

盛达矿业股份有限公司

2013 半年度报告



二〇一三年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 06 月 30 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人朱胜利、主管会计工作负责人顾兴全及会计机构负责人(会计主管人员)魏万栋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司	指	盛达矿业股份有限公司
盛达集团	指	甘肃盛达集团股份有限公司
北京盛达、公司控股股东	指	北京盛达振兴实业有限公司
中色股份	指	中国有色金属建设股份有限公司
红烨投资	指	赤峰红烨投资有限公司
银都矿业	指	内蒙古银都矿业有限责任公司
兰州银行	指	兰州银行股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所		深圳证券交易所
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	盛达矿业	股票代码	000603
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	盛达矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盛达矿业		
公司的外文名称（如有）	Shengda Mining CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SDM		
公司的法定代表人	朱胜利		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	代继陈	
联系地址	北京市丰台区南方庄 158 号盛达大厦 2 层	
电话	010-56933771	
传真	010-56933779	
电子信箱	shengdadjc020909@163.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	420,577,587.19	403,967,811.64	4.11%
归属于上市公司股东的净利润(元)	150,341,114.01	149,298,695.55	0.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	150,810,350.02	149,300,965.86	1.01%
经营活动产生的现金流量净额(元)	236,847,575.29	304,889,009.33	-22.32%
基本每股收益(元/股)	0.3	0.3	0%
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.3	0%
加权平均净资产收益率(%)	19.89%	24.26%	-4.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,213,565,352.57	1,050,721,048.05	15.5%
归属于上市公司股东的净资产(元)	835,049,490.62	680,877,981.82	22.64%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,341,114.01	149,298,695.55	835,049,490.62	680,877,981.82
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	150,341,114.01	149,298,695.55	835,049,490.62	680,877,981.82
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司无境内外会计准则下会计数据差异。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,292.26	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-276,056.25	
合计	-469,236.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年,公司实现营业收入42,057.76万元,利润总额31,802.15万元,归属于上市公司股东的净利润15,034.11万元。报告期内,受国内经济增速放缓等因素影响,有色金属产品销售价格有所下滑。公司董事会坚持以市场为核心,以降本增效为主线,精心组织生产经营,努力扩大产能,降低成本费用,加大市场开拓力度,不断提高市场风险应对能力,确保在不利的市场环境下公司业绩稳定增长。

报告期内,公司管理层勤勉尽责、辛勤工作,狠抓公司内部管理,努力提升管理水平,扎实、有效推进各项工作。公司完成重大资产重组后,解决同业竞争成为公司的重点工作之一。为督促股东履行好关于规避同业竞争的相关承诺,满足监管部门的监管要求,公司于2013年初组织召开了解决同业竞争问题的专题会议,研究解决方案,对与重组后上市公司存在同业竞争的几家公司进行全面梳理,并派公司人员逐一进行实地考察,收集相关资料,了解实际运营状况,为公司有计划、按步骤解决同业竞争问题奠定了良好基础。下半年,公司将继续稳步推进该项工作。

报告期内,公司根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和上级监管部门要求,积极推进公司内部控制体系建设。公司管理层高度重视,组织人员进行内控知识培训,明确内控建设目标,落实实施责任,逐步搭建完善的内控体系架构,力争通过此项工作使公司经营管理水平迈上新的台阶。该项工作计划于2013年底前完成。

为实现在未来三年内将公司打造成“有色金属领域具有影响力的企业”和“发展3—5家矿业公司”的战略构想,公司管理层积极寻求符合公司发展思路的的矿业项目,公司有关人员甄选项目资料、组织现场考察,虽然公司在矿业项目拓展方面由于各种原因尚未取得实质性进展,但通过多个项目的调研为后续拓展工作锻炼了团队、积累了经验。

报告期内,全体董事按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及董事会工作细则等有关规定,认真履行董事职责、维护公司及股东利益。各位董事履行了忠实和勤勉义务,为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议,做出了独立的判断和决策。公司独立董事认真履行职责,对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见,注重维护中小股东利益,为公司法人治理和经营管理提供专业支持,为董事会科学决策提供有力保障。公司董事会对公司内部控制的有效性负责。报告期内,公司董事会和经营管理层按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定,遵循内部控制的基本原则,结合公司实际情况,建立健全覆盖公司各环节的内部控制制度,不断提升、改进公司内控管理,有效防范经营风险,保证公司正常运行和健康发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内,公司主营有色金属矿采选业,以铅精粉、锌精粉的生产、销售为主,实现主营业务收入42,057.76万元,较上年同期40,396.78万元上升4.11%;主营业务成本6,289.18万元,较上年同期5,409.00万元上升16.27%;主营业务毛利润35,768.58万元,较上年同期34,987.79万元上升2.23%。公司销售收入、利润与去年同期相比略有上升,主要原因系2013年上半年铅、锌精粉产量增加所致。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	420,577,587.19	403,967,811.64	4.11%	
营业成本	62,891,824.64	54,089,969.69	16.27%	

销售费用	373,211.70	307,868.19	21.22%	
管理费用	30,608,468.25	29,202,740.19	4.81%	
财务费用	-4,768,463.09	-5,748,135.44	-17.04%	
所得税费用	79,425,440.85	79,105,928.81	0.4%	
经营活动产生的现金流量净额	236,847,575.29	304,889,009.33	-22.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-3,889,098.00	-1,015,636.00	282.92%	购置固定资产增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-55,560,000.00	-333,699,192.22	-83.35%	未分红所致
现金及现金等价物净增加额	177,398,477.29	-29,825,818.89	694.78%	未分红所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

根据公司董事会确定的在未来三年内将公司打造成“有色金属领域具有影响力的企业”和“发展3—5家矿业公司”的战略构想，公司对2013年上半年工作进行了认真部署，公司生产经营、项目拓展、证券业务、资金管理等工作紧扣年初工作计划和经营目标，取得有效进展。2013年年初，公司召开专题会议，研究制定方案，不但对与重组后的上市公司存在同业竞争的几家公司进行全面梳理，还收集了多项矿产资源出让信息和资料，根据需要做了实地考察，取得了大量的财务资料和现场数据，为公司有计划、按步骤地落实经营计划奠定了良好基础。下半年，公司将继续稳步推进相关工作。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
有色金属矿采选业	420,577,587.19	62,891,824.64	85.05%	4.11%	16.27%	-1.56%
分产品						
铅精粉	285,237,969.76	16,902,568.21	94.07%	-13.75%	-10.93%	-0.19%
锌精粉	135,339,617.43	45,989,256.43	66.02%	84.73%	30.97%	13.95%
分地区						
内蒙古自治区内	268,710,780.96	53,805,789.16	79.98%	16.78%	11.81%	0.89%

内蒙古自治区外	151,866,806.23	9,086,035.48	94.02%	-12.65%	52.22%	-2.55%
---------	----------------	--------------	--------	---------	--------	--------

#### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司主营业务收入来源为盈利能力较强的有色金属矿采选业，公司控股的银都矿业主要优势表现为：

##### （一）矿产资源储量丰富

参照国家相关行业标准，根据公司重大资产重组相关评估报告显示其保有矿石储量及银金属量、铅金属量、锌金属量均达到大型、中型矿山标准。

##### （二）矿产资源品位高、服务年限长

根据公司重大资产重组相关评估报告披露的银、铅、锌地质品位，比照国家工业品位标准相关标准，银都矿业所拥有的矿山品位均高于国家标准。根据可采储量、矿山现有生产能力及后续生产能力计算的服务年限为14年。

##### （三）拥有较强盈利能力

银都矿业拥有较强的盈利能力，2011年及2012年，银都矿业的毛利率分别为87.76%、87.72%，利润率分别为79.42%、78.19%。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### （1）对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
深圳光大金控汉鼎亚太先锋投资基金企业（有限合伙）	股权投资、非公开发行股票投资、资产管理	21.28%

###### （2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

###### （3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
涉诉情况(如适用)				不适用							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				无							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				无							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无							

**(3) 委托贷款情况**

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰州万都投资有限公司	子公司	投资、贸易	从事对外投资；矿产品销售	5,500,000.00	703,515,386.27	5,468,606.74	0.00	-21,480.80	-21,480.80
内蒙古银都矿业有限责任公司	子公司	矿山开采	银、铅、锌等有色金属的采选、销售	108,000,000.00	459,314,496.52	200,733,171.99	420,577,587.19	318,445,356.99	238,274,623.88

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年年度报告出具了标准无保留意见审计报告。。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	10.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	504,988,667
现金分红总额 (元) (含税)	504,988,667.00
可分配利润 (元)	508,016,740.01
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>截止 2013 年 6 月 30 日, 公司账面留存的未分配利润达 508,016,740.01 元, 可供股东分配。公司董事会拟向股东大会提交审议的 2013 年中期利润分配或资本公积金转增股本预案为:</p> <p>公司拟以总股本 504,988,667 股为基数, 每 10 股派 10 元 (含税) 现金红利, 共派现 504,988,667 元, 剩余金额结转以后年度分配。2013 上半年公积金不转增股本。</p> <p>上述分配预案符合《公司章程》及公司利润分配决策程序的规定, 公司独立董事发表了独立意见, 并认为: 公司 2013 年中期利润分配预案符合《公司法》、《公司章程》等有关规定, 符合公司的实际情况和经营发展需要, 并且充分保护中小投资者的合法权益。同意董事会的 2013 年度中期利润分配预案, 并提请公司股东大会审议。</p>	

## 十一、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
2013 年 01 月 08 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 01 月 21 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 02 月 26 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 03 月 14 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 03 月 29 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 04 月 11 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 04 月 19 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 05 月 07 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 05 月 20 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 06 月 03 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。
2013 年 06 月 13 日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司日常经营情况, 未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

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	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额的 比例 (%)			形)			
--	--	--	--	--------------	--	-------------------	--	--	----	--	--	--

### 3、企业合并情况

无

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励的实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京盛达	控股股东	向关联人租赁	房屋租赁	市场价格	2.5 元/平方米天	55	100%	每年 3 月 1 日前一次性支付	2.5 元/平方米天	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网上披露的 2012-025 号公告
赤峰中色	同为同一董事	向关联人销售产品、商品	锌精粉销售	市场价格	随市场变动的区间价格	5,443.65	12.94%	银行汇票或电汇付款，先款后货	参考上海有色金属网一号锌锭价格	2013 年 02 月 28 日	巨潮资讯网上披露的 2013-004 号公告
兰州银行	同为同一董事	向关联人存款	向关联人存款	按照行业标准定价	存款利率在中国人民银行准许的利率浮动范围内可适当上浮利率	14,613.85	100%	参照行业公认标准或合同约定执行	中国人民银行公布的存款利率	2013 年 02 月 28 日	巨潮资讯网上披露的 2013-004 号公告
合计				--	--	20,112.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

因（如适用）	
--------	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

## 4、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

2011年9月29日，中国证监会下发了《关于核准威达医用科技股份有限公司重大资产重组及向北京盛达振兴实业有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕1570号），核准了公司本次重大资产重组相关事宜。重组置入资产系银都矿业62.96%的股权，该控股子公司主营为铅、锌、银探采业务。截至重组方案获准日，公司股东盛达集团及其全资子公司北京盛达除持有银都矿业股权外，仍控制的经营铅、锌、银探采业务的矿业资产如下：

盛达集团持有的陕西金都矿业开发有限公司80%股权、四川攀枝花金马矿业有限公司85%股权、赤峰金都矿业有限公司100%股权、内蒙古金山矿业有限公司92%股权、内蒙古天成矿业有限公司42%股权、内蒙古五洲矿业有限公司100%股权。北京盛达持有的三河华冠资源技术有限公司52%股权，三河华冠资源技术有限公司持有内蒙古光大矿业有限责任公司100%股权。

为规避同业竞争，履行重组过程中所做承诺，报告期内，盛达集团、北京盛达与本公司在北京签订了《资产托管协议》，盛达集团、北京盛达同意将其持有上述企业股权交由公司进行托管，本公司已成立托管小组对上述资产进行托管。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

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）
广东威达医疗器械 集团公司	1998 年 04 月 10 日	250	1997 年 07 月 24 日	250	抵押	1 年	否	是
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）			250	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				250
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）

										否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						0
公司担保总额 (即前两大项的合计)										
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			250	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)						250
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.3%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	盛达集团、南京万年聚富投资有限公司、江西赣州希桥置业发展有限公司	1、股改承诺期满后通过深圳证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份数量, 占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%, 在二十四个月内不超过 10%; 2、通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 每达公司股份总数 1% 时, 将其自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	2006 年 06 月 12 日	长期有效	截至目前, 承诺人严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	赵满堂、北京盛达、盛达集团	保证做到公司人员独立、财务独立、机构独立、资产独立完整、业务独立。	2010 年 11 月 03 日	长期有效	截至目前, 不存在违背承诺的情形。

赵满堂、盛达集团、北京盛达	1、本人/本公司将避免和减少与本次重组之后的上市公司在银矿、铅锌矿的采选业务方面的同业竞争；若发展或投资新的银矿、铅锌矿的采选项目或业务，上市公司对此拥有优先发展或者投资的权利；2、对于本人/本公司控制的现有从事银、铅、锌矿采选的资产或业务，在本次重组完成后 24 个月内，以公允价格由重组后的上市公司进行收购，或通过出售股权及资产给非关联第三方；3、在上述从事银矿、铅、锌矿采选的资产或业务注入上市公司或出售给非关联第三方之前，将采取由上市公司托管的方式。	2010 年 11 月 03 日	重组完成后 24 个月内	截至目前，承诺人控制的从事银、铅、锌采选业务的资产处于停产、未生产或亏损以及资质不完备的情形，不具备置入上市公司的条件，报告期内公司对存在同业竞争的几家公司进行了梳理，依据各自情况，确定了相关计划。承诺人均不存在违背该承诺的情形。
赵满堂、北京盛达、盛达集团	1、尽量避免或减少实际控制人、控股股东所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与盛达矿业及其子公司之间发生关联交易；2、不利用实际控制人和股东地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；3、不利用实际控制人和股东地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；4、将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；5、就实际控制人、控股股东及其下属子公司与公司之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《上市规则》和《公司章程》的相关要求及时详细地进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。	2010 年 11 月 03 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
北京盛达、红烨投资、王彦峰、王伟	北京盛达、王彦峰、王伟本次以资产认购的股份自本次发行结束之日起三十六个月内不得转让；红烨投资对于本公司认购上市公司本次发行的股份，12 个月限售期满后的 24 个月内，减持股份比例不超过因本次交易而获得的上市公司股份的 50%。	2010 年 11 月 03 日	2014 年 11 月 9 日止	2012 年 12 月 11 日，红烨投资所持公司限售股份 26,814,154 股解除限售，截至 2013 年 6 月 30 日，红烨投资仍持有公司股份 29,128,308 股，占公司总股本的 5.77%，减持未超过其持有公司股份的 50%。截至目前，相关方不存在违背该承诺的情形。
北京盛达、红烨投资、王彦峰、王伟	根据上市公司与交易对方签订的《利润补偿协议》，交易方向上市公司保证并承诺在本次交易实施完毕当年度起三年内（2011 年、2012 年、2013 年）：	2010 年 11 月 03 日	截至 2013 年 12 月 31 日	截至目前，不存在违背该承诺的情形。

		1、置入资产（银都矿业 62.96%的股权）2011 年度实现的净利润（扣除非经常性损益）不低于 21,968.21 万元；2、置入资产 2011 年度与 2012 年度累计实现的净利润（扣除非经常性损益）不低于 43,932.10 万元；3、置入资产 2011 年度、2012 年度和 2013 年度累计实现的净利润（扣除非经常性损益）不低于 77,189.47 万元。若银都矿业自 2011 年起未来三年实际实现净利润低于上述承诺，北京盛达、红烨投资、王彦峰、王伟将对银都矿业未实现部分以股份方式全额补偿给上市公司。同时，在 2013 年末，上市公司应对置入资产进行减值测试，如：置入资产期末减值额/置入资产作价 > 补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数时，则重组方将另行补偿股份。			
盛达集团	1998 年 8 月 21 日，公司向建行揭西支行借款 970 万元未能按期归还形成逾期借款，2004 年 6 月，建行揭西支行将该项债权转让给中国信达资产管理公司广州办事处，尔后转让给中国东方资产管理公司广州办事处，随后转让给顺威联合资产管理公司，最后转让给广东联兴投资有限公司。2009 年 2 月 24 日，广东联兴投资有限公司以借款合同纠纷为由，向揭西县人民法院提起诉讼，要求公司支付借款本金 960 万元、利息 418.46 万元及案件诉讼费，2009 年 8 月 19 日，揭西县人民法院做出了（2009）揭西法民初字第 74 号《民事判决书》，判令支持原告请求。2010 年 7 月 9 日，本公司收到重庆市渝中区人民法院《执行通知书》（2010 中经民执字第 1255 号），通知书告知内容为广东联兴投资有限公司就公司与其借款合同纠纷一案向重庆市渝中区法院申请了强制执行，申请支付借款 960 万元。上述债务仍未如期清偿。针对上述诉讼，盛达集团承诺：“自 2005 年 1 月 1 日起，上市公司若因上述诉讼事项新增需承担的或有经济责任（包括但不限于利息及罚息等）均由本公司无条件代为承担。”	2010 年 11 月 03 日	长期有效	截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情况。	
王彦峰、王伟	承诺将根据主管税务机关的要求依法及时足额缴纳个人所得税税款。	2011 年 05 月 19 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。	
赵满堂、盛达集团	若王彦峰、王伟不具备缴纳本次重组所产生的个人所得税税款能力，将为王彦峰、王伟取得用于缴纳此税款的贷款提供相应担保，以促使王彦峰、王伟按照主管税务机关的要求依法及时足额缴纳因本次重组而产生的个人所得税税款。	2011 年 05 月 19 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。	
红烨投资及其控股股东中色股份	1、将继续遵循公开、公平、公正的市场定价原则，以市场公允价格与银都矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害银都矿业及上市公司利益的行为；2、	2010 年 11 月 03 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。	

		不利用上市公司第二大股东的地位及影响谋求在与银都矿业日常交易方面优于市场第三方的权利。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	415,589,713	82.3%						415,589,713	82.3%
3、其他内资持股	415,574,513	82.29%						415,574,513	82.29%
其中：境内法人持股	335,074,136	66.35%						335,074,136	66.35%
境内自然人持股	80,500,377	15.94%						80,500,377	15.94%
5、高管股份	15,200	0.003%						15,200	0.003%
二、无限售条件股份	89,398,954	17.7%						89,398,954	17.7%
1、人民币普通股	89,398,954	17.7%						89,398,954	17.7%
三、股份总数	504,988,667	100%						504,988,667	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,249							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减	持有有限售条件的股份	持有无限售条件的	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				变动情况	数量	股份数量		
北京盛达振兴实业有限公司	境内非国有法人	45.64%	230,497,482		230,497,482		质押	190,064,000
王彦峰	境内自然人	8.5%	42,914,230		42,914,230			
王伟	境内自然人	7.44%	37,586,147		37,586,147		质押	18,586,147
甘肃盛达集团股份有限公司	境内非国有法人	6.48%	32,736,000		32,736,000		质押	32,736,000
赤峰红烨投资有限公司	境内非国有法人	5.77%	29,128,308		26,814,154	2,314,154		
南京万年聚富投资有限公司	境内非国有法人	2.71%	13,700,000		13,700,000		冻结	13,700,000
赣州希桥置业发展有限公司	境内非国有法人	2.68%	13,526,500		13,526,500		冻结	13,526,500
深圳市安远控股集团有限公司	境内非国有法人	1.39%	7,000,000		7,000,000		冻结	7,000,000
深圳市中连安投资发展有限公司	境内非国有法人	0.99%	5,000,000		5,000,000		质押	5,000,000
中国新技术创电投资公司	境内非国有法人	0.75%	3,800,000		3,800,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东北京盛达系盛达集团全资子公司，自然人股东王伟与王彦峰系叔侄关系；与其他非流通股股东之间无关联关系及《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
赤峰红烨投资有限公司			2,314,154	人民币普通股	2,314,154			
林松清			1,995,000	人民币普通股	1,995,000			
余星瑶			1,358,552	人民币普通股	1,358,552			
中国工商银行—富国沪深 300 增强证券投资基金			1,345,132	人民币普通股	1,345,132			
严建定			1,300,403	人民币普通股	1,300,403			
全国社保基金四一二组合			1,145,585	人民币普通股	1,145,585			
交通银行—海富通精选证券投资基金			960,645	人民币普通股	960,645			

张丽萍	793,288	人民币普通股	793,288
钱 勇	652,596	人民币普通股	652,596
中国建设银行—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	458,470	人民币普通股	458,470
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售条件股东与有限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东余星瑶通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,358,552 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：盛达矿业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	816,702,758.98	639,304,281.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		10,000,000.00
应收账款		
预付款项	5,369,028.41	7,608,138.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,676,633.00	1,133,347.60
应收股利		
其他应收款	1,763,425.21	1,949,593.50
买入返售金融资产		
存货	47,003,089.77	40,871,591.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	733,333.33	183,333.00
流动资产合计	874,248,268.70	701,050,286.31

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	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	153,699,800.92	158,201,448.87
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	131,129,362.34	135,945,718.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,487,920.61	5,523,594.59
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	339,317,083.87	349,670,761.74
资产总计	1,213,565,352.57	1,050,721,048.05
流动负债：		
短期借款	1,800,000.00	1,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	20,432,546.62	21,854,630.16
预收款项	153,028,999.72	171,795,488.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,721,586.11	5,204,637.62
应交税费	3,131,312.44	9,918,351.13

应付利息	13,898,106.94	13,387,956.94
应付股利	72,228,000.00	
其他应付款	20,802,816.12	21,129,935.44
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		
流动负债合计	291,043,367.95	245,091,000.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	200,000.00	200,000.00
专项应付款		
预计负债	2,692,000.00	2,692,000.00
递延所得税负债	9,736,580.72	9,736,580.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,628,580.72	12,628,580.72
负债合计	303,671,948.67	257,719,580.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	94,176,536.00	94,176,536.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备	7,042,093.32	3,211,698.53
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	733,830,861.30	583,489,747.29
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	835,049,490.62	680,877,981.82
少数股东权益	74,843,913.28	112,123,485.48
所有者权益（或股东权益）合计	909,893,403.90	793,001,467.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,213,565,352.57	1,050,721,048.05

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,039.41	50,445.29
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	698,079,356.08	480,832,419.85
存货	648,000.00	810,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	733,333.33	183,333.00
流动资产合计	699,668,728.82	481,876,198.14
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	594,372,729.04	594,372,729.04
投资性房地产		
固定资产	464,859.87	517,689.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	594,837,588.91	594,890,418.89
资产总计	1,294,506,317.73	1,076,766,617.03
流动负债：		
短期借款	1,800,000.00	1,800,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,472,258.49	1,472,258.49
预收款项	1,313,281.17	1,313,281.17
应付职工薪酬	3,693,640.29	3,693,640.29
应交税费	1,544,053.51	1,571,553.51
应付利息	13,898,106.94	13,387,956.94
应付股利		
其他应付款	19,828,623.12	20,126,511.44
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,549,963.52	43,365,201.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	200,000.00	200,000.00
专项应付款		
预计负债	2,692,000.00	2,692,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,892,000.00	2,892,000.00
负债合计	46,441,963.52	46,257,201.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	504,988,667.00	504,988,667.00
资本公积	129,315,944.89	129,315,944.89
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	105,743,002.31	83,987,508.41
一般风险准备		
未分配利润	508,016,740.01	312,217,294.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,248,064,354.21	1,030,509,415.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,294,506,317.73	1,076,766,617.03

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

### 3、合并利润表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	420,577,587.19	403,967,811.64
其中：营业收入	420,577,587.19	403,967,811.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	101,810,771.98	87,182,397.50
其中：营业成本	62,891,824.64	54,089,969.69
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	12,708,022.78	9,328,791.36
销售费用	373,211.70	307,868.19
管理费用	30,608,468.25	29,202,740.19
财务费用	-4,768,463.09	-5,748,135.44
资产减值损失	-2,292.30	1,163.51
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）		
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）	318,766,815.21	316,785,414.14
加：营业外收入		2.25
减：营业外支出	745,292.26	3,608.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	318,021,522.95	316,781,808.19
减：所得税费用	79,425,440.85	79,105,928.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	238,596,082.10	237,675,879.38
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	150,341,114.01	149,298,695.55
少数股东损益	88,254,968.09	88,377,183.83
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.3
（二）稀释每股收益	0.3	0.3
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	238,596,082.10	237,675,879.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,341,114.01	149,298,695.55
归属于少数股东的综合收益总额	88,254,968.09	88,377,183.83

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

#### 4、母公司利润表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00

营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	3,878,814.17	4,384,818.40
财务费用	-4,217,762.29	478,574.08
资产减值损失	-3,990.90	-50.00
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）	217,212,000.00	188,880,000.00
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）	217,554,939.02	184,016,657.52
加：营业外收入		2.25
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	217,554,939.02	184,016,659.77
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	217,554,939.02	184,016,659.77
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.43	0.36
（二）稀释每股收益	0.43	0.36
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	217,554,939.02	184,016,659.77

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

## 5、合并现金流量表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

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	478,809,288.67	560,000,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,708,435.94	13,051,685.18
经营活动现金流入小计	489,517,724.61	573,051,685.18
购买商品、接受劳务支付的现金	53,042,309.29	40,354,368.67
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	11,355,147.10	10,136,749.65
支付的各项税费	179,281,053.74	195,808,465.31
支付其他与经营活动有关的现金	8,991,639.19	21,863,092.22
经营活动现金流出小计	252,670,149.32	268,162,675.85
经营活动产生的现金流量净额	236,847,575.29	304,889,009.33
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	145,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	145,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,034,098.00	1,015,636.00

投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	4,034,098.00	1,015,636.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,889,098.00	-1,015,636.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,560,000.00	333,699,192.22
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	55,560,000.00	333,699,192.22
筹资活动产生的现金流量净额	-55,560,000.00	-333,699,192.22
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	177,398,477.29	-29,825,818.89
加：期初现金及现金等价物余额	639,304,281.69	698,695,911.38
六、期末现金及现金等价物余额	816,702,758.98	668,870,092.49

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

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	500,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,883,040.21	247,392,540.82
经营活动现金流入小计	5,383,040.21	247,392,540.82
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	741,360.20	409,045.82
支付的各项税费	27,500.00	209,563.50
支付其他与经营活动有关的现金	221,663,735.89	303,142,091.91
经营活动现金流出小计	222,432,596.09	303,760,701.23
经营活动产生的现金流量净额	-217,049,555.88	-56,368,160.41
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	217,212,000.00	188,880,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	217,212,000.00	188,880,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,850.00	10,098.00
投资支付的现金		
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	4,850.00	10,098.00
投资活动产生的现金流量净额	217,207,150.00	188,869,902.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,579,192.22
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		222,579,192.22
筹资活动产生的现金流量净额		-222,579,192.22
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	157,594.12	-90,077,450.63
加：期初现金及现金等价物余额	50,445.29	90,082,905.65
六、期末现金及现金等价物余额	208,039.41	5,455.02

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

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	94,176,536.00	0.00	0.00	3,211,698.53	0.00	0.00	583,489,747.29	0.00	112,123,485.48	793,001,467.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	94,176,536.00			3,211,698.53			583,489,747.29		112,123,485.48	793,001,467.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,830,394.79			150,341,114.01		-37,279,572.20	116,891,936.60
（一）净利润							150,341,114.01		88,254,968.09	238,596,082.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							150,341,114.01		88,254,968.09	238,596,082.10
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-127,788,000.00	-127,788,000.00
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									-127,788,000.00	-127,788,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				3,830,394.79					2,253,459.71	6,083,854.50
1. 本期提取				7,185,416.39					4,227,252.60	11,412,668.99
2. 本期使用				3,355,021.60					1,973,792.89	5,328,814.49
(七) 其他										
四、本期期末余额	94,176,536.00			7,042,093.32			733,830,861.30		74,843,913.28	909,893,403.90

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	94,176,536.00			5,419,109.15			481,650,705.33		114,894,130.24	696,140,480.72
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	94,176, 536.00			5,419,10 9.15			481,650, 705.33		114,894,1 30.24	696,140,48 0.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,207,4 10.62			101,839, 041.96		-2,770,64 4.76	96,860,986 .58
（一）净利润							344,233, 602.12		198,543,9 97.06	542,777,59 9.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							344,233, 602.12		198,543,9 97.06	542,777,59 9.18
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-242,39 4,560.16		-200,016, 000.00	-442,410,5 60.16
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							-242,39 4,560.16		-258,539, 200.00	-500,933,7 60.16
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-2,207,4 10.62					-1,298,64 1.82	-3,506,052. 44
1. 本期提取				12,628,8 07.13					7,429,654 .01	20,058,461 .14
2. 本期使用				14,836,2					8,728,295	23,564,513

				17.75					.83	.58
(七) 其他										
四、本期期末余额	94,176,536.00			3,211,698.53			583,489,747.29		112,123,485.48	793,001,467.30

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：盛达矿业股份有限公司

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	504,988,667.00	129,315,944.89			83,987,508.41		312,217,294.89	1,030,509,415.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	504,988,667.00	129,315,944.89			83,987,508.41		312,217,294.89	1,030,509,415.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,755,493.90		195,799,445.12	217,554,939.02
（一）净利润							217,554,939.02	217,554,939.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							217,554,939.02	217,554,939.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					21,755,493.90		-21,755,493.90	
1. 提取盈余公积					21,755,493.90		-21,755,493.90	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	504,988,667.00	129,315,944.89			105,743,002.31		508,016,740.01	1,248,064,354.21

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	504,988,667.00	129,315,944.89			49,313,601.10		242,546,689.29	926,164,902.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	504,988,667.00	129,315,944.89			49,313,601.10		242,546,689.29	926,164,902.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,673,907.31		69,670,605.60	104,344,512.91
（一）净利润							346,739,073.07	346,739,073.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							346,739,073.07	346,739,073.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					34,673,907.31		-277,068,467.47	-242,394,560.16
1. 提取盈余公积					34,673,907.31		-34,673,907.31	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-242,394,560.16	-242,394,560.16
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	504,988,667.00	129,315,944.89			83,987,508.41		312,217,294.89	1,030,509,415.19

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：顾兴全

会计机构负责人：魏万栋

### 三、公司基本情况

盛达矿业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）经广东省体改委粤股审[1994]110号文件批准设立。公司初始股本总额4500万股，其中国有法人股3000万股，定向募集法人股1387.50万股，内部职工股112.50万股。

1996年8月11日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司向社会公开发行1387.50万股，发行价每股7.38元。1996年8月23日，本公司新发行的1387.50万股社会公众股和112.50万股内部职工股在深圳证券交易所上市交易。发行后本公司股本总额增至5887.50万股，其中国有法人股3000万股，定向募集法人股1387.50万股，社会公众股1500万股。

1997年1月19日，经股东大会审议批准，本公司实施以公积金和未分配利润向全体股东每10股转增9股的转增和分红方案。转增后本公司股本总额增至11,186.25万股。

2006年6月12日，经股东大会审议批准，本公司实施以公积金向全体流通股股东每10股转增10股的股权分置改革实施方案。转增后本公司股本总额增至14,036.25万股。

2008年9月1日，甘肃盛达集团股份有限公司（以下简称“盛达集团”）受让了江西生物制品研究所持有本公司32,736,000股股份，并于2008年11月27日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户手续。本次股权转让完成后，盛达集团持有本公司32,736,000股，持股比例为23.32%，成为公司第一大股东。

2009年3月11日，经重庆市工商行政管理局批准，公司注册地址变更为重庆市渝中区中山三路168号14-5号；营业执照注册号为500000000000897；法定代表人为朱胜利先生。

2011年9月29日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1570号《关于核准威达医用科技股份有限公司重大资产重组及向北京盛达振兴实业有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准本公司以全部构成业务的资产（以下简称“置出资产”）与北京盛达振兴实业有限公司（以下简称“北京盛达”）、赤峰红烨投资有限公司（以下简称“红烨投资”）、王彦峰、王伟合计持有内蒙古银都矿业有限责任公司（以下简称“银都矿业”）62.96%股权（以下简称“置入资产”）进行置换，置入资产价值超过置出资产价值的差额部分，由本公司以向北京盛达、红烨投资、王彦峰、王伟发行364,626,167股股份的方式支付。其中：向北京盛达发行230,497,482股、向红烨投资发行53,628,308股、向王彦峰发行42,914,230股、向王伟发行37,586,147股。

2011年10月18日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增股份的登记手续。本次发行后公司股本总额为504,988,667股，其中北京盛达持有本公司230,497,482股股份，持股比例为45.64%，成为公司第一大股东。

2011年11月8日，经重庆市工商行政管理局批准，本公司更名为盛达矿业股份有限公司。经深圳证券交易所核准，自2011年11月11日起本公司证券简称变更为“ST盛达”，证券代码000603。

经深圳证券交易所审核批准，2012年5月8日起公司股票简称由“ST盛达”变更为“盛达矿业”，证券代码仍为“000603”。

2012年5月30日，经北京市工商行政管理局批准，公司注册地址变更为北京市大兴区瀛海镇京福路瀛海段1号。

本公司属有色金属矿采选业，经营范围为：销售矿产品、化工产品；对有色金属矿采选业进行投资；矿山工程技术咨询服务。

本公司母公司为北京盛达振兴实业有限公司，实际控制人为赵满堂先生。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 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

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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的，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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

**(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**

无

**7、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**8、外币业务和外币报表折算****(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

**(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**9、金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

**(1) 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法****①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**②持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**③应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**④可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

**⑤其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**(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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

#### ②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (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

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

按照单项金额重大并单项计提坏账准备和按照组合计提坏账准备。

### (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	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
信用风险特征	账龄分析法	本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、往来款和合并范围内单位的应收款项。对销售货款、往来款采用账龄分析

		法计提坏账准备，对合并范围内单位的应收款项不计提坏账准备。
--	--	-------------------------------

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)	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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	无
坏账准备的计提方法	无

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投

资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### ②损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产

在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	5-10	5%	19.50-9.50
运输设备	4-10	5%	23.75-9.50
矿山构筑物	20	5%	4.75
办公设备	3-5	5%	31.67-19.00

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

#### 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

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

注：本公司以预计可利用的资源储量为基数，按各期开采量占预计总储量的比例对采矿权进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
采矿权	[注]	
土地使用权	40 年	

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## (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

无

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 20、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
土地使用补偿费	10年	平均年限法

## 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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

#### 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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品以购货方收到货物并验收结算后作为收入确认的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

##### (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企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### (3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

##### (4) 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

如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与

资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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（人民币 1 元）计量。

## （2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### （2）确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的

与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （3）售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- ①公司已就该资产出售事项作出决议；
- ②公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- ③该资产转让将在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 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

本报告期内主要会计政策、会计估计未发生变更。

#### (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

本报告期内未发现前期会计差错。

#### (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

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
消费税	无	0%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
企业所得税	应税所得额	25%
矿产资源税	采矿量	20 元/吨
资源补偿费	应税收入	铅、锌 2%；银 4%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应税收入	0.1%
房产税	房产原值的 90%	1.2%
个人所得税	工资薪酬	按照个人所得税税率执行

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
兰州万都投资有限公司	25%	
银都矿业	25%	

### 2、税收优惠及批文

无

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
兰州万 都投资 有限公 司	控股子 公司	甘肃兰 州	投资、 贸易	5,500,0 00.00	从事对 外投 资；矿 产品销 售	5,000,0 00.00		90.91%	90.91%	是	497,146 .36		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
内蒙古银都矿业有限责任公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	矿山开采	10,800,000.00	银、铅、锌等有色金属的采选、销售	68,000,000.00		62.96%	62.96%	是	74,346,766.92		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

**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**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

无

 适用  不适用**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**

本期新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	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**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：	--	--	557,108.42	--	--	835,103.94
人民币	--	--	557,108.42	--	--	835,103.94
银行存款：	--	--	816,145,650.56	--	--	638,469,177.75
人民币	--	--	816,145,650.56	--	--	638,469,177.75
合计	--	--	816,702,758.98	--	--	639,304,281.69

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

截至2013年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 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

### (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) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 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		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

### (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

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息	1,133,347.60	1,543,285.40		2,676,633.00
合计	1,133,347.60	1,543,285.40		2,676,633.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%
组合小计	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%
合计	407,759.00	--	407,759.00	--	407,759.00	--	407,759.00	--

应收账款种类的说明

无

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，按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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	407,759.00	100%	407,759.00	407,759.00	100%	407,759.00
合计	407,759.00	--	407,759.00	407,759.00	--	407,759.00

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

无

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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 (%)
云南楚雄州医院	客户	154,483.00	5 年以上	37.89%
陕西汉中中心医院	客户	115,000.00	5 年以上	28.2%
西安交通大学第二医院	客户	30,000.00	5 年以上	7.36%
山东单县中心医院	客户	20,000.00	5 年以上	4.9%
安徽淮南医院	客户	15,266.00	5 年以上	3.74%
合计	--	334,749.00	--	82.09%

**(6) 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 (%)
------	--------	----	----------------

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,729,112.70	100%	8,965,687.49	83.56%	10,917,573.29	100%	8,967,979.79	82.14%
组合小计	10,729,112.70	100%	8,965,687.49	83.56%	10,917,573.29	100%	8,967,979.79	82.14%
合计	10,729,112.70	--	8,965,687.49	--	10,917,573.29	--	8,967,979.79	--

其他应收款种类的说明

无

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

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：						
1 年以内小计	573,405.91	5.34%	2,867.03	731,866.50	6.7%	3,659.33
1 至 2 年	23,206.68	0.22%	1,160.33	53,206.68	0.49%	2,660.33
2 至 3 年	1,372,150.98	12.79%	274,430.20	1,372,150.98	12.57%	274,430.20
3 至 4 年	104,456.00	0.97%	31,336.80	104,456.00	0.96%	31,336.80
5 年以上	8,655,893.13	80.68%	8,655,893.13	8,655,893.13	79.28%	8,655,893.13

合计	10,729,112.70	--	8,965,687.49	10,917,573.29	--	8,967,979.79
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
盛达集团			500,000.00	2,500.00
合计			500,000.00	2,500.00

## (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(%)
------	----	----------	----------------

说明

无

## (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(%)
甘肃金合投资有限公司	项目合作方	2,364,469.60	5 年以上	22.04%
克旗国土资源局	政府部门	1,038,624.80	2-3 年	9.68%
武警安徽总队医院	客户	900,000.00	5 年以上	8.39%
新汶矿业集团	客户	720,000.00	5 年以上	6.71%
克什克腾旗安检局	政府部门	300,000.00	2-3 年	2.79%
合计	--	5,323,094.40	--	49.61%

## (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(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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	5,369,028.41	100%	7,608,138.64	100%

合计	5,369,028.41	--	7,608,138.64	--
----	--------------	----	--------------	----

预付款项账龄的说明

无

## (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
赤峰兴安园林景观工程有限责任公司	非关联方	1,187,610.00	1 年以内	未最终结算
克旗农电局	非关联方	1,151,872.29	1 年以内	预付电费
北京合康亿盛变频科技股份有限公司	非关联方	882,000.00	1 年以内	未最终结算
美卓矿机（天津）有限公司	非关联方	462,201.05	1 年以内	未最终结算
赤峰第九地质矿产勘查开发有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	未最终结算
合计	--	3,983,683.34	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

无

## 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	7,761,869.81		7,761,869.81	9,968,525.27		9,968,525.27

库存商品	38,593,219.96		38,593,219.96	16,639,404.36		16,639,404.36
低值易耗品	648,000.00		648,000.00	810,000.00		810,000.00
发出商品				13,453,662.25		13,453,662.25
合计	47,003,089.77		47,003,089.77	40,871,591.88		40,871,591.88

## (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	

## (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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊销房租	733,333.33	183,333.00
合计	733,333.33	183,333.00

其他流动资产说明

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 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	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
深圳光大金控汉鼎亚太先锋投资基金企业(有限合伙)	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	21.28%	21.28%	无			
合计	--	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	--	--	--			

## (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		
无		

长期股权投资的说明

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价	本期增加	本期减少	期末公允

	值	购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	价值
--	---	----	----------------	--------------	----	-------------	----

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

## 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：	234,916,742.65	4,066,109.51		1,354,914.00	237,627,938.16
其中：房屋及建筑物	122,905,168.29	364,024.00			123,269,192.29
机器设备	64,407,907.26	211,880.35			64,619,787.61
运输工具	7,336,173.60	1,254,268.93		1,354,914.00	7,235,528.53
矿山构筑物	35,760,854.84				35,760,854.84
办公设备	4,506,638.66	2,235,936.23			6,742,574.89
--	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：	76,715,293.78		8,016,552.46	803,709.00	83,928,137.24
其中：房屋及建筑物	26,697,898.25		2,952,636.22		29,650,534.47
机器设备	32,655,124.15		3,045,407.26		35,700,531.41
运输工具	3,865,364.91		441,035.60	803,709.00	3,502,691.51
矿山构筑物	12,414,986.08		859,691.58		13,274,677.66
办公设备	1,081,920.39		717,781.80		1,799,702.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	158,201,448.87	--			153,699,800.92
其中：房屋及建筑物	96,207,270.04	--			93,618,657.82
机器设备	31,752,783.11	--			28,919,256.20
运输工具	3,470,808.69	--			3,732,837.02
矿山构筑物	23,345,868.76	--			22,486,177.18
办公设备	3,424,718.27	--			4,942,872.70
矿山构筑物		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	158,201,448.87	--			153,699,800.92
其中：房屋及建筑物	96,207,270.04	--			93,618,657.82

机器设备	31,752,783.11	--	28,919,256.20
运输工具	3,470,808.69	--	3,732,837.02
矿山构筑物	23,345,868.76	--	22,486,177.18
办公设备	3,424,718.27	--	4,942,872.70

本期折旧额 8,016,552.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (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

无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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

**(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
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

无

**(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
----	-----	------	------	-----	------

**(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**

无

**19、工程物资**

单位：元

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

工程物资的说明

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

## 22、油气资产

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

油气资产的说明

无

## 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	191,412,280.00			191,412,280.00
(1)土地使用权	21,322,280.00			21,322,280.00
(2)采矿权	170,090,000.00			170,090,000.00
二、累计摊销合计	55,466,561.72	4,816,355.94		60,282,917.66
(1)土地使用权	1,294,463.53	271,668.12		1,566,131.65
(2)采矿权	54,172,098.19	4,544,687.82		58,716,786.01
三、无形资产账面净值合计	135,945,718.28	-4,816,355.94		131,129,362.34
(1)土地使用权	20,027,816.47	-271,668.12		19,756,148.35

(2)采矿权	115,917,901.81	-4,544,687.82		111,373,213.99
(1)土地使用权				
(2)采矿权				
无形资产账面价值合计	135,945,718.28	-4,816,355.94		131,129,362.34
(1)土地使用权	20,027,816.47			19,756,148.35
(2)采矿权	115,917,901.81			111,373,213.99

本期摊销额 4,816,355.94 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法  
无

## 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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地使用补偿费	5,523,594.59		1,035,673.98		4,487,920.61	--
合计	5,523,594.59		1,035,673.98		4,487,920.61	--

长期待摊费用的说明

无

## 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

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：		
专项储备		
递延所得税负债：		
采矿权摊销	11,087,920.10	11,087,920.10
土地使用权摊销		
资产减值准备	-76,046.13	-76,046.13
专项储备	-1,275,293.25	-1,275,293.25
小计	9,736,580.72	9,736,580.72

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		
可抵扣差异项目		

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税负债	9,736,580.72		9,736,580.72	

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
资产减值准备	76,046.13
专项储备	1,275,293.25

递延所得税负债	1,351,339.38
---------	--------------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 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	9,375,738.79	-2,292.30			9,373,446.49
合计	9,375,738.79	-2,292.30			9,373,446.49

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他非流动资产的说明		

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	1,800,000.00	1,800,000.00
合计	1,800,000.00	1,800,000.00

短期借款分类的说明

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
深圳市财政局	1,800,000.00	6%	科技三项经费	遗留款项	--
合计	1,800,000.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

无

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,847,038.52	20,269,122.06
1-2 年	113,249.61	113,249.61
3 年以上	1,472,258.49	1,472,258.49
合计	20,432,546.62	21,854,630.16

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2013年6月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,715,718.55	170,482,207.57
3 年以上	1,313,281.17	1,313,281.17
合计	153,028,999.72	171,795,488.74

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

### 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	4,275,224.01	10,603,903.16	10,086,954.67	4,792,172.50
二、职工福利费		0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	18,013.00	1,944,352.10	1,944,352.10	18,013.00
其中：医疗保险费	15,050.00	364,786.52	364,786.52	15,050.00
基本养老保险费	705.50	1,101,317.20	1,101,317.20	705.50
失业保险费	1,505.00	107,432.22	107,432.22	1,505.00
工伤保险费	752.50	313,959.69	313,959.69	752.50
生育保险费		56,856.47	56,856.47	0.00
四、住房公积金	18,060.00	32,388.00	32,388.00	18,060.00
六、其他	893,340.61	0.00	0.00	893,340.61
其中：工会经费及教育经费	893,340.61	0.00	0.00	893,340.61
合计	5,204,637.62	12,580,643.26	12,063,694.77	5,721,586.11

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 893,340.61 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	188,014.44	1,909,603.52
营业税	1,050,864.07	213,014.44
企业所得税	2,274,206.58	2,040,821.97
个人所得税	59,666.77	100,433.38
城市维护建设税	191,062.12	64,507.93
资源税	-8,651,438.80	-155,013.00
地方教育费附加	214,763.26	-40,345.14
教育费附加	351,187.84	-31,474.74
水利建设基金	44,678.91	42,977.54
资源补偿费	7,390,417.34	5,505,911.19
房产税	0.00	250,024.13
其他	17,889.91	17,889.91
合计	3,131,312.44	9,918,351.13

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	13,898,106.94	13,387,956.94
合计	13,898,106.94	13,387,956.94

应付利息说明

该应付利息系公司重组前形成借款至报告日尚未归还按原借款合同约定计提的利息。

### 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

内蒙古矿业开发有限责任公司	72,228,000.00		
合计	72,228,000.00		--

## 应付股利的说明

系银都矿业尚未支付给其股东内蒙古矿业开发有限责任公司的分红款。该款项已于资产负债表日后支付。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,156,990.15	963,424.00
4-5 年		
5 年以上	19,645,825.97	20,166,511.44
合计	20,802,816.12	21,129,935.44

**(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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金额	未偿还原因	备注
广东联兴投资有限公司	9,600,000.00	借款	--
中国工商银行揭西支行	3,300,000.00	租赁费用	--
温州矿山井巷公司	1,000,000.00	采矿保证金	--
	13,900,000.00	--	--

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

无

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	2,692,000.00			2,692,000.00
合计	2,692,000.00			2,692,000.00

预计负债说明

无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

无

##### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

无

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

##### (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

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

#### 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
广东省科委拨款		200,000.00			200,000.00	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

无

**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
----	--------	--------

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

无

**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	94,176,536.00						94,176,536.00

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

根据《企业会计准则讲解》（2010）对反向购买合并报表编制的规定，本公司合并报表中股本的金额反映银都矿业参与反向购买的相关股东合并前持有银都矿业的股份面值以及假定在确定反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具的金额，并将未参与反向购买的股东享有银都矿业的权益份额在合并报表中作为少数股东权益列示。银都矿业参与反向购买的相关股东合并前持有银都矿业的股权金额为 68,000,000.00 元，反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具金额为 26,176,536.00 元，合计股本 94,176,536.00 元。

**48、库存股**

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	1,686,264.06	2,566,220.14	1,575,187.97	2,677,296.23
维简费	1,525,434.47	4,619,196.25	1,779,833.63	4,364,797.09
合计	3,211,698.53	7,185,416.39	3,355,021.60	7,042,093.32

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本公积说明

无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

#### 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	583,489,747.29	--
调整后年初未分配利润	583,489,747.29	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,341,114.01	--
期末未分配利润	733,830,861.30	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

无

## 54、营业收入、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	420,577,587.19	403,967,811.64
营业成本	62,891,824.64	54,089,969.69

### (2) 主营业务（分行业）

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
有色金属矿采选业	420,577,587.19	62,891,824.64	403,967,811.64	54,089,969.69
合计	420,577,587.19	62,891,824.64	403,967,811.64	54,089,969.69

### (3) 主营业务（分产品）

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
铅精粉	285,237,969.76	16,902,568.21	330,702,625.07	18,976,948.12
锌精粉	135,339,617.43	45,989,256.43	73,265,186.57	35,113,021.57
合计	420,577,587.19	62,891,824.64	403,967,811.64	54,089,969.69

### (4) 主营业务（分地区）

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
内蒙古自治区内	268,710,780.96	53,805,789.16	230,109,650.94	48,120,786.87
内蒙古自治区外	151,866,806.23	9,086,035.48	173,858,160.70	5,969,182.82

合计	420,577,587.19	62,891,824.64	403,967,811.64	54,089,969.69
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (5) 公司来自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(%)
第一名	133,371,163.53	31.71%
第二名	76,935,599.50	18.29%
第三名	61,023,801.69	14.51%
第四名	54,436,483.41	12.94%
第五名	45,143,837.05	10.73%
合计	370,910,885.18	88.18%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无

## 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
营业税	0.00		5%
城市维护建设税	670,561.63	660,428.75	1%、5%
教育费附加	2,011,684.90	1,981,286.28	3%
资源税	8,264,075.40	4,962,251.05	20 元/吨
地方教育费附加	1,341,123.27	1,320,857.48	2%
水利建设基金	420,577.58	403,967.80	0.1%
合计	12,708,022.78	9,328,791.36	--

营业税金及附加的说明

无

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	100,764.56	90,334.44
差旅费	261,955.14	400.00
检验费	8,442.00	217,133.75
外检费	2,050.00	
合计	373,211.70	307,868.19

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,458,179.50	4,988,950.38
办公费	255,269.59	472,763.57
材料费	141,380.03	353,890.45
财产保险费	111,951.31	49,238.39
差旅费	472,936.82	553,004.10
电费	97,492.74	114,113.69
董监事会费	461,921.11	82,000.00
固定资产折旧	1,601,162.95	1,381,278.25
广告宣传费	6,780.00	120,000.00
环境监理费	0.00	0.00
会议费	574,014.00	732,039.06
交通费	29,312.00	63,750.20
排污费	0.00	7,605.00
取暖费	211,935.15	249,259.58
燃料	191,601.04	241,771.23
税费	926,054.00	855,336.78
长期资产摊销	5,852,029.92	4,765,141.63
通讯费	111,476.85	73,768.39
物业费	303,640.93	168,246.21
信息费	327,200.00	719,738.70
修理费	75,215.89	97,703.60
业务招待费	637,957.00	943,342.80

中介机构审计及咨询费	518,000.00	875,000.00
资源补偿费	11,177,355.80	10,946,112.13
租赁费	557,199.67	
汽车费用	58,305.00	
劳保费	32,118.39	
福利费	858,069.20	
工会经费	153,929.62	
职工教育经费	12,080.00	
其他	393,899.74	348,686.05
合计	30,608,468.25	29,202,740.19

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	510,150.00	560,880.00
减：利息收入	-5,290,942.62	-6,323,940.98
其他	12,329.53	14,925.54
合计	-4,768,463.09	-5,748,135.44

## 60、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
公允价值变动收益的说明		
无		

## 61、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
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

### (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
-------	-------	-------	--------------

**(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
-------	-------	-------	--------------

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

无

**62、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	-2,292.30	1,163.51
合计	-2,292.30	1,163.51

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		2.25	
合计		2.25	

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

无

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	408,993.26		
对外捐赠	10,000.00		
滞纳金、罚款	303,312.22	3,608.20	
其他	22,986.80		

合计	745,292.26	3,608.20	
----	------------	----------	--

营业外支出说明

无

## 65、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	79,425,440.85	79,106,232.19
递延所得税调整		-303.38
合计	79,425,440.85	79,105,928.81

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### （1）计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.30	0.30	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.30	0.30	0.30	0.30

### （2）每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	150,341,114.01	149,298,695.55
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-469,236.01	-2,270.31
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	150,810,350.02	149,300,965.86
期初股份总数	4	504,988,667.00	504,988,667.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		

报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	504,988,667.00	504,988,667.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	504,988,667.00	504,988,667.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.30	0.30
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.30	0.30
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	--	
所得税率	17	--	
转换费用	18	--	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	--	
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.30	0.30
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.30	0.30

①基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

无

**68、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
保证金	6,250,000.00
利息收入	3,747,657.22
备用金还款等	710,778.72
合计	10,708,435.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现费用	2,145,434.66
员工备用金支出	2,075,519.06
房租	1,100,000.00
保证金	3,150,000.00
往来款	520,685.47
合计	8,991,639.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**69、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	238,596,082.10	237,675,879.38
加：资产减值准备	-2,292.30	1,163.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,212,843.46	7,267,333.22
无形资产摊销	4,816,355.94	3,885,674.32
长期待摊费用摊销	1,035,673.98	879,467.31
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）	408,993.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	510,150.00	560,880.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-303.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,131,497.89	2,643,590.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,676,898.62	-3,112,451.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,275,632.08	55,087,776.66
经营活动产生的现金流量净额	236,847,575.29	304,889,009.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	816,702,758.98	668,870,092.49
减：现金的期初余额	639,304,281.69	698,695,911.38

现金及现金等价物净增加额	177,398,477.29	-29,825,818.89
--------------	----------------	----------------

## (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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (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	816,702,758.98	639,304,281.69
其中：库存现金	557,108.42	835,103.94
可随时用于支付的银行存款	816,145,650.56	638,469,177.75
三、期末现金及现金等价物余额	816,702,758.98	639,304,281.69

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	------	------	------	------

称				人			本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
北京振兴 实业有限 公司	控股股东	有限公司	北京丰台 区	赵满堂	投资管理	10,000 万 元	45.64%	45.64%	赵满堂	66215299- 4

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为北京盛达振兴实业有限公司；母公司之控股股东为甘肃盛达集团股份有限公司；集团最终母公司为天水金都矿业有限责任公司；集团最终控制人为赵满堂先生。

## 2、本企业的子公司情况

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
兰州万都投 资有限公司	控股子公司	有限公司	甘肃兰州	代继陈	投资、贸易	550 万元	90.91%	90.91%	58592438- X
内蒙古银都 矿业有限责 任公司	控股子公司	有限公司	内蒙古赤峰 市	赵满堂	矿山开采	10,800 万元	62.96%	62.96%	75667577- X

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
甘肃华夏建筑工程股份有限公司	同一最终控制人控制	74589880-4
赤峰中色锌业有限公司	该公司一名董事同时担任公司董事	667345402
兰州银行股份有限公司	该公司一名董事同时担任公司董事	22442208-5

本企业的其他关联方情况的说明

无

## 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(%)

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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
赤峰中色锌业有限公司	销售锌精粉	遵循市场价格确定	54,436,483.41	12.94%	26,721,940.51	6.61%
兰州银行股份有限公司	向关联人存款	按照行业标准定价	146,138,518.15	100%	0.00	0%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
盛达集团	本公司	股权托管	2012年01月01日	2013年12月31日	按托管资产净利润的1%（不低于50万）	500,000.00

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

按托管协议约定由盛达集团于托管次年的4月30日前向本公司支付上年的托管费，2013年3月30日公司收到盛达集团2012年度托管费50万元。

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
北京盛达	本公司	房产	2012年03月01日	2014年02月28日	市场价	549,999.67

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易**

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬	关键管理人员	38万元 (7人)	38万元 (7人)	董事会批准

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	甘肃盛达集团股份有限公司			500,000.00	2,500.00

上市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	甘肃华夏建筑工程股份有限公司	131,887.27	131,887.27
预收账款	赤峰中色锌业有限公司	20,994,800.53	15,476,197.54

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### 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

无

#### 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

截至2013年6月30日止，本公司为以下单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
广东威达医疗器械集团公司	以自有资产抵押对外提供债务担保	2,500,000.00	--	[注]
合计		2,500,000.00	--	

注：公司于1997年12月以自有房屋（粤房字第1330442号）及电梯（位于公司检测中心1—19层内）为原母公司广东威达医疗器械集团公司（以下简称“威达集团公司”）借款进行抵押担保，由于借款已逾期，中国工商银行揭西县支行向揭阳市中级人民法院起诉，公司被列为共同被告。原告要求公司对威达集团公司的250万元借款在公司提供担保抵押物价值范围内负清偿责任，并对公司为威达集团公司提供的抵押资产具有优先受偿权。经法院判决，公司承担抵押物价值范围内的清偿责任，为此公司计提了269.20万元的预计负债。截至2013年7月15日止，上述债务仍未如期清偿。

其他或有负债及其财务影响

1998年8月21日，公司向中国建设银行揭西县支行借款970万元未能按期归还形成逾期借款。2004年6月，中国建设银行揭西县支行将该项债权转让给中国信达资产管理公司广州办事处，而后转让给中国东方资产管理公司广州办事处，随后转让给顺威联合资产管理公司，最后转让给广东联兴投资有限公司。2009年8月19日，揭西县人民法院判决公司付还广东联兴投资有限公司借款本金960万元及利息等（揭西县人民法院（2009）揭西法民初字第74号民事判决书）。2010年7月9日，公司收到重庆市渝中区人民法院2010年5月27日发送的（2010）中经民执字第1255号执行通知书，通知内容为广东联兴投资有限公司就公司与其借款合同纠纷一案向重庆市渝中区法院申请了强制执行，申请支付借款960万元及相关案件受理费和执行费180,430.00元。

2012年11月16日，公司不服揭西县人民法院（2009）揭西法民初字第74号民事判决书，向揭阳市中级人民法院提起申诉，揭阳市中级人民法院已于2013年4月17日正式立案。截至2013年7月15日止，上述债务公司尚未清偿。

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

**2、前期承诺履行情况**

无

**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

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十四、其他重要事项****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%
组合小计	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%	407,759.00	100%
合计	407,759.00	--	407,759.00	--	407,759.00	--	407,759.00	--

应收账款种类的说明

无

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：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	407,759.00	100%	407,759.00	407,759.00	100%	407,759.00
合计	407,759.00	--	407,759.00	407,759.00	--	407,759.00

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

### (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

应收账款核销说明

无

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (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 (%)
云南楚雄州医院	客户	154,483.00	5 年以上	37.89%
陕西汉中中心医院	客户	115,000.00	5 年以上	28.2%
西安交通大学第二医院	客户	30,000.00	5 年以上	7.36%
山东单县中心医院	客户	20,000.00	5 年以上	4.9%
安徽淮南医院	客户	15,266.00	5 年以上	3.74%
合计	--	334,749.00	--	82.09%

## (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 (%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,692,375.91	1.23%	8,659,799.36	99.63%	9,220,555.81	1.88%	8,663,790.26	93.96%
合并范围内单位应收款项	698,046,779.53	98.77%			480,275,654.30	98.12%		
组合小计	706,739,155.44	100%	8,659,799.36	1.23%	489,496,210.11	100%	8,663,790.26	1.77%
合计	706,739,155.44	--	8,659,799.36	--	489,496,210.11	--	8,663,790.26	--

其他应收款种类的说明

无

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,820.10	0.02%	9.10	500,000.00	5.42%	2,500.00
1 至 2 年	23,206.68	0.27%	1,160.33	53,206.68	0.58%	2,660.33
2 至 3 年	7,000.00	0.08%	1,400.00	7,000.00	0.08%	1,400.00
3 至 4 年	4,456.00	0.05%	1,336.80	4,456.00	0.05%	1,336.80
5 年以上	8,655,893.13	99.58%	8,655,893.13	8,655,893.13	93.87%	8,655,893.13
合计	8,692,375.91	--	8,659,799.36	9,220,555.81	--	8,663,790.26

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内单位应收款项	698,046,779.53	
合计	698,046,779.53	

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

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

无

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
盛达集团			500,000.00	2,500.00
合计			500,000.00	2,500.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (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(%)
兰州万都投资有限公司	控股子公司	698,046,779.53	1 年以内	98.77%
甘肃金合投资有限公司	项目合作方	2,364,469.60	5 年以上	0.33%

武警安徽总队医院	客户	900,000.00	5 年以上	0.13%
新汶矿业集团莱芜医院	客户	720,000.00	5 年以上	0.1%
揭阳市中级人民法院	押金	231,583.00	5 年以上	0.03%
合计	--	702,262,832.13	--	99.36%

## (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(%)
兰州万都投资有限公司	控股子公司	698,046,779.53	98.77%
合计	--	698,046,779.53	98.77%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
银都矿业	成本法	539,372,729.04	539,372,729.04		539,372,729.04	62.96%	62.96%	无			
兰州万都投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	90.91%	90.91%	无			
深圳光大金控汉鼎亚太先锋投资基金企业(有限合伙)	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	21.28%	21.28%	无			
合计	--	594,372,729.04	594,372,729.04		594,372,729.04	--	--	--			

		29.04	29.04		29.04					
--	--	-------	-------	--	-------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	0.00	0.00

##### (2) 主营业务（分行业）

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
有色金属矿采选业				

##### (3) 主营业务（分产品）

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
铅精粉				
锌精粉				

##### (4) 主营业务（分地区）

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

##### (5) 公司来自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(%)

营业收入的说明

无

## 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	217,212,000.00	188,880,000.00
合计	217,212,000.00	188,880,000.00

### (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
银都矿业	217,212,000.00	188,880,000.00	被投资单位分配金额变化
合计	217,212,000.00	188,880,000.00	--

### (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

投资收益的说明

无

## 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	217,554,939.02	184,016,659.77
加：资产减值准备	-3,990.90	-50.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,679.98	20,736.00
财务费用（收益以“-”号填列）	510,150.00	560,880.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-217,212,000.00	-188,880,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	162,000.00	-1,026,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-218,302,085.66	-44,657,554.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	184,761.68	-6,402,831.88
经营活动产生的现金流量净额	-217,049,555.88	-56,368,160.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	208,039.41	5,455.02
减：现金的期初余额	50,445.29	90,082,905.65
现金及现金等价物净增加额	157,594.12	-90,077,450.63

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-745,292.26	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-276,056.25	
合计	-469,236.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,341,114.01	149,298,695.55	835,049,490.62	680,877,981.82
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	150,341,114.01	149,298,695.55	835,049,490.62	680,877,981.82
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司无境内外会计准则下会计数据差异。

## 3、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	19.89%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.95%	0.3	0.3

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	--	10,000,000.00	-100.00%	票据已结算
应收利息	2,676,633.00	1,133,347.60	136.17%	计提定期存款利息
其他流动资产	733,333.33	183,333.00	300.00%	未摊销房租
应交税费	3,131,312.44	9,918,351.13	-68.43%	缴纳税金
应付股利	72,228,000.00	--	100.00%	银都矿业尚未支付的分红款
专项储备	7,042,093.32	3,211,698.53	119.26%	计提增加专项储备
资产减值损失	-2,292.30	1,163.51	-297.02%	收回其他应收款
营业外收入	--	2.25	-100.00%	零款收入
营业外支出	745,292.26	3,608.20	20,555.51	处置固定资产
购买商品、接受劳务支付的现金	53,042,309.29	40,354,368.67	31.44%	购进原材料等
支付其他与经营活动有关的现金	8,991,639.19	21,863,092.22	-58.87%	支付其他与经营活动减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,000.00	--	100.00%	处置固定资产所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	4,034,098.00	1,015,636.00	297.20%	购建固定资产所致

产支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,560,000.00	333,699,192.22	-83.35%	未分红所致

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

盛达矿业股份有限公司董事会

董事长：**朱胜利**

二〇一三年八月三十日