并经常通过电话、电子邮件保持与公司董事、高管及相关工作人员的联系, 及时了解公司重大项目建设进展情况、生产经营情况、财务状况等, 时刻关注媒体、网络对公司的报道, 关注国内外政治经济形势和行业、政策等外部环境的变化对公司的影响, 为公司战略发展和资源扩张提出了诸多建设性的意见与建议。

4. 年报编制与审计沟通情况:

2012 年 1 月 5 日听取了副总经理、董事会秘书李中平代表经理层汇报的《公司 2011 年生产经营及重大事项进展情况汇报》、财务总监湛飞清汇报《2011 年财务状况》, 并与年报审计机构和签字注册会计师沟通年报审计计划和年报初审结果。

2012 年 3 月 7 日听取审计机构汇报年报审计结果并进行沟通。

5. 专门委员会工作情况:

担任战略委员会委员, 出席了 4 次战略委员会会议。

6. 其他情况:

- (1) 未提议召开董事会;
- (2) 无提议聘用或解聘会计师事务所的情况;
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

独立董事王善平履行职责情况:

1. 出席会议情况:

报告期内公司共召开 10 次董事会会议, 4 次现场出席, 6 次以通讯方式参加会议, 出席了报告期内 1 次年度股东大会, 2 次临时股东大会请假。

2. 发表独立意见情况:

会议名称	事项内容	意见类型
第二届董事会第二十一次会议	对关联方资金往来及累计和当期对外担保事项的专项说明	同意
	对公司 2010 年度日常关联交易的审核意见	
	对 2011 年度日常关联交易发表的独立意见	
	对计提资产减值准备和核销资产损失的独立意见	
	对续聘会计师事务所的独立意见	
	对 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见	

会议名称	事项内容	意见类型
第二届董事会第二十二次会议	对终止部分募投项目的独立意见	同意
	对将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的独立意见	
第二届董事会第二十三次会议	公司聘任高级管理人员的独立意见	同意
第二届董事会第二十五次会议	关联方资金往来情况	同意
	对外担保情况	
第二届董事会第二十六次会议	转让公司所持新疆鑫达和新疆宝贝 8 号股权的独立意见	同意

3. 现场办公情况：

2011 年度，王善平先生利用出席公司董事会、股东大会的机会以及其他时间深入公司生产一线进行现场调研，并经常通过电话、电子邮件保持与公司董事、高管及相关工作人员的联系，及时了解公司重大项目建设进展情况、生产经营情况、财务状况等，时刻关注媒体、网络对公司的报道，关注国内外政治经济形势和行业、政策等外部环境的变化对公司的影响，为公司战略发展和资源扩张提出了诸多建设性的意见与建议。

4. 2011 年年报编制与审计沟通情况：

2012 年 1 月 5 日听取了副总经理、董事会秘书李中平代表经理层汇报的《公司 2011 年生产经营及重大事项进展情况汇报》、财务总监湛飞清汇报《2011 年财务状况》，并与年报审计机构和签字注册会计师沟通年报审计计划和初审结果。

2012 年 3 月听取审计机构汇报年报审计结果并进行沟通。

5. 专门委员会工作情况：

担任审计委员会和薪酬与考核委员会主任委员、提名委员会委员。出席了 5 次审计委员会会议，1 次薪酬与考核委员会会议、1 次提名委员会会议。

6. 其他情况：

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

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

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、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，国资委和控股股东湖南黄金集团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。

五、报告期内公司治理活动开展情况

报告期内，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门组织的培训，认真学习相关法律法规，努力提高综合素质；按照中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于加强辖区上市公司 2011 年内部培训工作的通知》（湘证监公司字[2011]17 号）要求，公司定期开展内部培训，每月编制内部培训资料送达董事、监事、高级管理人员，内容包括新出台的相关法律法规、规范性文件、股票买卖和内幕交易相关规则摘录和上市公司违规案例等，提高董事、监事、高级管理人员的保密意识和合规操作意识。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司董事会负责公司的内部控制的建立健全和有效实施。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《中小企业板上市公司规范运作指引》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，不断补充、修订和完善，并予以严格执行。

（一）生产管理控制

公司生产管理方面制定了《生产调度管理办法》、《设备管理办法》、《能源管理办法》、《安全生产管理制度》、《质量检测管理办法》等一系列涉及生产流程、安全生产及产品质量的管理制度，确保了公司能够按照生产计划进行生产活动，保证生产过程在安全、有效的情况下进行，确保产品质量可靠。

（二）经营管理控制

公司制定了《合同管理办法》、《采购管理暂行办法》、《产品销售管理办法》、《铋、金、钨原料收购管理办法》等经营管理制度，对公司物资采购、原料收购、产品销售各个环节形成有效控制。

在关联交易方面，公司制定了专门的《关联交易管理制度》，对关联交易的含义、决策程序、价格确定等做了明确的规定。《公司章程》规定了关联交易的审批权限，并明确规定了关联董事和关联股东在会议对关联交易事项进行投票表决时应回避而不参与表决，有效维护了公司及中小股东的利益。报告期内，公司关联交易没有违规行为。

（三）投资管理控制

为规范公司的投资行为，规避投资风险，保障投资资金的安全，公司制定了《投资管理制度》，明确了公司对外投资与内部基本投资的审批决策程序，制定了更为详细的《内部基本投资管理办法》、《对外投资管理办法》，报告期内公司对《对外投资管理办法》进行了修订，公司对外投资决策程序更趋严谨、完善。

（四）财务管理控制

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规，结合公司实际情况

制定了《财务管理基本制度》、《加强资金管理的若干意见》、《成本费用管理制度》、《固定资产管理制度》等财务管理制度，对财务管理体制、资金控制、成本控制、预算控制、财务监督等方面做出了明确规定。

公司财务部门负责财务管理和会计核算工作，岗位职责分工明确，实行财务集中管理体制，加强了财务工作的整体的管理和控制，促进了整个公司财务工作的规范、有序开展。

公司在《融资与担保管理制度》中严格规定了对外担保的审批权限和审批程序，明确董事会和股东会各自审批对外担保的权限，有效防范了公司对外担保风险。报告期内，公司未发生违规担保事项。

（五）信息披露控制

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》要求，制定了《信息披露管理制度》，对信息披露的内容、信息传递、信息审核与披露、文件管理等进行了明确；制定了《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》明确了内幕信息范围、内幕信息知情人范围、内幕信息知情人备案管理等内容；制定了《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》等，重大信息的范围、重大信息的内部报告程序等事项。

报告期内，公司信息披露工作按各项制度要求开展，未发生重大遗漏信息补充、内幕信息泄露等情况，公司信息披露真实、准确、完整、及时。

（六）子公司管理控制

报告期内，公司修订了《子公司管理办法》对子公司实行管控，财务、投资、工程建设等重要事项的决策由公司审批。各子公司制定了《重大信息内部报告制度》，重大事项及时向公司汇报。公司现有制度能够对子公司实行有效管理和控制。

综上所述，公司内控制度涵盖了公司生产经营、投资管理、财务管理、信息披露等各方面内容，符合公司实际，满足公司内控管理需要和规范运作需求。公司制度督导落实到人，确保各项制度有效执行。

二、内部控制检查监督部门设置及工作开展情况

公司制定了《内部审计制度》，设立了独立的内部审计部门，负责公司内部

审计工作，对公司的工程项目建设、合同管理、经济责任制、财务收支、财务制度执行情况以及公司规章制度的执行实施审计和效能监察，对公司内部控制制度改进提出建议。

审计法律事务部作为公司内部审计与内控检查评价的专业部门，受董事长和审计委员会的双重领导，独立地开展内部审计和内控检查评价工作，监督公司及子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况，并出具独立的审计意见，每个季度定期将工作总结及工作计划向董事会审计委员会报告。

内部审计制度的建立和执行情况如下：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，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	
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审计报告	不适用	会计师事务所对公司内部控制自我评价报告进行了核实评价，出具了《关于湖南辰州矿业股份有限公司内部控制的专项报告》，具体内容刊载于 2012 年 3 月 27 日巨潮资讯网。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
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）	不适用	
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		
(一) 审计委员会		
1. 全年共召开五次审计委员会会议，讨论和审议内部审计工作、财务报告、年报编制与审计等重大事项；		
2. 按季度听取公司内审部门内审工作汇报，指导公司内部审计工作的开展；		
3. 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。		
(二) 内部审计部门		
1. 按季度向审计委员会内审工作，提交下一年度内审计划；		
2. 严格按《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的规范开展工作，负责财务审计、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		

三、监管机构关于内部控制规则落实的专项活动

报告期内，根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》要求，公司认真核查了内部控制制度的制定和运行情况，针对自查发现的两项问题制定了整改计划，并按期完成整改。

具体内容见公司 2011 年 9 月 29 日刊载于巨潮资讯网的《内部控制规则落实情况自查表》、《“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》。

四、董事会对内部控制的自我评价及监事会、独立董事、中介机构的审核意见

（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经营环节，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。随着公司的不断发展，公司始终注重内控制度的建设，尽管在一些方面还需要进一步完善和提高，但管理层对此有高度的关注，并且有明确的改进措施。整体而言，本公司内部控制是完整、合理、有效的，未发现在内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。

但由于内部控制固有的局限性、不可预见风险等因素的影响，可能导致原有的控制活动不适用或者出现偏差，为此，公司将进一步完善内部控制制度，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

《公司2011年度内部控制自我评价报告》详见2012年3月27日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

董事会对于内部控制责任的声明

为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将定期对公司各项内控制度执行情况进行检查，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内控制度，建立系统、科学、有效的风险甄别及预防制度，防患于未然。在生产、资金及成本管理等风险多发环节，充分发挥内控制度的预警、甄别、预防和纠错功能，最大程度上降低公司运营的风险。

本公司董事会认为,公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节,形成了规范的管理体系,能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊,保护公司资产的安全和完整,保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性,在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着公司规模扩大、外部环境的变化和管理要求的提高,内部控制制度还需不断修订和完善。公司在 2011 年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(二) 独立董事的审核意见

独立董事通过对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的认真核查,认为:公司已建立较为完善的内部控制体系,内部控制制度符合相关法规和证券监管部门的要求,适合目前公司生产经营实际情况;公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观的反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

(三) 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出具了对公司财务报告内部控制专项审计报告以及非财务信息内部控制的审阅意见,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所有重大方面有效地保持了《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 2012 年 3 月 27 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

五、 财务报告内部控制制度的建立依据和运行情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等法律、行政法规及其他规范性文件的要求,结合实际情况,制定了《董事会审计委员会年报工作规程》、《财务管理基本制度》等财务报告内控制度。报告期内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

六、 年度报告披露重大差错责任追究制度的建立依据与执行情况

公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内,公司未出现年报信息重大差错。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充、业绩预告修正情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次。

（一）2010 年年度股东大会

2011 年 4 月 28 日，公司 2010 年年度股东大会在公司本部召开，出席本次会议的股东及股东代表共 12 人，代表有表决权股份 222,106,913 股，占公司表决权股份总数的 40.57%。会议审议通过了以下议案：

1. 《2010 年度董事会工作报告》
2. 《2010 年度监事会工作报告》
3. 《2010 年度报告及摘要》
4. 《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算安排的报告》
5. 《2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》
6. 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
7. 《关于申请 2011 年度债务融资额度的议案》
8. 《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》
9. 《关于修订〈公司章程〉、〈股东大会会议事规则〉和〈董事会议事规则〉的议案》。

湖南启元律师事务所袁爱平、廖青云律师进行现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为，本次股东大会的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》、《股东大会规则》及《公司章程》的相关规定。

本次会议决议公告于 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。

（二）2011 年第一次临时股东大会

2011 年 4 月 29 日，公司第一次临时股东大会在公司本部召开，出席会议的股东及股东代表共 8 人，代表股份数 219,469,813 股，占公司总股本的 40.09%。会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》、《关于将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的议案》。

湖南启元律师事务所袁爱平、廖青云律师进行现场见证，并出具法律意见书。

该法律意见书认为，本次股东大会的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》、《股东大会规则》及《公司章程》的相关规定。

本次会议决议公告于 2011 年 4 月 30 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（三）2011 年第二次临时股东大会

2011 年 8 月 21 日，公司第二次临时股东大会在公司本部召开，出席本次会议的股东及股东代表共 11 人，代表有表决权股份 200,409,111 股，占公司表决权股份总数的 36.61%。会议审议通过了《关于转让公司所持新疆鑫达 100% 股权的议案》、《关于转让公司所持新疆宝贝 8 号 80% 股权的议案》。

湖南启元律师事务所廖青云律师进行现场见证，并出具法律意见书。该法律意见书认为，本次股东大会的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》、《股东大会规则》及《公司章程》的相关规定。

本次会议决议公告于 2011 年 8 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

第八节 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，是公司实施“十二五”计划的开局之年。董事会和管理层认真分析国内外经济形势，紧紧围绕谋发展、增效益、强机制、促和谐、树形象，坚持“矿业为主、规模经营、深度延伸”的发展战略，深入贯彻落实“三个管理思路”，居安思危，严控风险，科学决策。报告期内，公司共实现销售收入 40.81 亿元，同比增长 41.74%；实现利润总额 6.76 亿元，同比增长 135.04%；实现归属于母公司股东的净利润 5.41 亿元，同比增长 147.97%；实现每股收益 0.99 元，圆满完成了 2011 年生产经营任务，实现了公司“十二五”的良好开局。

报告期内，公司荣获全国五一劳动奖状、全国厂务公开民主管理先进单位、“十一五”期间全国黄金行业科技突出贡献奖、全国“十一五”期间黄金行业科技工作先进集体、湖南省有色金属工业十佳企业等荣誉称号，当选为中国钨业协会第五届理事会主席团成员单位。

报告期内，共生产黄金 6374 千克，同比增长 25.98%，其中生产标准金 6020 千克，含量金 354 千克；黄金自产产量 2496 千克，同比增长 1.58%；生产铋品 23250 吨，同比增长 0.75%，其中精铋 9021 吨，氧化铋 12419 吨，含量铋 1810 吨。生产钨品 1899 标吨，同比减少 6.97%，其中仲钨酸铵 1598 标吨，同比减少 17.60%，钨精矿 301 标吨。

报告期内，共完成探矿进尺 51490 米，其中地探 24603 米，生探 26887 米；立钻 9772 米，水平钻 4811 米。探获新增资源储量矿石量 676.58 万吨，金属量金 6264 千克，铋 31869 吨，钨 18639 吨，铜 1073 吨。

报告期末，公司拥有和控制矿业权 41 个，其中：探矿权 28 个，面积 521.93 平方公里；采矿权 13 个，面积 29.08 平方公里；保有资源储量矿石量 2560 万吨，同比增长 21.17%；保有资源储量金属量：金 43790 千克，同比增长 5.16%，铋 207794 吨，同比增长 6.97%；钨 58509 吨，同比增长 30.52%。

报告期内，公司共完成基本建设投资 44,932 万元。安化渣滓溪 5000 吨/年精铋扩建工程进展顺利；乙二醇铋生产线建设工程已完成主体工程项目建设，预计

2012 年 6 月试生产；湘安钨业大溶溪尾砂充填工程已完成主体建设，进入设备、管路安装阶段，厚大矿体采矿方法已完成整体设计；常德锑品年产 1.5 万吨氧化锑扩建工程已如期完工并进入正常生产，甘肃加鑫 450 吨/日采选建设工程已完成主体建设，正在进行系统配套建设，预计 2012 年 6 月试车；其他开拓探矿工程建设均达到年度计划。

报告期内，公司积极推进科技兴企战略，确立了“十二五”期间公司科技工作的五大目标和十大课题，建立了“院士专家工作站”，分别与长沙矿冶研究院、中国瑞林工程技术有限公司建立战略合作关系，公司本部冶炼厂 3#鼓风机技术改造取得多项技术成果，在节能减排、提高技术经济指标、改善作业环境、降低员工劳动强度和职业防护方面取得明显成效。

报告期内，公司按照《国务院关于进一步强化企业安全生产工作的通知》（国发〔2010〕23 号）的要求，坚持实行领导带班下井制度。以“三个关注、五个提升”为指导思想，大力推行“敲帮问顶”井下安全举措，全面推进安全标准化工作，公司本部、全资子公司新龙矿业通过了湖南省金属非金属矿山安全标准化三级达标企业验收。作为湖南省非煤矿山井下安全避险“六大系统”示范单位，公司进行了安全避险“六大系统”建设工作。

报告期内，公司加强管理基础工作和信息化建设，完成了物控系统升级上线运行，存货管理信息系统开发运行，坚持推进管理创新和精细化管理工作，持之以恒地推进以三项制度改革为主要内容的机制创新，加强标准成本体系建设，提升企业全面预算管理能力和提升企业发展活力。

2011 年，公司本部矿区、全资子公司新龙矿业本部矿区被确定为“国家级绿色矿山试点单位”。

（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	193,518.31	71,118.21	122,400.10	-
有色金属冶炼	210,361.31	201,518.38	8,842.93	-

分产品				
黄金	198,637.14	151,053.23	47,583.92	黄金、铋及钨制品为公司主要产品。
精铋	64,083.67	36,244.14	27,839.53	
氧化铋	102,762.16	64,895.06	37,867.10	
仲钨酸铵	32,480.41	15,271.70	17,208.71	
其他	5,916.24	5,172.47	743.77	-
分地区				
国内	340,741.33	212,595.02	128,146.30	-
国外	63,138.30	60,041.57	3,096.73	-

2. 主营业务及其结构、盈利能力变化情况

报告期内，公司主营业务结构没有发生变化，主营业务收入增长 41.74%，营业利润增长 114.23%，归属于母公司股东的净利润增长 147.97%，综合毛利率下降 0.87 个百分点。主营业务收入增长的原因是：产量增加，销售价格上涨。

产品黄金、铋品、仲钨酸铵占主营业务收入的比例发生一定变化：黄金销售收入占全部主营业务收入的 49.18%，上年同期为 47.03%，增加 2.15 个百分点；铋品销售收入占全部主营业务收入的 41.34%，上年同期为 43.66%，减少 2.32 个百分点；仲钨酸铵销售收入占全部主营业务收入的 8.04%，上年同期为 7.50%，增加 0.54 个百分点。具体情况说明如下：

(1) 黄金销售收入 198,637.14 万元，同比增长 47.57%，主要原因是：销量增加、价格上涨。营业成本 151,053.23 万元，同比增长 59.42%，主要原因是：外购原料成本增加，外购非标金的比例增大。

(2) 铋品销售收入 166,845.83 万元，同比增长 33.52%，主要原因是：价格上涨。营业成本 101,139.19 万元，同比增长 26.61%，主要原因是：外购原料成本上涨。

(3) 仲钨酸铵销售收入 32,480.41 万元，同比增长 51.57%，主要原因是：价格上涨。营业成本 15,271.70 万元，同比增长 37.05%，主要原因是：因采矿品位下降导致成本上升。

黄金、铋品、钨品（仲钨酸铵）毛利率有一定变化：黄金毛利率下降 5.65 个百分点，精铋毛利率上升 2.20 个百分点，氧化铋毛利率上升 3.54 个百分点，仲钨酸铵毛利率上升 4.91 个百分点。

总毛利率减少 0.90 个百分点。主要原因是：

(1) 黄金产品比重上升 2.15%、综合毛利率减少 5.65 个百分点导致总毛利率减少 2.14%；

(2) 精锑产品比重上升 0.67%、综合毛利率增加 2.20 个百分点导致总毛利率增加 0.63%；

(3) 氧化锑产品比重下降 3.03%、综合毛利率增加 3.54 个百分点导致总毛利率减少 0.11%；

(4) APT 产品比重上升 0.54%、综合毛利率增加 4.91 个百分点导致总毛利率增加 0.66%；

(5) 副产品等其他业务比重下降 0.34%、综合毛利率增加 6.21 个百分点导致总毛利率增加 0.09%。

总体来说，产品结构变化即黄金产品比重上升 2.15%、精锑产品比重上升 0.67%、氧化锑产品比重下降 3.03%、APT 产品比重上升 0.54%、副产品等其他业务比重下降 0.34%影响总毛利率增加 0.15 个百分点；各产品自产外购结构变化（黄金自产比重下降 16.95%、精锑自产比重下降 3.93%、氧化锑自产比重增加 14.05%、APT 自产比重下降 8.35%）影响总毛利率减少 6.96 个百分点；各产品销售单价变化（黄金单价上升 20.22%、精锑单价上升 56.46%、氧化锑单价上升 51.69%、APT 单价上升 55.84%）影响总毛利率减少 23.49 个百分点；各产品销售单位成本变化（黄金单位成本上升 29.87%、精锑单位成本上升 50.61%、氧化锑单位成本上升 43.64%、APT 单位成本上升 41.09%）影响总毛利率减少 17.57 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，公司产品黄金、锑品和仲钨酸铵销售及市场占有率未发生明显变化。

4. 主要产品、原材料等价格变动情况

2011 年以来，国际市场现货黄金价格连续第 11 年保持涨势，以 1421 美元/盎司开盘，全年最高 1920 美元/盎司，最低 1308 美元/盎司，收盘价格为 1565 美元/盎司，全年均价 1571.68 美元/盎司，同比上涨 28.35%；国内上海黄金交易所现货金 Au9999 年初以 303.90 元/克开盘，全年最高 395.30 元/克，最低 281.20

元/克，收盘价格为 319.80 元/克。

2011 年国内 2#锑锭全年均价 93000 元/吨，同比上涨 52.9%。《MB》MMAT 标准 II 级锑锭全年均价 14595 美元/吨，同比上涨 62.2%。

2011 年公司生产所用主要能源及原材料价格同比上涨幅度较大。其中：烟煤价格同比上涨 23.00%，焦煤价格同比上涨 16.89%，纯碱价格同比上涨 24.21%，轻轨价格同比上涨 12.96%，钻头价格同比上涨 20.08%，水泥价格同比上涨 46.15%，磷酸价格同比上涨 35.37%，片碱价格同比上涨 29.75%。

5. 主要财务数据变动及其原因

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度超过 30%的原因
营业总收入 (万元)	408,142.19	287,949.97	169,241.50	41.74%	见本部分“2. 主要业务及其结构、盈利能力变化情况”一节
营业利润 (万元)	70,485.54	32,902.32	15,327.43	114.23%	
利润总额 (万元)	67,610.14	28,764.87	14,984.28	135.04%	
归属于上市公司股东的净利润 (万元)	54,052.45	21,797.74	10,330.22	147.97%	
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	27,845.10	54,698.88	13,952.90	-49.09%	购买商品、接收劳务支出的现金增加
基本每股收益 (元)	0.99	0.40	0.19	147.97%	销量增加、价格上涨
加权平均净资产收益率 (%)	24.33%	11.39%	5.68%	增加 12.94 个百分点	-
	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年 增减幅 (%)	增减幅度超过 30%的原因
总资产 (万元)	367,385.31	317,186.90	274,247.72	15.83%	-
归属于上市公司股东的所有者权益 (万元)	245,799.08	199,936.44	184,182.05	22.94%	-
股本 (股)	547,400,000.00	547,400,000.00	547,400,000.00	0.00%	-

6. 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年	与同行业相比 差异超过 30% 的原因
销售毛利率	32.53%	33.40%	减少 0.87 个百分点	30.48%	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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2009 年
前 5 名供应商合计采购金额	166,510.31	60,438.44	175.50%	6,037.70
占年度采购总金额的比例	52.01%	37.26%	14.75%	29.73%
预付账款的余额	2,494.91	2,191.74	13.83%	2,037.32
占公司预付账款总余额的比例	16.43%	32.99%	-16.56%	39.26%
客户	2011 年	2010 年	本年比上年 增减幅度 (%)	2009 年
前五名客户合计销售金额	231,166.19	147,541.97	56.68%	111,850.12
占年度销售总金额的比例	56.64%	51.24%	-0.70%	66.09%
应收账款的余额	7,944.58	4,325.48	83.67%	2,607.34
占公司应收账款总余额的比例	76.76%	51.82%	48.13%	44.09%

公司所产标准金锭全部通过上海黄金交易所销售，并与上海黄金交易所办理销售结算手续，除此之外，公司无单一客户或供应商销售、采购比例超过 30% 的情况。公司前五名客户中湖南中南黄金冶炼有限责任公司与公司存在关联关系，系公司控股股东湖南金鑫黄金集团有限责任公司全资子公司，与公司发生的日常关联交易行为均事先取得公司 2010 年度股东大会的审批同意，其余供应商、客户不存在关联关系。

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	-40,491,512.94
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	12,107,170.12
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	4,265,694.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,574,613.15
少数股东权益影响额	97,036.82
所得税影响额	8,095,902.12
合计	-25,500,322.32

计入当期损益的政府补贴明细情况：

单位：人民币元

项 目	本期发生额
环境治理项目补助	5,000,000.00
尾矿治理政府补助	2,950,000.00
地质资源勘探项目	2,446,170.12
政府贴息收入	625,000.00
其他	1,086,000.00
合 计	12,107,170.12

9. 主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原因 及影响因素	占 2011 年营 业收入比例 (%)
管理费用	46,814.99	38,621.32	25,321.63	-	11.47%
销售费用	2,683.22	2,225.56	1,924.58	-	0.66%
财务费用	4,387.46	3,052.56	2,560.51	主要原因是利息收入比 上年同期减少，流动负债 利息支出增加，汇兑损失 增加，金融机构手续费比 上年同期增加所致。	1.07%
所得税费用	13,587.14	9,651.47	5,392.13	盈利增加	3.33%
合计	67,472.81	53,550.91	35,198.85	-	16.53%

10. 现金流状况分析

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 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	27,845.10	54,698.88	-49.09%	购买商品、接收劳务支出的现金增加
经营活动现金流入小计	459,466.73	304,765.08	50.76%	-
经营活动现金流出小计	431,621.63	250,066.20	72.60%	-
二、投资活动产生的现金流量净额	-46,277.39	-31,922.54	44.97%	资本性支出比上年同期增加
投资活动现金流入小计	3,888.82	4,109.47	-5.37%	-
投资活动现金流出小计	50,166.22	36,032.01	39.23%	-
三、筹资活动产生的现金流量净额	-16,276.70	11,043.28	-247.39%	债务性融资余额增长的幅度同比增加
筹资活动现金流入小计	108,577.13	80,569.44	34.76%	-
筹资活动现金流出小计	124,853.83	69,526.16	79.58%	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20.73	-24.80	-16.41%	

五、现金及现金等价物净增加额	-34,729.73	33,794.83	-202.77%	同期现金总流出增加
----------------	------------	-----------	----------	-----------

11. 经营环境分析

	对 2011 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	金铋钨产品全年平均价格高于上年，提升公司经营业绩。	黄金：预计保持宽幅震荡或向上的过程，对公司业绩有正面影响； 铋：预计铋品价格相对处于高位回落趋势，对公司业绩有负面影响； 钨：保持高价，对公司业绩有正面影响。
国外市场变化	黄金价格国内外基本同步，全年呈现上涨，铋钨产品国际市场跟随国内行情波动，全年均价同比上涨。	黄金价格国内外基本同步，世界经济形势复苏存在不确定性，对铋钨产品出口有负面影响。
信贷政策调整	信贷政策总体保持平稳，对公司业绩无明显影响。	信贷政策维持总体稳健、局部宽松的特点，对公司业绩无明显影响。
汇率变动	人民币汇率升值 5%，对公司业绩和出口有一定的负面影响。	2012 年人民币汇率双向波动，整体呈升值态势，对公司业绩和出口有一定的负面影响。
利率变动	贷款利率上调，增加公司财务费用。	预计 2012 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、能源采购价格上涨幅度较大，增加生产成本，降低公司经营业绩。	原材料价格呈上涨趋势，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 2012 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	通货膨胀增长预期放缓，一定程度缓解公司成本费用压力。

12. 困难与优势分析

(1) 困难分析

①国家对矿产资源的重视程度不断增强，控制力度不断加大，行业准入门槛提高，相关权证办理难度加大。

②国家对安全环保的要求越来越高，公司对安全环保的投入不断加大。同时，能源及原材料价格上涨，劳动力成本上升等因素将增加公司成本控制的难度。

③矿产品处于高价位运行，外部资源获取成本增加，难度加大。

(2) 优势分析

技术优势：公司拥有国际领先的金铋选矿和冶炼精细分离技术。“院士专家工作站”的建立，为公司提供了更加有力的技术支撑。

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。

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 CHENZHOU”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标，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，公司管理层报酬总额为 401.28 万元，2010 年为 512.05 万元，同比减少 21.63%。

报告期内，公司没有实施股权激励。

14. 经营计划完成情况

报告期内，公司完成销售收入 40.81 亿元，超出年初经营计划 23.62%，主要原因：金铋钨三种产品价格上涨、黄金产量较上年增长。

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	注册资本	持股（%）	是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例（%）	对合并净利润的影响比例（%）
新龙矿业	20,000	100.00	是	15,548.19	7,102.03	118.93	28.77%
安化渣滓溪	5,000	100.00	是	5,275.00	1,492.52	253.43	9.76%
中南铋钨	6,900	92.02	是	1,009.76	886.89	13.85	1.87%
湘安钨业	3,670	95.00	是	6,070.30	1,619.22	274.89	11.23%
常德铋品	8,000	100.00	是	2,234.33	1,727.76	29.32	4.13%
甘肃辰州	5,600	100.00	是	-1,567.64	-1,478.78	-6.01	-2.90%
甘肃加鑫	2,407	90.00	是	-1,190.17	-886.15	-34.31	-2.20%
洪江辰州	7,929	100.00	是	1,021.13	1,098.74	-7.06	1.89%
溆浦辰州	5,024.40	100.00	是	-2,306.77	136.14	-1,794.41	-4.27%
河北鑫峰	2,050	100.00	是	-1,085.71	-1,599.77	32.13	-2.01%
湖北潘隆新	5,454.54	70.00	是	354.00	-729.08	148.55	0.65%

主要子公司经营情况如下：

(1) 新龙矿业，注册资本 2 亿元，为公司全资子公司，主要从事黄金、铋等有色金属矿的探采选加工及销售业务。报告期内，共生产含量金 537 千克，生产含量铋 3359 吨，生产精铋 4101 吨，实现营业收入 72,754.68 万元，净利润

15,548.19 万元。

(2) 安化渣滓溪，注册资本 5,000 万元，为公司全资子公司，主要从事铋矿及白钨矿的勘探、采选，铋及铋制品的冶炼、加工与销售。报告期内，共生产精铋 2835 吨，含量铋 85 吨，实现营业收入 22,776.19 万元，净利润 5,275.00 万元。

(3) 中南铋钨，注册资本 6,900 万元，公司持股比例 92.02%，主要从事有色金属及其矿产品的进出口业务。报告期内，共完成进出口业务 16315 万美元，实现营业收入 98,414.38 万元，净利润 1,009.76 万元。

(4) 湘安钨业，注册资本 3,670 万元，公司持股比例 95%，主要从事钨、金、铋等有色金属矿探采选加工及销售等业务。报告期内，共实现营业收入 21,456.67 万元，净利润 6,070.30 万元。

(5) 常德铋品，注册资本 8,000 万元，为公司全资子公司，主要从事氧化铋系列制品的生产和销售。报告期内，实现营业收入 83,836.12 万元，净利润 2,234.33 万元。

(6) 甘肃辰州，注册资本 5,600 万元，为公司全资子公司，主要从事金矿勘查，有色金属、贵金属的选冶加工、矿产品原料的收购、销售和加工。报告期内实现净利润为-1,567.64 万元，主要原因是生产不正常，生产成本和管理费用偏高。

(7) 甘肃加鑫，注册资本 2,407 万元，公司持股 90%，主要从事金铜矿资源的勘查。报告期内，实现营业收入 2,276.34 万元，净利润为-1,190.17 万元，主要原因是甘肃加鑫目前主要任务是进行 450 吨/日采选系统及其配套工程建设，实施井下开拓和开展地质勘探工作。

(8) 洪江辰州，注册资本 7,929 万元，为公司全资子公司，主要从事黄金、铋等有色金属矿的探采选加工及销售业务。报告期内，实现营业收入 4,271.18 万元，净利润 1021.13 万元。

(9) 溆浦辰州，注册资本 5,024.40 万元，为公司全资子公司，主要从事金铋矿勘探、采、选、加工及销售业务。报告期内，实现营业收入 1,748.05 万元，净利润-2,306.77 万元，主要原因是资源规模偏小，计提了资产减值准备。

(10) 河北鑫峰，注册资本 2,050 万元，为公司全资子公司，主要从事黄金开采、加工和销售。报告期内实现营业收入 1,147.78 万元，亏损 1,085.71 万元，

主营原因是资源规模小，生产成本和管理费用偏高，计提了资产减值准备。

(11) 湖北潘隆新，注册资本 5,454.54 万元，公司持股 70%，主要从事铜矿、钨矿开采，钨、钼、铜、铋、硫、金矿加工、洗选，销售。报告期内，实现营业收入 3,997.51 万元，净利润 354.00 万元。

报告期内，子公司处置情况：

(1) 以人民币 2,000 万元价格转让威溪铜矿 30% 股权，已于报告期内完成股权转让过户手续，转让完成后公司不再持有威溪铜矿股权，本次股权转让损益情况见 2011 年度财务报表附注。

(2) 以人民币 4,000 万元转让新疆鑫达 100% 股权；以人民币 1,200 万元转让宝贝 8 号 80% 股权，目前正在办理转让过户手续，具体内容详见公告编号为“临 2011-28”、“临 2011-34”、“临 2011-35”的公司临时公告。

(3) 以人民币 1,000 万元转让陕西辰州 100% 股权。已于 2011 年完成转让过户手续。

(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

单位：人民币万元

资产项目	2011 年末	2011 年末占总资产的 (%)	2010 年末	2010 年末占总资产的 (%)	同比增减 (%)
货币资金	35,345.71	9.62	65,375.44	20.83	-45.93
应收票据	31298.38	8.52	14,771.35	4.71	111.89
应收账款	10349.87	2.82	7,451.12	2.37	38.90
预付款项	15187.65	4.13	6,643.23	2.12	128.62
其他应收款	9433.85	2.57	7,311.34	2.33	29.03
存货	56249.65	15.31	30,611.26	9.75	83.75
长期股权投资	188.91	0.05	2,273.08	0.72	-91.69
固定资产	117449.52	31.97	107,574.77	34.27	9.18
在建工程	21562.07	5.87	11,292.48	3.60	90.94
无形资产	32682.90	8.90	33,139.78	10.56	-1.38
商誉	4490.75	1.22	4,490.75	1.43	0.00
长期待摊费用	18691.25	5.09	17,762.69	5.66	5.23
递延所得税资产	7402.98	2.02	4,985.58	1.59	48.49

总资产	367,385.31	100.00	317,186.90	100.00	15.83
-----	------------	--------	------------	--------	-------

变动原因说明：(1) 货币资金期末较期初降低了 45.93%，减少的主要原因系本期购建长期资产支出现金增加。

(2) 应收票据期末较期初增长 1.12 倍，增加的主要原因系本期较上期销售额上升，票据结算业务较上期增加。

(3) 应收账款期末较期初增长 38.90%，主要原因为公司本期应收销售款增加。

(4) 预付账款期末较期初增长 1.28 倍，增加的主要原因系本期预付货款、工程款增加。

(5) 其他应收款期末较期初增长 29.03%，增加的主要原因系本期新增应收怀化金山房地产开发有限责任公司棚户区改造款。

(6) 存货期末比期初增长 83.75%，主要是期末在产品比期初增加、价格上涨。

(7) 在建工程期末较期初增长 90.94%，主要是本期增加了工程项目投入。

(8) 递延所得税资产期末较期初增长 48.49%，主要是本期存货未实现利润增加。

2. 债权债务变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减幅度 (%)	2009 年度	同比增减达到 30%的 说明
一、主要债权					-
1. 应收账款	10,349.87	7,451.12	38.90%	5,133.12	公司本期未结算销售款增加
2. 其他应收款	9,433.85	7,311.34	29.03%	10,348.73	支付的备用金、保证金等增加
小计	19,783.72	14,762.46	34.01%	15,481.85	-
二、主要债务					-
1. 短期借款	48,361.89	6,000.00	706.03%	59,540.05	增加了贷款额度
2. 应付账款	8,227.37	5,561.08	47.95%	8,618.00	本期应付采购款增加
3. 其他应付款	10,282.58	4,205.12	144.53%	3,983.31	本期收到刘洋支付的宝贝八号以及鑫达矿业股权转让款
4. 短期债券	20,585.00	70,694.50	-70.88%	0	2011 年 7 月 6 日公司新发行短期融资券人民币 2 亿元。截至期

					未短期融资券本金 2 亿元，利息 585 万元。
小 计	87,456.84	86,460.70	1.15%	72,141.36	-

3. 存货变动情况

单位：人民币万元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末数同 比增减 (%)	占 2011 年末总资 产的 (%)	存货跌价 准备的计 提情况
原材料	8,589.84	190,889.68	191,043.77	8,435.75	-1.79%	2.30%	无
在成品	12,864.35	298,244.57	277,890.69	33,218.23	158.22%	9.04%	无
产成品	9,458.39	277,877.96	272,740.67	14,595.68	54.31%	3.97%	无
合 计	30,912.58	767,012.20	741,675.12	56,249.65	81.96%	15.31%	无

4. 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
流动比率	1.62	1.32	0.30	1.14
速动比率	1.07	1.02	0.05	0.76
资产负债率	31.88%	35.51%	-3.63	30.32%
利息保障倍数	18.34	10.47	7.87	5.83

5. 资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减幅度	2009 年
应收账款周转率	45.86	45.76	0.10	38.21
应收账款周转天数	7.85	7.87	-0.02	9.42
存货周转率	6.34	6.33	0.01	3.67
存货周转天数	56.77	56.89	-0.12	98.09

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如下表：

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发费用投入金额	13,359.51	7,352.18	4,200.13
营业收入	408,142.19	287,949.97	169,241.50
占营业收入比例 (%)	3.27	2.55	2.48

（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 号文《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 122,500.00 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 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户的余额为 4,988.41 万元。

2011 年度公司募集资金使用情况：

①上期闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为 2010 年 11 月 30 日至 2011 年 5 月 29 日。

②将募集项目资金余额 14,988.41 万元全部永久补充流动资金，包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0.00 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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专项存储与使用管理制度》。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

注：截止 2011 年 12 月 31 日，上述账户余额全部为 0.00 元，除东安新龙在中国银行东安支行开立账号为 96012313708091001 的募集资金专户的账户外，其余账户均已全部销户。

(3) 本年度募集资金的实际使用情况

募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：				14,988.41	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00			已累计使用募集资金总额：				115,279.60	
累计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：				115,279.60	
累计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(1)	本年度投入金额	截至年末累计投入金额(2)	截至年末投入进度(%) (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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、公司本部矿区资源综合利用和环境治理	否	21,100.00	21,100.00		17,515.76	83.01	2009 年底	2,332.71	已达到	否
2、公司洪江市响溪金矿资源综合利用	否	9,850.00	9,850.00		6,469.03	65.68	2010 年底	446.16	未达到	否
3、溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用	否	7,780.00	7,780.00		3,061.54	39.35	2009 年底	无	未达到	是
4、新龙矿业有限责任公司资源综合利用	否	16,143.00	16,143.00		12,783.72	79.19	2009 年底	8,907.77	已达到	否
5、公司所控矿权金锑钨矿资源勘查	否	24,080.00	24,080.00		16,356.18	67.92	2010 年底	探获一定储量	不适用	否
6、新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	是	9,700.00							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	是		4,360.00		3,405.45	78.11	2010 年底	正在办理	正在办理	是
8、新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购	是		5,340.00		5,341.01	100.02	2010 年底	正在办理 转让	正在办理 转让	是
承诺投资项目小计		<u>88,653.00</u>	<u>88,653.00</u>		<u>64,932.69</u>			<u>11,686.64</u>		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		<u>88,653.00</u>	<u>88,653.00</u>		<u>64,932.69</u>					
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					
超募资金的金额、用途及使用进展情况					无					
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					无					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					详见（3）、③					
部分募投项目节余资金永久补充流动资金					详见（3）、④					
募集资金其他使用情况					无					

注：公司将募集项目资金余额 14,988.41 万元全部永久补充流动资金，包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 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

该项目承诺投入金额 9,850 万元，截止 2011 年末累计投入金额 6,469.03 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 3,380.97 万元。募投资金投入未达进度原因：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。考虑开拓难度较大，对部分项目进行调整，导致资金未达到承诺投放数。

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

该项目承诺投入金额 7,780 万元，截止 2011 年末累计投入金额 3,061.54 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 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。

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

该项目承诺投入金额 4,360 万元，截止 2011 年末累计投入金额 3,405.45 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 954.55 万元。募投资金投入未达产原因：由于鸽子沟东金矿整体探矿不理想，现在均已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探明资源状况。由于探获资源量未达预期，为控制投资风险，公司停止募集资金投入。

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，该矿在生产探矿过程中，整体探矿未获经济可开采储量，经过专业论证后，已全面停止探矿工作。

vi 公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目

2010 年 3 月，公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目之子项目安化县白沙溪金矿地质普查项目因找矿前景不确定，一直停留于普查期，探矿权期限无法获得延续，于 2010 年 4 月向国土资源管理部门申请注销该探矿权。白沙溪项目拟投资总额 650 万元，截止注销日已投入 136.59 万元，尚未使用的资金额为 513.41 万元调整后投入到资源勘查项目的其他子项目中。相关信息披露公告编号：临 2010-30。

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终止募投项目和募投项目资金结余原因

i 终止募投项目

a 公司资源勘查项目

该项目计划投入募集资金 2.408 亿元，2010 年底完工，涉及矿业权共 12 个，计划通过对公司所控 8 个矿区的金锑钨矿资源进行勘查，探获新的资源储量，为公司后续发展提供可靠资源保障。截至 2010 年末，该项目累计投入募集资金 16,356.18 万元，累计新增资源储量（334 级别以上）：黄金 27,933 千克，锑 177,121 吨、钨 4,811 吨。

新邵辰鑫矿区金锑勘探项目：原计划投入 2,730 万元，因新邵辰鑫资源综合利用项目已变更，故继续在原矿区实施该项目已不具备条件，原计划将该项目在公司勘查项目各个矿区之间内部进行调剂，但由于其他矿区勘查均按原计划实施，因而未实际投入，剩余 2,730 万元。

陶金坪矿区深部勘探及周边普查项目：原计划投入 4,110 万元，实际投入 1,693.28 万元，剩余募集资金 2,416.72 万元。

b 鑫达金矿项目

该项目为变更后的募投项目，建设重点主要在井下开拓系统建设。由于整体探矿不理想，已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探获资源状况。

原计划投入募集资金 4,360 万元，实际投入 3,405.45 万元，剩余募集资金 954.55 万元。

ii 已完工募投项目

a 洪江响溪金矿项目

该项目计划新建开采能力 350t/d，2010 年底完工。该项目选矿处理能力已达 400t/d；为满足选矿处理能力的主要开拓系统已基本完成，目前正在扩大采场，预计会很快达产。募集资金使用情况：原计划投入募集资金 9,850 万元，实际投入

6,469.03 万元，节余募集资金 3,380.97 万元。

b 公司资源勘查项目

项目名称	计划投入 金额	实际投入 金额	节余金额	节余原因
沃溪矿区深部金铋钨矿勘探及 周边普查	5,900.00	5,257.23	642.77	加强募集资金管理，控制投资成本
龙山矿区深部勘探	3,960.00	4,306.48	-346.48	
断坑矿区响溪矿段金铋矿勘探及 周边详查	2,080.00	2,165.55	-85.55	
线江冲矿区铋矿深部勘探及周边 普查	3,720.00	2,632.41	1,087.59	由于井下渗水，部分工程未实施， 资金未完全投入。
坪上矿区金铋矿普查	930.00	164.64	765.36	2009 年转让新邵坪上探矿权，无需 继续投入资金。
白沙溪矿区金矿普查	650.00	136.59	513.41	2010 年注销白沙溪探矿权，无需继 续投入资金。
新邵辰鑫矿区金铋勘探	2,730.00		2,730.00	项目变更，继续在原矿区实施该 项目已不具备条件。
陶金坪矿区深部勘探及周边普查	4,110.00	1,693.28	2,416.72	
合计	<u>24,080.00</u>	<u>16,356.18</u>	<u>7,723.82</u>	

上述终止募投项目和募投项目资金节余原因：1、公司资源勘查项目中新邵辰鑫矿区金铋勘探项目原资源综合利用项目已变更，继续在原矿区实施该项目已不具备条件，陶金坪矿区深部勘探及周边普查项目初步勘查的情况不理想；鑫达金矿项目探矿情况不理想，为控制投资风险，公司拟终止上述项目。

iii 已完工募投项目资金节余原因：（1）公司资源勘查项目共包括 8 个子项目，共计节余募集资金 7,723.82 万元。（2）洪江响溪金矿项目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，对工程进行了调整。

④部分募投项目节余资金永久补充流动资金

根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，将拟终止的鑫达金矿项目、公司资源勘查项目中新邵辰鑫矿区金铋勘探项目、陶金坪矿区深部勘探及周边普查两个子项目的剩余募集资金 6,101.27 万元和其他项目节余资金 5,957.06 万元，加募集资金存款利息 2,930.08 万元，共计剩余募集资金 14,988.41 万元全部永久补充流动资金，上述资金包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 万元。上述永久补充流动资金方案提交公司第二届董事会第二十二次会议、

第二届监事会第十四次会议，以及 2011 年第一次临时股东大会审议通过，并进行公告，中信证券股份有限公司出具关于公司终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的专项意见。

(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	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	4,360	4,360		3,405.45	78.11	2010 年	正在办理转让	正在办理转让	是
2、新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	5,340	5,340		5,341.01	100.02	2010 年	正在办理转让	正在办理转让	是
合计		9,700	9,700		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)	<p>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（子公司新邵辰鑫矿产有限责任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。</p> <p>2、决策程序：经2007年度股东大会通过。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、该变更项目非本年变更。</p>									
未达计划进度的情况和原因	详见 (3)、①									
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；①、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	2,332.71	13,179.44
公司洪江市响溪金矿资源综合利用	446.16	2,485.41
溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用	无	55.78
新龙矿业有限责任公司资源综合利用	8,907.77	17,234.63
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	正在办理转让	正在办理转让
新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购	正在办理转让	正在办理转让

注 1：该募投项目本年度新增资源储量（334 级别以上）：黄金(Au) 2,616 千克、锑(Sb) 10,180 吨、钨(WO₃) 1,087 吨；

该募投项目累计新增资源储量（334 级别以上）：黄金(Au) 30,549 千克、锑(Sb) 187,301 吨、钨(WO₃) 5,898 吨。

(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

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况	项目风险情况
增资新邵四维矿产有限公司	2,007.5 万元	已完成	建设期	资源风险、政策风险
增资甘肃加鑫矿业有限公司	6833.7 万元	正在办理工商变更	建设期	资源风险、管理和经营风险
增资怀化辰州运输有限责任公司	638.52 万元	已完成	为公司提供服务	管理风险
组建怀化辰州保安服务有限公司	100 万元	已完成	为公司提供服务	管理风险

二、公司未来发展展望

(一) 行业发展趋势

据中国黄金协会统计数据显示，2011 年，我国黄金生产、消费、投资需求持续保持大幅增长，黄金产量再创历史新高，达 360.96 吨，连续五年保持世界第一，黄金消费达 761 吨，同比增长 33.2%。国内前 10 家黄金企业合计生产黄金 184.02 吨，占全国黄金总产量的 50.98%，黄金行业“小而散”的局面正在持续得到改变，大型黄金企业为主导的产业格局正逐步形成。

2012 年，在全球经济复苏放缓、欧债危机不断升级和全球性通胀的大背景下，黄金作为稀缺的全球性战略资源，在维护国家经济安全、金融安全，对抗金融风险，保障资产安全方面的特殊地位和作用不断凸显，黄金行业仍将保持高景气度和快速发展。

2012 年，受欧债危机蔓延、国内经济增速主动下调和通胀压力放缓的影响，锑钨产品出口增长将放缓，国内需求将呈现供大于求的局面，锑钨行业景气度将有所下降，但预计仍将维持在一个较高水平。

根据国家工信部发布的《有色金属工业“十二五”发展规划》，十二五期间是有色金属工业加快转变发展方式，实现由大到强的关键时期，锑和钨作为我国战略性金属行业将面临难得的发展机遇，同时也面临严峻挑战。行业监管将趋严，国家仍将实行对锑钨开采生产配额控制，继续冻结涉锑涉钨矿权证的新立申办。安全环保压力增大，环保整治将保持高压态势。锑钨行业十二五期间将围绕国家转方式调结构总体战略，从纯粹资源占有和初级加工向资源整合集聚、技术创新和精深加工方式转变，通过实施行业兼并重组和上下游联合重组，提高产业集中度和抗风险能力。十二五期间，国家已将先进锑系阻燃材料、高纯锑、高纯氧化锑、阻燃母粒料、大规格钨钼靶材、高性能钨钼合金材料等项目确定为锑钨行业精深加工产品发展重点，将节能减排技术、智能化采矿关键技术、生物提取技术、有害元素无害化处理及资源化利用技术、难处理资源选冶技术作为矿业企业技术创新重点。

（二）2012 年工作总体思路

1. 把握发展机遇，优化发展方式。
2. 树立目标意识，高标准完成 2012 年的生产经营目标。
2. 坚持改革创新，进一步打造公司良好的运行机制。
4. 强化基础管理，细化各项管理工作。
5. 确保安全环保、职业防护取得实质性进展。
6. 坚定信心，正视困难，抓好落实，强化责任。

（三）2012 年生产经营计划：

产品产量：黄金 7,500 千克，锑品 25,000 吨，钨品 2,500 标吨。

黄金、铋、钨三种金属保有资源储量同比上年净增长不低于 10%。

销售收入：49 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 2012 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。

为了确保生产经营目标的实现，公司将采取以下措施：

1. 超前组织、精细安排，全面落实 2012 年生产经营目标。
2. 积极稳妥开展对外投资，加强对外投资合作力度，积极获取优质资源，为公司发展提供保障。
3. 继续做好探矿增储工作，加强深边部找矿。
4. 加强重点工程项目建设与管理，促进资源基地快速发展。
5. 强化基础管理，全面提高各项管理工作水平。
6. 继续加强财务管理。
7. 持续推进机制创新，不断增强发展活力。
8. 以院士专家工作站为平台，积极推动与高校、科研院所的技术合作，加强科技创新与技术改革。
9. 积极履行社会责任，重点确保安全环保、职业防护取得实质性进展。

（四）2012 年度重大投资计划

全年资本支出计划 12 亿元，主要用于内部基本建设投资与股权收购等对外投资。

内部基本建设投资主要用于：

1. 沃溪坑口四期开拓工程。
2. 冶炼厂工艺技术改造工程。
3. 乙二醇铋生产线建设工程。
4. 清源环保工艺改造工程。
5. 湘安钨业大溶溪 1500 吨采矿配套一期工程。
6. 湘安钨业大溶溪尾砂充填工程。
7. 安化渣滓溪 5000 吨/年精铋扩建工程。
8. 新龙本部新尾矿库建设工程。

9. 隆回金杏新尾矿库建设工程。

10. 各矿山基地重点开拓探矿工程。

(五) 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，通过申请银行贷款等方式筹措公司发展所需资金。

(六) 主要风险因素及应对措施

1. 产品价格波动风险：公司主要产品金锑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，适时调整产品结构，确保公司业绩稳定增长。

2. 主要原材料、能源价格上行风险：通胀预期加剧，公司生产经营所需主要原材料包括烟煤、焦煤、电、钢材、纯碱等价格呈逐步上涨的趋势，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：国家对环保要求不断提高，有关环保的法律法规将趋于更加严格，公司环保治理成本和投入不断增加。

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：公司部分锑钨产品通过控股子公司中南锑钨直接出口，

汇率波动影响公司业绩。

应对措施：密切关注国际市场汇率变化，加强销售管理，合理运用金融工具规避汇率波动风险。

7. 政策风险：铋钨产业政策如控制铋钨矿开采总量、限制铋钨出口配额等影响公司业绩。

应对措施：加强标准成本管理，降低产品单位成本，实施科技创新，优化技术经济指标。

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，公司无重大会计政策、会计估计变更、重要前期差错更正及追溯调整事项。

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 10 次董事会，具体情况如下：

1. 2011 年 2 月 22 日，公司二届二十次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于增资新邵四维矿产有限公司的议案》，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，公司二届二十一次董事会在公司本部召开，会议审议通过了以下议案：

- （1）《2010 年度董事会工作报告》
- （2）《2010 年度总经理工作报告》
- （3）《2010 年年度报告及摘要》
- （4）《2010 年度内部控制自我评价报告》
- （5）《2010 年度社会责任报告》
- （6）《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算安排的报告》
- （7）《2010 年度基本投资计划执行情况及 2011 年度基本投资计划安排的报告》
- （8）《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》
- （9）《2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》

- (10) 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》
- (11) 《关于计提资产减值准备和核销资产损失的议案》
- (12) 《关于会计政策变更进行追溯调整的议案》
- (13) 《关于申请公司 2011 年度债务融资额度的议案》
- (14) 《关于修订<公司章程>、<股东大会议事规则>和<董事会议事规则>的议案》
- (15) 《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》
- (16) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》
- (17) 《关于聘任内部审计部门负责人的议案》
- (18) 《关于增资怀化辰州运输有限责任公司的议案》
- (19) 《关于将已投入洪江响溪金矿资源综合利用项目募集资金转为对洪江辰州增资的议案》
- (20) 《关于将已投入溆浦龙王江金矿资源综合利用项目募集资金转为对溆浦辰州增资的议案》
- (21) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》

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，公司二届二十二次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》、《关于将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的议案》、《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

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，公司二届二十三次董事会在公司召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文》、《关于将已投入新龙矿业资源综合利用项目募集资金转为新龙矿业资本公积的议案》、《关于修订董事会各专门委员会工作细则的议案》、《关于聘任公司副总经理、总工程师的议案》。

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，公司二届二十四次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于投资组建怀化辰州保安服务有限公司的议案》。

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。

6. 2011 年 7 月 29 日，公司二届二十五次董事会在深圳召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》、《湖南辰州矿业股份有限公司内幕信息管理制度》、《湖南辰州矿业股份有限公司特定对象来访接待管理制度》。

本次董事会决议公告于 2011 年 8 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

7. 2011 年 8 月 5 日，公司二届二十六次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于转让公司所持新疆鑫达 100% 股权的议案》、《关于转让公司所持新疆宝贝 8 号 80% 股权的议案》、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告于 2011 年 8 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

8. 2011 年 9 月 28 日，公司二届二十七次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查及整改计划的议案》。

本次董事会决议公告于 2011 年 9 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

9. 2011 年 10 月 20 日，公司二届二十八次董事会在衡阳召开，会议审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》、《关于增资新邵四维的议案》。

本次董事会决议公告于 2011 年 10 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

10. 2011 年 12 月 28 日，公司二届二十九次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《董事长办公会议事规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《关于增资甘肃加鑫矿业有限公司的议案》。

本次董事会决议公告于 2011 年 12 月 29 日刊登在《中国证券报》、《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. 2010 年度利润分配及公积金转增股本事项

根据公司 2010 年度股东大会决议，公司 2010 年度利润分配及公积金转增股

本方案为：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）。

公司于 2011 年 5 月 5 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《2010 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2011 年 5 月 11 日，除权除息日为 2011 年 5 月 12 日。

2. 2011 年度公司日常关联交易执行情况

具体内容详见本报告“第十节 重要事项”之“重大关联交易”。

3. 募投项目终止及剩余募集资金永久补充流动资金情况。

根据 2011 年第一次临时股东大会决议，公司已终止新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目、公司资源勘查项目中新邵辰鑫矿区金梯勘探项目和陶金坪矿区深部勘探及周边普查两个子项目。终止募投项目剩余募集资金 6,101.27 万元和其他项目节余资金 5,957.06 万元，加募集资金存款利息 2,930.08 万元，共计剩余募集资金 14,988.41 万元已全部用于补充公司流动资金。

4. 新疆鑫达 100% 股权、宝贝 8 号 80% 股权转让情况

根据 2011 年第二次临时股东大会决议，公司与自然人刘洋签订股权转让协议，将新疆鑫达 100% 股权、宝贝 8 号 80% 股权分别以人民币 4,000 万元和 1,200 万元转让。截止 2011 年 12 月 12 日，刘洋已向公司账户汇入合同订金人民币 500 万元，向共管账户汇入人民币 4,700 万元。目前，双方正在办理新疆鑫达、宝贝 8 号的股权转让工商变更手续。

详见公司于 2011 年 12 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《关于新疆鑫达、新疆宝贝 8 号股权转让进展的公告》（临 2011-35）。

（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王善平、成辅民、黄启富和张帆组成，独立董事王善平任主任委员，其中独立董事两名。

报告期内，公司董事会审计委员会全体成员严格按照中国证监会及深圳证券交易所的有关要求和《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》的规定，本着勤勉尽职的原则，认真履行各项职责，具体工作情况如下：

(1) 召开会议情况

2011 年，董事会审计委员会召开了 5 次会议，按季度听取内审部门工作情况汇报，具体情况如下：

i 2011 年 3 月 13 日，董事会审计委员会召开第五次会议，听取审计机构关于公司 2010 年度年报审计情况汇报，听取审计机构汇报 2010 年度募集资金存放与使用检查情况，听取审计机构汇报公司内部控制执行检查情况，听取公司汇报 2010 年度计提资产减值准备和核销资产损失情况，关于续聘天职国际会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案，听取审计委员会 2010 年度履职情况汇报；

ii 2011 年 4 月 28 日，董事会审计委员会召开第六次会议，听取公司《内审部门 2011 年第一季度内部审计工作报告》；

iii 2011 年 7 月 12 日，董事会审计委员会以通讯方式召开第七次会议，审议《关于转让公司所持新疆鑫达和新疆宝贝 8 号股权的议案》；

iv 2011 年 7 月 29 日，内审部门以书面形式向董事会审计委员会汇报《2011 年上半年内部审计工作情况》。

v 2011 年 9 月 14 日，董事会审计委员会以通讯方式召开第八次会议，会议审议《关于落实“深交所内部控制规则落实专项活动”的议案》。

vi 2011 年 10 月 20 日，董事会审计委员会召开第九次会议，会议听取《内审部门 2011 年三季度工作报告》。

(2) 向董事会汇报情况

每季度向董事会提交审计委员会工作报告，汇报审计委员会工作开展情况。

(3) 2010 年年报相关工作

①在年审会计师事务所出具初步审计意见后，于 2011 年 3 月 13 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，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。

②督促审计机构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 2010 年年度报告及相关文件按时披露。

③向董事会提交《审计委员会关于天职国际 2010 年度审计工作总结》的报

告。

④向董事会提交关于续聘 2011 年度审计机构的决议，建议公司继续聘任天职国际会计师事务所有限公司作为公司 2011 年的审计机构。

(4) 2011 年年报相关工作

①2012 年 1 月 5 日，召开年报沟通会议，听取会计师事务所关于年报审计工作进展情况和审计报告初步结果的汇报，就重大审计事项进行了有效沟通。

②2012 年 3 月 7 日，召开了年报审计工作会议，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。

(5) 审议财务报告情况

2011 年共审议财务报告四份，分别是 2010 年度财务报告，2011 年第一、三季度报告和半年度财务报告。

(6) 出具审查意见情况

①对公司提交的新疆鑫达和新疆宝贝 8 号股权转让方案进行了认真的审查和充分的论证，出具审查意见如下：同意公司对外转让所持新疆鑫达 100% 股权和新疆宝贝 8 号 80% 股权，并将股权转让方案提交董事会审议。

②对公司内控规则落实情况自查出具审查意见：同意公司在 2011 年 12 月 31 日前完成相关未达要求的内控管理项目的整改计划。

(7) 提名内审部门负责人

由于公司内审部门原负责人职务变动，董事会审计委员会提名陈克军先生担任公司内部审计部门负责人。

2. 提名委员会

2011 年 4 月 1 日，提名委员会召开了 2010 年度会议，会议对提名委员会 2010 年工作做了总结，对 2011 年的工作作了安排。

2011 年 4 月 28 日，二届二十三次董事会对《董事会提名委员会工作细则》进行了修订。

3. 战略委员会

(1) 会议召开情况

2011 年，董事会战略委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《战略委员会工作细则》所赋予的职责，认真开展工作，全年共召开会议四次，对涉

及公司重大投资、融资方案进行讨论研究，为公司决策提供科学依据。四次会议具体内容如下：

2011 年 4 月 1 日，战略委员会第一次会议在公司本部召开，讨论本委员会 2010 年度工作情况汇报及 2011 年度工作安排。

2011 年 4 月 28 日，战略委员会第二次会议在公司本部召开，会议听取了公司对乙二醇锑项目前期工作开展情况的汇报。

2011 年 7 月，战略委员会第三次会议以通讯方式召开，经会议审查同意公司以人民币 4000 万元价格转让新疆鑫达 100% 股权，以人民币 1200 万元价格转让新疆宝贝 8 号 80% 股权。

2011 年 10 月 20 日，战略委员会第四次会议在衡阳召开。

(2) 根据修订《公司章程》的要求，及时对《董事会战略委员会议事规则》部分内容进行了修订完善，并提交二届二十三次董事会审议通过，进一步细化和规范战略委员会的职责与流程。

(3) 积极探索和完善对外投资发展方式。

(4) 加强对公司发展现状的实地调研，同时启动了对国外矿山资源基地的考察工作。

(5) 战略委员会工作小组按照规范的工作流程筹备会议，认真进行协调和准备会议资料，及时提交委员会对相关议题进行研究讨论。

4. 薪酬与考核委员会

(1) 薪酬与考核委员会于 2011 年 4 月 1 日召开了年度会议，对 2010 年度工作进行了总结回顾，对 2011 年工作进行了研究和安排。在年度会议上审查了控股股东湖南黄金集团按国资委相关制度核发的高管人员 2010 年度薪酬情况。

(2) 集中讨论了由湖南黄金集团拟订的辰州矿业高管薪酬管理制度。

(3) 对公司薪酬管理体系进行了现场调研，提出了诸多具有建设性的建议。

(4) 根据修订的《公司章程》的要求，对《董事会薪酬与考核委员会工作细则》进行了修订。

五、公司 2011 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，2011 年度公司（指母公司）实现净利润 390,756,417.00 元，提取法定盈余公积金 39,075,641.70 元，加上年结转未分配利

润 348,190,430.21 元，减本年已分配利润 82,110,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 617,761,205.51 元。2011 年度公司拟进行利润分配：拟以 2011 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 1.50 元（含税），合计派发现金红利 82,110,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。

经天职国际会计师事务所审计，2011 年末母公司资本公积金余额为 1,062,847,607.49 元，公司拟以 2011 年末总股本 54,740 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股的比例用资本公积金转增股本，共计转增 218,960,000 股，剩余资本公积金余额为 843,887,607.49 元。

本次利润分配及公积金转增股本预案需提交股东大会审议批准。

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
2010 年	8,211.00	21,791.74	37.68
2009 年	5,474.00	10,330.22	52.99
2008 年	5,474.00	6,981.84	78.40
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			146.96

本公司严格按《公司章程》的规定制定、审议、执行利润分配方案。

六、其他需要披露的事项

（一）《内幕信息知情人登记管理制度》的建立和执行情况

公司根据监管部门的要求，在二届二十九次董事会上审议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照制度和有关规定做好内幕信息知情人登记管理工作。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生监管部门因上述原因查处并要求公司整改的情况。

（二）《外部信息使用人管理制度》的建立和执行情况

公司二届二十一次董事会审议通过了《外部信息使用人管理制度》，公司按该制度严格进行外部信息使用人管理。

(三) 报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情形。

(四) 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》、《特定对象来访接待管理制度》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, 及时通过中小企业板上市公司业务专区向深圳证券交易所报送投资者关系管理档案, 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 95 人次。

2. 通过指定信息披露媒体、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。报告期内, 公司共回复网站留言 113 份。

3. 认真举办业绩说明会。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、副总经理兼董秘李中平先生、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咨询, 与广大投资者进行坦诚的沟通和交流, 使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

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。

(五) 报告期内, 公司信息披露载体未发生变更。

(六) 报告期内, 公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

第九节 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）2011 年 4 月 2 日，公司二届十三次监事会在公司本部召开，会议审议通过了以下议案：

1. 《2010 年监事会工作报告》；
2. 《2010 年年度报告及摘要》；
3. 《2010 年度总经理工作报告》；
3. 《2010 年年度报告及摘要》；
4. 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
5. 《2010 年度社会责任报告》；
6. 《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算安排的报告》；
7. 《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；
8. 《2010 年度利润分配及公积金转增股本的预案》；
9. 《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》；
10. 《关于计提资产减值准备和核销资产损失的议案》；
11. 《关于会计政策变更进行追溯调整的议案》；
12. 《关于申请 2011 年度债务融资额度的议案》；
13. 《关于预计 2011 年度日常关联交易的议案》。

本次监事会决议公告于 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。

（二）2011 年 4 月 12 日，公司二届十四次监事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于终止部分募投项目的议案》、《关于将募投项目剩余资金全部永久补充流动资金的议案》。本次监事会决议公告于 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。

（三）2011 年 4 月 28 日，公司二届十五次监事会在公司本部召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。

（四）2011 年 7 月 29 日，公司二届十六次监事会在深圳召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》。

(五) 2011 年 8 月 5 日, 公司二届十七次监事会以通讯表决方式召开, 会议审议通过了《关于转让公司所持新疆鑫达 100% 股权的议案》、《关于转让公司所持新疆宝贝 8 号 80% 股权的议案》。本次监事会决议公告于 2011 年 8 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

(六) 2011 年 10 月 19 日, 公司二届十八次监事会在衡阳召开, 会议审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

公司严格按照有关法律、法规及公司章程等的规定规范运作, 决策程序合法, 不存在违规经营情况; 公司已建立较为完善的内部控制制度; 公司董事、高级管理人员在履行公司职务时, 均能够勤勉尽职, 遵守国家法律法规和《公司章程》, 不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 检查公司财务的情况

监事会对公司财务情况进行检查和审核, 认为报告期内公司财务管理、内控制度健全, 会计无重大遗漏和虚假记载, 公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。天职国际会计师事务所为公司财务报告出具审计意见客观、真实、准确。

(三) 募集资金使用情况

监事会对募集资金的管理和使用进行了监督和核查, 认为: 2011 年度, 公司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。

(四) 公司出售资产情况

公司在《公司章程》中严格规定了出售资产的审批权限及程序, 监事会认为: 报告期内, 公司在出售资产时交易价格合理, 不存在内幕交易, 未损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 检查公司关联交易情况

监事会对公司 2011 年度关联交易事项进行监督, 认为: 公司 2011 年度发生的关联交易, 决策程序符合法律、法规及公司章程的规定, 定价公允, 交易公开、公平、公正, 履行了法定的审批及披露程序, 不存在损害公司及股东, 尤其是中

小股东权益的行为，未影响公司的独立性。

（六）内部控制自我评价报告

监事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况。

监事会认为：公司能够按照已建立的《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》等内幕信息制度的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，各项制度执行情况良好，未发生违规现象。

第十节 重要事项

一、报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内本公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

公司审计机构天职国际会计师事务所对公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关资金往来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

2011 年度非经营性资金占用及其他关资金往来情况的专项说明

天职湘 SJ[2012]270-1 号

湖南辰州矿业股份有限公司董事会：

我们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”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2012 年 3 月 24 日签署了标准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后附的 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（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管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，辰州矿业公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解辰州矿业公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 刘智清

中国 北京

二〇一二年三月二十四日

中国注册会计师： 周 睿

2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位:湖南辰州矿业股份有限公司									单位:人民币万元	
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额(不含利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额(不含利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	黄金洞矿业	同一母公司	应收账款	37.10	47.46		84.56		销售商品、提供劳务	经营性占用
	中南冶炼	同一母公司	应收账款	408.41	449.85		697.01	161.25	销售商品、提供劳务	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	自备电源	子公司	其他应收款	1,080.83	339.00	65.46	133.56	1,351.73	资金往来	非经营性往来
	清源环保	子公司	其他应收款	85.17	44.63			129.80	资金往来	非经营性往来
	溆浦辰州	子公司	其他应收款	3,251.39	386.01	52.83	2,511.59	1,178.64	资金往来	非经营性往来
	新邵四维	子公司	其他应收款	1,325.12	2,026.48			3,351.60	资金往来	非经营性往来
	新邵辰州	子公司	其他应收款	2.94			2.94		资金往来	非经营性往来
	新邵辰鑫	子公司	其他应收款	3,022.03				3,022.03	资金往来	非经营性往来
	新疆鑫达	子公司	其他应收款	3,754.22	1,026.68			4,780.90	资金往来	非经营性往来

	宝贝八号	子公司	其他应收款	1,072.29			512.59	559.70	资金往来	非经营性往来
	陕西辰州	子公司	其他应收款	1,352.37	1,189.15	84.98	2,626.50		资金往来	非经营性往来
	湖北潘隆新	子公司	其他应收款	1,203.00	65.22	53.65	900.00	421.87	资金往来	非经营性往来
	设计科研公司	子公司	其他应收款	111.70	86.24		20.00	177.94	资金往来	非经营性往来
	辰州运输	子公司	其他应收款	553.55	839.40		638.52	754.43	资金往来	非经营性往来
	辰州机械	子公司	其他应收款	1,085.34	226.46	14.47		1,326.27	资金往来	非经营性往来
	辰州机电	子公司	其他应收款	357.12	182.64			539.76	资金往来	非经营性往来
	新龙矿业	子公司	其他应收款	5,051.66			5,051.66		资金往来	非经营性往来
	井巷公司	子公司	其他应收款	94.75	80.13			174.88	资金往来	非经营性往来
	东安新龙	子公司	其他应收款	2,336.99			2,336.99		资金往来	非经营性往来
	湘安钨业	子公司	其他应收款	10,170.55	33,404.61	651.23	34,365.16	9,861.23	资金往来	非经营性往来
	洪江辰州	子公司	其他应收款	6,618.02	84.28		6,429.00	273.30	资金往来	非经营性往来
	河北鑫峰	子公司	其他应收款	1,833.86	93.92	103.37		2,031.15	资金往来	非经营性往来
	甘肃加鑫	子公司	其他应收款	5,976.52	6,313.05	526.25	900.00	11,915.82	资金往来	非经营性往来
	甘肃辰州	子公司	其他应收款	8,102.39	3,476.62	550.07	1,077.09	11,051.99	资金往来	非经营性往来
	中南铋钨	子公司	其他应收款	19.17			19.17		资金往来	非经营性往来
	常德铋品	子公司	其他应收款	186.47	189.03		274.31	101.19	资金往来	非经营性往来
	新疆辰州	子公司	其他应收款		21.91		9.14	12.77	资金往来	非经营性往来
	安化渣滓溪	子公司	其他应收款		4,611.54	37.70	1,954.69	2,694.55	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	威溪铜矿	参股公司	其他应收款	70.52	8.00	1.33	79.85		资金往来	非经营性往来
总计				59,163.48	55,192.31	2,141.34	60,624.33	55,872.80		
注 1：辰州矿业本期已将持有的城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司 30% 股权转让。										
注 2：辰州矿业本期已处置陕西辰州矿业开发有限责任公司股权及债权，本期偿还的金额包含处置的其他应收款 1,923.75 万元。										

三、报告期内本公司未发生破产重组事项。

四、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。

五、报告期内本公司重大资产收购、出售、吸收合并事项。

经公司二届二十六次董事会审议，并提交公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司将所持新疆鑫达 100% 股权和公司所持宝贝 8 号 80% 股权分别以人民币 4,000 万元和 1,200 万元转让给自然人刘洋。目前正在办理工商变更登记手续。

上述资产出售未构成关联交易。

六、报告期内本公司未实施股权激励计划事项。

七、重大关联交易：

（一）与日常经营有关的关联交易

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 年预计与控股股东下属子公司发生日常关联交易总金额不超过 74,170 万元。报告期内，公司与控股股东下属子公司实际发生日常关联交易总额为 64,940 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		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
黄金洞矿业	47.46	0		
中南黄金冶炼	449.85	161.25		
时代矿机			170.67	190.39
合计	497.31	161.25	170.67	190.39

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 497.31 万元，余额 161.25 万元。

（三）独立董事对公司 2011 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规范运作指引》、《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 2011 年度关联交易经认真审核后，发表如下意见：

公司 2011 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。

（四）独立董事对公司关联方债权债务往来的专项说明及独立意见

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》、《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年度与关联方资金往来情况进行认真细致的核查，发表如下专项说明和独立意见：

报告期内，公司与控股股东及其他关联方能够严格遵守证监发字[2003]56号文件的规定，不存在公司控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司或到其他公司的托管、承包、租赁公司资产的情况。

（二）报告期内本公司未发生委托理财事项。

（三）报告期内担保情况：

单位：人民币万元

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）
东港锑品	-	1000	2011.3.15	153 万	信用担保	1 年	否	否
东港锑品	-	1000	2011.5.15	271 万	信用担保	1 年	否	否
东港锑品	-	1000	2011.6.21	226 万	信用担保	1 年	否	否
东港锑品	-	1000	2011.6.23	150 万	信用担保	1 年	否	否
东港锑品	-	1000	2011.8.23	100 万	信用担保	1 年	否	否
东港锑品	-	1000	2011.10.27	100 万	信用担保	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		1000		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		1000		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		1000		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		1000		
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）
新龙矿业	2010-02-12 临 2010-07	15000	2010.2.3	5000	信用担保	3 年	否	否

新龙矿业	2010-02-12 临 2010-07	15000	2011.11.29	3800	信用担保	3 年	否	否
中南锑钨	2010-08-17 临 2010-36	4000	2010.8.15	1300	连带责任	1 年	是	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)			10100	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		19000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			8800	
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)		1000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			11100	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		20000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			9800	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					3.99%			
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			

(四) 独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

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年度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：

经 2010 年 2 月 11 日公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司为全资子公司新龙矿业提供最高额为 15,000 万元的担保，担保自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，期限三年。报告期内，实际发生的担保金额为 8,800 万元。

经 2010 年 8 月 14 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司为控股子公司中南锑钨提供最高额为 4,000 万元的担保，担保自 2010 年 8 月 15 日至 2011 年 8 月 14 日，为期一年。报告期内，实际发生的担保金额为 1,300 万元。

公司全资子公司新龙矿业为其下属子公司东港锑品提供 1000 万元的贷款担保。报告期内，实际发生的担保金额为 1000 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。

九、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。

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	湖南黄金集团	避免同业竞争	严格履行中
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，经公司2010年度股东大会审议通过，公司续聘天职国际会计师事务所有限公司为公司2011年度财务报告审计机构。

公司需支付天职国际会计师事务所的2011年度财务报告审计费用为110万元。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。

十一、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。

报告期内，未发生会计政策变更、重大会计差错和会计估计变更事项。

十三、环境信息

公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否。

十四、其他重大事项

报告期内，经国务院国有资产监督管理委员会批复，湖南黄金集团将其所持公司

股权中 1,600 万股（占公司总股本的 2.92%）变更到兴湘投资名下。

详见公司 2011 年 5 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《关于公司控股股东股份划转完成的公告》（临 2011-21）。

十五、公司信息披露索引

《中国证券报》、《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。2011年度公司公告情况如下：

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

公告编号	公告时间	公告内容
临2011-23	2011.06.25	第二届董事会第二十四次会议决议公告
临2011-24	2011.07.13	2011 年度第一期短期融资券发行结果公告
临2011-25	2011.08.02	第二届董事会第二十五次会议决议公告
2011-SAR	2011.08.02	2011 年半年度报告摘要
临2011-26	2011.08.06	第二届董事会第二十六次会议决议公告
临2011-27	2011.08.06	第二届监事会第十七次会议决议公告
临2011-28	2011.08.06	关于子公司股权转让公告
临2011-29	2011.08.06	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
临2011-30	2011.08.23	2011 年第二次临时股东大会决议公告
临2011-31	2011.09.29	第二届董事会第二十七次会议决议公告
2011-3Q	2011.10.21	2011 年第三季度报告正文
临2011-32	2011.10.21	第二届董事会第二十八次会议决议公告
临2011-33	2011.10.01	2010 年度第二期短期融资券兑付公告
临2011-34	2011.12.03	关于新疆鑫达、新疆宝贝 8 号股权转让进展的公告
临2011-35	2011.12.14	关于新疆鑫达、新疆宝贝 8 号股权转让进展的公告
临2011-36	2011.12.22	关于内控规则落实情况整改完成的公告
临2011-37	2011.12.29	第二届董事会第二十九次会议决议公告

第十一节 财务报告

一、天职国际会计师事务所对公司 2011 年年度财务报告出具了编号为天职湘 SJ[2012]270 号的标准无保留意见的审计报告。

审计报告

天职湘 SJ[2012]270 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 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2011 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是辰州矿业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辰州矿业公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2011 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国·北京

二〇一二年三月二十四日

中国注册会计师：刘智清

中国注册会计师：周睿

二、经天职国际会计师事务所审计的会计报表及其附注

资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

2011 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	353,457,124.00	151,450,457.72	653,754,423.49	510,714,263.58
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	8,146,195.20	8,146,195.20	1,984,554.00	1,984,554.00
应收票据	312,983,782.36	258,837,554.62	147,713,488.03	111,149,131.60
应收账款	103,498,701.99	12,768,887.19	74,511,243.73	16,826,543.18
预付款项	151,876,483.13	87,636,331.49	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				
其他应收款	94,338,524.20	563,229,136.55	73,113,436.79	563,127,854.75
买入返售金融资产				
存货	562,496,519.71	450,266,991.05	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	61,698,292.38	10,890,575.17	32,699,567.86	
流动资产合计	1,648,495,622.97	1,543,226,128.99	1,356,321,656.34	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	1,003,054,194.22	22,730,773.70	991,725,148.39
投资性房地产				
固定资产	1,174,495,187.90	446,661,738.00	1,075,747,714.80	429,566,494.80
在建工程	215,620,719.24	29,826,136.06	112,924,752.53	11,701,591.22
工程物资	673,605.65	26,605.64	356,098.80	162,058.79
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	326,828,987.86	28,984,838.38	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	186,912,493.86	56,645,183.08	177,626,934.58	47,424,745.12
递延所得税资产	74,029,828.93	4,627,758.90	49,855,820.76	4,643,572.97

其他非流动资产				
非流动资产合计	2,025,357,499.13	1,569,826,454.28	1,815,547,379.14	1,516,703,053.06
资产总计	3,673,853,122.10	3,113,052,583.27	3,171,869,035.48	2,978,459,310.03
流动负债：				
短期借款	483,618,945.44	357,798,339.93	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	82,273,731.14	98,028,658.10	55,610,806.67	132,225,026.60
预收款项	33,872,431.33	20,318,358.28	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	136,305,521.70	60,524,444.04	101,384,776.96	44,701,429.90
应交税费	-26,284,149.90	-58,594,285.43	46,297,914.81	19,040,169.09
应付利息	443,298.53		140,899.72	
应付股利	222,176.00		1,103,761.53	
其他应付款	102,825,789.44	84,437,285.63	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	205,850,000.00	205,850,000.00	706,945,000.00	706,945,000.00
流动负债合计	1,019,127,743.68	768,362,800.55	1,029,286,349.69	958,631,944.31
非流动负债：				
长期借款	88,000,000.00		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	27,139,801.48	16,216,000.00	9,869,971.60	
非流动负债合计	152,266,474.09	16,216,000.00	96,996,644.21	
负债合计	1,171,394,217.77	784,578,800.55	1,126,282,993.90	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	2,541,798.35		2,329,778.74	
盈余公积	104,002,233.59	100,464,969.72	64,926,591.89	61,389,328.02
一般风险准备				
未分配利润	766,526,323.42	617,761,205.51	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	2,457,990,840.20	2,328,473,782.72	1,999,364,366.91	2,019,827,365.72
少数股东权益	44,468,064.13		46,221,674.67	
所有者权益合计	2,502,458,904.33	2,328,473,782.72	2,045,586,041.58	2,019,827,365.72
负债和所有者权益总计	3,673,853,122.10	3,113,052,583.27	3,171,869,035.48	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 年度

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	4,081,421,947.36	3,099,823,901.93	2,879,499,753.01	2,231,336,646.84
其中：营业收入	4,081,421,947.36	3,099,823,901.93	2,879,499,753.01	2,231,336,646.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,370,747,589.97	2,754,113,528.51	2,548,554,433.53	2,047,614,571.95
其中：营业成本	2,753,870,672.89	2,473,581,599.49	1,921,721,834.09	1,728,968,186.15
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	30,712,539.02	4,084,707.32	26,323,841.41	6,512,969.68
销售费用	26,832,169.54	7,979,303.62	22,255,641.28	5,996,144.25
管理费用	468,149,926.07	162,405,783.69	386,213,242.16	128,956,942.16
财务费用	43,874,630.92	9,475,018.38	30,525,639.71	9,410,375.26
资产减值损失	47,307,651.53	96,587,116.01	161,514,234.88	167,769,954.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,650,000.00	-1,650,000.00	-44,880.00	-44,880.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,168,910.55	109,596,289.40	-1,877,251.22	39,311,157.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-950,358.65	-950,358.65	929,499.09	929,499.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	704,855,446.84	453,656,662.82	329,023,188.26	222,988,352.57
加：营业外收入	13,530,042.88	6,503,700.00	9,082,987.25	3,795,000.00
减：营业外支出	42,284,096.85	11,090,625.09	50,457,443.28	53,259,896.26
其中：非流动资产处置损失	31,571,052.14	6,237,066.07	11,296,295.79	5,209,755.42

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	676,101,392.87	449,069,737.73	287,648,732.23	173,523,456.31
减：所得税费用	135,871,359.68	58,313,320.73	96,514,698.48	40,259,824.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	540,230,033.19	390,756,417.00	191,134,033.75	133,263,632.19
归属于母公司所有者的净利润	540,524,453.68	390,756,417.00	217,977,443.54	133,263,632.19
少数股东损益	-294,420.49		-26,843,409.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.99		0.40	
（二）稀释每股收益	0.99		0.40	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	540,230,033.19	390,756,417.00	191,134,033.75	133,263,632.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	540,524,453.68	390,756,417.00	217,977,443.54	133,263,632.19
归属于少数股东的综合收益总额	-294,420.49		-26,843,409.79	

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 年度

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	4,543,744,141.70	3,143,091,622.97	3,011,902,077.59	2,315,769,840.99
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				
收到其他与经营活动有关的现金	50,923,133.80	30,929,134.91	35,748,693.24	7,883,939.38
经营活动现金流入小计	4,594,667,275.50	3,174,020,757.88	3,047,650,770.83	2,323,653,780.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,201,662,568.40	2,767,301,715.32	1,773,585,475.62	1,665,109,846.46

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	321,352,073.02	180,344,891.20	272,544,680.31	125,864,386.34
支付的各项税费	497,593,010.18	189,243,827.15	244,108,869.39	43,033,310.02
支付其他与经营活动有关的现金	295,608,661.21	117,195,346.11	210,422,931.90	217,802,945.14
经营活动现金流出小计	4,316,216,312.81	3,254,085,779.78	2,500,661,957.22	2,051,810,487.96
经营活动产生的现金流量净额	278,450,962.69	-80,065,021.90	546,988,813.61	271,843,292.41
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	20,000,000.00	30,000,000.00	6,014,267.13	41,586,867.13
取得投资收益收到的现金	5,945,694.71	138,500,817.22	30,000.00	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	3,667,421.74	250,292.09	23,192.39	8,605,759.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,275,124.41		34,766,433.18	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	38,888,240.86	168,751,109.31	40,833,892.70	99,903,482.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	492,450,548.69	97,275,216.11	356,216,292.65	89,483,926.69
投资支付的现金	9,211,641.20	145,536,448.43	2,800,000.00	59,268,115.17
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			1,042,995.00	25,803,769.72
投资活动现金流出小计	501,662,189.89	242,811,664.54	360,059,287.65	174,555,811.58
投资活动产生的现金流量净额	-462,773,949.03	-74,060,555.23	-319,225,394.95	-74,652,329.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			5,694,378.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,694,378.00	
取得借款收到的现金	885,771,261.28	643,137,382.93	100,000,000.00	
发行债券收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00	700,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,085,771,261.28	843,137,382.93	805,694,378.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,124,152,315.84	985,339,043.00	615,400,500.00	575,400,500.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,385,963.96	109,936,568.66	79,861,032.44	72,613,818.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,485,958.45		1,389,474.42	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,248,538,279.80	1,095,275,611.66	695,261,532.44	648,014,318.07
筹资活动产生的现金流量净额	-162,767,018.52	-252,138,228.73	110,432,845.56	51,985,681.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-207,294.63		-247,957.82	
五、现金及现金等价物净增加额	-347,297,299.49	-406,263,805.86	337,948,306.40	249,176,644.80
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	306,457,124.00	104,450,457.72	653,754,423.49	510,714,263.58

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

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 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）				212,019.61	39,075,641.70		419,338,811.98		-1,753,610.54	456,872,862.75		-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							540,524,453.68		-294,420.49	540,230,033.19							217,977,443.54		-26,843,409.79	191,134,033.75
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							540,524,453.68		-294,420.49	540,230,033.19							217,977,443.54		-26,843,409.79	191,134,033.75
（三）所有者投入和减少资本												-3,835,738.28							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												-3,835,738.28							-364,261.72	-4,200.00

(四) 利润分配					39,075,641.70	-121,185,641.70	-1,459,190.05	-83,569,190.05					13,326,363.22	-68,066,363.22	-1,389,474.42	-56,129,474.42
1. 提取盈余公积					39,075,641.70	-39,075,641.70							13,326,363.22	-13,326,363.22		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-82,110,000.00	-1,459,190.05	-83,569,190.05						-54,740,000.00	-1,389,474.42	-56,129,474.42
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				212,019.61				212,019.61					-1,857,869.54			-1,857,869.54
1. 本期提取				14,231,740.52				14,231,740.52					12,258,594.59			12,258,594.59
2. 本期使用				14,019,720.91				14,019,720.91					14,116,464.13			14,116,464.13
(七) 其他																
四、本期期末余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,541,798.35	104,002,233.59	766,526,323.42	44,468,064.13	2,502,458,904.33	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

公司法定代表人：陈建权

公司会计工作负责人：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 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	547,400.00	1,062,847,607.49			61,389,328.02		348,190,430.21	2,019,827,365.72	547,400.00	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、本年初余额	547,400.00	1,062,847,607.49			61,389,328.02		348,190,430.21	2,019,827,365.72	547,400.00	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）					39,075,641.70		269,570,775.30	308,646,417.00					13,326,363.22		65,197,268.97	78,523,632.19
（一）净利润							390,756,417.00	390,756,417.00							133,263,632.19	133,263,632.19
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							390,756,417.00	390,756,417.00							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																
3. 其他																
（四）利润分配					39,075,641.70		-121,185,641.70	-82,110,000.00					13,326,363.22		-68,066,632.22	-54,740,000.00
1. 提取盈余公积					39,075,641.70		-39,075,641.70						13,326,363.22		-13,326,632.22	
2. 提取一般风险准备																

3. 对所有者（或股东）的分配						-82,110,000.00	-82,110,000.00							-54,740,000.00	-54,740,000.00
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															
1. 本期提取				2,800,872.00			2,800,872.00				2,860,888.00				2,860,888.00
2. 本期使用				2,800,872.00			2,800,872.00				2,860,888.00				2,860,888.00
(七) 其他															
四、本期期末余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			100,464,969.72	617,761,205.51	2,328,473,782.72	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

公司会计工作负责人：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“辰州矿业”、“本公司”或“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(现已更名为上海麟凤创业投资有限公司)、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 12 月 31 日, 本公司总股本为 54,740 万股, 其中: 有限售条件股份 125,386.00 股, 占股本总额的 0.02%, 无限售条件股份 547,274,614.00 股, 占股本总额的 99.98%。

控股股东: 金鑫黄金集团, 年初持有本公司股权比例为 40.48%, 本报告期减持 5.94% 股份后年末持有本公司股权比例为 34.54%。

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、精锑、氧化锑及制品、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“四、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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额超过 500 万元的应收款项	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

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 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1—2 年	30
2—3 年	50

账 龄	计提比例 (%)
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, 低值易耗品领用时采用一次转销法。

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、探矿权按产量法摊销；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、精锑销售收入、仲钨酸铵销售收入、三氧化二锑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。

当公司实际缴纳的所得税税款大于按照税法规定计算的应交税时，超过部分在资产负债表中列示为“其他流动资产”；实际缴纳的所得税税款小于按照税法规定计算的应交税时，差额部分作为资产负债表中的“应交税费”项目列示。

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	15、25
教育费附加	按当期应纳流转税额	5
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

本公司及其子公司新龙矿业分别于2011年11月4日、2011年12月8日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并分别获得编号为GF201143000043、GR201143000102的高新技术企业证书。根据国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111号)，本公司及其子公司新龙矿业2011至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

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、隆回金杏、洪江矿产、溆浦辰州为 1%，其他公司为 5%；教育费附加为 5%，其中地方教育附加从 2011 年 2 月 1 日起由 1.5% 变更为 2%。

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)	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(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	615.10	
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)	1,000.01	1,000.01	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)	5,024.40	5,024.40	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)	7,929.00	7,929.00	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		

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)	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)
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		
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	安化渣滓溪	湖南安化县	(12)	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	(13)	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	(14)	829.00	455.95	55	55	是	-1,775.97	41.79
新邵四维矿产有限责任公司	新邵四维	湖南新邵县	(15)	2,000.00	1,020.00	51	51	是	558.15	164.90
沅陵县清源环保有限公司	清源环保	湖南沅陵县	(16)	1,000.00	1,000.00	100	100	是		
新疆辰州矿产投资有限公司	新疆辰州	新疆乌鲁木齐市	(17)	2,000.00	1,600.00	80	80	是	373.28	26.72
怀化辰州保安服务有限公司	保安公司	湖南沅陵县	(18)	100.00	100.00	100	100	是		
合计									<u>-229.44</u>	<u>233.41</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。
- (13) 开采黄金、铋、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。
- (14) 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。
- (15) 法律、行政法规允许的矿产品销售。
- (16) 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。
- (17) 矿业投资，矿产品销售。
- (18) 门卫、巡逻、守护、押运、随身护卫、安全检查、安全技术防范、劳务派遣等服务。

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)	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(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)	本期少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(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	-59.74	8.86
湖南省中南铋钨工业贸易有限公司	中南铋钨	湖南长沙市	(5)	6,900.00	6,349.13	92.02	92.02	是	657.76	
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	3,122.16	
甘肃加鑫矿业有限公司	甘肃加鑫	甘肃合作市	(7)	2,407.00	2,407.00	90	90	是	956.07	181.70
合计									<u>4,676.25</u>	<u>190.56</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资销售。

(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

1、新增合并报表单位1家

本公司2011年8月8日新设成立怀化辰州保安服务有限公司，注册资本100万元。经营范围：门卫、巡逻、守护、押运、随身护卫、安全检查、安全技术防范、劳务派遣等服务。

2、减少合并报表单位1家

本公司2011年与自然人惠天基签订股权转让协议，将拥有陕西辰州矿产开发有限责任公司100%的股权（包括本公司对陕西辰州全部债权）以人民币1,000万元的价款转让给惠天基。

（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

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）
保安公司	100.00	
合计	<u>100.00</u>	

2、本期处置不再纳入合并范围的子公司或其他以承租等方式形成控制权的经营实体

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（%）	出售日期	是否合并报表
陕西辰州矿产开发有限责任公司	陕西辰州	陕西丹凤县	锑矿详查、开采及购销	2,000.00	117.54	-286.22	100	2011/12/10	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2011年1月1日，期末指2011年12月31日，上期指2010年度，本期指2011年度。

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			14,868.03			12,251.55
其中：人民币	14,868.03		14,868.03	12,251.55		12,251.55
银行存款			306,442,255.97			653,742,171.94
其中：人民币	300,825,474.82		300,825,474.82	651,111,504.56		651,111,504.56
美元	891,425.22	6.3009	5,616,781.15	397,219.77	6.6227	2,630,667.38
其他货币资金			47,000,000.00			
其中：人民币	47,000,000.00		47,000,000.00			
合计			<u>353,457,124.00</u>			<u>653,754,423.49</u>

(2) 期末其他货币资金47,000,000.00元为使用受限银行存款，此为自然人刘洋因拟购买鑫达矿业和宝贝八号的股权而存入本公司与其共管银行账户的款项。

(3) 期末较期初减少300,297,299.49元、下降45.93%，减少的主要原因系本期购建长期资产的现金支出增加。

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)	8,146,195.20	1,984,554.00
合 计	<u>8,146,195.20</u>	<u>1,984,554.00</u>

(2) 期末较期初增加6,161,641.20元，增长3.1倍，增加的主要原因系公司本期末上海黄金交易所黄金延期交易Au (T+D) 业务持仓量增加。

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	312,983,782.36	147,713,488.03
合 计	<u>312,983,782.36</u>	<u>147,713,488.03</u>

(2) 期末公司无已背书给他方但尚未到期票据。

(3) 公司期末票据中97,798,339.93元已向银行办理质押借款。

(4) 期末较期初增加165,270,294.33元、增长1.12倍，增加的主要原因系本期较上期销售额上升，票据结算业务较上期增加。

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	113,329,562.49	99.47	9,830,860.50	8.67	82,870,124.74	99.27	8,358,881.01	10.09
组合小计	<u>113,329,562.49</u>	<u>99.47</u>	<u>9,830,860.50</u>	<u>8.67</u>	<u>82,870,124.74</u>	<u>99.27</u>	<u>8,358,881.01</u>	<u>10.09</u>

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 (%)
单项金额虽不重大但								
单项计提坏账准备的	606,429.92	0.53	606,429.92	100	606,429.92	0.73	606,429.92	100
应收账款								
合 计	<u>113,935,992.41</u>	<u>100</u>	<u>10,437,290.42</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	108,748,561.01	95.96	5,437,428.05	77,322,038.88	93.30	3,765,451.95
1-2 年	261,000.00	0.23	78,300.00	1,116,311.16	1.35	334,893.35
2-3 年	9,738.06	0.01	4,869.03	346,477.98	0.42	173,238.99
3 年以上	4,310,263.42	3.80	4,310,263.42	4,085,296.72	4.93	4,085,296.72
合 计	<u>113,329,562.49</u>	<u>100</u>	<u>9,830,860.50</u>	<u>82,870,124.74</u>	<u>100</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
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	预计未来现金流量现值低于账面价值
湖南桃江九通铋业有限公司	1,784.32	1,784.32	100	预计未来现金流量现值低于账面价值
合 计	<u>606,429.92</u>	<u>606,429.92</u>		

(4) 本报告期因处置子公司陕西辰州减少应收账款坏账准备1,639.08元。

(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 (%)
前五名客户	非关联单位	51,194,741.94	1 年以内	44.93
合 计		<u>51,194,741.94</u>		<u>44.93</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详见本附注“九、4、(5) 关联方往来余额情况”。

(8) 应收账款中的外币余额

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算汇	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美 元	4,844,600.00	6.3009	30,525,340.14	7,495,288.10	6.6227	49,639,044.50
合 计			<u>30,525,340.14</u>			<u>49,639,044.50</u>

(9) 应收账款余额期末较期初增加 30,459,437.75 元、增长 36.49%，增加的主要原因系公司本期未结算销售款增加。

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	151,316,861.00	99.63	63,016,196.10	94.86
1—2年	485,527.99	0.32	1,611,685.14	2.43
2—3年	34,126.00	0.02	206,729.39	0.31
3年以上	39,968.14	0.03	1,597,704.60	2.40
合 计	<u>151,876,483.13</u>	<u>100</u>	<u>66,432,315.23</u>	<u>100</u>

(2) 本期账龄超过1年的预付款项主要为安化渣滓溪预付长沙矿山研究院300,000.00元的设计款，该项目暂未完成。

(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
前 4 名供应商	非关联 方	74,925,901.80	1 年以 内	49.33	货款	尚未完成交易
湖南地质矿产勘查开 发局 413 队	非关联 方	11,052,300.00	1 年以 内	7.28	勘探支 出	预付勘探支出
合 计		<u>85,978,201.80</u>		<u>56.61</u>		

(5) 期末较期初增加 85,444,167.90 元、增长 1.29 倍，增加的主要原因系本期预付货款增加。

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	10,000,000.00	7.58	10,000,000.00	100	10,000,000.00	10.05	10,000,000.00	100
其他应收款								
按账龄组合计提坏								
账准备的其他应收	116,428,128.57	88.26	22,089,604.37	18.97	83,994,226.87	84.44	10,880,790.08	12.95
款								
组合小计	<u>116,428,128.57</u>	<u>88.26</u>	<u>22,089,604.37</u>	<u>18.97</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	5,481,954.90	4.16	5,481,954.90	100	5,481,954.90	5.51	5,481,954.90	100
备的其他应收款								
合 计	<u>131,910,083.47</u>	<u>100</u>	<u>37,571,559.27</u>		<u>99,476,181.77</u>	<u>100</u>	<u>26,362,744.98</u>	

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	款项性质	理由
新疆成鑫矿业	10,000,000.00	10,000,000.00	100	往来款	预计未来现金流量
技术有限公司					现值低于账面价值
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>			

(3) 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	
1 年以内	71,947,280.71	61.79	3,590,111.21	68,008,710.36	80.97	3,350,755.88
1-2 年	31,756,070.03	27.28	9,526,821.01	11,065,399.39	13.17	3,319,619.82
2-3 年	7,504,211.37	6.45	3,752,105.69	1,419,405.49	1.69	709,702.75
3 年以上	5,220,566.46	4.48	5,220,566.46	3,500,711.63	4.17	3,500,711.63
合 计	<u>116,428,128.57</u>	<u>100</u>	<u>22,089,604.37</u>	<u>83,994,226.87</u>	<u>100</u>	<u>10,880,790.08</u>

(4) 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	预计未来现金流量现
江西修水	803,545.48	803,545.48	100	往来款	值低于账面价值
齐求四	758,409.42	758,409.42	100	往来款	预计未来现金流量现
					值低于账面价值
					预计未来现金流量现

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
					值低于账面价值
合 计	<u>5,481,954.90</u>	<u>5,481,954.90</u>			

(5) 本报告期因处置子公司陕西辰州减少其他应收款坏账准备65,500.00元。

(6) 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及其他关联方的款项。

(7) 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 (%)	性质或内容
湖南省国土资源厅	非关联方	23,175,130.00	1-3 年	17.57	环境保证金
怀化金山房地产开发有限责任公司	非关联方	22,880,090.18	1 年以内	17.35	往来款
广州保税区海关	非关联方	11,350,000.00	1 年以内	8.60	保证金
新疆成鑫矿业技术有限公司	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	7.58	往来款
上海黄金交易所	非关联方	9,694,975.04	1 年以内	7.35	黄金 T+D 交易保证金
合 计		<u>77,100,195.22</u>		<u>58.45</u>	

(8) 期末较期初增加32,433,901.70元、增长32.60%，增加的主要原因系支付的备用金、保证金等增加。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		期初数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,357,450.07		84,357,450.07	85,898,405.67		85,898,405.67
在产品	332,182,291.32		332,182,291.32	128,643,486.64		128,643,486.64
产成品	145,956,778.32		145,956,778.32	94,583,887.90	3,013,153.00	91,570,734.90
合 计	<u>562,496,519.71</u>		<u>562,496,519.71</u>	<u>309,125,780.21</u>	<u>3,013,153.00</u>	<u>306,112,627.21</u>

(2) 存货的跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

	转回	转销	合计
产成品	3,013,153.00	3,013,153.00	3,013,153.00
合计	<u>3,013,153.00</u>	<u>3,013,153.00</u>	<u>3,013,153.00</u>

(3) 存货余额期末较期初增加 253,370,739.50 元、增长 81.96%，增加的主要原因系期末在产品比期初增加 203,538,804.68 元。

(4) 本期存货跌价准备全部转销，主要原因系计提减值准备的产品本期已出售。

8、其他流动资产

(1) 按明细列示

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	61,698,292.38	32,699,567.86
合计	<u>61,698,292.38</u>	<u>32,699,567.86</u>

(2) 本期将期初列示为应交税费的预缴企业所得税 32,699,567.86 元重述列示至其他流动资产。

(3) 期末较期初增加 28,998,724.52 元、增长 88.68%，增加的主要原因系本期预缴企业所得税增加。

9、对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	转让日资产总额	转让日负债总额	转让日净资产总额	本期期初至转让日营业收入总额	本期期初至转让日实现的净利润
联营企业							
城步苗族自治县威溪铜矿有限公司							
县威溪铜矿有限公司	30.00	30.00	52,455,912.25	9,188,606.68	43,267,305.57	1,217,099.14	-3,167,862.15
合计			<u>52,455,912.25</u>	<u>9,188,606.68</u>	<u>43,267,305.57</u>	<u>1,217,099.14</u>	<u>-3,167,862.15</u>

注：根据 2011 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% 的股权转让给珠海正丰泰能实业有限公司，本期按权益法确认投资损失 950,358.65 元。

10、长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	投资成本	期初数	本期	本期减少	期末数	持股比	表决权	本期	本期现
-------	------	-----	----	------	-----	-----	-----	----	-----

	增加		例 (%)	比例	计提	金红利
				(%)	减值	
					准备	
成本法核算:						
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			
小 计	<u>1,889,146.78</u>	<u>1,889,146.78</u>	<u>1,889,146.78</u>			<u>30,000.00</u>
权益法核算:						
城步苗族自治县威溪铜 矿有限公司	19,912,127.83	20,841,626.92	20,841,626.92	30	30	
小 计	<u>19,912,127.83</u>	<u>20,841,626.92</u>	<u>20,841,626.92</u>			
合 计	<u>21,801,274.61</u>	<u>22,730,773.70</u>	<u>20,841,626.92</u>	<u>1,889,146.78</u>		<u>30,000.00</u>

(2) 根据 2011 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 20,000,000.00 元的价款转让给珠海正丰泰能实业有限公司, 产生处置收益为 108,731.73 元。

(3) 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。

11、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>252,959,063.98</u>	<u>68,109,650.77</u>	<u>1,748,837,060.10</u>
其中: 房屋、建筑物	1,007,169,047.79	138,502,102.78	8,131,046.40	1,137,540,104.17
机器设备	389,023,709.08	52,735,820.67	15,994,997.21	425,764,532.54
运输设备	41,474,891.27	10,274,773.23	5,003,710.94	46,745,953.56
其他	126,319,998.75	51,446,367.30	38,979,896.22	138,786,469.83
		<u>本期新</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>407,885,539.96</u>	<u>94,093,252.94</u>	<u>29,891,785.21</u>	<u>472,087,007.69</u>
其中: 房屋、建筑物	199,573,883.71	35,769,244.39	2,672,552.10	232,670,576.00
机器设备	131,218,829.45	27,876,877.29	7,018,298.09	152,077,408.65
运输设备	19,795,727.95	5,267,874.32	3,294,196.24	21,769,406.03
其他	57,297,098.85	25,179,256.94	16,906,738.78	65,569,617.01
三、固定资产账面净值	<u>1,156,102,106.93</u>			<u>1,276,750,052.41</u>

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋、建筑物	807,595,164.08			904,869,528.17
机器设备	257,804,879.63			273,687,123.89
运输设备	21,679,163.32			24,976,547.53
其他	69,022,899.90			73,216,852.82
四、减值准备合计	<u>80,354,392.13</u>	<u>21,941,127.77</u>	<u>40,655.39</u>	<u>102,254,864.51</u>
其中：房屋、建筑物	60,913,882.73	20,385,943.27		81,299,826.00
机器设备	18,757,081.17	1,553,735.26	40,655.39	20,270,161.04
运输设备	396,096.45			396,096.45
其他	287,331.78	1,449.24		288,781.02
五、固定资产账面价值合	<u>1,075,747,714.80</u>			<u>1,174,495,187.90</u>
其中：房屋、建筑物	746,681,281.35			823,569,702.17
机器设备	239,047,798.46			253,416,962.85
运输设备	21,283,066.87			24,580,451.08
其他	68,735,568.12			72,928,071.80

(2) 本期增加固定资产原值252,959,063.98元，主要原因为：1) 在建工程转入固定资产155,337,139.37元；2) 购置固定资产97,621,924.61元。

(3) 本期减少的固定资产主要原因为辰州矿业本部及新龙矿业处置固定资产。

(4) 本期固定资产计提减值准备21,941,127.77元，其中主要包括：溆浦辰州计提减值14,307,897.53元、隆化鑫峰计提减值7,633,230.24元，详见本附注“八、17、资产减值准备”。

(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3,280,702.84元，详见本附注“八、18、所有权受到限制的资产”。

12、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	<u>218,753,278.54</u>	<u>3,132,559.30</u>	<u>215,620,719.24</u>	<u>116,057,311.83</u>	<u>3,132,559.30</u>	<u>112,924,752.53</u>

(2) 在建工程明细

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
安化渣滓溪环境改造工程	589,431.20	38,449,529.85			39,038,961.05
安化渣滓溪开拓及附属工程	2,804,161.01	21,565,973.44	5,771,635.08		18,598,499.37
甘肃加鑫选矿工程		14,930,327.41			14,930,327.41
湘安钨业大溶尾砂坝及附属工程	757,232.00	13,149,518.58			13,906,750.58

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
常德铋品 12KT/A 氧化铋扩建工程	6,910,584.20	9,303,940.78	6,803,980.15		9,410,544.83
甘肃加鑫拉布在卡探矿工程	8,395,668.06	2,235,416.51	2,129,124.51		8,501,960.06
安化渣滓溪冶炼厂土木工程		8,014,091.98			8,014,091.98
新龙矿业横山冲尾矿库工程	4,359,041.66	2,891,668.08			7,250,709.74
辰州本部沃坑深部开采工程		7,180,528.02			7,180,528.02
新邵四维新邵县银金钨多金属矿改造工程	3,007,000.00	2,993,000.00			6,000,000.00
甘肃加鑫以地金矿探采工程	4,505,870.75	2,373,621.21	2,288,001.21		4,591,490.75
辰州本部鱼儿山探矿工程		4,906,926.83	372,891.86		4,534,034.97
安化渣滓溪输、变电工程		4,468,000.00			4,468,000.00
湘安钨业大溶矿区井下附属工程	1,124,019.36	5,441,515.05	2,878,240.77		3,687,293.64
潘隆新矿业尾砂坝改造	2,937,770.68	516,000.00			3,453,770.68
溆浦辰州 1#主斜井开拓		3,347,809.19			3,347,809.19
甘肃辰州老豆矿区恢复生产井下工程	2,215,607.44	1,121,149.43			3,336,756.87
辰州本部聚酯聚合催化剂-乙二醇铋工程		3,274,537.44			3,274,537.44
鑫达矿业选厂改造工程	3,132,559.30				3,132,559.30
安化渣滓溪扩产改造工程	1,394,237.00	1,535,497.83			2,929,734.83
洪江矿产 2#尾砂坝工程	323,100.00	2,572,405.00			2,895,505.00
潘隆新矿业 70 开拓工程	1,689,680.38	460,227.65			2,149,908.03
辰州本部沃坑改造工程	64,675.78	2,304,482.09	308,641.54		2,060,516.33
甘肃加鑫格红道尾矿库		1,800,000.00			1,800,000.00
辰州本部冶炼厂改造工程	1,904,758.86	7,192,045.92	7,301,206.70		1,795,598.08
安化渣滓溪主斜井工程	2,404,048.54		728,762.23		1,675,286.31
辰州本部新地磅房建设工程		1,339,014.24			1,339,014.24
甘肃辰州老豆矿区开拓工程		1,148,318.50			1,148,318.50
甘肃加鑫尾沙坝工程	2,594,487.20	2,548,000.00	2,000,000.00		3,142,487.20
安化渣滓溪采矿厂改造工程	155,429.72	1,072,893.14	90,598.29		1,137,724.57
湘安钨业物流网络道路工程	25,000,000.00	25,000,000.00	50,000,000.00		
新龙矿业 630 下部开拓工程	8,901,675.42	2,858,438.00	11,760,113.42		
新龙矿业井下开拓工程		4,152,261.30	4,152,261.30		
陕西辰州探矿地井工程	4,319,537.83			4,319,537.83	
其他	26,566,735.44	62,205,506.44	58,751,682.31		30,020,559.57
合 计	<u>116,057,311.83</u>	<u>262,352,643.91</u>	<u>155,337,139.37</u>	<u>4,319,537.83</u>	<u>218,753,278.54</u>

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
-----	------	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
鑫达矿业选厂改造工程	3,132,559.3			3,132,559.3	鑫达矿产停产, 全额计提减值
合 计	<u>3,132,559.3</u>			<u>3,132,559.3</u>	
	<u>0</u>			<u>0</u>	

(4) 重大在建工程变动情况

工程名称	预算数 (万元)	资 金 来 源	期初数	本期增加	本期 转固	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度比例 (%)	期末数
安化渣滓溪环境改造工程	9,000.00	自 筹	589,431.20	38,449,529.85		43.38	43.38	39,038,961.05
甘肃加鑫选矿工程	1,560.00	自 筹		14,930,327.41		95.71	95.71	14,930,327.41
湘安钨业大溶尾砂坝及附属工程	2,080.00	自 筹	757,232.00	13,149,518.58		66.86	66.86	13,906,750.58
安化渣滓溪冶炼厂土木工程	5,400.00	自 筹		8,014,091.98		14.84	14.84	8,014,091.98
辰州本部沃坑深部开采工程	1,374.00	自 筹		7,180,528.02		52.26	52.26	7,180,528.02
安化渣滓溪输、变电工程	1,600.00	自 筹		4,468,000.00		27.93	27.93	4,468,000.00
合 计			<u>1,346,663.20</u>	<u>86,191,995.84</u>				<u>87,538,659.04</u>

(5) 本报告期在建工程其他减少4,319,537.83元, 为处置子公司陕西辰州减少。

(6) 在建工程期末无资本化利息。

13、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>41,633,571.38</u>	<u>8,880,020.00</u>	<u>515,087,247.72</u>
土地使用权	36,853,514.64	87,653.68		36,941,168.32
采矿权	288,123,590.45	19,243,100.00	5,118,020.00	302,248,670.45
探矿权	151,377,596.85	21,769,422.00	3,750,000.00	169,397,018.85
其他	5,978,994.40	533,395.70	12,000.00	6,500,390.10
二、累计摊销额合计	<u>90,165,736.13</u>	<u>30,817,370.90</u>	<u>6,113,643.22</u>	<u>114,869,463.81</u>
土地使用权	5,538,552.74	627,198.79		6,165,751.53
采矿权	72,482,902.18	12,161,798.17	2,586,565.71	82,058,134.64
探矿权	9,450,822.82	17,479,834.30	3,522,277.51	23,408,379.61

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	2,693,458.39	548,539.64	4,800.00	3,237,198.03
三、无形资产账面净值合计	<u>392,167,960.21</u>			<u>400,217,783.91</u>
土地使用权	31,314,961.90			30,775,416.79
采矿权	215,640,688.27			220,190,535.81
探矿权	141,926,774.03			145,988,639.24
其他	3,285,536.01			3,263,192.07
四、减值准备合计	<u>60,770,205.15</u>	<u>12,618,590.90</u>		<u>73,388,796.05</u>
土地使用权				
采矿权	60,770,205.15	12,618,590.90		73,388,796.05
探矿权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	<u>331,397,755.06</u>			<u>326,828,987.86</u>
土地使用权	31,314,961.90			30,775,416.79
采矿权	154,870,483.12			146,801,739.76
探矿权	141,926,774.03			145,988,639.24
其他	3,285,536.01			3,263,192.07

(2) 本公司本期无形资产采矿权因所属矿区未发现探明足够经济可采储量计提减值准备12,618,590.90元，其中：溆浦辰州计提1,343,413.17元、隆化鑫峰计提11,275,177.73元。

(3) 本期末存在抵押的无形资产情况：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6,932,316.51元，详见本附注“八、18、所有权受到限制的资产”。

(4) 本期采矿权增加为子公司洪江矿产响溪金矿采矿权续期，支付款项16,971,300.00元；探矿权增加为子公司新邵四维购入矿权支付19,085,400.00元，经湖南华信求是评估有限公司采用地质要素评序法进行评估。

(5) 本期无形资产摊销金额合计30,817,370.90元。

(6) 无形资产中其他为软件、专有技术等。

(7) 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
甘肃加鑫探矿权	117,450,895.42
潘隆新矿业阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	59,699,989.53
新龙矿业龙山采矿权	35,418,706.99
辰州本部沃溪矿区采矿权	19,521,394.18
新邵潭溪银金钨多金属探矿权	19,085,400.00
甘肃省合作市卡加道矿区探矿权	18,121,666.16

采矿权或探矿权名称	期末账面价值
洪江矿产响溪采矿权	16,296,052.46
合 计	<u>285,594,104.74</u>

14、商誉

(1) 按明细列示

被投资单位名称	形成来源	期末数	期初数
常德锑品	股权收购	1,845,635.65	1,845,635.65
洪江矿产	股权收购	7,375,000.00	7,375,000.00
自备电源	股权收购	309,750.00	309,750.00
中南锑钨	股权收购	35,377,143.26	35,377,143.26
合 计		<u>44,907,528.91</u>	<u>44,907,528.91</u>

(2) 本公司期末对上述公司包含商誉的资产及资产组进行减值测试，将包含商誉的相关资产及资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，截止本期末公司的商誉不需要计提减值准备。

15、长期待摊费用

(1) 按类别列示

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
地质勘探支出	174,445,571.66	81,286,202.37	62,457,239.18	7,899,761.58	185,374,773.27
其他	3,181,362.92	1,032,250.50	2,675,892.83		1,537,720.59
合 计	<u>177,626,934.58</u>	<u>82,318,452.87</u>	<u>65,133,132.01</u>	<u>7,899,761.58</u>	<u>186,912,493.86</u>

(2) 期末主要地质勘探支出明细

公司及矿区名称	期末数
辰州矿业本部沃溪矿区勘探支出	43,462,294.38
甘肃加鑫矿区勘探支出	22,830,059.63
安化渣滓溪矿区勘探支出	18,027,654.70
新龙矿业公司龙山金锑矿矿区勘探支出	16,695,212.28
湘安钨业大溶溪矿区勘探支出	13,838,922.32
甘肃辰州卡加道矿区勘探支出	12,940,649.39
洪江矿产断坑矿区勘探支出	11,257,033.21
新邵潭溪银金钨多金属矿区勘探支出	9,226,989.45
新龙矿业矿区勘探支出	8,384,757.27
洪江断坑矿区前期详查支出	7,349,244.87

公司及矿区名称	期末数
湘安钨业符竹溪矿区勘探支出	6,760,417.23
合 计	<u>170,773,234.73</u>

(3) 本报告期地质勘探支出其他减少 7,899,761.58 元为处置子公司陕西辰州减少。

16、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	7,843,870.43	6,317,100.12
存货跌价准备		451,972.95
固定资产减值准备	609,079.91	607,890.43
尚未报批的资产损失	1,056,582.36	2,159,644.76
合并抵销内部未实现利润	47,804,594.51	24,300,842.89
公允价值变动损失	247,500.00	6,732.00
未来可弥补亏损	16,468,201.72	16,011,637.61
合 计	<u>74,029,828.93</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	180,956,339.57	144,197,268.09
可抵扣亏损	155,685,112.35	159,198,950.95
合 计	<u>336,641,451.92</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
2012 年	3,609,252.77	11,100,693.52
2013 年	7,271,044.58	14,072,182.25
2014 年	40,042,713.17	71,671,101.99
2015 年	54,866,033.75	62,354,973.19
2016 年	49,896,068.08	
合 计	<u>155,685,112.35</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	期末数	期初数
坏账准备	42,501,708.92	32,559,997.29

项 目	期末数	期初数
存货跌价准备		3,013,153.00
固定资产减值准备	3,327,021.06	2,827,947.11
尚未报批的资产损失	7,043,882.40	11,716,854.61
合并抵销内部未实现利润	191,218,378.04	97,203,371.56
公允价值变动损失	1,650,000.00	44,880.00
未来可弥补亏损	65,872,806.89	64,046,550.44
合 计	<u>311,613,797.31</u>	<u>211,412,754.01</u>

17、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少			期末数
			转销	合并减少	合计	
坏账准备	35,328,055.91	12,747,932.86		67,139.08	67,139.08	48,008,849.69
存货减值准备	3,013,153.00		3,013,153.00		3,013,153.00	
固定资产减值准备	80,354,392.13	21,941,127.77	40,655.39		40,655.39	102,254,864.51
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	12,618,590.90				73,388,796.05
合 计	<u>182,598,365.49</u>	<u>47,307,651.53</u>	<u>3,053,808.39</u>	<u>67,139.08</u>	<u>3,120,947.47</u>	<u>226,785,069.55</u>

(1) 本期减少坏账准备 67,139.08 元为处置子公司陕西辰州减少的坏账准备；

(2) 存货减值准备本期转销系计提减值的产成品本期全部售出；

(3) 长期资产减值准备计提 34,559,718.67 元，主要为隆化鑫峰和淑浦辰州等矿区尚未探明足够经济可开采储量，经对上述公司的无形资产、固定资产进行减值测试后计提减值准备。

18、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				
1. 固定资产—房屋、建筑物	3,401,729.45		121,026.61	3,280,702.84
2. 无形资产—土地使用权	7,088,384.13		156,067.62	6,932,316.51
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金—其他货币资金		47,000,000.00		47,000,000.00
应收票据		97,798,339.93		97,798,339.93
合 计	<u>10,490,113.58</u>	<u>144,798,339.93</u>	<u>277,094.23</u>	<u>155,011,359.28</u>

注：1) 用于担保的资产为东港锑品以房屋建筑物及土地作为抵押取得借款。

注：2）其他原因受限的货币资金为自然人刘洋因拟购买鑫达矿业和宝贝八号的股权而存入本公司与其共管银行账户的款项。

注：3）其他原因受限的应收票据为通过票据质押取得短期借款。

19、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	375,820,605.51	50,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
质押借款	97,798,339.93	
合计	<u>483,618,945.44</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
工行沅陵辰州矿业支行	辰州本部	160,000,000.00	
中国银行怀化分行	辰州本部	40,000,000.00	
中国银行怀化分行	辰州本部	40,000,000.00	
建设银行沅陵支行	辰州本部	74,786,771.04	票据质押
长沙银行高桥支行	辰州本部	23,011,568.89	票据质押
浦发银行长沙市东塘支行	辰州本部	20,000,000.00	
浦发银行长沙曙光支行	新龙矿业	60,000,000.00	
华夏银行长沙支行	中南锑钨	21,998,845.06	
浦发银行长沙支行	中南锑钨	16,964,325.59	
交行长沙支行	中南锑钨	16,857,434.86	
中国银行东安支行	东港锑品	10,000,000.00	以房屋建筑物、土地作为抵押
合计		<u>483,618,945.44</u>	

（4）辰州本部中国工商银行沅陵辰州矿业支行160,000,000.00元借款为信用借款，其中100,000,000.00元为法人账户透支借款。

（5）期末较期初增加423,618,945.44元、增长7.06倍，增加的主要原因系辰州本部增加短期借款用于生产经营。

20、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	77,691,401.08	94.44	51,137,976.98	91.96
1—2年	3,211,760.62	3.90	3,573,577.07	6.43
2—3年	825,047.43	1.00	888,847.66	1.59
3年以上	545,522.01	0.66	10,404.96	0.02
合 计	<u>82,273,731.14</u>	<u>100</u>	<u>55,610,806.67</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
湖南华纬水电工程公司	1,665,095.26	尚未进行结算	1,748,095.26
合 计	<u>1,665,095.26</u>		<u>1,748,095.26</u>

(3) 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。

(4) 本报告期应付账款中应付关联方款项情况详见本附注“九、4、（5）关联方往来余额情况”。

(5) 期末较期初增加26,662,924.47元、增长47.95%，增加的主要原因系本期应付采购款增加。

21、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	33,653,045.22	99.35	15,487,940.02	98.33
1—2年	100,035.10	0.30	11,600.00	0.07
2—3年	11,600.00	0.03	149,818.81	0.95
3年以上	107,751.01	0.32	102,678.60	0.65
合 计	<u>33,872,431.33</u>	<u>100</u>	<u>15,752,037.43</u>	<u>100</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司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18,120,393.90元、增长1.15倍，增加的主要原因系本期产品价格上涨，预收的货款相应增加。

22、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	86,561,908.60	225,319,251.45	208,194,944.36	103,686,215.69
二、应付职工福利		21,812,352.07	21,812,352.07	
三、应交社会保险费	12,652,122.61	85,489,057.67	68,490,246.15	29,650,934.13
其中：1. 应交医疗保险费	478,315.78	17,254,183.11	14,694,044.00	3,038,454.89
2. 应交养老保险费	2,507,113.05	46,806,534.28	40,097,322.87	9,216,324.46
3. 应交失业保险费	6,977,422.07	4,813,348.27	2,979,344.34	8,811,426.00
4. 应交工伤保险费	2,551,282.10	15,923,845.25	10,120,388.39	8,354,738.96
5. 应交生育保险费	137,989.61	691,146.76	599,146.55	229,989.82
四、应交住房公积金	17,520.21	13,873,504.79	13,644,945.00	246,080.00
五、应付工会经费和职工教育经费	1,483,547.05	8,055,689.93	7,455,471.30	2,083,765.68
六、非货币性福利				
七、应付辞退福利				
八、其他	669,678.49	1,019,778.00	1,050,930.29	638,526.20
合 计	<u>101,384,776.96</u>	<u>355,569,633.91</u>	<u>320,648,889.17</u>	<u>136,305,521.70</u>

(2) 期末余额主要系12月份计提的年终奖金及当月工资，已于2012年1月发放。

(3) 期末较期初增加34,920,744.74元、增长34.44%，增加的主要原因系期末应付结算工资增长所致。

23、应交税费

(1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
增值税	-75,618,723.51	-4,980,076.16
营业税	297,269.61	148,197.49
企业所得税	49,528,758.00	46,924,626.94
个人所得税	97,794.17	1,019,753.93
资源税	201,785.00	1,106,674.14
城市维护建设税	-1,140,336.92	242,141.06
教育费附加	-1,344,310.69	534,206.51
其他	1,693,614.44	1,302,390.90
合 计	<u>-26,284,149.90</u>	<u>46,297,914.81</u>

(2) 期末较期初减少72,582,064.71元，减少的主要原因系本期已交增值税多于应交数。

24、应付股利

(1) 按明细列示

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>

(2) 期末较期初减少881,585.53元、下降79.87%，减少的主要原因为子公司湘安钨业本期支付少数股东安化县柘溪镇企业办股利。

25、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	89,393,612.51	86.93	30,255,467.33	71.95
1—2年	9,928,557.79	9.66	10,293,352.39	24.48
2—3年	3,503,619.14	3.41	1,502,332.85	3.57
合 计	<u>102,825,789.44</u>	<u>100</u>	<u>42,051,152.57</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) 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、（5）关联方往来余额情况”。

(4) 期末较期初增加60,774,636.87元、增加1.45倍，增加的主要原因系本期收到刘洋预付的宝贝八号以及鑫达矿业股权转让款。

26、其他流动负债

(1) 分类列示如下

种 类	期末数	期初数
短期融资券	205,850,000.00	706,945,000.00
合 计	<u>205,850,000.00</u>	<u>706,945,000.00</u>

(2) 期末较期初减少501,095,000.00元、下降70.88%，减少的主要原因系本公司2010年度发行短期融资券700,000,000.00元，已于2011年归还。

(3) 2011年7月6日公司新发行短期融资券人民币200,000,000.00元，期限366天，利率5.85%。截至期末短期融资券本金200,000,000.00元，利息5,850,000.00元。

27、长期借款

(1) 按类别列示

类 别	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	38,000,000.00	
合 计	<u>88,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

注：保证借款50,000,000.00元为新龙矿业借款，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2月3日至2013年2月2日。

信用借款38,000,000.00元为新龙矿业向中国银行新邵支行借款，借款期限为2011年11月29日至2014年11月28日。

(2) 期末较期初增加38,000,000.00元、增长76.00%。增加的主要原因系新龙矿业长期借款增加。

28、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。

29、其他非流动负债

(1) 按项目列示

项 目	期末数	期初数
安化渣滓溪危机矿山专项拨款	6,773,801.48	9,219,971.60
安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目	3,500,000.00	
隆回金杏尾矿库治理项目专项资金	650,000.00	650,000.00
辰州矿业棚户区改造工程资金	16,216,000.00	
合 计	<u>27,139,801.48</u>	<u>9,869,971.60</u>

注：1) 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，本期分摊转入当期损益2,446,170.12元；

2) 安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目资金3,500,000.00元，为升级深部复杂地下矿体采矿方法专项资金；

3) 隆回金杏尾砂库治理项目专项资金650,000.00元，为收到尾矿库应急排险专项资金；

4) 辰州本部收政府棚户区改造补助款16,216,000.00元用于辰州本部周边棚户区改造。

(2) 期末较期初增加17,269,829.88元、增长1.75倍,增加的主要原因系公司本期收到的专项拨款增加。

30、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		15,151.00	125,386.00	0.02
其中：境内自然人持股	140,537.00	0.03		15,151.00	125,386.00	0.02
小 计	<u>140,537.00</u>	<u>0.03</u>		<u>15,151.00</u>	<u>125,386.00</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		32,478,656.00	189,090,621.00	34.54
人民币普通股	325,690,186.00	59.49	32,493,807.00		358,183,993.00	65.44
小 计	<u>547,259,463.00</u>	<u>99.97</u>	<u>32,493,807.00</u>	<u>32,478,656.00</u>	<u>547,274,614.00</u>	<u>99.98</u>
合 计	<u>547,400,000.00</u>	<u>100</u>	<u>32,493,807.00</u>	<u>32,493,807.00</u>	<u>547,400,000.00</u>	<u>100</u>

注：本期末境内自然人持股为企业高管持有限售股。

31、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>

32、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	14,231,740.52	14,019,720.91	2,541,798.35
合 计	<u>2,329,778.74</u>	<u>14,231,740.52</u>	<u>14,019,720.91</u>	<u>2,541,798.35</u>

33、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	39,075,641.70		104,002,233.59
合 计	<u>64,926,591.89</u>	<u>39,075,641.70</u>		<u>104,002,233.59</u>

34、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	347,187,511.44	197,276,431.12
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	347,187,511.44	197,276,431.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	540,524,453.68	217,977,443.54
减：提取法定盈余公积	39,075,641.70	13,326,363.22
应付普通股股利	82,110,000.00	54,740,000.00
期末未分配利润	<u>766,526,323.42</u>	<u>347,187,511.44</u>

注：1) 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 1.50 元（含税），合计分派现金股利 8,211.00 万元。

注：2) 期末未分配利润余额中，包括子公司累计提取的盈余公积中归属于母公司的金额为 35,904,740.93 元。

35、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	4,038,796,217.43	2,861,908,320.20
其他业务收入	42,625,729.93	17,591,432.81
合 计	<u>4,081,421,947.36</u>	<u>2,879,499,753.01</u>

注：营业收入本期较上期增加1,201,922,194.35元、增长41.74%，增加的主要原因系主要产品价格上涨及销售数量增加。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	2,726,365,894.36	1,906,152,034.17
其他业务成本	27,504,778.53	15,569,799.92
合 计	<u>2,753,870,672.89</u>	<u>1,921,721,834.09</u>

注：营业成本本期较上期增加 832,148,838.80 元、增长 43.30%，增加的主要原因系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	1,986,371,439.53	1,510,532,252.93	1,346,029,515.37	947,537,597.99
精铋	640,836,697.80	362,441,369.24	434,788,580.94	255,454,936.19
三氧化二铋	1,027,621,606.17	648,950,563.10	814,775,546.15	543,373,286.34
钨产品	324,804,084.49	152,717,021.21	214,632,220.20	111,392,127.91
其他	59,162,389.44	51,724,687.88	51,682,457.54	48,394,085.74
合 计	<u>4,038,796,217.43</u>	<u>2,726,365,894.36</u>	<u>2,861,908,320.20</u>	<u>1,906,152,034.17</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	3,407,413,263.76	2,125,950,242.21	2,250,878,723.10	1,326,046,324.64
国 外	631,382,953.67	600,415,652.15	611,029,597.10	580,105,709.53
合 计	<u>4,038,796,217.43</u>	<u>2,726,365,894.36</u>	<u>2,861,908,320.20</u>	<u>1,906,152,034.17</u>

(5) 本公司产品主要属于有色金属采选行业。

(6) 本期公司前五名客户的营业收入 2,311,661,936.31 元，占公司营业收入总额的 56.64%。

(7) 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。

36、营业税金及附加

项 目	计缴标准 (%)	本期发生额	上期发生额
营业税	5、3	3,333,316.01	2,432,884.24
城建税	7、5、1	10,266,909.15	7,681,369.22
教育费附加	5	9,763,564.46	7,021,699.51
关税		7,335,150.15	5,837,979.30
其他		13,599.25	3,349,909.14
合 计		<u>30,712,539.02</u>	<u>26,323,841.41</u>

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,112,154.47	14,354,315.71
差旅费	436,929.42	365,181.05
工资福利费	4,714,767.64	3,398,203.99
黄金销售费用	971,939.67	664,584.62

项 目	本期发生额	上期发生额
检测化验费	254,601.00	672,782.33
修理费	597,514.50	295,404.16
劳务手续费	1,520,661.50	940,464.88
其他	2,223,601.34	1,564,704.54
合 计	<u>26,832,169.54</u>	<u>22,255,641.28</u>

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	150,228,611.27	139,044,409.85
折旧费	22,234,052.21	20,659,856.71
业务招待费	25,473,468.22	15,880,931.08
无形资产摊销	21,053,052.54	21,310,618.83
长期待摊费用摊销	30,644,570.49	38,886,634.06
办公费	35,523,601.62	14,350,526.64
维修费	30,629,495.50	19,888,456.65
物料消耗	12,038,841.89	14,108,835.79
咨询服务费	6,682,096.31	9,096,291.00
差旅费	10,671,941.49	8,412,703.05
运输费	9,854,445.57	7,463,717.73
矿产资源补偿费	14,611,393.81	7,471,269.19
农田赔偿	7,006,820.93	5,419,137.78
技术开发费	16,258,024.26	5,561,316.13
税金	7,951,382.58	5,490,655.81
安全费用	4,547,576.74	3,960,296.91
土地使用费	2,271,562.14	2,459,621.99
排污费	6,841,528.04	3,827,897.00
防洪基金	1,600,389.64	1,333,906.44
会议费	5,347,772.99	4,980,986.73
其他	46,679,297.83	36,605,172.79
合 计	<u>468,149,926.07</u>	<u>386,213,242.16</u>

39、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	38,997,404.32	30,360,722.27

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,419,065.37	3,955,241.78
汇兑损失	2,537,397.60	384,330.94
金融机构手续费及其他	6,758,894.37	3,735,828.28
合 计	<u>43,874,630.92</u>	<u>30,525,639.71</u>

(2) 本期较上期增加13,348,991.21元、增长43.73%，增加的主要原因系借款利息支出增加。

40、资产减值损失

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,747,932.86	17,501,346.04
存货跌价损失		3,013,153.00
固定资产减值损失	21,941,127.77	77,096,971.39
在建工程减值损失		3,132,559.30
无形资产减值损失	12,618,590.90	60,770,205.15
合 计	<u>47,307,651.53</u>	<u>161,514,234.88</u>

注：本报告期计提长期资产减值损失主要系隆化鑫峰、溆浦辰州未发现探明足够经济可采储量计提减值，详见本附注“八、17、资产减值准备”。

(2) 本期资产减值损失比上期减少 114,206,583.35 元、下降 70.71%，减少的主要原因系本期计提的长期资产减值准备减少。

41、公允价值变动收益

(1) 按项目列示

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	-1,650,000.00	-44,880.00
合 计	<u>-1,650,000.00</u>	<u>-44,880.00</u>

(2) 本期较上期减少1,605,120.00 元，减少的主要原因系本期末黄金T+D延期交易业务黄金持仓量增加以及持有期间市场价格下滑。

42、投资收益

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

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	-950,358.65	929,499.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,164,246.61	-2,782.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收	5,915,694.71	-2,833,967.87
合 计	<u>-4,168,910.55</u>	<u>-1,877,251.22</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
皂水水电站	30,000.00	30,000.00	
合 计	<u>30,000.00</u>	<u>30,000.00</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
城步苗族自治县威溪铜矿有限公司	-950,358.65	929,499.09	被投资单位本期发生亏损
合 计	<u>-950,358.65</u>	<u>929,499.09</u>	

注：本期已将对城步苗族自治县威溪铜矿有限公司的股权全部处置。

(4) 投资损失本期较上期增加 2,291,659.33 元，主要是本期处置股权产生损失 9,164,246.61 元。

(5) 本公司不存在收回受到重大限制的投资收益。

43、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>284,441.20</u>	<u>678.32</u>	<u>284,441.20</u>
其中：固定资产处置利得	284,441.20	678.32	284,441.20
2. 政府补助	12,107,170.12	6,574,500.96	12,107,170.12
3. 罚没、赔偿收入		1,651,502.53	
4. 其他	1,138,431.56	856,305.44	1,138,431.56
合 计	<u>13,530,042.88</u>	<u>9,082,987.25</u>	<u>13,530,042.88</u>

(2) 政府补助情况

项 目	本期发生额	上期发生额
环境治理项目补助	5,000,000.00	1,920,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
尾矿治理政府补助	2,950,000.00	1,000,000.00
地质资源勘探项目	2,446,170.12	2,063,500.96
政府贴息收入	625,000.00	775,000.00
怀化市优秀企业奖励资金		590,000.00
其他	1,086,000.00	226,000.00
合 计	<u>12,107,170.12</u>	<u>6,574,500.96</u>

(3) 主要政府补助来源及依据

1) 环境治理项目补助 5,000,000.00 元, 为辰州本部依据湘财建指(2010)311 号文件《关于下达 2010 年中央重金属污染防治怀化市重点防控区综合防治项目专项资金预算的通知》收到政府补助。

2) 尾矿库治理补助 2,950,000.00 元, 为隆回金杏依据隆回县财政局企指(2009)10 号文件收到尾矿库隐患治理资金。

3) 地质探矿项目 2,446,170.12 元, 为安化渣滓溪依据《关于申报全国危机矿山接替资源勘查项目的通知》(国土资发[2006]227 号)收到政府补助。

4) 政府贴息收入 625,000.00 元, 为辰州本部依据怀化市西开办《关于申报湘西地区开发省规划产业项目 2009 年下半年财政贴息资金计划通知》收到的贴息补贴。

5) 其他分别为新邵辰州新型工业化引导资金 600,000.00 元, 为新邵辰州依据湘财企指[2011]8 号文件收到的政府补助; 怀化市市长质量奖金 200,000.00 元, 为辰州本部依据怀政函[2011]239 号文件收到的奖金; 辰州本部地质勘探项目资金 160,000.00 元, 为辰州本部依据湖南省黄金管理局《关于下达 2009 年国家地质勘探项目计划的通知》收到的政府补助; 新龙矿业失业保险站稳岗补贴 126,000.00 元, 为新龙矿业取得的邵阳市劳动和社会保障局失业保险站稳岗补贴专项资金。

(4) 本期较上期增加 4,447,055.63 元、增长 48.96%, 增加的主要原因系本期政府补助增加。

44、营业外支出

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>31,571,052.14</u>	<u>11,296,295.79</u>	<u>31,571,052.14</u>
其中: 处置固定资产损失	31,571,052.14	11,296,295.79	31,571,052.14
2. 对外捐赠	4,176,804.00	2,975,100.00	4,176,804.00
3. 非常损失	128,363.08	224,036.58	128,363.08
4. 沃溪公安分局过渡期经费	2,350,000.00	2,356,574.00	2,350,000.00
5. 盘亏损失	926,744.61		926,744.61
6. 罚没、赔偿支出		610,641.76	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
7. 债务重组损失		31,669,175.73	
8. 其他	3,131,133.02	1,325,619.42	3,131,133.02
合 计	<u>42,284,096.85</u>	<u>50,457,443.28</u>	<u>42,284,096.85</u>

45、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>135,871,359.68</u>	<u>96,514,698.48</u>
其中：当期所得税	160,045,367.85	106,087,846.36
递延所得税	-24,174,008.17	-9,573,147.88

(2) 本期较上期增加39,356,661.2元、增长40.78%，增加的主要原因系本期利润总额增加。

(3) 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	676,101,392.87	287,648,732.23
按适用税率（15%）计算的所得税费用	101,415,208.93	43,147,309.83
某些子公司适用不同税率的影响	21,659,296.62	21,004,545.29
子公司亏损对所得税的影响	26,542,625.89	14,388,026.54
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	142,553.80	-146,924.86
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	10,052,029.48	27,694,889.56
税率变动对期初递延所得税余额的影响	233,653.13	
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	160,045,367.85	106,087,846.36
递延所得税费用	-24,174,008.17	-9,573,147.88
所得税费用合计	<u>135,871,359.68</u>	<u>96,514,698.48</u>

46、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	540,524,453.68	217,977,443.54
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	-25,500,322.32	-38,275,101.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	566,024,776.00	256,252,544.70
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	0.99	0.40
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	1.03	0.47
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）	0.99	0.40
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）	1.03	0.47

47、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>50,923,133.80</u>	<u>35,748,693.24</u>
其中：		
收到的银行利息	4,419,065.37	3,955,241.78
押金保证金	4,065,770.00	4,657,890.00
政府补助	29,377,000.00	6,261,000.00
罚没赔偿收入		1,651,502.53
收回往来资金	11,922,866.87	16,969,301.76
其他	1,138,431.56	2,253,757.17

项 目	本期金额	上期金额
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>295,608,661.21</u>	<u>210,422,931.90</u>
其中：		
管理及销售费用中列支	243,544,265.07	154,028,785.14
营业外支出中列支	10,713,044.71	3,585,741.76
资金往来款	41,351,351.43	52,808,405.00

48、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		1,042,995.00
合 计		<u>1,042,995.00</u>

49、合并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	540,230,033.19	191,134,033.75
加：资产减值准备	44,294,498.53	153,721,386.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,093,252.94	90,628,190.54
无形资产摊销	30,817,370.90	28,125,874.38
长期待摊费用摊销	65,133,132.01	70,103,559.65
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）	31,286,610.94	11,295,617.47
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）	1,650,000.00	44,880.00
财务费用（收益以“－”号填列）	39,204,698.95	30,608,680.09
投资损失（收益以“－”号填列）	4,168,910.55	1,877,251.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-24,174,008.17	-9,573,147.88
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）	-254,538,818.83	-11,368,282.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-341,976,229.16	-85,896,567.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	48,261,510.84	76,287,337.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>278,450,962.69</u>	<u>546,988,813.61</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		

项 目	本期金额	上期金额
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	306,457,124.00	653,754,423.49
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		
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>-347,297,299.49</u>	<u>337,948,306.40</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		
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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	724,875.59	806,166.82
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,275,124.41	34,766,433.18
4. 处置子公司的净资产	1,175,422.57	85,818,489.25
流动资产	2,041,273.24	43,967,013.28
非流动资产	18,208,853.80	63,618,589.60
流动负债	19,074,704.47	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>306,457,124.00</u>	<u>653,754,423.49</u>
其中：库存现金	14,868.03	12,251.55
可随时用于支付的银行存款	306,442,255.97	653,742,171.94

项 目	期末金额	期初金额
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		
三、期末现金和现金等价物余额	<u>306,457,124.00</u>	<u>653,754,423.49</u>

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额为306,457,124.00元，资产负债表中货币资金期末数为353,457,124.00元，差额为其他货币资金47,000,000.00元，为使用受限的货币资金。

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	黄启富	黄金和其他金属矿产的投资业务	28,000.00	78800834-9

注：本公司控股母公司金鑫黄金集团于2012年2月份注册资本增加至60,000.00万元。

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	本公司最终控制方
持股比例（%）	34.54	40.48	湖南省人民政府
表决权比例（%）	34.54	40.48	

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、企业合并及合并财务报表”之“（一）子公司情况”。

（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公司	72251974-4	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 (%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	采购原料	参照市场价格	611,034,563.65	50.00	312,600,488.97	45.45
湖南黄金洞矿业有限责任公司	采购原料	参照市场价格	2,667,770.90	0.22		
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	采购原料	参照市场价格	1,027,472.95	0.01		
合计			<u>614,729,807.50</u>	<u>50.23</u>	<u>312,600,488.97</u>	<u>45.45</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 (%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品	参照市场价格	33,381,481.32	0.82	26,686,515.49	0.93
湖南中南黄金冶炼有限公司	提供劳务	参照市场价格	775,200.00	0.02	2,221,318.80	0.08
湖南黄金洞矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	474,618.00	0.01	850,000.00	0.03
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	37,918.78	0.01		
合计			<u>34,669,218.10</u>	<u>0.86</u>	<u>29,757,834.29</u>	<u>1.04</u>

(3) 关联方担保

无。

(4) 关联方股权转让

无。

(5) 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		371,000.00

项目名称	单位名称	期末数	期初数
应收账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	1,612,500.00	4,084,113.00
债权合计		<u>1,612,500.00</u>	<u>4,455,113.00</u>
应付账款	湖南时代矿山机械制造有限责任公司	1,706,675.90	
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限责任公司	197,255.50	197,255.50
债务合计		<u>1,903,931.40</u>	<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

拟派发股利，根据公司2012年3月24日召开的第二届董事会第三十一次会议决议，拟以2011年末总股本54,740万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，同时向全体股东每10股派送现金红利人民币1.5元（含税）。

十四、其他重要事项

截止本报告期末，本公司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15,000.00万元的贷款担保，担保自2010年1月1日至2012年12月31日，期限三年。

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	12,773,756.22	100	4,869.03	0.04	16,924,464.60	100	97,921.42	0.58
组合小计	<u>12,773,756.22</u>	<u>100</u>	<u>4,869.03</u>	<u>0.04</u>	<u>16,924,464.60</u>	<u>100</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>12,773,756.22</u>	<u>100</u>	<u>4,869.03</u>		<u>16,924,464.60</u>	<u>100</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	77,249.85	0.60		16,914,726.54	99.95	95,000.00
1-2 年	12,686,768.31	99.32		9,738.06	0.05	2,921.42
2-3 年	9,738.06	0.08	4,869.03			
合 计	<u>12,773,756.22</u>	<u>100</u>	<u>4,869.03</u>	<u>16,924,464.60</u>	<u>100</u>	<u>97,921.42</u>

(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) 期末应收账款金额重大情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
清源环保	关联单位	12,628,208.31	1-2 年	98.86
合 计		<u>12,628,208.31</u>		<u>98.86</u>

(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	占应收账款总额比例 (%)
清源环保	关联单位	12,628,208.31	98.86
新龙矿业	关联单位	77,249.85	0.60
中南锑钨	关联单位	58,560.00	0.46

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额比例 (%)
合 计		<u>12,764,018.16</u>	<u>99.92</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 项计提坏账准备的 其他应收款	574,683,789.93	90.40	61,233,041.96	10.66	588,074,665.40	94.39	51,771,483.73	8.80
按组合计提坏账准 备的其他应收款	43,340,152.22	6.82	6,479,121.02	14.95	21,784,333.95	3.50	3,414,645.33	15.67
组合小计	<u>43,340,152.22</u>	<u>6.82</u>	<u>6,479,121.02</u>	<u>14.95</u>	<u>21,784,333.95</u>	<u>3.50</u>	<u>3,414,645.33</u>	<u>15.67</u>
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款	17,640,902.86	2.78	4,723,545.48	26.78	13,178,529.94	2.11	4,723,545.48	35.84
合 计	<u>635,664,845.01</u>	<u>100</u>	<u>72,435,708.46</u>		<u>623,037,529.29</u>	<u>100</u>	<u>59,909,674.54</u>	

(2) 期末单项金额重大并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
鑫达矿业	47,808,974.93	36,582,178.03	76.52	往来款	预计未来现金流量现值 低于账面价值
隆化鑫峰	20,311,570.75	9,461,558.23	46.58	往来款	预计未来现金流量现值 低于账面价值
新疆成鑫矿业技术有 限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100	往来款	预计未来现金流量现值 低于账面价值
宝贝八号	5,596,969.22	5,189,305.70	92.72	往来款	预计未来现金流量现值 低于账面价值
其他子公司	490,966,275.03			往来款	
合 计	<u>574,683,789.93</u>	<u>61,233,041.96</u>			

(3) 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 (%)		
1 年以内	33,181,224.46	76.56	1,659,061.22	17,616,778.25	80.87	868,742.59
1-2 年	6,102,863.38	14.08	1,830,859.01	2,245,218.51	10.31	673,565.55
2-3 年	2,133,727.19	4.92	1,066,863.60	100,000.00	0.46	50,000.00
3 年以上	1,922,337.19	4.44	1,922,337.19	1,822,337.19	8.36	1,822,337.19
合计	<u>43,340,152.22</u>	<u>100</u>	<u>6,479,121.02</u>	<u>21,784,333.95</u>	<u>100</u>	<u>3,414,645.33</u>

(4) 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	预计未来现金流量现值低于账面价值
其他单项计提坏账往来单位	13,720,902.86	803,545.48	5.86	往来款	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	<u>17,640,902.86</u>	<u>4,723,545.48</u>			

(5) 本报告期无核销的其他应收款。

(6) 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。

(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 (%)
关联方单位往来	子公司	557,115,514.38	87.64
合计		<u>557,115,514.38</u>	<u>87.64</u>

(8) 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	430,100,906.48	1年以内	67.66
合计		<u>430,100,906.48</u>		<u>67.66</u>

3、长期股权投资

(1) 按明细列示

被投资单位	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	-----	------	------	-----	------	----------	--------

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
------	---------------	---------------	--	--	---------------	--	--	---------------

被投资单位	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湘安钨业	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	10,456,059.78	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	85,065,000.00	20,775,000.00	64,290,000.00		85,065,000.00			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	47,187,823.58	22,071,880.14	25,115,943.44		47,187,823.58	37,154,134.48	37,154,134.48	
自备电源	5,289,750.00	5,289,750.00			5,289,750.00			
新龙矿业	291,389,267.50	251,855,603.71	39,533,663.79		291,389,267.50			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	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	98,365,188.17	98,365,188.17			98,365,188.17			7,336,642.99
宝贝八号	60,000,000.00	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	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			
保安公司	1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00			
上海黄金交易所	500,000.00	500,000.00			500,000.00			
小 计	<u>1,219,208,328.70</u>	<u>1,082,883,521.47</u>	<u>136,324,807.23</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>1,199,208,328.70</u>	<u>196,154,134.48</u>	<u>84,154,134.48</u>	<u>132,585,122.51</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>969,127,534.13</u>	<u>1,103,725,148.39</u>	<u>136,324,807.23</u>	<u>40,841,626.92</u>	<u>1,199,208,328.70</u>	<u>196,154,134.48</u>	<u>84,154,134.48</u>	<u>132,585,122.51</u>

(2) 本期增加情况

- 1) 根据董事会决议本期对怀化辰州运输有限责任公司增资 6,385,200.00 元;
- 2) 根据董事会决议本期对洪江市辰州矿产开发有限责任公司增资 64,290,000.00 元;

- 3) 根据董事会决议本期对溆浦辰州矿产有限责任公司增资 25,115,943.44 元;
- 4) 根据董事会决议本期新设怀化辰州保安服务有限公司, 注册资本为 1,000,000.00 元。

(3) 本期减少情况

1) 本期处置对陕西辰州矿产开发有限责任公司投资及对该公司应收款, 处置价款为 10,000,000.00 元, 确认处置损失 28,062,900.90 元;

2) 根据 2011 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 20,000,000.00 元的价款转让给珠海正丰泰能实业有限公司, 产生处置收益为 108,731.73 元。

(4) 本期计提长期股权投资减值准备情况

本公司子公司溆浦辰州、隆化鑫峰探矿尚未发现探明足够经济可开采储量, 预计对该公司的投入带来的经济利益低于其账面价值, 因此本期对溆浦辰州、隆化鑫峰投资计提减值分别为 37,154,134.48 元、47,000,000.00 元。

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	3,087,050,325.25	2,221,724,006.83
其他业务收入	12,773,576.68	9,612,640.01
合 计	<u>3,099,823,901.93</u>	<u>2,231,336,646.84</u>

注: 营业收入本期较上期增加 868,487,255.09 元、增长 38.92%, 增加的主要原因系本公司主要产品金、锑、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	2,461,173,661.64	1,720,194,073.85
其他业务成本	12,407,937.85	8,774,112.30
合 计	<u>2,473,581,599.49</u>	<u>1,728,968,186.15</u>

注: 营业成本本期较上期增加 744,613,413.34 元、增长 43.07%, 增加的主要原因系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	1,913,910,322.46	1,561,988,597.71	1,293,896,473.78	1,012,373,560.93

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
精铋	847,564,456.59	640,162,230.24	669,596,010.05	511,981,284.99
钨产品	269,146,625.14	224,437,119.87	207,244,264.97	165,499,252.18
三氧化二铋	24,205,072.66	23,143,418.19	27,725,581.18	21,628,644.55
其他	32,223,848.40	11,442,295.63	23,261,676.85	8,711,331.20
合计	<u>3,087,050,325.25</u>	<u>2,461,173,661.64</u>	<u>2,221,724,006.83</u>	<u>1,720,194,073.85</u>

(4) 本公司的产品主要属于有色金属采选行业。

(5) 本期公司前五名客户的营业收入2,862,098,771.49元，占公司营业收入总额的92.33%。

5、投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	132,585,122.51	49,710,855.79
权益法核算的长期股权投资收益	-950,358.65	929,499.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,954,169.17	-8,495,229.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	5,915,694.71	-2,833,967.87
合计	<u>109,596,289.40</u>	<u>39,311,157.68</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额
新龙矿业	79,942,422.26	4,077,156.27
湘安钨业	15,382,563.33	21,500,125.07
中南铋钨	7,336,642.99	2,365,883.38
洪江矿产	9,888,696.13	8,150,389.35
常德铋品	15,549,825.91	7,498,601.41
运输公司	1,332,271.68	1,662,074.50
机械公司	431,440.49	880,239.91
机电公司	841,370.99	948,654.50
科研公司	638,405.23	805,181.54
井巷公司	1,241,483.50	1,822,549.86
合计	<u>132,585,122.51</u>	<u>49,710,855.79</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
城步苗族自治县威溪铜矿有限公司	-950,358.65	929,499.09	被投资单位本期发生亏损
合 计	<u>-950,358.65</u>	<u>929,499.09</u>	

注：本期已将对城步苗族自治县威溪铜矿有限公司的股权全部处置。

(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
城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	108,731.73	
陕西辰州矿产开发有限责任公司	-28,062,900.90	
湖南时代矿山机械制造有限公司		-8,495,229.33
合 计	<u>-27,954,169.17</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

本报告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 5,915,694.71 元。

(6) 本公司不存在收回受到重大限制的投资收益。

(7) 本期较上期投资收益增加 70,285,131.72 元，主要原因系本期收到子公司分配的现金股利增长。

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	390,756,417.00	133,263,632.19
加：资产减值准备	92,597,790.78	155,880,724.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,388,568.10	29,920,096.83
无形资产摊销	3,193,199.09	2,742,701.67
长期待摊费用摊销	7,574,265.19	9,916,105.27
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）	6,237,066.07	5,209,755.42
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）	1,650,000.00	44,880.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,731,568.66	24,818,818.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,596,289.40	-39,311,157.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,814.07	479,092.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-254,582,904.60	36,857,073.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-206,586,218.80	-172,789,214.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,444,298.06	84,810,783.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-80,065,021.90</u>	<u>271,843,292.41</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	104,450,457.72	510,714,263.58
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		
减： 现金等价物的期初余额		
	<u>-406,263,805.8</u>	<u>249,176,644.80</u>
四、现金及现金等价物净增加额	<u>6</u>	

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 104,450,457.72 元，资产负债表中货币资金期末数为 151,450,457.72 元，差额为其他货币资金 47,000,000.00 元，为使用受限的货币资金。

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，报告期非经常性损益情况披露如下

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	-40,491,512.94	-13,401,160.99
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	12,107,170.12	6,574,500.96
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		-31,669,175.73

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
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	4,265,694.71	-2,878,847.87
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		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,574,613.15	-4,984,163.79
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>-33,693,261.26</u>	<u>-46,358,847.42</u>
减：所得税影响额	-8,095,902.12	-7,960,184.38
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-25,597,359.14</u>	<u>-38,398,663.04</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-25,500,322.32	-38,275,101.16
归属于少数股东的非经常性损益	-97,036.82	-123,561.88

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	24.33	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.48	1.03	1.03

（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	11.39	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.39	0.47	0.47

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
润			

十八、财务报告批准

本财务报表于 2012 年 3 月 24 日经本公司董事会批准报出。

湖南辰州矿业股份有限公司

二〇一二年三月二十四日

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有董事长陈建权先生签名的 2011 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信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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

二〇一二年三月二十四日