

**CHENZHOU MINING GROUP CO.,LTD**

**湖南辰州矿业股份有限公司**

**二〇一二年半年度报告**



**股票代码：002155**

**股票简称：辰州矿业**

**披露日期：2012年8月14日**

# 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告.....	36
九、备查文件目录.....	133

## 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈建权、主管会计工作负责人湛飞清及会计机构负责人(会计主管人员)刘军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
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	湖南省人民政府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
------	---	-------------------------

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002155	B 股代码	-
A 股简称	辰州矿业	B 股简称	-
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南辰州矿业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	辰州矿业		
公司的法定英文名称	CHENZHOU MINING GROUP CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	HNCMI		
公司法定代表人	陈建权		
注册地址	湖南省沅陵县官庄镇		
注册地址的邮政编码	419607		
办公地址	湖南省沅陵县官庄镇		
办公地址的邮政编码	419607		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hncmi.com">http://www.hncmi.com</a>		
电子信箱	czky@hncmi.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘志勇	王文松
联系地址	湖南省沅陵县官庄镇	湖南省沅陵县官庄镇
电话	0745-4643501-2237	0745-4643501-2260
传真	0745-4646208	0745-4646208
电子信箱	czky@hncmi.com	czky@hncmi.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,122,505,522.01	1,960,413,879.96	8.27%
营业利润（元）	354,583,981.10	369,863,249.67	-4.13%
利润总额（元）	355,751,965.15	374,355,223.73	-4.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	313,567,235.99	277,621,768.05	12.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	293,227,042.18	274,727,426.07	6.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	135,058,078.08	285,953,447.43	-52.77%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,938,549,292.80	3,673,853,122.10	7.2%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,694,215,826.38	2,457,990,840.20	9.61%
股本（股）	766,360,000	547,400,000	40%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.4092	0.3623	12.95%
稀释每股收益（元/股）	0.4092	0.3623	12.95%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3826	0.3585	6.72%
全面摊薄净资产收益率（%）	11.64%	11.29%	增加 0.35 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	12.03%	13.24%	下降 1.21 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.88%	11.18%	下降 0.3 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.25%	13.1%	下降 1.85 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.52	-65.38%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	4.49	-21.6%
资产负债率（%）	30.53%	28.85%	增加 1.68 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期内，公司以资本公积金向全体股东每10股转增4股，公司总股本由年初的54,740万股增加至76,636万股，故按照最新股本数调整上年同期基本每股收益和稀释每股收益。

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**

不适用。

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	23,216,922.44
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,455,887.24
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	-2,907,157.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-837,880.09
少数股东权益影响额	413,668.14
所得税影响额	-2,001,246.34
合计	20,340,193.81

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
-	-	-

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	125,386	0.02%			53,417	8,157	61,574	186,960	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	125,386	0.02%			53,417	8,157	61,574	186,960	0.02%
二、无限售条件股份	547,274,614	99.98%			218,906,583	-8,157	218,898,426	766,173,040	99.98%
1、人民币普通股	547,274,614	99.98%			218,906,583	-8,157	218,898,426	766,173,040	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%			218,960,000	0	218,960,000	766,360,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司现有总股本547,400,000股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

股份变动的过户情况

-

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司于2012年6月5日实施了以资本公积金向全体股东每10股转增4股派1.5元的权益分配方案，按调整后的股数对列报期间的相关数据进行重新计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因
陈建权	37,515	0	15,006	52,521	高管锁定股
李中平	7,500	0	3,000	10,500	高管锁定股
李希山	38,152	0	15,262	53,414	高管锁定股

朱本元	8,625	0	3,450	12,075	高管锁定股
张帆	21,094	0	18,281	39,375	离任高管锁定股
湛飞清	7,500	0	3,000	10,500	高管锁定股
崔文	5,000	0	2,000	7,000	离任高管锁定股
刘志勇	0	0	1,575	1,575	高管锁定股
合计	125,386	0	61,574	186,960	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 104,284 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	国有股	34.54%	264,726,869	0	质押	16,800,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有股	2.44%	18,698,873	0		
深圳杰夫实业集团有限公司	社会法人股	1.66%	12,699,266	0	质押	11,620,000
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.21%	9,281,316	0		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.02%	7,823,829	0		
湖南兴湘投资控股集团有限公司	国有股	0.91%	7,000,000	0		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.85%	6,541,497	0		
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.73%	5,600,137	0		
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.7%	5,368,097	0		
中国建设银行－工银瑞信稳健成长	其他	0.64%	4,938,629	0		



股票型证券投资基金						
-----------	--	--	--	--	--	--

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	264,726,869	A 股	264,726,869
全国社会保障基金理事会转持二户	18,698,873	A 股	18,698,873
深圳杰夫实业集团有限公司	12,699,266	A 股	12,699,266
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9,281,316	A 股	9,281,316
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	7,823,829	A 股	7,823,829
湖南兴湘投资控股集团有限公司	7,000,000	A 股	7,000,000
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	6,541,497	A 股	6,541,497
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	5,600,137	A 股	5,600,137
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	5,368,097	A 股	5,368,097
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	4,938,629	A 股	4,938,629

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

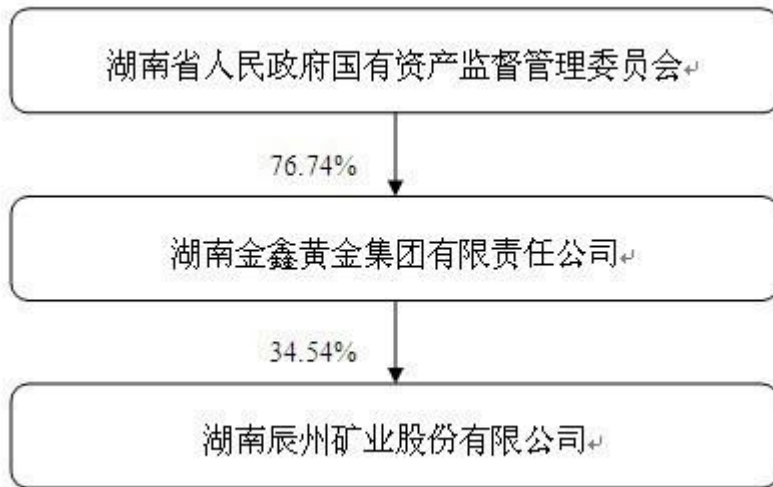
情况说明

公司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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈建权	董事长	男	50	2012年04月18日	2015年04月17日	50,020	20,008	0	70,028	52,521	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
黄启富	董事	男	49	2012年04月18日	2015年04月17日	800	320	0	1,120	0	0	2011年度利 润分配方案 转增	是
杨开榜	董事	男	55	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	是
李中平	总经理; 董事	男	49	2012年04月18日	2015年04月17日	10,000	4,000	0	14,000	10,500	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
成辅民	独立董事	男	67	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	否
吴淦国	独立董事	男	66	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	否
王善平	独立董事	男	48	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	否
胡春鸣	监事会主席	男	48	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	是
雷 廷	监事	女	41	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	是
朱本元	监事	男	54	2012年04月18日	2015年04月17日	11,500	4,600	0	16,100	12,075	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
李希山	副总经理	男	47	2012年04月18日	2015年04月17日	50,870	20,348	0	71,218	53,414	0	2011年度利	否

												润分配方案 转增	
湛飞清	财务总监	男	47	2012年04月18日	2015年04月17日	10,000	4,000	0	14,000	10,500	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
李光裕	副总经理; 总工程师	男	45	2012年04月18日	2015年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘志勇	副总经理; 董事会秘书	男	42	2012年04月18日	2015年04月17日	1,500	600	0	2,100	1,575	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
张帆	董事	男	43	2009年04月18日	2012年04月17日	28,125	11,250	0	39,375	39,375	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
樊海勇	监事	男	46	2009年04月18日	2012年04月17日	0	0	0	0	0	0	-	是
潘灿军	副总经理	男	43	2009年04月18日	2012年03月21日	0	0	0	0	0	0	-	否
崔文	副总经理	男	46	2009年04月18日	2011年04月20日	10,000	4,000	0	14,000	7,000	0	2011年度利 润分配方案 转增	否
合计	--	--	--	--	--	172,815	69,126	0	241,941	186,960	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄启富	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	董事长	2011年11月16日		是
杨开榜	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	党委书记	2011年11月16日		是
胡春鸣	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	党委副书记	2009年11月19日		是
	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	纪委书记、工会主席	2006年04月18日		是
	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	总法律顾问	2008年04月08日		是
雷廷	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	监事	2008年04月08日		否
在股东单位任职情况的说明	湖南金鑫黄金集团有限责任公司系公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈建权	湖南新龙矿业有限责任公司	董事	2012年03月27日	2015年03月26日	否
	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	董事	2011年03月31日	2014年03月30日	否
	黄石潘隆新矿业有限公司	董事	2012年03月31日	2015年03月30日	否
	甘肃加鑫矿业有限公司	董事	2009年06月22日	2012年06月21日	否
黄启富	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	董事	2011年03月09日		否
李中平	湖南新龙矿业有限责任公司	董事	2012年03月27日	2015年03月26日	否
	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	董事	2011年03月31日	2014年03月30日	否
王善平	三一重工股份有限公司	独立董事	2010年05月21日	2013年05月20日	是
	步步高商业连锁股份有限公司	独立董事	2011年04月13日	2013年09月19日	是
	湖南师范大学	教授、博士研究生导师	2010年01月		是
李希山	新疆辰州矿产投资有限公司	董事	2012年06月28日	2013年11月29日	否
李光裕	黄石潘隆新矿业有限公司	董事	2012年03月31日	2015年03月30日	否

说明

甘肃加鑫矿业有限公司董事会已届满，将于近期进行换届。

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，独立董事的津贴调整至 7.5 万元/人年（含税）。外部董事和监事未在公司领取报酬。公司董事长、总经理薪酬根据《湖南省国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》进行考核后确定，其他高管薪酬根据其年度目标责任书由董事会薪酬与考核委员会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经营业绩等指标考核情况，确定公司董事长和高级管理人员（包括职工监事）的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事长和高级管理人员当年税前报酬总额=当年基本年薪+上一年效益年薪，当年基本年薪按任职时间按月支付，当年发放的上一年效益年薪根据经营业绩等指标完成情况进行考核后发放。独立董事薪酬每半年发放一次。公司职工监事同时担任公司纪委书记和工会主席，其薪酬标准与公司副总经理一致。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李希山	总经理	离职	2012 年 03 月 07 日	因个人原因辞职
潘灿军	副总经理	离职	2012 年 03 月 21 日	因工作变动原因辞职
张帆	董事	离职	2012 年 04 月 18 日	董事会换届
樊海勇	监事	离职	2012 年 04 月 18 日	监事会换届
李中平	董事	任职	2012 年 04 月 18 日	股东大会选举
雷廷	监事	任职	2012 年 04 月 18 日	监事会换届
李中平	总经理	任职	2012 年 04 月 18 日	董事会聘任
李希山	副总经理	任职	2012 年 04 月 18 日	董事会聘任
刘志勇	副总经理	任职	2012 年 04 月 18 日	董事会聘任
刘志勇	董事会秘书	任职	2012 年 07 月 23 日	董事会聘任

说明

2012 年 4 月 18 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，选举黄启富、杨开榜、陈建权、李中平、成辅民、吴淦国、王善平为公司第三届董事会董事；审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，选举胡春鸣、雷廷为公司第三届监事会监事，与第二届监事会职工监事朱本元共同组成第三届监事会（公司新一届职代会年底换届，职代会换届重新履行职工监事选举程序）。

2012 年 4 月 18 日，公司三届一次董事会选举陈建权为公司第三届董事会董事长，聘任李中平为公司总经理，聘任李希山、李光裕、刘志勇为公司副总经理，聘任湛飞清为公司财务总监，聘任李光裕为公司总工程师，指定刘志勇代理董事会秘书职责。

2012 年 7 月 25 日，公司三届三次董事会审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任刘志勇为公司董事会秘书。

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	7,964
公司需承担费用的离退休职工人数	645
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,107
销售人员	21
技术人员	375
财务人员	102
行政人员	1,359
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	6,729
大专	742
本科	481
硕士	12

### 公司员工情况说明

上表专业构成中技术人员构成人数与以前年度报告中披露的数据有差异，主要是公司人力资源部调整了技术人员的统计口径，本次技术人员的统计口径为只享受公司技术津贴的人员，以前年度统计人数中除了包括享受公司技术津贴的技术人员外，还包括未享受技术津贴但属于从事地质、测量、采矿、选矿、冶炼、机械、机电等工程专业的人员。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1.报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司共生产黄金 3488 千克，同比增长 6.99%，其中自产金 1147 千克，与上年同期基本持平；共生产铋品 12765 吨，同比增长 1.22%，其中精铋 3614 吨，氧化铋 7072 吨，含量铋 2079 吨；共生产钨品 1058 吨，同比增长 24.89%，其中仲钨酸铵 958 吨，钨精矿 100 标吨。

报告期内，公司实现合并销售收入 212,250.55 万元，同比增长 8.27%，利润总额 35,575.20 万元，同比下降 4.97%，实现归属于母公司股东的净利润 31,356.72 万元，同比增长 12.95%。

市场方面，报告期内，公司主要产品黄金平均价格保持小幅增长，钨品价格有一定下滑，铋品价格下降幅度较大。受中国海关打击铋品走私活动影响，5 月份以后铋锭的国际市场 MB 报价高于国内价格，公司通过控股子公司一中南铋钨出口铋锭数量同比有所增加，但受欧洲债务危机影响，欧洲方面氧化铋和仲钨酸铵需求下降幅度较大，导致公司出口方面整体下降幅度较大，为应对国际需求下降的冲击，公司加大了国内氧化铋的市场拓展和销售，保持了铋品产销与上年同期基本平衡。

投资方面，上半年共完成外部资源基地考察项目 14 个，没有新增资源基地；完成新疆鑫达和宝贝 8 号整体退出项目的股权转让过户手续，本期已收到从共管帐户上转入的股权转让款人民币 4,040 万元；共完成基本建设投资 3.03 亿元，累计完

成开拓进尺 6952 米，探矿进尺 13242 米，公司本部年产 2000 吨乙二醇锑建设项目完成主体工程并进行了试运行，甘肃加鑫新建 450 吨/日选厂建设项目已完成主体工程，于 5 月 10 日进行了试车运行；安化渣滓溪年产 5000 吨精锑改扩建工程进展顺利，湘安钨业尾砂充填工程已完成土建主体部分，正在进行浓密池砌筑和设备安装，沃溪坑口四期开拓工程（现更名为“沃溪坑口通风系统改造及深部探建工程”）完成可行性研究报告编制与方案设计，新龙矿业本部尾砂库已完成前期工勘、可行性论证和方案设计，正在进行环境预评价和地质灾害评价，新龙矿业下属隆回金杏尾砂库建设已完成征地、工勘、可行性论证等前期准备，已开始排洪洞建设。冶炼厂鼓风机大型化改造项目正在进行可行性论证，鼓风机余热利用、烟气除尘器及气力输灰系统等系列科技技改项目已完成并投入运行。

报告期内，公司成功举办全省安全生产月启动仪式暨千米井下应急救援演练活动，工业信息化平台及井下安全避险六大系统通过省安监部门现场评审。

在中国证券报和证券时报组织的 2011 年上市公司价值百强评选活动中，公司被评为“2011 中国上市公司金牛奖百强”、“2011 中国中小板上市公司价值五十强前十强”、“2011 中国中小板上市公司十佳管理团队”、“2011 中国中小板最具成长性上市公司十强”。

## 2. 报告期公司主营业务及经营情况

### （1）主营业务范围

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

### （2）主营业务分行业、分产品情况

#### ① 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属开采	1,030,633,456.22	467,413,396.49	54.65%	19.17%	33.84%	-4.97%
有色金属冶炼	1,085,791,137.14	1,062,782,981.05	2.12%	-0.22%	7.36%	-6.91%
分产品						
黄金	1,137,812,569.87	944,173,620.3	17.02%	14.81%	23.16%	-5.63%
精锑	327,769,809.27	192,777,602.29	41.19%	18.73%	12.83%	3.08%
氧化锑	452,190,404.86	296,681,110.16	34.39%	-7.66%	-4.38%	-2.25%
钨品	179,412,125.42	90,057,197.89	49.8%	19.16%	37.59%	-6.72%
其他	19,239,683.94	6,506,846.9	66.18%	-57.89%	-74.95%	23.03%

主营业务分行业和分产品情况的说明

分产品中其他主要是指少量中间产品、副产品以及与矿山相关的业务等。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

有色金属冶炼毛利率比上年同期下降 6.91 个百分点，主要是非标金业务较去年同期上升所致。

#### ② 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	1,898,160,945.46	17.61%



国外	218,263,647.9	-35.63%
----	---------------	---------

#### 主营业务分地区情况的说明

国内业务增长17.61%，主要是公司黄金销量增长5.91%，铋品和钨品国内市场销量增长幅度较大。国外业务下降35.63%，主要是欧洲氧化铋和仲钨酸铵需求下降幅度较大，精铋、氧化铋、仲钨酸铵三种产品平均销售价格同比分别下降21.51%、18.85%、5.53%。

#### ③主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### ④主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

分产品综合毛利率，黄金下降 5.63 个百分点，主要原因是黄金自产比例下降 4.43 个百分点；钨品下降 6.72 个百分点，主要原因是销售均价下跌 5.53%。

#### ⑤利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

黄金营业收入 113,781.26 万元，同比增长 14.81%，主要原因是销量增加 5.91%，销售均价上涨 8.41%。营业成本 94,417.36 万元，同比增长 23.16%，主要原因是含金原料包括非标金外购数量增加，外购成本随黄金价格上涨同步增加，黄金自产比例下降 4.43 个百分点。

铋品营业收入 77,996.02 万元，同比增加 1.86%，主要原因是销售均价下跌，精铋价格下跌 21.51%，氧化铋价格下跌 18.85%，但销量分别增加 51.29%和 13.78%。营业成本 48,945.87 万元，同比增长 1.73%，主要原因是销量的增加。精铋毛利率为 41.19%，同比增长 3.08 个百分点，主要原因是自产比例较去年同期提高。

钨品营业收入 17,941.21 万元，同比增长 19.16%，主要原因是销售均价下跌 5.53%，销售数量同比增加 26.17%。营业成本 9,005.72 万元，同比增长 37.59%，主要原因是销量的增加。

#### (3) 主要产品价格变动情况

报告期内，黄金价格总体保持上涨趋势，上海黄金交易所现货 Au9999 最高价 363 元/克，最低价 312 元/克，均价 336 元/克，同比增长 10.89%。

报告期内，受国内宏观经济增速放缓和欧债危机因素影响，国内铋品和钨品上半年平均价格出现下滑，公司精铋、氧化铋、仲钨酸铵三种产品平均销售价格同比分别下降 21.51%、18.85%、5.53%。

#### (4) 主要资产构成和财务数据变动情况

##### ①报告期末公司资产构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减比例(%)
货币资金	566,975,576.50	353,457,124.00	60.41
交易性金融资产	0.00	8,146,195.20	-100.00
其他应收款	133,972,737.08	94,338,524.20	42.01
长期股权投资	1,889,146.78	1,889,146.78	0.00
在建工程	279,635,326.60	215,620,719.24	29.69
递延所得税资产	52,174,909.72	74,029,828.93	-29.52
短期借款	654,400,385.66	483,618,945.44	35.31
应付账款	83,963,246.64	82,273,731.14	2.05

预收款项	30,974,175.14	33,872,431.33	-8.56
应交税费	-99,046,717.00	-26,284,149.90	-276.83
应付利息	260,074.05	443,298.53	-41.33
应付股利	2,953,809.91	222,176.00	1,229.49
其他流动负债	211,700,000.00	205,850,000.00	2.84

变动原因说明如下：

货币资金期末较期初增加 213,518,452.50 元、增长 60.41%，增加的主要原因系本期收入增加、银行借款增加。

交易性金融资产期末金额 0.00 元，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) 业务已平仓。

其他应收款期末较期初增加 39,634,212.88 元、增长 42.01%，增加的主要原因系支付的备用金、保证金等增加。

在建工程期末较期初增加 64,014,607.36 元、增长 29.69%，增加的主要原因系公司本期工程建设投资加大。

递延所得税资产期末较期初减少 21,854,919.21 元、下降 29.52%，减少的主要原因系本期内部未实现利润减少。

短期借款期末较期初增加 170,781,440.22 元、增长 35.31%，增加的主要原因系辰州本部增加短期借款用于生产经营。

应交税费期末较期初减少 72,762,567.10 元，主要原因系本期交付增值税款大于应缴数。

应付股利期末较期初增加 2,731,633.91 元，增加的主要原因为应付少数股东安化县柘溪镇企业办股利增加。

## ②报告期内公司费用情况

单位：（人民币）元

项 目	2012年1-6月	上年同期	同比增减(%)
销售费用	19,840,341.61	20,823,959.81	-4.72
管理费用	202,014,031.99	180,938,360.08	11.65
财务费用	22,338,081.59	20,396,686.11	9.52
所得税费用	41,727,934.50	96,356,204.21	-56.69

变动原因说明如下：所得税费用较上年同期减少 56.69%，主要原因系辰州本部与新龙矿业同期所得税税率降低及处置新疆两子公司纳税调整所致。

## ③报告期现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2012年1-6月	上年同期	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	135,058,078.08	285,953,447.43	-52.77
二、投资活动产生的现金流量净额	-56,232,339.28	-116,197,730.12	51.61
三、筹资活动产生的现金流量净额	175,092,713.70	-400,588,312.30	143.71
四、现金及现金等价物净增加额	253,918,452.50	-230,832,594.99	210.00

变动原因说明如下：本年现金及现金等价物净增加额 253,918,452.50 元，较上年同期增加 484,751,047.49 元，其中：

本报告期经营活动现金流量净额为 135,058,078.08 元，比上年同期减少-150,895,369.35 元，降幅 52.77%，主要原因是本期毛利率下降、购销商品净流入减少以及支付职工现金增加。

本报告期投资活动现金流量净额为-56,232,339.28 元，比上年同期增加 59,965,390.84 元，增幅 51.61%，主要原因是本期资本性投资支出比上年同期减少。

本报告期筹资活动现金流量净额为 175,092,713.70 元，比上年同期增加 575,681,026.00 元，主要原因是本期较上年同期

短期借款增加。

(5) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是  否

(6) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位: (人民币) 万元

公司名称	注册资本	持股(%)	营业收入			净利润		
			2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动比例	2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动比例
新龙矿业	20,000	100.00	35,090.38	42,289.42	-17.02%	8,042.58	11,686.68	-31.18%
安化渣滓溪	5,000	100.00	8,778.88	7,473.40	17.47%	1,476.05	2,080.32	-29.05%
中南锑钨	6,900	92.02	43,071.68	49,844.52	-13.59%	296.27	747.78	-60.38%
湘安钨业	3,670	95.00	9,518.23	10,308.36	-7.66%	2,634.15	2,839.70	-7.24%
常德锑品	8,000	100.00	43,030.48	39,166.84	9.86%	455.93	1,198.00	-61.94%
甘肃加鑫	9,108.38	97.50	2,540.68	758.17	235.11%	-842.70	-209.11	-302.99%
甘肃辰州	5,600	100.00	1,321.41	-	-	-56.68	-401.86	85.90%
洪江辰州	7,929	100.00	1,186.83	1,543.79	-23.12%	72.62	234.02	-68.97%
溆浦辰州	5,024.40	100.00	694.93	753.06	-7.72%	51.42	111.71	-53.97%
湖北潘隆新	5,454.55	70.00	1,247.96	957.33	30.36%	-167.83	117.25	-243.14%

新龙矿业, 注册资本 2 亿元, 为公司全资子公司, 报告期内, 合并生产含金量 243 千克, 生产锑锭 1983 吨, 生产含量锑 2286 吨, 实现营业收入(合并) 35,090.38 万元, 净利润(合并) 8,042.58 万元, 同比下降 31.18%, 主要是因为锑品价格下降, 金、锑自产产量同比下降。

安化渣滓溪, 注册资本 5,000 万元, 为公司全资子公司, 报告期内, 共生产精锑 1685 吨, 实现营业收入 8,778.88 万元, 净利润 1,476.05 万元, 同比下降 29.05%, 主要是因为锑品价格下降。

中南锑钨, 注册资本 6,900 万元, 公司持股比例 92.02%, 报告期内, 完成进出口总额 7,189.80 万美元, 其中出口 4,313.80 万美元, 进口 2,876 万美元, 实现营业收入 43,071.68 万元, 净利润 296.27 万元, 同比下降 60.38%, 主要是因为出口业务量下降。

湘安钨业, 注册资本 3,670 万元, 公司持股比例 95%, 报告期内, 共生产钨精矿 988 标吨, 实现营业收入 9,518.23 万元, 净利润 2,634.15 万元。

常德锑品, 注册资本 8,000 万元, 为公司全资子公司, 报告期内, 共生产氧化锑 6987 吨, 实现营业收入 43,030.48 万元, 净利润 455.93 万元, 同比下降 61.94%, 主要是因为锑品价格下降, 管理成本增加。

甘肃加鑫, 注册资本 9,108.38 万元, 公司持股 97.5%, 报告期内共生产含金量 41 千克, 实现营业收入 2,540.68 万元, 净利润为-842.70 万元, 同比下降 302.99%, 主要是因为管理费用及周边协调成本增加, 生产成本上升。

甘肃辰州, 注册资本 5,600 万元, 为公司全资子公司, 报告期内生产合质金 38 千克, 含金量 39 千克, 含量锑 75 吨, 实现营业收入 1,321.41 万元, 净利润为-56.68 万元。

洪江辰州, 注册资本 7,929 万元, 为公司全资子公司, 报告期内, 共生产含金量 21 千克, 含量锑 174 吨, 实现营业收入 1,186.83 万元, 净利润 72.62 万元, 同比下降 68.97%, 主要是因为金开采品位下降, 生产不正常。

溆浦辰州, 注册资本 5,024.40 万元, 为公司全资子公司, 报告期内, 共生产含金量 26 千克, 实现营业收入 694.93 万元,

净利润 51.42 万元。

湖北潘隆新，注册资本 5,454.54 万元，公司持股 70%，报告期内，共生产钨精矿 96 标吨，实现营业收入 1,247.96 万元，净利润-167.83 万元，同比下降 243.14%，主要是因为钨开采品位下降，产品价格下跌。

### 3.可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

产品价格波动风险：公司主要产品金铋钨价格的波动将显著影响公司年度利润目标的实现。

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。

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。

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。

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

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。

### 4.与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

经二届二次董事会审议通过了《湖南辰州矿业股份有限公司黄金套期保值业务管理制度》。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,146,195.2	0	0	0	0
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	8,146,195.2	0	0	0	0

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否

### 5.持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	30,525,340.14				65,190,915.4
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计					
金融负债					

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资湖南省怀化井巷工程有限公司	2012 年 04 月 19 日	1,200	已完成工商变更	-
合计		1,200	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

经 2012 年 4 月 18 日公司三届一次董事会审议通过，同意公司以自有资金向井巷公司增资人民币 1,200 万元，增加其注册资本人民币 1,200 万元。

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	33,900.00	至	48,400.00
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	484,077,298.23		
业绩变动的原因说明	锑品和钨品价格下降。		

### （五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### （六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司严格按照中国证监会的相关要求及《公司法》、《公司章程》的相关规定，坚持持续、稳定的利润分配制度，积极回报股东。

公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：以公司现有总股本 547,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.5 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益得到了充分维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）其他披露事项

### 报告期内董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开4次董事会会议，具体情况如下：

1.2012年2月22日，二届三十次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于董事会换届工作安排的议案》，本次董事会决议公告于2012年2月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

2.2012年3月24日，公司二届三十一次董事会在长沙召开，会议审议通过了以下议案：

- （1）《2011年度董事会工作报告》
- （2）《2011年度总经理工作报告》
- （3）《2011年年度报告及摘要》
- （4）《2011年度内部控制自我评价报告》
- （5）《2011年度社会责任报告》
- （6）《2011年度财务决算及2012年度财务预算安排的报告》
- （7）《2011年度基本投资计划执行情况及2012年度基本投资计划安排的报告》
- （8）《2011年度募集资金存放与使用情况专项报告》
- （9）《2011年度利润分配及公积金转增股本的预案》
- （10）《关于续聘2012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）《关于申请公司2012年度债务融资额度的议案》
- （13）《关于预计2012年度日常关联交易的议案》
- （14）《关于为中南锑钨提供担保的议案》
- （15）《关于董事会换届选举的议案》
- （16）《关于召开2011年度股东大会的议案》

本次董事会决议公告于2012年3月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

3.2012年4月18日，公司三届一次董事会在公司本部召开，会议审议通过了以下议案：

- （1）《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》
- （2）《关于聘任公司总经理的议案》
- （3）《关于聘任公司副总经理的议案》
- （4）《关于指定代理董事会秘书的议案》
- （5）《关于聘任公司财务总监的议案》
- （6）《关于聘任公司总工程师的议案》
- （7）《关于聘任公司证券事务代表的议案》
- （8）《关于聘任公司内部审计部门负责人的议案》
- （9）《关于选举第三届董事会各专门委员会委员的议案》
- （10）《公司2012年第一季度报告全文及其正文》
- （11）《关于为新龙矿业提供贷款担保的议案》
- （12）《关于公司符合发行公司债券条件的议案》



- (13) 《关于发行公司债券的议案》  
 (14) 《公司内部控制规范实施工作方案》  
 (15) 《关于增资湖南省怀化井巷工程有限公司的议案》  
 (16) 《关于召开2012年第一次临时股东大会的议案》

本次董事会决议公告于2012年4月19日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

4.2012年6月29日，公司三届二次董事会以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》、《公开发行人公司债券募集说明书》。

本次董事会决议公告于2012年6月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

### 董事会成员履职情况

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

### 董事出席董事会会议情况

报告期内召开董事会次数						4次
董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄启富	董事	4	4	0	0	否
杨开榜	董事	4	4	0	0	否
陈建权	董事长	4	4	0	0	否
李中平	董事	4	4	0	0	否
成辅民	独立董事	4	4	0	0	否
吴淦国	独立董事	4	4	0	0	否
王善平	独立董事	4	4	0	0	否

### 报告期内，公司开展投资者关系管理情况

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

#### 1.日常工作

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，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，安排专人负责投资者的来电、传真、邮件、网站留言的回复以及来访接待工作，保障与投资者信息交流渠道的畅通，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，及时报送投资者关系管理档案，做好投资者来访接待资料存档工作等。报告期内，公司共回复网站留言91份，接待投资者来访17人次。

#### 2.互动交流

2012年3月30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2011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、总经理李中平先生、财务总监湛飞清先生参加了本次网上年度报告说明会，并在线回答了投资者的提问，与广大投资者进行了沟通和交流。

2012年4月18日，公司召开了2011年度股东大会，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了股东们的建议和意见，并就公司经营、未来发展等问题与与会股东进行了沟通和交流。

### 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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。



## （十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作，通过制度督导检查加强公司内部控制，提高公司治理水平。

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

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
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，	2011年4月29日

	2010年度股东大会第三次修订)	
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,经二十九次董事会审议通过,未公开披露。
29	《湖南辰州矿业股份有限公司监事会议事规则》	上市前制订,未披露
30	《湖南辰州矿业股份有限公司董事会秘书工作细则》	上市前制订,未披露
31	《湖南辰州矿业股份有限公司独立董事工作制度》	上市前制订,未披露
32	《湖南辰州矿业股份有限公司关联交易决策制度》	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。

报告期内,根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引和中国证监会湖南监管局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》(湘证监公司字[2012]2号)的要求,公司于2012年4月18日召开第三届董事会第一次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》,成立了以公司董事长为组长的内部控制规范领导小组和以总经理为组长的内部控制规范工作小组,并制定了内部控制规范实施计划,截止报告期末,公司的内部控制规范体系实施工作进展如下:

#### 1.筹备阶段

(1)公司聘请了迪博企业风险管理技术有限公司为咨询机构,为公司的内部控制评价工作提供咨询指导;

(2)公司抽调专人组成了内控项目组,本部每个生产单位、部室、中心和试点子公司均指定了内控专员参与公司内控体系建设工作。

(3)2012年5月27日,公司召开内控规范实施项目启动会,对公司内控体系建设进行了全面部署和动员,并进行了相关内控知识的培训。

#### 2.建设阶段

(1)风险识别与评估。通过问卷调查,结合管理层访谈,根据风险分析统计情况对公司层面风险进行了评估排序,编制了风险数据库,制作了公司风险分布图,识别了公司层面前10大风险。

#### (2)流程梳理与对标

搭建了流程体系框架,主要包括公司治理、组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、信息与沟通等一级模块,在一级模块基础上划分出二级模块,并梳理出了重要三级业务流程,完成了相关流程文件的编写,包括流程图、流程描述、风险控制矩阵。

## (二)以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

√ 适用 □ 不适用

公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案:以公司现有总股本547,400,000股为基数,向全体股东每10股派1.5元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

根据股东大会决议,公司于2012年5月29日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《2011年度权益分派实施公告》,本次权益分派股权登记日为2012年6月4日,除权除息日为2012年6月5日。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## （六）资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 (万元)	出售产生的 损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
刘洋(自然人)	公司所持托里县鑫达黄金矿业有限责任公司 100% 股权	2012 年 04 月 23 日	4,000	-58.45	4,129.17	否	根据标的股权及相关资产的审计结果与实际经营情况协商确定。	是	是	11.61%	-	2011 年 08 月 06 日
	公司所持托里县大地宝贝 8 号黄金矿业有限公司 80% 股权	2012 年 04 月 23 日	1,200	-0.6	1,322.40	否		是	是	3.72%	-	2011 年 08 月 06 日

#### 出售资产情况说明

公司于2011年8月5日召开二届十六次董事会审议通过了《关于转让公司所持新疆鑫达100%股权的议案》和《关于转让公司所持新疆宝贝8号80%股权的议案》，同意分别以4,000万元和1,200万元向自然人刘洋转让公司所持新疆托里县鑫达黄金矿业有限责任公司100%股权和公司所持新疆托里县宝贝8号黄金矿业有限公司80%股权。（详见《关于子公司股权转让公告》公告编号：临2011-28）

### 3、资产置换情况

适用  不适用

### 4、企业合并情况

适用  不适用

### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

新疆托里县鑫达黄金矿业有限责任公司和所持新疆托里县宝贝8号黄金矿业有限公司已分别完成工商注册变更登记。公司出售两公司股权，增加本期净利润5,451.57万元，其中：投资收益3,633.55万元，所得税影响1,818.02万元。

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## （九）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	日常经营关联交易	购买商品	参照市场价格		27,764.7	37.13%	货到付款或双方约定的其他付款方式	增加利润		-
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	日常经营关联交易	销售商品	参照市场价格		1,771.1	1.56%	货到付款或双方约定的其他付款方式	增加利润		-
湖南黄金洞矿业有限责任公司	同一控制	日常经营关联交易	提供劳务	参照市场价格		13.88	0.01%	货到付款或双方约定的其他付款方式	无影响		-
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	同一控制	日常经营关联交易	购买商品	参照市场价格		47.48	0.01%	货到付款或双方约定的其他付款方式	无影响		-
合计				--	--	29,597.16		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				中南冶炼主要从事高砷金精矿和复杂金的冶炼加工，黄金洞矿业主要从事金矿采选，由于目前其均未取得上海黄金交易所的标准黄金产品交割资质，公司收购其生产的非标准金通过公司的精炼加工提纯后，生产出可以在上海黄金交易所交割的标准金锭，可以实现双方的优势互补和专业化协作，提高公司的黄金规模和影响力。公司与三家公司进行的关联交易定价公允，具有持续性。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司的日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害公司和广大股东的利益，也不会对公司独立性有任何影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司的主要业务不因此类交易而对关联方产生依赖或被其控制。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报				2012年3月27日，公司披露了《关于预计2012年度日常关联交易的公告》，对公司2012年度将发生的日常关联交易进行							

告期内的实际履行情况	了预计。截至本报告期末，公司实际发生的日常关联交易均在年初预计范围内，未发生预计之外的关联交易事项。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	1,771.1	1.56%	27,764.7	37.13%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	13.88	0.01%		
湖南时代矿山机械制造有限责任公司			47.48	0.01%
合计	1,784.98	1.57%	27,812.18	37.14%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1,784.98 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）	关联方向上市公司提供资金（万元）
-----	------	--------------	------------------

		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
湖南黄金洞矿业有限责任公司	同一控制	0	10	0	10								
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	161.25	146.01	161.25	146.01								
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	同一控制	0	17.78	0	17.78			190.39	47.48	155.52	82.35		
小计		161.25	173.79	161.25	173.79			190.39	47.48	155.52	82.35		
合计		161.25	173.79	161.25	173.79			190.39	47.48	155.52	82.35		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													173.79
其中：非经营性发生额(万元)													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)													173.79
其中：非经营性余额(万元)													0
关联债权债务形成原因		正常经营性往来。											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺		无。											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

无。

### (十) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：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期	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）
-						-		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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期	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年02月12日	15,000	2010年02月03日	5,000	保证	3年	否	否
新龙矿业	2010年02月12日	15,000	2011年07月13日	1,000	保证	1年	否	否

新龙矿业	2010年02月12日	15,000	2011年07月28日	1,000	保证	1年	否	否
新龙矿业	2010年02月12日	15,000	2011年11月29日	3,800	保证	3年	否	否
新龙矿业	2012年04月19日	4,000	2012年06月27日	3,000	保证	1年	否	否
中南锑钨	2012年03月27日	4,000		0	保证	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		23,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					13,800
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)		8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					3,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		23,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					13,800
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								5.04%
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。				
违反规定程序对外提供担保的说明				不适用。				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

不适用。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

公司分别于2012年4月18日和2012年5月4日召开第三届董事会第一次会议和2012年第一次临时股东大会,审议通过了《关于发行公司债券的议案》。目前,公司发行公司债事项处于中国证监会受理阶段。

**(十二) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-		-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产置换时所作承诺	-	-		-	-
发行时所作承诺	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	避免同业竞争	2006 年 12 月 31 日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	-	-		-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	不适用。				
解决方式	不适用。				
承诺的履行情况	不适用。				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月24日	公司本部	实地调研	机构	光大证券、太平资产	产品用途、部分子公司情况。
2012年04月12日	公司本部	实地调研	机构	方正证券、广发基金	部分子公司情况、主要产品情况
2012年04月27日	公司本部	实地调研	机构	广发基金、申银万国、申万研究所	主要产品用途、融资情况
2012年05月17日	公司本部	实地调研	机构	招商基金	主要产品情况、产品配额情况
2012年05月24日	公司本部	实地调研	机构	国金证券、嘉实基金、建信基金	十二五规划情况、新疆两公司转让情况、主要产品情况
2012年06月19日	公司本部	实地调研	机构	国金证券、汇添富基金、人寿资管、华宝兴业基金、财达证券	主要子公司情况、集团资产注入情况、主要产品情况

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

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

□ 适用 √ 不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于陕西辰州股权转让完成工商变更登记的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第三十次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十九次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于董事会换届选举的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于监事会换届选举的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于总经理辞职的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司被认定为高新技术企业的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于副总经理辞职的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第三十一次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于预计 2012 年度日常关联交易的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为中南锑钨提供担保的	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公告			
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于为新龙矿业提供担保的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 证券时报	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	中国证券报 证券时报	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于新疆鑫达、新疆宝贝 8 号股权转让完成的公告	中国证券报 证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第二次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		566,975,576.50	353,457,124.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			8,146,195.20
应收票据		310,251,325.31	312,983,782.36
应收账款		128,367,409.88	103,498,701.99
预付款项		152,913,152.61	151,876,483.13
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		133,972,737.08	94,338,524.20
买入返售金融资产			
存货		444,436,837.78	562,496,519.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		127,320,917.06	61,698,292.38
流动资产合计		1,864,237,956.22	1,648,495,622.97
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	1,889,146.78
投资性房地产			
固定资产		1,163,787,592.86	1,174,495,187.90
在建工程		279,635,326.60	215,620,719.24
工程物资		2,597,752.89	673,605.65
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		315,697,247.77	326,828,987.86
开发支出			
商誉		44,907,528.91	44,907,528.91
长期待摊费用		213,621,831.05	186,912,493.86
递延所得税资产		52,174,909.72	74,029,828.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,074,311,336.58	2,025,357,499.13
资产总计		3,938,549,292.80	3,673,853,122.10
流动负债：			
短期借款		654,400,385.66	483,618,945.44
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		83,963,246.64	82,273,731.14
预收款项		30,974,175.14	33,872,431.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		115,677,327.23	136,305,521.70
应交税费		-99,046,717.00	-26,284,149.90
应付利息		260,074.05	443,298.53
应付股利		2,953,809.91	222,176.00
其他应付款		45,913,881.23	102,825,789.44
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		211,700,000.00	205,850,000.00
流动负债合计		1,046,796,182.86	1,019,127,743.68
非流动负债：			



长期借款		88,000,000.00	88,000,000.00
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		30,343,914.24	27,139,801.48
非流动负债合计		155,470,586.85	152,266,474.09
负债合计		1,202,266,769.71	1,171,394,217.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		766,360,000.00	547,400,000.00
资本公积		818,560,484.84	1,037,520,484.84
减：库存股			
专项储备		7,309,548.54	2,541,798.35
盈余公积		104,002,233.59	104,002,233.59
一般风险准备			
未分配利润		997,983,559.41	766,526,323.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,694,215,826.38	2,457,990,840.20
少数股东权益		42,066,696.71	44,468,064.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,736,282,523.09	2,502,458,904.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,938,549,292.80	3,673,853,122.10

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		359,295,760.93	151,450,457.72
交易性金融资产			8,146,195.20
应收票据		241,487,242.00	258,837,554.62
应收账款		39,792,261.37	12,768,887.19
预付款项		213,584,673.17	87,636,331.49

应收利息			
应收股利			
其他应收款		590,328,643.57	563,229,136.55
存货		266,420,171.32	450,266,991.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,829,621.42	10,890,575.17
流动资产合计		1,781,738,373.78	1,543,226,128.99
非流动资产：			
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		1,116,591,194.22	1,003,054,194.22
投资性房地产			
固定资产		447,977,483.41	446,661,738.00
在建工程		41,823,585.09	29,826,136.06
工程物资		1,537,289.41	26,605.64
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		25,845,872.00	28,984,838.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		56,557,177.73	56,645,183.08
递延所得税资产		4,926,998.91	4,627,758.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,695,259,600.77	1,569,826,454.28
资产总计		3,476,997,974.55	3,113,052,583.27
流动负债：			
短期借款		477,302,114.21	357,798,339.93
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		97,460,287.09	98,028,658.10
预收款项		11,926,590.37	20,318,358.28
应付职工薪酬		42,955,012.96	60,524,444.04

应交税费		-67,219,776.71	-58,594,285.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,246,147.41	84,437,285.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		211,700,000.00	205,850,000.00
流动负债合计		798,370,375.33	768,362,800.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,526,000.00	16,216,000.00
非流动负债合计		20,526,000.00	16,216,000.00
负债合计		818,896,375.33	784,578,800.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		766,360,000.00	547,400,000.00
资本公积		843,887,607.49	1,062,847,607.49
减：库存股			
专项储备		924,924.41	
盈余公积		100,464,969.72	100,464,969.72
一般风险准备			
未分配利润		946,464,097.60	617,761,205.51
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,658,101,599.22	2,328,473,782.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,476,997,974.55	3,113,052,583.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,122,505,522.01	1,960,413,879.96

其中：营业收入		2,122,505,522.01	1,960,413,879.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,801,349,842.79	1,589,990,678.23
其中：营业成本		1,535,502,250.53	1,345,136,084.35
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		16,228,288.32	19,884,314.93
销售费用		19,840,341.61	20,823,959.81
管理费用		202,014,031.99	180,938,360.08
财务费用		22,338,081.59	20,396,686.11
资产减值损失		5,426,848.75	2,811,272.95
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		33,428,301.88	-559,952.06
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		354,583,981.10	369,863,249.67
加：营业外收入		3,267,768.45	10,082,363.92
减：营业外支出		2,099,784.40	5,590,389.86
其中：非流动资产处置 损失		504,331.74	2,572,997.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		355,751,965.15	374,355,223.73
减：所得税费用		41,727,934.50	96,356,204.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		314,024,030.65	277,999,019.52

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		313,567,235.99	277,621,768.05
少数股东损益		456,794.66	377,251.47
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.4092	0.3623
（二）稀释每股收益		0.4092	0.3623
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		314,024,030.65	277,999,019.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		313,567,235.99	277,621,768.05
归属于少数股东的综合收益总额		456,794.66	377,251.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,641,986,676.77	1,601,300,884.54
减：营业成本		1,412,289,139.83	1,248,182,059.25
营业税金及附加		3,307,351.41	5,234,744.26
销售费用		4,079,313.65	3,225,640.04
管理费用		74,818,045.05	65,350,990.04
财务费用		3,691,312.81	4,941,177.88
资产减值损失		1,994,933.42	-91,156.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		262,117,521.06	132,175,606.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		403,924,101.66	406,633,035.88
加：营业外收入		500,000.00	5,675,000.00

减：营业外支出		409,727.18	3,428,484.60
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		404,014,374.48	408,879,551.28
减：所得税费用		-6,798,517.61	65,635,884.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		410,812,892.09	343,243,666.68
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		410,812,892.09	343,243,666.68

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,217,286,157.14	2,083,752,850.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		213,255.71
收到其他与经营活动有关的现金	61,056,788.78	86,718,890.00
经营活动现金流入小计	2,278,342,945.92	2,170,684,996.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,426,352,394.69	1,179,221,468.12
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	259,410,335.69	193,354,129.75
支付的各项税费	269,848,584.25	271,906,527.34
支付其他与经营活动有关的现金	187,673,553.21	240,249,423.86
经营活动现金流出小计	2,143,284,867.84	1,884,731,549.07
经营活动产生的现金流量净额	135,058,078.08	285,953,447.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,322.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,534,277.07	16,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	39,534,277.07	16,159,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,728,693.55	131,357,052.12
投资支付的现金		1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	37,922.80	
投资活动现金流出小计	95,766,616.35	132,357,052.12
投资活动产生的现金流量净额	-56,232,339.28	-116,197,730.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	761,242,716.80	240,880,772.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		32,463.20

筹资活动现金流入小计	761,242,716.80	240,913,236.04
偿还债务支付的现金	494,281,565.66	556,505,603.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,868,437.44	84,995,944.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	586,150,003.10	641,501,548.34
筹资活动产生的现金流量净额	175,092,713.70	-400,588,312.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	253,918,452.50	-230,832,594.99
加：期初现金及现金等价物余额	306,457,124.00	653,754,423.49
六、期末现金及现金等价物余额	560,375,576.50	422,921,828.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,568,385,004.83	1,603,059,752.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,738,657.68	143,341,869.20
经营活动现金流入小计	1,608,123,662.51	1,746,401,621.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,296,408,372.82	1,130,090,762.55
支付给职工以及为职工支付的现金	107,933,869.68	90,332,377.25
支付的各项税费	91,103,665.12	101,827,904.13
支付其他与经营活动有关的现金	164,265,903.16	279,008,022.63
经营活动现金流出小计	1,659,711,810.78	1,601,259,066.56
经营活动产生的现金流量净额	-51,588,148.27	145,142,554.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	232,444,995.94	52,642,700.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	224,982.00	4,200.00



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,400,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	273,069,977.94	68,646,900.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,339,344.74	30,000,845.33
投资支付的现金	80,337,000.00	20,510,200.00
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		
投资活动现金流出小计	95,676,344.74	50,511,045.33
投资活动产生的现金流量净额	177,393,633.20	18,135,854.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	487,302,214.21	160,000,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		996.50
筹资活动现金流入小计	487,302,214.21	160,001,496.50
偿还债务支付的现金	271,658,322.22	509,692,331.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,604,073.71	79,105,983.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	358,262,395.93	588,798,314.54
筹资活动产生的现金流量净额	129,039,818.28	-428,796,818.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	254,845,303.21	-265,518,408.41
加：期初现金及现金等价物余额	104,450,457.72	510,714,263.58
六、期末现金及现金等价物余额	359,295,760.93	245,195,855.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	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
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		2,541,798.35	104,002,233.59		766,526,323.42		44,468,064.13	2,502,458,904.33
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	218,960,000.00	-218,960,000.00		4,767,750.19			231,457,235.99		-2,401,367.42	233,823,618.76
(一) 净利润							313,567,235.99		456,794.66	314,024,030.65
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							313,567,235.99		456,794.66	314,024,030.65
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-82,110,000.00	0.00	-2,858,162.08	-84,968,162.08
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-82,110,000.00		-3,456,842.10	-85,566,842.10
4. 其他									598,680.02	598,680.02
(五) 所有者权益内部结转	218,960,000.00	-218,960,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,960,000.00	-218,960,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备				4,767,750.19						4,767,750.19
1. 本期提取				13,205,569.70						13,205,569.70
2. 本期使用				8,437,819.51						8,437,819.51
(七) 其他										
四、本期期末余额	766,360,000.00	818,560,484.84		7,309,548.54	104,002,233.59		997,983,559.41		42,066,696.71	2,736,282,523.09

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,329,778.74	64,926,591.89		347,187,511.44		46,221,674.67	2,045,586,041.58
三、本期增减变动金额(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
(一) 净利润							540,524,453.68		-294,420.49	540,230,033.19
(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
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	39,075,641.70	0.00	-121,185,641.70	0.00	-1,459,190.05	-83,569,190.05
1. 提取盈余公积					39,075,641.70		-39,075,641.70			
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
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期提取				14,231,740.52						14,231,740.52
2. 本期使用				14,019,720.91						14,019,720.91
(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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			100,464,969.72		617,761,205.51	2,328,473,782.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	547,400,00 0.00	1,062,847, 607.49			100,464,96 9.72		617,761,20 5.51	2,328,473, 782.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	218,960,00 0.00	-218,960,0 00.00					328,702,89 2.09	328,702,89 2.09
（一）净利润							410,812,89 2.09	410,812,89 2.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							410,812,89 2.09	410,812,89 2.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-82,110,00 0.00	-82,110,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,110,00 0.00	-82,110,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	218,960,00 0.00	-218,960,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	218,960,00 0.00	-218,960,0 00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				924,924.41				924,924.41
1. 本期提取				6,150,908. 15				6,150,908. 15
2. 本期使用				5,225,983. 74				5,225,983. 74
（七）其他								
四、本期期末余额	766,360,00 0.00	843,887,60 7.49		924,924.41	100,464,96 9.72		946,464,09 7.60	2,658,101, 599.22

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	547,400,00 0.00	1,062,847, 607.49			61,389,328 .02		348,190,43 0.21	2,019,827, 365.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	547,400,00 0.00	1,062,847, 607.49			61,389,328 .02		348,190,43 0.21	2,019,827, 365.72
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					39,075,641 .70		269,570,77 5.30	308,646,41 7.00
（一）净利润							390,756,41 7.00	390,756,41 7.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							390,756,41 7.00	390,756,41 7.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	39,075,641 .70	0.00	-121,185,6 41.70	-82,110,00 0.00
1. 提取盈余公积					39,075,641 .70		-39,075,64 1.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,110,00 0.00	-82,110,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 本期使用				2,800,872.00				2,800,872.00
(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

### (三) 公司基本情况

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

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

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

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

根据本公司2012年4月18日《2011年度股东大会关于2011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21,896万元，转增基准日期为2012年6月4日，变更后股本总额为76,636万股。

截止2012年6月30日，本公司总股本为76,636万股，其中：有限售条件股份186,960股，占股本总额的0.02%，无限售条件股份766,173,040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34.54%，报告期内未发生变更。

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；金铋、铋铋、氧化铋、钨制品的生产、销售；工程测量，控制地形、矿山测量（以上涉及行政许可的，须凭本公司有效许可证书经营）；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）。主要产品为“辰州牌”黄金、精铋、氧化铋及制品、仲钨酸铵等。

法定代表人：陈建权先生。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。

##### 2、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。

##### 3、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。

##### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

##### 6、合并财务报表的编制方法

###### （1）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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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) 金融工具的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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

### (4) 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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

## 11、存货

### (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) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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) 存货可变现净值的确定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) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货实行永续盘存制，低值易耗品领用时采用一次转销法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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。

## (2) 后续计量及损益确认

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。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

### 13、投资性房地产

无。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3	9.70-1.94
机器设备	11-22	3	8.82-4.41
电子设备			
运输设备	9	3	10.78
其他设备	7	3	13.86

融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别-

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

无。

## 18、油气资产

无。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

--	--	--

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

无。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

无。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、氧化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。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## （3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

### （2）融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

### （2）持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

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
消费税		
营业税	按应税营业额	3、5
城市维护建设税	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、税收优惠及批文

##### (1) 企业所得税

根据湘科高办字[2012]13号文件，本公司于2011年11月4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，并获得编号为GF201143000043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2011至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

根据湘科高办字[2012]50号文件，子公司湖南新龙矿业有限责任公司于2011年11月28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，并获得编号为GF201143000102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2011至2013年按15%的税率计缴企业所得税。

其他子公司适用企业所得税税率为25%。

#### 3、其他说明

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

- (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) 砷酸钠生产、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。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南安化湘安钨业有限责任公司	有限公司	湖南安化县		36,700,000	(1)	36,700,000		95%	95%	是	4,811,700		
常德辰州铋品有限责任公司	有限公司	湖南常德市		80,000,000	(2)	80,000,000		100%	100%	是			
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	有限公司	甘肃合作市		56,000,000	(3)	56,000,000		100%	100%	是			
怀化辰州机械有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县		6,135,000	(4)	6,135,000		100%	100%	是			
怀化辰州运输有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县		10,000,100	(5)	10,000,100		100%	100%	是			
溆浦辰州矿产有限责任公司	有限公司	湖南溆浦县		50,244,000	(6)	50,244,000		100%	100%	是			
怀化井巷工程有限公司	有限公司	湖南沅陵县		20,000,000	(7)	20,000,000		100%	100%	是			
新邵辰州铋业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县		22,000,000	(8)	22,000,000		100%	100%	是			

洪江市辰州矿开发有限责任公司	有限公司	湖南洪江市		79,290,000	(9)	79,290,000		100%	100%	是			
怀化湘西金矿设计科研有限公司	有限公司	湖南沅陵县		1,080,000	(10)	1,080,000		100%	100%	是			
怀化辰州机电有限公司	有限公司	湖南沅陵县		6,009,600	(11)	6,009,600		100%	100%	是			
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	有限公司	湖南安化县		50,000,000	(12)	50,000,000		100%	100%	是			
隆回县隆回金杏有限责任公司	有限公司	湖南隆回县		20,000,000	(13)	20,000,000		100%	100%	是			
新邵辰鑫矿产有限责任公司	有限公司	湖南新邵县		8,290,000	(14)	4,559,500		55%	55%	是	-17,061,100		
新邵四维矿产有限责任公司	有限公司	湖南新邵县		53,200,000	(15)	43,400,000		81.58%	81.58%	是	8,044,300	169,400	
沅陵县清源环保有限公司	有限公司	湖南沅陵县		10,000,000	(16)	10,000,000		100%	100%	是			
新疆辰州矿产投资有限公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市		20,000,000	(17)	16,000,000		80%	80%	是	3,453,000	279,800	
怀化辰州保安服务有限公司	有限公司	湖南沅陵县		1,000,000	(18)	10,000,000		100%	100%	是			
合计											-752,100	449,200	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

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

(2) 矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售。

(3) 锑、铅等有色金属的收购、冶炼加工及销售。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南新龙矿业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县		200,000,000	(1)	200,000,000		100%	100%	是			
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	有限公司	湖南东安县		10,000,000	(2)	10,000,000		100%	100%	是			
湖南东港锑品有限公司	有限公司	湖南东安县		20,000,000	(3)	20,000,000		100%	100%	是			

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

(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) 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）。

(4) 铜矿、钨矿开采，钨、钼、铋、铜、硫、金矿加工、洗选，销售。

(5) 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）。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	----------	-----------	--------	--------	--------------	--------------------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
沅陵县辰 州矿业自 备电源开 发有限责 任公司	有限公司	湖南沅 陵县		1,500,000	(1)	1,500,000		100%	100%	是			
隆化县鑫 峰矿业有 限公司	有限公司	河北隆 化县		20,500,000	(2)	20,500,000		100%	100%	是			
湖南省中 南锑钨工 业贸易有 限公司	有限公司	湖南长 沙市		69,000,000	(3)	63,491,300		92.02%	92.02%	是	6,085,700		
黄石潘隆 新矿业有 限公司	有限公司	湖北阳 新县		54,545,000	(4)	38,181,500		70%	70%	是	30,718,200	503,400	
甘肃加鑫 矿业有限 公司	有限公司	甘肃合 作市		91,083,800	(5)	88,809,100		97.5%	97.5%	是	6,014,900	851,200	
合 计											42,818,888	1,354,600	

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为：

新疆托里鑫达黄金矿业有限责任公司、托里县大地宝贝八号黄金矿业有限公司因本公司持有全部股权已转让，本期始不再纳入合并范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
新疆托里鑫达黄金矿业有限责任公司	-43,133,740.4	-584,491.53
托里县大地宝贝八号黄金矿业有限责任公司	-2,993,400.1	-6,000

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

适用  不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

适用  不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用  不适用

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	160,995.38	--	--	14,868.03
人民币	--	--	160,995.38	--	--	14,868.03
银行存款：	--	--	560,214,581.12	--	--	306,442,255.97
人民币	--	--	532,321,939.83	--	--	300,825,474.82
USD	4,415,186.2	6.3174	27,892,641.29	891,425.22	6.3009	5,616,781.15

其他货币资金：	--	--	6,600,000	--	--	47,000,000
人民币	--	--	6,600,000	--	--	47,000,000
合计	--	--	566,975,576.5	--	--	353,457,124

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1) 期末其他货币资金6,600,000.00元为使用受限银行存款，为自然人刘洋因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。

(2) 期末较期初增加213,518,452.50元、增长60.41%，增加的主要原因系本期收入增加、短期贷款同比增加。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	0	8,146,195.2
套期工具		
其他		
合计	0	8,146,195.2

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数

银行承兑汇票	310,251,325.31	312,983,782.36
合计	310,251,325.31	312,983,782.36

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州毅昌科技股份有限公司	2012年05月04日	2012年11月04日	6,168,280	
自贡硬质合金有限责任公司	2012年02月20日	2012年08月20日	5,000,000	
自贡硬质合金有限责任公司	2012年02月20日	2012年08月20日	5,000,000	
自贡硬质合金有限责任公司	2012年04月09日	2012年10月09日	5,000,000	
自贡硬质合金有限责任公司	2012年04月09日	2012年10月09日	5,000,000	
合计	--	--	26,168,280	--

说明：

公司期末票据中138,192,114.21元已向银行办理质押借款。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

 适用  不适用

## 4、应收股利

 适用  不适用

## 5、应收利息

 适用  不适用

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	139,958,884.49	100%	11,591,474.61	8.25%	113,329,562.49	99.47%	9,830,860.5	8.67%
组合小计	139,958,884.49	100%	11,591,474.61	8.25%	113,329,562.49	99.47%	9,830,860.5	8.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	606,429.92	0.43%	606,429.92	100%	606,429.92	0.53%	606,429.92	100%
合计	140,565,314.41	--	12,197,904.53	--	113,935,992.41	--	10,437,290.42	--

应收账款种类的说明：

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
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	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值的应收款项
	损失，计提减值准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：



√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	134,870,568.23	96.36%	6,503,097.5	108,748,561.01	95.96%	5,437,428.05
1 年以内小计	134,870,568.23	96.36%	6,988,778.70	108,748,561.01	95.96%	5,437,428.05
1 至 2 年	507,314.78	0.36%	152,194.43	261,000	0.23%	78,300
2 至 3 年	261,000	0.19%	130,500.00	9,738.06	0.01%	4,869.03
3 年以上	4,320,001.48	3.09%	4,320,001.48	4,310,263.42	3.8%	4,310,263.42
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	139,958,884.49	--	11,591,474.61	113,329,562.49	--	9,830,860.5

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西修水地源矿业有限责任公司（以下简称：江西修水）	604,645.6	604,645.6	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	606,429.92	606,429.92	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

□ 适用 √ 不适用

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
前五名客户	非关联单位	94,382,237.44	1 年以内	67.68%
合计	--	94,382,237.44	--	67.68%

## (6) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000	5.73%	10,000,000	100%	10,000,000	7.58%	10,000,000	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	159,679,221.23	99.16%	25,706,484.15	16.1%	116,428,128.57	88.26%	22,089,604.37	18.97%
组合小计	159,679,221.23	99.16%	25,706,484.15	16.1%	116,428,128.57	88.26%	22,089,604.37	18.97%
单项金额虽不重大但单	4,723,545.48	2.71%	4,723,545.48	100%	5,481,954.9	4.16%	5,481,954.9	100%

项计提坏账准备的其他 应收款								
合计	174,402,766. 71	--	40,430,029.6 3	--	131,910,083. 47	--	37,571,559.27	--

其他应收款种类的说明：

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
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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
新疆成鑫矿业技术有限公司	10,000,000	10,000,000	100%	预计收回可能性较小
合计	10,000,000	10,000,000	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
	119,409,083	74.78%	5,654,670.73	71,947,280.71	61.79%	3,590,111.21
1 年以内小计	119,409,083	74.78%	5,654,670.73	71,947,280.71	61.79%	3,590,111.21
1 至 2 年	22,057,767.7	13.8%	6,617,330.31	31,756,070.03	27.28%	9,526,821.01
2 至 3 年	9,555,774.84	5.98%	4,777,887.42	7,504,211.37	6.45%	3,752,105.69
3 年以上	8,656,595.69	5.42%	8,656,595.69	5,220,566.46	4.48%	5,220,566.46
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	159,679,221.23	--	25,706,484.15	116,428,128.57	--	22,089,604.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陈占柳	3,920,000	3,920,000	100%	预计未来现金流量现值低于账面价值
江西修水	803,545.48	803,545.48	100%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	4,723,545.48	4,723,545.48	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
怀化金山房地产开发有限责任公司	非关联方	35,576,773.5	1 年以内	20.4%
湖南省国土资源厅	非关联方	19,753,145.00	1-3 年	11.33%
上海黄金交易所	非关联方	16,784,577.16	1 年以内	9.62%
新疆成鑫矿业技术有限公司	非关联方	10,000,000.00	3 年以上	5.73%
安化县柘溪镇财政所	非关联方	4,700,000.00	1 年以内	2.69%
合计	--	86,814,495.66	--	49.78%

## (7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	152,342,630.48	99.63%	151,316,861	99.63%
1 至 2 年	469,897.99	0.3%	485,527.99	0.32%
2 至 3 年	46,136	0.03%	34,126	0.02%
3 年以上	54,488.14	0.04%	39,968.14	0.03%
合计	152,913,152.61	--	151,876,483.13	--

预付款项账龄的说明：

(1) 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。

(2) 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。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
前 4 名供应商	非关联方	79,580,780.47		尚未完成交易
修水县荣鑫贸易有限公司	非关联方	4,000,000.00		结算票据未到
合计	--	83,580,780.47	--	--

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	73,676,555.65	0	73,676,555.65	84,357,450.07	0	84,357,450.07
在产品	212,175,573.54	0	212,175,573.54	332,182,291.32	0	332,182,291.32
库存商品	158,584,708.59	0	158,584,708.59	145,956,778.32	0	145,956,778.32
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	444,436,837.78	0	444,436,837.78	562,496,519.71	0	562,496,519.71

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0				0
在产品	0				0
库存商品	0				0
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0	0	0	0	0

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货余额期末较期初减少118,059,681.93元、下降20.99%，减少的主要原因系中间产品减少。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	127,320,917.06	61,698,292.38
合计	127,320,917.06	61,698,292.38

其他流动资产说明：

期末较期初增加65,622,624.68元，增长106.36%，增加的主要原因系本期预缴企业所得税增加。

**11、可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**12、持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**13、长期应收款**

□ 适用 √ 不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

□ 适用 √ 不适用

**15、长期股权投资**



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
皂水函电站	成本法核算	601,316.65	601,316.65		601,316.65	30%	30%				
安化县华利矿 业有限公司	成本法核算	407,435.72	407,435.72		407,435.72	10%	10%				
溆浦华能矿业 有限公司	成本法核算	380,394.41	380,394.41		380,394.41	10%	10%				
上海黄金交易 所席位	成本法核算	500,000	500,000	0	500,000						
合计	--	1,889,146.78	1,889,146.78	0	1,889,146.78	--	--	--	0	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,748,837,060.1	51,641,759.73		86,137,252.59	1,714,341,567.24
其中：房屋及建筑物	1,137,540,104.17	25,227,958.94		56,332,487.45	1,106,435,575.66
机器设备	425,764,532.54	17,236,684.23		25,659,008.12	417,342,208.65
运输工具	46,745,953.56	5,357,377.46		3,429,131.33	48,674,199.69
其他	138,786,469.83	3,819,739.1		716,625.69	141,889,583.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	472,087,007.69	0	51,818,541.37	14,458,021.87	509,447,527.19
其中：房屋及建筑物	232,670,576	0	18,657,663.91	5,286,164.88	246,042,075.03
机器设备	152,077,408.65	0	16,969,397.97	7,261,974.43	161,784,832.19
运输工具	21,769,406.03	0	3,221,951.22	1,484,051.65	23,507,305.6
其他	65,569,617	0	12,969,528.27	425,830.91	78,113,314.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	1,276,750,052.41	--	1,204,894,040.05
其中：房屋及建筑物	904,869,528.17	--	860,393,500.63
机器设备	273,687,123.89	--	255,557,376.46
运输工具	24,976,547.53	--	25,166,894.09
其他	73,216,852.82	--	63,776,268.87
四、减值准备合计	102,254,864.51	--	41,106,447.19
其中：房屋及建筑物	81,299,826	--	36,175,363.18
机器设备	20,270,161.04	--	4,500,293.64
运输工具	396,096.45	--	219,340.45
其他	288,781.02	--	211,449.92
五、固定资产账面价值合计	1,174,495,187.9	--	1,163,787,592.86
其中：房屋及建筑物	823,569,702.17	--	824,218,137.45
机器设备	253,416,962.85	--	251,057,082.82
运输工具	24,580,451.08	--	24,947,553.64
其他	72,928,071.8	--	63,564,818.95

本期折旧额 51,818,541.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 38,519,119.09 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

(1) 本期固定资产原值增加51,641,759.73元，主要原因为：1) 在建工程转入固定资产38,519,119.09

元；2) 购置固定资产13,122,640.64元。

(2) 本期固定资产原值、折旧及减值准备减少的主要原因为湘安钨业处置固定资产与处置新疆鑫达、宝贝8号两子公司所致。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	279,635,326.6		279,635,326.6	218,753,278.54	3,132,559.3	215,620,719.24
合计	279,635,326.6	0	279,635,326.6	218,753,278.54	3,132,559.3	215,620,719.24

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
安化渣滓溪环境 改造工程	90,000,000	39,038,961.05	10,173,000			54.68%	54.68				自筹	49,211,961.05
甘肃加鑫选矿工 程	15,600,000	14,930,327.41	0			95.71%	95.71				自筹	14,930,327.41
湘安钨业大溶尾 砂坝及附属工程	20,800,000	13,906,750.58	826,342.07			70.83%	70.83				自筹	14,733,092.65
安化渣滓溪冶炼 厂土木工程	54,000,000	8,014,091.98	6,949,869.15			27.71%	27.71				自筹	14,963,961.13
辰州本部沃坑深 部开采工程	13,740,000	7,180,528.02	2,604,376.99			71.21%	71.21				自筹	9,784,905.01
安化渣滓溪输、变 电工程	16,000,000	4,468,000	47,398.65			28.22%	28.22				自筹	4,515,398.65
合计	210,140,000	87,538,659.04	20,600,986.86	0	0	--	--	0	0	--	--	108,139,645.9

在建工程项目变动情况的说明：

- (1) 本报告期在建工程其他减少3,132,559.30元，为处置子公司新疆鑫达减少。
- (2) 在建工程期末无资本化利息。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
鑫达矿业选厂改造工程	3,132,559.3		3,132,559.3	0	处置子公司新疆鑫达
合计	3,132,559.3	0	3,132,559.3	0	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程建设材料	673,605.65	19,894,859	17,970,711.76	2,597,752.89
合计	673,605.65	19,894,859	17,970,711.76	2,597,752.89

**20、固定资产清理** 适用  不适用**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产** 适用  不适用

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	515,087,247.72	453,813.82	75,204,426.04	440,336,635.5
土地使用权	36,941,168.32	51,112		36,992,280.32
采矿权	302,248,670.45	268,084	75,204,426.04	227,312,328.41
探矿权	169,397,018.85	68,000		169,465,018.85
其他	6,500,390.1	66,617.82		6,567,007.92
二、累计摊销合计	114,869,463.81	11,585,553.88	15,040,885.22	111,414,132.47
土地使用权	6,165,751.53	264,442.22		6,430,193.75
采矿权	82,058,134.64	6,953,638.62	15,040,885.22	73,970,888.04
探矿权	23,408,379.61	3,634,420.54		27,042,800.15
其他	3,237,198.03	733,052.5		3,970,250.53
三、无形资产账面净值合计	400,217,783.91	0	0	328,922,503.03
土地使用权	30,775,416.79			30,562,086.57
采矿权	220,190,535.81			153,341,440.37
探矿权	145,988,639.24			142,422,218.7
其他	3,263,192.07			2,596,757.39
四、减值准备合计	73,388,796.05	0	60,163,540.79	13,225,255.26
土地使用权	73,388,796.05		60,163,540.79	13,225,255.26
采矿权				
探矿权				
其他				
无形资产账面价值合计	326,828,987.86	0	0	315,697,247.77
土地使用权	30,775,416.79			30,562,086.57
采矿权	146,801,739.76			140,116,185.11
探矿权	145,988,639.24			142,422,218.7
其他	3,263,192.07			2,596,757.39

本期摊销额 11,585,553.88 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

### (4) 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	114,165,001.30
潘隆新矿业阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	57,920,198.92
新龙矿业龙山采矿权	33,865,414.78
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	17,562,159.94
辰州本部沃溪矿区采矿权	16,649,275.55
洪江矿产响溪采矿权	15,895,004.06
合 计	<u>275,142,454.55</u>

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
常德锑品	1,845,635.65			1,845,635.65	
洪江矿产	7,375,000			7,375,000	
自备电源	309,750			309,750	
中南锑钨	35,377,143.26			35,377,143.26	
合计	44,907,528.91	0	0	44,907,528.91	0

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
地质勘探支出	185,374,773.27	35,136,894.97	7,803,495.13		212,708,173.11	
其他	1,537,720.59	258,000	882,062.65		913,657.94	



合计	186,912,493.86	35,394,894.97	8,685,557.78	0	213,621,831.05	--
----	----------------	---------------	--------------	---	----------------	----

## 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	44,945,220.07
甘肃加鑫矿区勘探支出	28,539,899.98
安化渣滓溪矿区勘探支出	20,583,856.06
新龙矿业公司龙山金锑矿矿区勘探支出	17,105,274.76
新龙矿业矿区勘探支出	15,670,525.02
湘安钨业大溶溪矿区勘探支出	14,940,108.25
甘肃辰州卡加道矿区勘探支出	12,690,844.22
洪江断坑矿区前期详查支出	12,048,906.46
洪江矿产断坑矿区勘探支出	11,257,033.21
湘安钨业符竹溪矿区勘探支出	9,375,541.28
新邵潭溪银金钨多金属矿区勘探支出	9,366,989.45
合 计	<u>196,524,198.76</u>

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,396,211.48	8,452,950.34
开办费		
可抵扣亏损	16,468,201.72	16,468,201.72
尚未报批的资产损失		1,056,582.36
合并抵销内部未实现利润	26,310,496.52	47,804,594.51
公允价值变动损失		247,500
小 计	52,174,909.72	74,029,828.93
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	55,345,425.46	180,956,339.57
可抵扣亏损	173,934,069.87	155,685,112.35
合计	229,279,495.33	336,641,451.92

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	3,609,252.77	3,609,252.77	
2013 年	7,271,044.58	7,271,044.58	
2014 年	40,042,713.17	40,042,713.17	
2015 年	54,866,033.75	54,866,033.75	
2016 年	49,896,068.08	49,896,068.08	
2017 年	18,248,957.52		
合计	173,934,069.87	155,685,112.35	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得 税资产或负债	报告期末可抵扣或应 纳税暂时性差异	报告期初递延所得 税资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	51,614,211.11		45,828,729.98	
开办费				
可抵扣亏损	65,872,806.89		65,872,806.89	
尚未报批的资产损失			7,043,882.4	
合并抵销内部未实现利润	105,241,986.08		191,218,378.04	
公允价值变动损失			1,650,000	
小计	222,729,004.08		311,613,797.31	
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公 允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,008,849.69	5,426,848.75		807,764.28	52,627,934.16
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值 准备					
四、持有至到期投资减值准 备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	102,254,864.51			61,148,417.32	41,106,447.19
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	3,132,559.3	0		3,132,559.3	0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	73,388,796.05	0		60,163,540.82	13,225,255.26
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	226,785,069.55	5,426,848.75	0	125,252,281.72	106,959,636.58

资产减值明细情况的说明：

(1) 本期减少坏账准备 807,764.28 元为处置子公司新疆鑫达、宝贝八号减少的坏账准备；(2) 长期资产减值准备减少 124,444,517.44 元，主要为处置新疆鑫达、宝贝 8 号两子公司与湘安钨业处置固定资产所致。

## 28、其他非流动资产

适用  不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	138,192,114.21	97,798,339.93
抵押借款	10,000,000	10,000,000
保证借款		
信用借款	506,208,271.45	375,820,605.51
合计	654,400,385.66	483,618,945.44

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

**30、交易性金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**31、应付票据**

□ 适用 √ 不适用

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	78,487,585.81	77,691,401.08
1—2 年	3,521,834.09	3,211,760.62
2—3 年	1,078,285.76	825,047.43
3 年以上	875,540.98	545,522.01
合计	83,963,246.64	82,273,731.14

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,954,171.4	33,653,045.22
1—2 年	768,067.44	100,035.1
2—3 年	112,653	11,600
3 年以上	139,283.3	107,751.01
合计	30,974,175.14	33,872,431.33

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	103,686,215.69	152,012,320.81	180,399,827.44	75,298,709.06
二、职工福利费		21,056,932.76	21,056,932.76	0
三、社会保险费	29,650,934.13	61,128,888.9	57,124,167.57	33,655,655.46
其中：1. 应交医疗保险费	3,038,454.89	12,452,483.93	7,361,386.9	8,129,551.92
2. 应交养老保险费	9,216,324.46	40,073,607.08	34,430,991.51	14,858,940.03
3. 应交失业保险费	8,811,426	2,781,342.81	789,307.18	10,803,461.63
4. 应交工伤保险费	8,354,738.96	5,489,649.81	14,282,870.04	-438,481.27
5. 应交生育保险费	229,989.82	331,805.27	259,611.94	302,183.15
四、住房公积金	246,080	14,430,409.99	12,379,017	2,297,472.99
五、辞退福利				
六、其他	2,722,291.88	6,082,166.43	4,378,968.59	4,425,489.72
其中：1、应付工会经费和职工教育经费	2,083,765.68	5,488,216.15	3,726,518.31	3,845,463.52
其他	638,526.2	593,950.28	652,450.28	580,026.2
合计	136,305,521.7	254,710,718.89	275,338,913.36	115,677,327.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,083,765.68，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-122,898,255.76	-75,618,723.51
消费税		
营业税	3.71	297,269.61
企业所得税	23,242,248.76	49,528,758
个人所得税	718,650.21	97,794.17
城市维护建设税	-1,456,810.92	-1,140,336.92
资源税	31,764.82	201,785

教育费附加	-1,672,930.86	-1,344,310.69
其他	2,988,613.04	1,693,614.44
合计	-99,046,717	-26,284,149.9

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	260,074.05	443,298.53
合计	260,074.05	443,298.53

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
安化县柘溪镇企业办	2,953,809.91	222,176	
合计	2,953,809.91	222,176	--

应付股利的说明：

(1) 期末较期初增加2,731,633.91元，增加的主要原因为应付少数股东安化县柘溪镇企业办股利增加。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	33,561,051.39	89,393,612.51
1—2年	9,783,064.68	9,928,557.79
2—3年	2,569,765.16	3,503,619.14
合计	45,913,881.23	102,825,789.44

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

适用  不适用

## 40、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	211,700,000	205,850,000
合计	211,700,000	205,850,000

其他流动负债说明：

(1) 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11,700,000.00元。

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000	50,000,000
信用借款	38,000,000	38,000,000
合计	88,000,000	88,000,000

长期借款分类的说明：

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) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

**43、应付债券**

□ 适用 √ 不适用

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
企业改制补偿费		37,126,672.61			37,126,672.61	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

□ 适用 √ 不适用

**45、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
安化渣滓溪危机矿山专项拨款	5,724,382.6	6,773,801.48
安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目	3,443,531.64	3,500,000
隆回金杏尾矿库治理项目专项资金	650,000	650,000
辰州矿业棚户区改造工程资金	20,526,000	16,216,000
合计	30,343,914.24	27,139,801.48

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注：1) 安化渣滓溪危机矿山专项拨款，主要用于安化县渣滓溪梯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1,049,418.88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, 本期分摊转入当期损益56,468.36元;

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) 辰州矿业棚户区改造工程资金20,526,000.00元, 用于辰州本部周边棚户区改造。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	547,400,000			218,960,000		218,960,000	766,360,000

股本变动情况说明, 本报告期内有增资或减资行为的, 应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号; 运行不足 3 年的股份有限公司, 设立前的年份只需说明净资产情况; 有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况:

备注: 本期增加的有限售条件股中的其他系公司原董事张帆先生离职, 其所持公司股份现仍全部锁定, 新聘副总经理刘志勇先生持有2,100股, 锁定75%。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	2,541,798.35	13,205,569.70	8,437,819.51	7,309,548.54
合计	<u>2,541,798.35</u>			<u>7,309,548.54</u>

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,031,667,810.74		218,960,000	812,707,810.74
其他资本公积	5,852,674.1			5,852,674.1
合计	1,037,520,484.84	0	218,960,000	818,560,484.84

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	104,002,233.59			104,002,233.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	104,002,233.59	0	0	104,002,233.59

## 52、一般风险准备

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	766,526,323.42	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	766,526,323.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	313,567,235.99	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,110,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	997,983,559.41	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

注：2012年6月，根据2011年度股东大会通过的《2011年度利润分配及公积金转增股本的决议》，本公司以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），合计分派现金股利8,211.00万元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，转增后公司股本为76,636万股。

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,116,424,593.36	1,953,054,077.72
其他业务收入	6,080,928.65	7,359,802.24
营业成本	1,535,502,250.53	1,345,136,084.35

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属开采	1,030,633,456.22	467,413,396.49	864,850,879.22	349,238,151.38
有色金属冶炼	1,085,791,137.14	1,062,782,981.05	1,088,203,198.5	989,959,170.14
合计	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54	1,953,054,077.72	1,339,197,321.52

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	1,137,812,569.87	944,173,620.3	991,066,998.21	766,652,274.9
精铋	327,769,809.27	192,777,602.29	276,057,097.71	170,859,869.86
氧化铋	452,190,404.86	296,681,110.16	489,676,183.67	310,256,019.93
钨品	179,412,125.42	90,057,197.89	150,562,287.48	65,453,079.08
其他	19,239,683.94	6,506,846.9	45,691,510.65	25,976,077.75
合计	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54	1,953,054,077.72	1,339,197,321.52

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,898,160,945.46	1,372,566,371.03	1,613,988,953.86	1,101,851,094.2
国外	218,263,647.9	157,630,006.51	339,065,123.86	237,346,227.32
合计	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54	1,953,054,077.72	1,339,197,321.52

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
非关联客户	1,355,584,265.63	63.87%
合计	1,355,584,265.63	63.87%

营业收入的说明

- (1) 本公司产品主要属于有色金属采选行业。
- (2) 本期公司前五名客户的营业收入1,355,584,265.63元，占公司营业收入总额的63.87%。
- (3) 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。

### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,625,839.75	1,215,834.09	5、3
城市维护建设税	5,141,570.88	6,591,961.15	7、5、1
教育费附加	5,213,317.43	6,456,868.57	5
资源税	108,752.88	335,389.45	
关税	4,073,394.95	3,787,432.9	
其他	65,412.43	1,496,828.77	
合计	16,228,288.32	19,884,314.93	--

### 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0	0

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0	0
交易性金融负债	0	0
按公允价值计量的投资性房地产	0	0
其他	0	0
合计	0	0

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-950,358.65
处置长期股权投资产生的投资收益	36,335,459.46	108,731.73
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-2,907,157.58	281,674.86
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	33,428,301.88	-559,952.06

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

城步苗族自治县威溪铜矿有限公司	0	-950,358.65	
合计		-950,358.65	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

(1) 投资收益本期较上期增加33,988,253.94元，主要是本期处置新疆鑫达、宝贝八号股权所致。

(2) 本公司不存在收回受到重大限制的投资收益。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,426,848.75	2,811,272.95
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,426,848.75	2,811,272.95

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	54,308.65	52,513.4
其中：固定资产处置利得	54,308.65	52,513.4
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,455,887.24	8,550,000
其他	757,572.56	1,471,070.52
罚没、赔偿收入		8,780
合计	3,267,768.45	10,082,363.92

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环境治理项目补助	130,000	7,950,000	
尾矿治理政府补助	1,220,000		
地质资源勘探项目	1,049,418.88		
矿深部复杂地下矿体开采项目	56,468.36		
其他		600,000	
合计	2,455,887.24	8,550,000	--

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	504,331.74	2,572,997.63
其中：固定资产处置损失	504,331.74	2,572,997.63
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	741,100	927,035
非常损失	21,546	
罚没、赔偿支出	296,042.54	1,058,459.68
其他	536,764.12	1,031,897.55
合计	2,099,784.4	5,590,389.86

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



按税法及相关规定计算的当期所得税	19,873,015.29	98,196,963.87
递延所得税调整	21,854,919.21	-1,840,759.66
合计	41,727,934.5	96,356,204.21

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	313,567,235.99	277,621,768.05
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	20,340,193.83	2,894,341.98
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	293,227,042.16	274,727,426.07
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	218,960,000.00	218,960,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7$ $\div 10-8\times 9\div 10$	766,360,000.00	766,360,000.00
基本每股收益	$12=1\div 11$	0.41	0.36
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3\div 11$	0.38	0.36
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
认权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15)\times$ $(1-16)]\div(11+17)$	0.41	0.36
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+(14-15)\times$ $(1-16)]\div(11+17)$	0.38	0.36

### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0	0
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的银行利息	1,492,041.48
押金保证金	
政府补助	1,350,000
罚没赔偿收入	
收回往来资金	45,637,489.53
其他	12,577,257.77
合计	61,056,788.78

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理及销售费用中列支	154,078,759.72
营业外支出中列支	1,595,452.65
资金往来款	31,999,340.84
合计	187,673,553.21

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
处置固定资产	37,922.8
合计	37,922.8

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	314,024,030.65	277,999,019.52
加：资产减值准备	5,426,848.75	2,811,272.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,818,541.37	48,416,457.64
无形资产摊销	11,585,553.88	16,027,873.09
长期待摊费用摊销	8,685,557.78	12,824,249.91
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）	-14,557.54	2,427,121.31

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	504,331.74	93,362.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,338,081.59	20,396,686.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,428,301.88	559,952.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,854,919.21	-37,073,550.22
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）	118,059,681.93	-82,025,916.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,833,608.36	-34,035,055.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-148,963,001.04	57,531,974.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	135,058,078.08	285,953,447.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	560,375,576.5	400,311,828.5
减：现金的期初余额	306,457,124.00	653,754,423.49
加：现金等价物的期末余额		22,610,000
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	253,918,452.5	-230,832,594.99

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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	52,000,000	20,000,000
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	45,400,000	16,000,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	865,722.93	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,534,277.07	16,000,000
4. 处置子公司的净资产	-46,127,140.5	0
流动资产	2,712,294.87	0
非流动资产	6,881,394.37	
流动负债	55,720,829.74	
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	560,375,576.5	306,457,124
其中：库存现金	160,995.38	14,868.03
可随时用于支付的银行存款	560,214,581.12	306,442,255.97
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		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	560,375,576.5	306,457,124

#### 现金流量表补充资料的说明

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额为560,375,576.50元，资产负债表中货币资金期末数为566,975,576.50元，差额为其他货币资金6,600,000.00元，为使用受限的货币资金。

## 67、所有者权益变动表项目注释

### (八) 资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
金鑫黄金集团	控股股东	有限责任公司	湖南省长沙市	黄启富	黄金和其他金属矿产的投资业务	600,000,000	34.54%	34.54%	湖南省人民政府	78800834-9

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖南安化湘安钨业有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南安化县	张华		34,865,000	95%	95%	18737183-9
常德辰州锑品有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南常德市	管挥		80,000,000	100%	100%	18661741-1
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	甘肃合作市	胡中华		56,000,000	100%	100%	75655651-9
怀化辰州机械有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	聂小兵		6,135,000	100%	100%	75584944-0
怀化辰州运输有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	向宗全		10,000,100	100%	100%	75584926-4
溆浦辰州矿产有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南溆浦县	张建国		50,244,000	100%	100%	75583850-6
怀化井巷工程有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	白立平		20,000,000	100%	100%	74591237-0
新邵辰州锑业有限责任	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	吴江鸿		22,000,000	100%	100%	72797004-0

公司									
洪江市辰州矿开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南洪江市	陈斌		79,290,000	100%	100%	76801824-0
怀化湘西金矿设计科研有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	李昌元		1,080,000	100%	100%	79034144-X
怀化辰州机电有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	张锋		6,009,600	100%	100%	77903357-7
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	控股子公司	有限公司	湖南安化县	曾庆彬		50,000,000	100%	100%	18736029-1
隆回县隆回金杏有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南隆回县	刘进祥		20,000,000	100%	100%	68033118-7
新邵辰鑫矿产有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	赵雄飞		8,290,000	55%	55%	76329097-4
新邵四维矿产有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	欧建华		53,200,000	81.58%	81.58%	66633084-X
沅陵县清源环保有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	王亲雄		10,000,000	100%	100%	55490632-2
新疆辰州矿产投资有限公司	控股子公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市	沙孝刚		20,000,000	80%	80%	56439473-8
怀化辰州保安服务有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	阳继承		1,000,000	100%	100%	58090995-7
湖南新龙矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	袁圣祥		200,000,000	100%	100%	18576173-7
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南东安县	李方阶		10,000,000	100%	100%	77008715-7
湖南东港锡品有限公司	控股子公司	有限公司	湖南东安县	刘健秋		20,000,000	100%	100%	61677417-8
沅陵县辰州矿业自备电	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	张锋		1,500,000	100%	100%	76325089-2

源开发有限 责任公司									
隆化县鑫峰 矿业有限公 司	控股子公司	有限公司	河北隆化县	龚洁光		20,500,000	100%	100%	67033399-8
湖南省中南 锑钨工业贸 易有限公司	控股子公司	有限公司	湖南长沙市	杨新谷		69,000,000	92.02%	92.02%	75581007-9
黄石潘隆新 矿业有限公 司	控股子公司	有限公司	湖北阳新县	陈济林		54,545,000	70%	70%	74768389-0
甘肃加鑫矿 业有限公司	控股子公司	有限公司	甘肃合作市	胡中华		91,083,800	97.5%	97.5%	78960378-0

### 3、本企业的合营和联营企业情况

适用  不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

适用  不适用

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)
湖南中南黄金冶炼 有限公司	购买商品、接受劳务 的关联交易		277,647,033.17	37.13%	238,629,236.04	33.82%
湖南时代矿山机械 制造有限责任公司	购买商品、接受劳务 的关联交易		474,800	0.01%		
合 计			278,121,833.17	37.14%	238,629,236.04	33.82%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的	金额	占同类交 易金额的



				比例 (%)		比例 (%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品、提供劳务的关联交易		17,711,040.6	1.56%	15,112,297.53	0.77%
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品、提供劳务的关联交易		0		95,000	0.01%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	销售商品、提供劳务的关联交易		138,780	0.01%	280,000	0.01%
合计			17,849,820.6	1.57%	15,487,297.53	0.79%

**(2) 关联托管/承包情况**

适用  不适用

**(3) 关联租赁情况**

适用  不适用

**(4) 关联担保情况**

适用  不适用

**(5) 关联方资金拆借**

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

适用  不适用

**(7) 其他关联交易**

适用  不适用

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司	100,000	0
应收账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	1,460,148.43	1,612,500

预付账款	湖南时代矿山机械制造 有限责任公司	177,836	0
债权合计		1,737,984.43	1,612,500

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	湖南时代矿山机械制造有限 责任公司	626,274	1,706,675.9
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限 责任公司	197,255.5	197,255.5
债务合计		823,529.5	1,903,931.4

**(十) 股份支付**

□ 适用 √ 不适用

**(十一) 或有事项**

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

**(十二) 承诺事项**

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

**(十三) 资产负债表日后事项**

- 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

- 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
-----------	--

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2011年7月6日公司发行短期融资券人民币200,000,000.00元，期限366天，利率5.85%。截至期末应付短期融资券本金200,000,000.00元，利息11,700,000.00元。该期应付短期融资券已于2012年7月6日如期兑付。

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

##### 7、其他需要披露的重要事项

（1）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15,000.00万元贷款担保，担保期限自2010年1月1日至2012年12月31日，最高额为4000.00万元贷款担保，担保期限自2012年4月19日至2013年4月18日。

（2）截止本报告期末，本公司采用连带责任保证方式为控股子公司中南锑钨向银行提供最高额为4000.00万元的贷款担保，担保期限自2012年3月25日至2013年3月24日。

（3）新疆鑫达、宝贝八号两子公司已于2012年4月23日完成工商注册变更，股权交易已完成。由于部分资产交接尚未完成，目前仍有660万元存于共管账户中。

#### （十五）母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### （1）应收账款

单位：元

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	39,797,130.4	100%	4,869.03	0.01%	12,773,756.22	100%	4,869.03	0.04%
组合小计	39,797,130.4	100%	4,869.03	0.01%	12,773,756.22	100%	4,869.03	0.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	39,797,130.4	--	4,869.03	--	12,773,756.22	--	4,869.03	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	27,137,824.46	68.19%		77,249.85	0.6%	
1 年以内小计	27,137,824.46	68.19%	0	77,249.85	0.6%	0
1 至 2 年	12,649,567.88	31.79%		12,686,768.31	99.32%	
2 至 3 年	9,738.06	0.02%	4,869.03	9,738.06	0.08%	4,869.03
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	39,797,130.4	--	4,869.03	12,773,756.22	--	4,869.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	12,649,567.88	1-2 年	31.79%
中南锑钨	关联单位	1,843,406	一年以内	4.63%
常德锑品	关联单位	25,294,418.46	一年以内	63.56%
衡阳南东有色金属有限公司	非关联方	9,738.06	三年以上	0.02%
合计	--	39,797,130.4	--	100%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
清源环保	关联单位	12,649,567.88	31.79%
中南锑钨	关联单位	1,843,406	4.63%
常德锑品	关联单位	25,294,418.46	63.56%
合计	--	39,787,392.34	99.98%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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	533,870,377.48	85.7%	19,461,558.23	59.59%	574,683,789.93	90.4%	61,233,041.96	10.66%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	71,476,521.38	11.47%	8,474,024.44	25.95%	43,340,152.22	6.82%	6,479,121.02	14.95%
组合小计	71,476,521.38	11.47%	8,474,024.44	25.95%	43,340,152.22	6.82%	6,479,121.02	14.95%

		%		%				%
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	2.83%	4,723,545.48	14.46%	17,640,902.86	2.78%	4,723,545.48	26.78%
合计	622,987,801.72	--	32,659,128.15	--	635,664,845.01	--	72,435,708.46	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河北鑫峰	20,311,570.75	9,461,558.23	46.58%	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	100.00%	预计未来现金流量现值低于账面价值
其他子公司	503,558,806.73	0.00	0.00%	
合计	533,870,377.48	19,461,558.23	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	61,705,402.22	86.33%	3,000,007.12	33,181,224.46	76.56%	1,659,061.22
1 年以内小计	61,705,402.22	86.33%	3,000,007.12	33,181,224.46	76.56%	1,659,061.22
1 至 2 年	3,447,872.26	4.82%	1,034,361.68	6,102,863.38	14.08%	1,830,859.01
2 至 3 年	3,767,182.52	5.27%	1,883,591.26	2,133,727.19	4.92%	1,066,863.6
3 年以上	2,556,064.38	3.58%	2,556,064.38	1,922,337.19	4.44%	1,922,337.19
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	71,476,521.38	--	8,474,024.44	43,340,152.22	--	6,479,121.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
陈占柳	3,920,000	3,920,000	100%	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%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	17,640,902.86	4,723,545.48	14.46%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围内关联方往来	子公司	433,077,230.04	1 年以内	69.52%
合计	--	433,077,230.04	--	69.52%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
关联方单位往来	子公司	534,102,181.39	85.73%
合计	--	534,102,181.39	85.73%



(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常德锑品	成本法核算	81,557,182.69	81,557,182.69		81,557,182.69	100%	100%				20,108,990.67
湘安钨业	成本法核算	59,109,406.92	59,109,406.92		59,109,406.92	95%	95%				51,901,044.37
科研公司	成本法核算	605,844.36	605,844.36		605,844.36	100%	100%				667,014.23
机械公司	成本法核算	7,572,554.1	7,572,554.1		7,572,554.1	100%	100%				
运输公司	成本法核算	10,456,059.78	10,456,059.78		10,456,059.78	100%	100%				1,320,124.87
甘肃辰州	成本法核算	56,078,534.47	56,078,534.47		56,078,534.47	100%	100%				
洪江辰州	成本法核算	85,065,000	85,065,000		85,065,000	100%	100%				9,190,141.06
机电公司	成本法核算	6,012,926.9	6,012,926.9		6,012,926.9	100%	100%				1,489,444.36
井巷公司	成本法核算	8,018,790.23	8,018,790.23	12,000,000	20,018,790.23	100%	100%				
溆浦辰州	成本法核算	47,187,823.58	47,187,823.58		47,187,823.58	100%	100%		37,154,134.48		
自备电源	成本法核算	5,289,750	5,289,750		5,289,750	100%	100%				
新龙矿业	成本法核算	291,389.2	291,389.2		291,389.2	100%	100%				139,405.6

	算	67.5	67.5		67.5						22.93
新邵四维	成本法核算	10,200,000	10,200,000	33,200,000	43,400,000	81.58%	81.58%				
鑫达矿业	成本法核算	52,000,000	52,000,000	-52,000,000	0						
潘隆新矿业	成本法核算	84,000,000	84,000,000		84,000,000	70%	70%				
中南锑钨	成本法核算	98,365,188.17	98,365,188.17		98,365,188.17	92.02%	92.02%				8,362,613.45
宝贝八号	成本法核算	60,000,000	60,000,000	-60,000,000	0						
隆化鑫峰	成本法核算	47,000,000	47,000,000		47,000,000	100%	100%		47,000,000		
甘肃加鑫	成本法核算	111,800,000	111,800,000	68,337,000	180,137,000	97.5%	97.5%				
安化渣滓溪	成本法核算	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
清源环保	成本法核算	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
新疆辰州	成本法核算	16,000,000	16,000,000		16,000,000	80%	80%				
保安公司	成本法核算	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
上海黄金交易所	成本法核算	500,000	500,000		500,000						
合计	--	1,199,208,328.7	1,199,208,328.7	1,537,000	1,200,745,328.7	--	--	--	84,154,134.48	0	232,444,995.94

## 长期股权投资的说明

## 本期增加情况

- (1) 根据董事会决议本期对怀化井巷工程有限公司增资 12,000,000.00 元；
- (2) 根据董事会决议本期对新邵四维矿产有限责任公司增资 33,200,000.00 元；
- (3) 根据董事会决议本期对甘肃加鑫矿业有限公司增资 68,337,000.00 元；

## 本期减少情况

(1) 本期处置对新疆托里鑫达黄金矿业有限责任公司投资及对该公司应收款，处置价款为 42,000,000.00 元，确认处置收益 25,238,546.45 元；

(2) 本期处置对托里县大地宝贝八号黄金矿业有限公司投资及对该公司应收款，处置价款为 10,000,000.00 元，确认处置收益 7,341,471.18 元。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,636,535,551.48	1,593,503,148.15
其他业务收入	5,451,125.29	7,797,736.39
营业成本	1,412,289,139.83	1,248,182,059.25
合计	3,054,275,816.6	2,849,482,943.79

##### (2) 主营业务（分行业）

□ 适用 □ 不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	1,104,745,837.03	978,713,396.78	973,096,214.22	801,827,626.6
精铋	358,100,000.01	275,361,326.74	449,589,057.71	309,938,499.53
钨产品	156,010,170.92	139,090,896.65	135,079,220.49	111,822,320.96
氧化铋	8,056,602.6	10,148,828.49	14,943,285.2	12,622,785.71
其他	9,622,940.92	3,672,672.34	20,795,370.53	7,358,758.94
合计	1,636,535,551.48	1,406,987,121	1,593,503,148.15	1,243,569,991.74

##### (4) 主营业务（分地区）

□ 适用 □ 不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海黄金交易所	1,102,374,370.72	67.14%
常德铋品	324,239,121.31	19.75%

中南锑钨	67,875,000	4.13%
安化县兴安钨业有限公司	67,560,000	4.11%
益阳市华昌锑业有限公司	42,792,786.72	2.61%
合计	1,604,841,278.75	97.74%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	232,444,995.94	132,735,558.63
权益法核算的长期股权投资收益	0	-950,358.65
处置长期股权投资产生的投资收益	32,580,017.63	108,731.73
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-2,907,492.51	281,674.86
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	262,117,521.06	132,175,606.57

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新龙矿业	139,405,622.93	79,942,422.26	
湘安钨业	51,901,044.37	15,382,563.33	
中南锑钨	8,362,613.45	7,487,079.11	
洪江矿产	9,190,141.06	9,888,696.13	
常德锑品	20,108,990.67	15,549,825.91	
运输公司	1,320,124.87	1,332,271.68	
机电公司	1,489,444.36	841,370.99	
科研公司	667,014.23	638,405.23	

机械公司		431,440.49	
井巷公司		1,241,483.50	
合计	232,444,995.94	132,735,558.63	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
威溪铜矿		-950,358.65	
合计	0	-950,358.65	--

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	410,812,892.09	343,243,666.68
加：资产减值准备	1,994,933.42	-91,156.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,664,811.23	15,968,888.74
无形资产摊销	3,355,584.2	2,277,608.69
长期待摊费用摊销	7,435,542.53	5,151,158.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		2,471,206.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	309,227.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,690,564.49	4,941,177.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-262,117,521.06	-132,175,606.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-299,240.01	-771,890.71
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）	183,846,819.73	-107,353,966.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,933,208.12	-170,299,628.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,348,553.95	181,781,095.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,588,148.27	145,142,554.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	352,695,760.93	222,585,855.17
减: 现金的期初余额	104,450,457.72	510,714,263.58
加: 现金等价物的期末余额		22,610,000
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	248,245,303.21	-265,518,408.41

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	12.03%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.25%	0.38	0.38

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金期末较期初增加 213,518,452.50 元、增长 60.41%，增加的主要原因系本期收入增加、银行借款增加。

交易性金融资产期末金额 0.00 元，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) 业务已平仓。

其他应收款期末较期初增加 39,634,212.88 元、增长 42.01%，增加的主要原因系支付的备用金、保证金等增加。

在建工程期末较期初增加 64,014,607.36 元、增长 29.69%，增加的主要原因系公司本期工程建设投资加大。

递延所得税资产期末较期初减少 21,854,919.21 元、下降 29.52%，减少的主要原因系本期内部未实现利润减少。

短期借款期末较期初增加 170,781,440.22 元、增长 35.31%，增加的主要原因系辰州本部增加短期借款用于生产经营。

应交税费期末较期初减少 72,762,567.10 元，主要原因系本期交付增值税款大于应缴数。

应付股利期末较期初增加 2,731,633.91 元，增加的主要原因为应付少数股东安化县柘溪镇企业办股利增加。

所得税费用较上年同期减少 56.69%，主要原因系辰州本部与新龙矿业同期所得税税率降低及处置新疆两子公司纳税调整所致。

本报告期经营活动现金流量净额为 135,058,078.08 元，比上年同期减少-150,895,369.35 元，降幅 52.77%，主要原因是本期毛利率下降、购销商品净流入减少以及支付职工现金增加。

本报告期投资活动现金流量净额为-56,232,339.28 元，比上年同期增加 59,965,390.84 元，增幅 51.61%，主要原因是本期资本性投资支出比上年同期减少。

本报告期筹资活动现金流量净额为 175,092,713.70 元，比上年同期增加 575,681,026.00 元，主要原因是本期较上年同期短期借款增加。

## 九、备查文件目录

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



董事长：陈建权

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 11 日