



湖南辰州矿业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
成辅民	独立董事	出差	吴淦国

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈建权、主管会计工作负责人湛飞清及会计机构负责人(会计主管人员)刘军声明：保证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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
元或万元	指	人民币元或万元
公司、本公司	指	湖南辰州矿业股份有限公司
省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
湖南黄金集团	指	湖南黄金集团有限责任公司，系公司控股股东
辰州有限	指	湖南辰州矿业有限责任公司，系本公司前身
黄金洞矿业	指	湖南黄金洞矿业有限责任公司，系湖南黄金集团全资子公司
宝山矿业	指	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司，系湖南黄金集团控股子公司
时代矿机	指	湖南时代矿山机械制造有限责任公司，系湖南黄金集团控股子公司
中南冶炼	指	湖南中南黄金冶炼有限公司，系湖南黄金集团全资子公司
金水塘矿业	指	湖南金水塘矿业有限责任公司，系湖南黄金集团控股子公司
新龙矿业	指	湖南新龙矿业有限责任公司，系公司全资子公司
安化渣滓溪	指	湖南安化渣滓溪矿业有限公司，系公司全资子公司
中南锑钨	指	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司，系公司控股子公司
湘安钨业	指	湖南安化湘安钨业有限责任公司，系公司控股子公司
常德锑品	指	常德辰州锑品有限责任公司，系公司全资子公司
甘肃加鑫	指	甘肃加鑫矿业有限公司，系公司控股子公司
甘肃辰州	指	甘肃辰州矿产开发有限责任公司，系公司控股子公司
洪江辰州	指	洪江市辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司
溆浦辰州	指	溆浦辰州矿产有限责任公司，系公司全资子公司
新疆辰州	指	新疆辰州矿产投资有限公司，系公司控股子公司
湖北潘隆新	指	黄石潘隆新矿业有限公司，系公司控股子公司
河北鑫峰	指	隆化县鑫峰矿业有限公司，系公司全资子公司
新邵四维	指	新邵四维矿产有限公司，系公司控股子公司
机械公司	指	怀化辰州机械有限责任公司，系公司全资子公司
机电公司	指	怀化辰州机电有限公司，系公司全资子公司
设计科研公司	指	怀化湘西金矿设计科研有限公司，系公司全资子公司
井巷公司	指	湖南省怀化井巷工程有限公司，系公司全资子公司
运输公司	指	怀化辰州运输有限责任公司，系公司全资子公司

新邵辰州	指	新邵辰州锑业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
新邵辰鑫	指	新邵辰鑫矿产有限责任公司，系新龙矿业控股子公司
东港锑品	指	湖南东港锑品有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
东安新龙	指	湖南省东安新龙矿业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
隆回金杏	指	湖南隆回金杏有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
鑫矿矿业	指	湖南鑫矿矿业集团有限公司，系公司参股子公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	辰州矿业	股票代码	002155
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南辰州矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	辰州矿业		
公司的外文名称（如有）	Chenzhou Mining Group Co.,Ltd		
公司的法定代表人	陈建权		

二、联系人和联系方式

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

三、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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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）	2,719,800,480.91	2,122,505,522.01	28.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,621,906.72	313,567,235.99	-74.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,815,926.69	293,227,042.16	-74.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,213,475.68	135,058,078.08	139.31%
基本每股收益（元/股）	0.0789	0.3147	-74.93%
稀释每股收益（元/股）	0.0789	0.3147	-74.93%
加权平均净资产收益率（%）	2.66%	12.03%	-9.37%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	4,013,453,298.09	4,367,338,961.18	-8.1%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,941,992,499.27	2,918,479,510.29	0.81%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,993,318.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,017,070.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,965,924.34	
减：所得税影响额	279,936.15	
少数股东权益影响额（税后）	-41,452.52	
合计	2,805,980.03	--

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

（一）总体经营情况概述

2013年上半年，国内外经济形势复杂多变，有色金属市场需求持续疲软，公司主要产品黄金及锑品价格持续走低。面对严峻的外部环境，公司董事会和管理层齐心协力，积极应对，通过不断强化内部管理，狠抓安全生产，强化成本管控，推进机制创新，推动技术进步，加快重点工程建设等措施，确保了公司平稳、健康运行。

报告期内，公司实现销售收入27.20亿元，同比增长28.14%；实现利润总额0.98亿元，同比减少72.50%；实现归属于母公司股东的净利润0.79亿元，同比减少74.93%；实现每股收益0.0789元。

报告期内，公司共生产黄金6312千克，同比增长80.99%，其中生产标准金6169千克，含量金143千克；黄金自产产量1122千克，同比减少2.16%；生产锑品15274吨，同比增长19.66%，其中精锑5333吨，氧化锑6733吨，含量锑2794吨，乙二醇锑414吨。生产钨品1057标吨，与上年同期基本持平，其中仲钨酸铵916标吨，同比减少4.32%，钨精矿141标吨。

（二）主要工作开展情况

报告期内，公司共完成外部资源基地考察项目10个，没有新增资源基地；公司共完成基本建设投资16,891万元，累计完成开拓进尺4312米，探矿进尺9663米，本部沃溪坑口技术改造工程于6月8日正式开工；本部冶炼厂工艺技术改造工程脉冲布袋室改造正在进行施工安装；选矿厂二段磨矿分级改造项目已经完成，正在试生产；本部重金属废水治理项目正在进行一期土建施工与设备采购工作；新龙矿业本部新尾矿库已完成环评；安化渣滓溪5000吨/年精锑扩建工程进展顺利；湘安钨业大溶溪尾砂充填工程已完成设备安装工作，选矿厂改造工程正在完善可行性研究报告。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入271,980.05万元，同比增长28.14%；实现营业利润9,781.24万元，同比减少72.41%；实现利润总额9,783.98万元，同比减少72.50%；实现归属于母公司股东的净利润7,862.19万元，同比减少74.93%；营业成本233,938.39万元，同比增长52.35%；销售费用1,552.98万元，同比减少21.73%；管理费用21,825.27万元，同比增长8.04%；财务费用2,366.19万元，同比增长5.93%；经营活动产生的现金流量净额32,321.35万元，同比增长139.31%；投资活动产生的现金流量净额-13,090.12万元，同比减少132.79%；筹资活动产生的现金流量净额-32,849.24万元，同比减少287.61%。

产品黄金、锑品、钨品占主营业务收入的比例发生一定变化：黄金销售收入占全部主营业务收入的70.80%，上年同期为53.76%，增加17.04个百分点；锑品销售收入占全部主营业务收入的23.51%，上年同期为36.85%，减少13.34个百分点；钨品销售收入占全部主营业务收入的4.67%，上年同期为8.48%，减少3.81个百分点。具体情况说明如下：

（1）黄金销售收入192,058.95万元，同比增长68.80%，主要原因是黄金产销量增加。

（2）锑品销售收入63,777.62万元，同比减少18.23%，主要原因是价格下降。

（3）钨品销售收入12,665.02万元，同比减少29.41%，主要原因是价格下降。

黄金、锑品、钨品（仲钨酸铵）毛利率有一定变化：黄金毛利率下降7.70个百分点，精锑毛利率下降20.93个百分点，氧化锑毛利率下降10.36个百分点，钨品毛利率下降8.96个百分点。

总毛利率减少13.76个百分点。主要原因是金锑钨产品价格全线下挫。

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	2,719,800,480.91	2,122,505,522.01	28.14%	
营业成本	2,339,383,868.73	1,535,502,250.53	52.35%	外购非标金业务量比重增大
销售费用	15,529,819.42	19,840,341.61	-21.73%	
管理费用	218,252,727.31	202,014,031.99	8.04%	
财务费用	23,661,947.62	22,338,081.59	5.93%	
所得税费用	23,943,861.85	41,727,934.50	-42.62%	盈利减少
研发投入	71,868,737.44	49,587,997.64	44.93%	
经营活动产生的现金流量净额	323,213,475.68	135,058,078.08	139.31%	存货减少
投资活动产生的现金流量净额	-130,901,161.56	-56,232,339.28	-132.79%	同比股权处置减少，股权投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	-328,492,360.27	175,092,713.70	-287.61%	债务性融资收入小于支出
现金及现金等价物净增加额	-136,180,046.15	253,918,452.50	-153.63%	偿还短期债务

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

公司在《2012年度报告》中提出2013年生产经营计划：

产品产量：黄金8600千克，铋品30000吨，钨品2600标吨。

销售收入：52亿元人民币。

报告期内，公司共生产黄金6312千克，完成年计划的73.40%；铋品15274吨，完成年计划的50.91%，钨品1057标吨，完成年计划的40.65%；实现销售收入271,980.05万元，完成年计划的52.30%。

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						
有色金属开采	832,976,593.22	436,818,123.47	47.56%	-19.18%	-6.55%	-7.09%
有色金属冶炼	1,879,886,924.01	1,897,866,915.46	-0.96%	73.14%	78.58%	-3.08%
分产品						

黄金	1,920,589,508.32	1,741,528,264.31	9.32%	68.8%	84.45%	-7.7%
精铋	270,751,036.35	215,922,004.73	20.25%	-17.4%	12.01%	-20.93%
三氧化二铋	353,420,047.59	268,507,725.36	24.03%	-21.84%	-9.5%	-10.36%
乙二醇铋	13,605,076.92	16,964,170.42	-24.69%			
钨产品	126,650,153.98	74,926,449.57	40.84%	-29.41%	-16.8%	-8.96%
其他	27,847,694.07	16,836,424.54	39.54%	44.74%	158.75%	-26.64%
分地区						
国内	2,558,968,799.87	2,183,954,859.29	14.65%	34.81%	65.1%	-15.65%
国外	153,894,717.36	150,730,179.64	2.06%	-29.49%	-27.31%	-2.94%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司拥有集矿山开采、冶炼、加工及销售于一体的完整产业链，拥有国际领先的金铋选冶精细分离技术，独特的金铋钨产品组合，增强了公司抵御单一产品价格波动风险的能力。

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

公司拥有的“辰州CHENZHOU”商标被国家工商行政管理总局商标局认定为中国驰名商标，是国内唯一一家同时拥有铋及铋制品和钨制品出口供货资格的企业。

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（%）
51,998,157.48	80,337,000.00	-35.27%
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（%）
湖南鑫矿矿业集团有限公司	采掘、加工、购销国家政策允许经营的有色金属、非金属产品等	10%
湖南省中南铋钨工业贸易有限公司	铋及铋制品、钨及钨制品的进出口和矿产品（原料）的进口业务	92.02%
甘肃加鑫矿业有限公司	探矿权区域内金矿资源的详查、有色金属矿产品的收购、加工和贸易	80%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 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
上海黄金交易所		否	黄金 T+D 延期交易				3,334.8		48.67	0.02%	301.71
合计					--	--	3,334.8		48.67	0.02%	301.71
衍生品投资资金来源				自有资金							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2013 年 06 月 01 日							
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)				风险分析： 1. 操作风险：行情系统、下单系统等可能出现技术故障，导致无法获得行情或无法下单；或者由于操作人员出现操作失误，都可能会造成损失。 2. 流动性风险：当公司无法及时补足保证金时，可能会被强制平仓而遭受损失。 3. 信用风险：交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合约的相关规定，取消合约，造成公司损失。 风险控制措施： 1. 将套期保值业务与公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险。 2. 严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司内控制度中规定权限下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。 3. 根据《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》等有关规定，公司制定了《黄金套期保值业务管理制度》，对套期保值业务的审批权限、流程和交易方式、责任部门和责任人、监督与风险控制作出了明确规定。							
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				黄金 T+D 根据公司持仓数量和每日上海黄金交易所公告的价格的变动确认交易性金融资产							
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							

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	49,680
报告期投入募集资金总额	49,680
已累计投入募集资金总额	49,680
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	
上述募集资金总额为 2012 年发行的公司债券（第一期）募集资金净额 49,680 万元。 经 2012 年 4 月 18 日公司第三届董事会第一次会议和 2012 年 5 月 4 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司公开发行不超过 9 亿元的公司债券。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1278 号文核准，公司公开发行不超过 9 亿元公司债券，公司 2012 年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）于 2012 年 11 月 7 日发行，发行规模为 5 亿元。经深交所“深证上[2012]427 号”文同意，本期债券已于 2012 年 12 月 24 日起在深交所挂牌交易。本期债券简称为“12 辰矿 01”，上市代码为“112128”。公司本期债券募集资金主要用于优化公司债务结构、偿还公司债务和补充流动资金。	

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
新龙矿业	子公司	有色金属	含量金、精铋	200,000,000	703,406,309.84	302,624,441.50	259,491,158.54	-10,918,778.31	-11,198,493.90
安化渣滓溪	子公司	有色金属	精铋	290,000,000	402,885,526.47	297,481,066.16	58,658,360.77	-5,599,446.13	-4,812,053.13
中南铋钨	子公司	贸易	进出口业务和国内贸易	100,000,000	312,008,805.64	100,099,873.33	387,433,452.01	-4,595,133.37	-4,605,817.97
湘安钨业	子公司	有色金属	钨精矿	36,700,000	331,265,374.57	84,519,102.44	81,244,591.68	18,055,962.92	14,904,940.61
常德铋品	子公司	加工	氧化铋	80,000,000	159,804,746.55	93,412,172.30	336,854,896.26	4,504,505.36	3,076,493.92
甘肃加鑫	子公司	有色金属	含量金	113,854,750	280,330,962.30	73,804,268.48	7,981,893.04	-12,126,003.41	-12,186,003.41
甘肃辰州	子公司	有色金属	含量金、含量铋	70,000,000	113,240,658.75	-16,327,194.54	13,697,497.64	-6,445,457.20	-6,495,457.20
洪江辰州	子公司	有色金属	含量金、含量铋	79,290,000	92,223,440.63	88,017,040.94	23,393,566.05	3,658,851.35	2,708,380.86

溆浦辰州	子公司	有色金属	含量金	50,244,000	25,871,101.80	11,224,924.62	7,686,018.10	-302,275.49	-501,609.48
湖北潘隆新	子公司	有色金属	钨精矿	54,545,000	66,723,162.00	47,767,181.93	16,177,605.43	-338,501.64	-520,563.01

主要子公司、参股公司情况说明

新龙矿业：报告期内，合并生产含量金238千克，生产精铋2391吨，生产含量铋2359吨，实现营业收入（合并）25,949.12万元，净利润（合并）-1,119.85万元，主要是因为铋品价格下降。

安化渣滓溪：报告期内，共生产精铋1542吨，实现营业收入5,865.84万元，净利润-481.21万元，主要是因为铋品价格下降。

中南铋钨：报告期内，完成进出口总额6,434万美元，其中出口2,732万美元，进口3,072万美元，实现营业收入38,743.35万元，净利润-460.58万元，主要是因为出口业务量下降。

湘安铋业：报告期内，共生产钨精矿858标吨，实现营业收入8,124.46万元，净利润1,490.49万元，同比下降43.42%，主要是因为产品价格下降，矿石开采品位下降。

常德铋品：报告期内，共生产氧化铋6918吨，实现营业收入33,685.49万元，净利润307.65万元，同比下降32.52%，主要是因为铋品价格下降。

甘肃加鑫：报告期内，共生产含量金41千克，实现营业收入798.19万元，净利润为-1,218.60万元，主要是因为管理费用及周边协调成本增加，生产成本上升。

甘肃辰州：报告期内，生产含量金51千克，含量铋67吨，实现营业收入1,369.75万元，净利润为-649.55万元，主要原因是生产不正常，生产成本和管理费因偏高。

洪江辰州：报告期内，共生产含量金40千克，含量铋385吨，实现营业收入2,339.36万元，净利润270.84万元。

溆浦辰州：报告期内，共生产含量金25千克，实现营业收入768.60万元，净利润-50.16万元。

湖北潘隆新：报告期内，共生产钨精矿 141 标吨，实现营业收入 1,617.76 万元，净利润-52.06 万元，主要是因为钨开采品位下降。

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
本部矿区沃溪坑口技术改造项目	20,611.33	897.64	897.64	6月8日已开工	-
合计	20,611.33	897.64	897.64	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年10月09日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告名称：《第三届董事会第六次会议决议公告》；公告编号：临 2012-37；刊载网站：www.cninfo.com.cn				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-80%	至	-50%
----------------------------------	------	---	------

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,477.68	至	23,694.2
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	47,388.39		
业绩变动的原因说明	公司主要产品金铋钨销售价格全线下跌。		

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

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

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

根据公司 2012 年度股东大会决议，公司 2012 年度利润分配及公积金转增股本方案为：以 2012 年末总股本 76,636 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.0 元人民币（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。

公司于 2013 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《2012 年年度权益分派实施公告》（公告编号：临 2013-15），本次权益分派股权登记日为：2013 年 5 月 20 日，除权除息日为：2013 年 5 月 21 日。

十、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 23 日	公司本部	实地调研	机构	华创证券、民生证券、中海基金、宝盈基金	铋产品的用途及销售模式、重点工程进展情况等
2013 年 02 月 26 日	公司本部	实地调研	机构	财富里昂、华夏基金	本部基本情况、主要子公司产品情况、控股股东情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及深圳证券交易所和中国证监会有关法律法规等要求，不断完善公司法人治理结构，持续深入开展公司治理活动，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进公司规范运作水平的不断提升。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件要求。

报告期内，董事会制订和修订的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序 号	名 称	制订/修订	公开信息披露情况
1	《内部控制管理制度》	制订	2013年4月2日
2	《财务资助管理制度》	修订	2013年4月26日
3	《黄金套期保值业务管理制度》	修订	2013年6月1日
4	《公司章程》	修订	2013年6月1日

注：上述已披露制度的披露媒体均为巨潮资讯网。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，按照相关监管要求和公司内控建设总体安排，在2012年内控规范建设工作基础上，制定了《公司2013年内控工作方案》，对公司的业务流程和管理现状进行了全面梳理和测试，对发现的缺陷进行了整改，开展了重要模块的专项提升工作，更新完善了《风险数据库》，完成了《2013年风险评估报告》，进一步健全了公司内部控制体系。

报告期内，公司内部控制规范实施工作开展情况具体如下：

1. 2013年1月至2月，开展了公司本部及安化渣滓溪、湘安钨业、新龙矿业、中南锑钨五家省内子公司的2012年度执行测试，完成《2012年测试报告》。

2. 2013年5月8日至报告期末，开展了公司本部内控执行测试，完成《公司本部年中测试报告》。

3. 完成了风险数据库的更新，根据风险问卷调查结果，结合高层管理人员意见，根据风险分析统计情况对公司层面风险进行了评估排序，编制了风险排序表，制作了公司风险分布图、风险及关键业务流程映射图，确定公司前10大风险排序并制订应对策略，编制完成公司《2013年风险评估报告》。

4. 结合公司实际业务及经营情况，开展了资产管理、工程管理、研究与开发、信息与沟通、内部监督五个模块的专项提升工作。

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，公司未发生破产重整事项。

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
鑫矿矿业	鑫矿矿业 10%股权	1,206.69	已完成工商变更登记	-	-30.12	-	否		2012 年 12 月 18 日	公告名称：《对外投资公告》；公告编号：临 2012-46；刊载网站：www.cninfo.com.cn

2、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，公司未实施股权激励。

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
中南冶炼	同一控制	日常经营关联交易	销售商品	参照市场价格		719.51	0.3%	货到付款或双方约定的其他付款方式		2013 年 04 月 02 日	公告名称：《关于预计 2013 年度日常关联交易的公告》；公
中南冶炼	同一控制	日常经营关联交易	采购原料	参照市场价格		36,059.99	20.89%	货到付款或双方约定的其他			

								付款方式			告编号：
黄金洞 矿业	同一控制	日常经营 关联交易	提供劳务	参照 市场价格		311.36	0.13%	按合同 付款			临
金水塘 矿业	同一控制	日常经营 关联交易	提供劳务	参照 市场价格		40	0.02%	按合同 付款			2013-06；
											刊载网 站：
											www.cnin fo.com.cn
合计				--	--	37,130.86	--	--	--	--	--
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）				2013 年 4 月 2 日，公司披露了《关于预计 2013 年度日常关联交易的公告》，对公司 2013 年度将发生的日常关联交易进行了预计。截止本报告期末，公司实际发生的日常关联交易金额在年初预计的范围内。							

2、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

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

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）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）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象 名称	担保额度相关公告披 露日期	担保 额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
新龙矿业	2010 年 02 月 12 日	15,000	2010 年 02 月 03 日	5,000	连带责任保证	3 年	是	否
新龙矿业	2012 年 04 月 19 日	4,000	2012 年 07 月 24 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	否
新龙矿业	2012 年 04 月 19 日	4,000	2012 年 07 月 24 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	否
新龙矿业	2013 年 04 月 26 日	19,000	2013 年 05 月 31 日	5,000	连带责任保证	1 年	否	否
新龙矿业	2013 年 04 月 26 日	19,000	2013 年 06 月 19 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
中南锑钨	2012 年 03 月 27 日	4,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		19,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		7,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		19,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		7,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		19,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		7,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		19,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		7,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				2.38%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

无

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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南黄金集团有限责任公司	避免同业竞争	2006 年 12 月 31 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	是				

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

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

（一）公司于2012年8月11日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于甘肃加鑫矿业有限公司引入新股东并增资的议案》，同意合作市矿产资源管理站以现金4,558.675万元增资甘肃加鑫；公司于2012年12月17日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于收购白银三鑫、甘肃九州所持甘肃加鑫股权的议案》，同意公司以自有资金1,140.62万元人民币收购甘肃白银三鑫矿业有限公司和甘肃九州勘查矿业有限责任公司截止2011年12月31日合计持有甘肃加鑫10%的股权。上述具体内容详见2012年8月14日和2012年12月18日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：临2012-31）和《公司第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：临2012-45）。2013年5月17日，甘肃加鑫完成了工商变更登记，注册资本增加至11,385.475万元，公司持股80%，合作市矿产资源管理站持股20%。

（二）公司于2012年8月11日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于甘肃辰州矿产开发有限责任公司引入新股东并增资的议案》，同意合作市矿产资源管理站以现金1,400万元增资甘肃辰州，具体内容详见2012年8月14日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：临2012-31）。2013年4月19日，甘肃辰

州完成了工商变更登记，注册资本增加至7,000万元，公司持股80%，合作市矿产资源管理站持股20%。

（三）公司于2013年4月25日召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及公积金转增股本的预案》和《关于修订<公司章程>的议案》。2013年5月21日，公司完成了2012年度权益分派实施，2013年7月3日，公司完成了工商变更登记，对注册资本和经营范围进行了变更，其他登记事项不变，公司注册资本增加至996,268,000元，经营范围变更为：在许可证核定项目内从事黄金、铋、钨的勘探（有效期至2014年9月17日）、开采（有效期至2016年12月26日）、选冶，金锭、铋及铋制品、钨及钨制品的生产、销售；工程测量，控制地形、矿山测量（以上涉及行政许可的，须凭本企业有效许可证书经营）；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）。

（四）公司于2013年5月31日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于增资湖南新龙矿业有限责任公司的议案》，同意公司为全资子公司新龙矿业现金增资1亿元人民币，主要用于补充流动资金。具体内容详见2013年6月1日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对全资子公司增资的公告》（公告编号：临2013-17）。2013年8月8日，新龙矿业完成了工商变更登记，注册资本增加至3亿元。

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	160,273	0.02%			48,081		48,081	208,354	0.02%
5、高管股份	160,273	0.02%			48,081		48,081	208,354	0.02%
二、无限售条件股份	766,199,727	99.98%			229,859,919		229,859,919	996,059,646	99.98%
1、人民币普通股	766,199,727	99.98%			229,859,919		229,859,919	996,059,646	99.98%
三、股份总数	766,360,000	100%			229,908,000		229,908,000	996,268,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月21日实施了2012年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配及公积金转增股本方案：以公司现有股本766,360,000股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

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

公司于2013年5月21日实施了以资本公积金向全体股东每10股转增3股派1.0元的权益分配方案，按调整后的股数对列报期间的相关数据进行重新计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 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

公司于2013年5月21日实施了2012年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，实施后公司总股本由766,360,000股增加为996,268,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		109,425						
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 减变动情况	持有有限售 条件的股份	持有无限售 条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
湖南黄金集团有限责 任公司	国有法人	34.54%	344,144,930	79,418,061	0	344,144,930		
五矿有色金属控股有 限公司	境内非国有 法人	3.88%	38,685,775		0	38,685,775		
全国社会保障基金理 事会转持二户	国有法人	2.44%	24,308,535	5,609,662	0	24,308,535		
深圳杰夫实业集团有 限公司	境内非国有 法人	1.66%	16,509,046	3,809,780	0	16,509,046	质押	16,508,000
中国民生银行－银华 深证 100 指数分级证 券投资基金	其他	0.98%	9,803,145	4,134,043	0	9,803,145		
中国银行－易方达深 证 100 交易型开放式 指数证券投资基金	其他	0.86%	8,604,610	148,120	0	8,604,610		
湖南兴湘投资控股集 团有限公司	国有法人	0.72%	7,193,305	193,305	0	7,193,305		
中国工商银行－融通 深证 100 指数证券投 资基金	其他	0.72%	7,141,944	1,205,633	0	7,141,944		
清华控股有限公司	国有法人	0.55%	5,460,000	1,260,000	0	5,460,000		
中国银行－嘉实沪深 300 交易型开放式指 数证券投资基金	其他	0.42%	4,234,117	-17,056	0	4,234,117	冻结	3,600
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		公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东相互之间 是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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	
湖南黄金集团有限责任公司		344,144,930					人民币普通股	344,144,930
五矿有色金属控股有限公司		38,685,775					人民币普通股	38,685,775
全国社会保障基金理事会转持二户		24,308,535					人民币普通股	24,308,535
深圳杰夫实业集团有限公司		16,509,046					人民币普通股	16,509,046
中国民生银行－银华深证 100 指数 分级证券投资基金		9,803,145					人民币普通股	9,803,145
中国银行－易方达深证 100 交易型 开放式指数证券投资基金		8,604,610					人民币普通股	8,604,610
湖南兴湘投资控股集团有限公司		7,193,305					人民币普通股	7,193,305
中国工商银行－融通深证 100 指数 证券投资基金		7,141,944					人民币普通股	7,141,944

清华控股有限公司	5,460,000	人民币普通股	5,460,000
中国银行－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,234,117	人民币普通股	4,234,117
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	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈建权	董事长	现任	70,028	21,008	0	91,036	0	0	0
黄启富	董事	现任	1,120	336	0	1,456	0	0	0
陈泽吕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李中平	董事、 总经理	现任	14,000	4,200	0	18,200	0	0	0
成辅民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴淦国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张 瑜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡春鸣	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷 廷	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱本元	职工监事	现任	16,100	4,831	0	20,931	0	0	0
李希山	副总经理	现任	71,218	21,366	0	92,584	0	0	0
湛飞清	财务总监	现任	14,000	4,200	0	18,200	0	0	0
李光裕	副总经理、 总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘志勇	副总经理、 董事会秘书	现任	2,100	631	0	2,731	0	0	0
杨开榜	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王善平	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	188,566	56,572	0	245,138	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王善平	独立董事	离职	2013 年 04 月 25 日	个人原因
杨开榜	董事	离职	2013 年 07 月 16 日	内退
张 瑜	独立董事	被选举	2013 年 04 月 25 日	股东大会选举
陈泽吕	董事	被选举	2013 年 07 月 16 日	股东大会选举
朱本元	职工监事	被选举	2013 年 01 月 20 日	员工代表大会选举

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：湖南辰州矿业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,912,200.72	317,092,246.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	486,700.00	33,347,992.60
应收票据	202,925,381.94	255,509,160.96
应收账款	102,825,610.16	112,108,279.94
预付款项	121,907,128.20	201,486,228.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,297,836.78	77,054,414.53
买入返售金融资产		
存货	551,202,593.07	859,029,740.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	166,193,481.32	136,161,209.00
流动资产合计	1,432,750,932.19	1,991,789,273.14

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	21,872,852.76	1,889,146.78
投资性房地产		
固定资产	1,287,620,256.20	1,251,236,362.59
在建工程	428,363,787.82	360,148,517.99
工程物资	2,141,260.08	929,334.32
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	384,418,125.83	388,740,524.39
开发支出		
商誉	44,907,528.91	44,907,528.91
长期待摊费用	348,085,812.71	263,158,993.89
递延所得税资产	63,292,741.59	64,539,279.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,580,702,365.90	2,375,549,688.04
资产总计	4,013,453,298.09	4,367,338,961.18
流动负债：		
短期借款	262,361,879.40	596,268,186.47
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	121,345,373.17	103,010,991.63
预收款项	18,992,029.78	28,678,781.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	143,160,265.00	157,548,942.64
应交税费	-180,669,404.24	-139,351,140.65

应付利息	19,456,448.95	5,415,439.38
应付股利	1,344,680.32	253,809.91
其他应付款	53,994,629.70	54,511,200.73
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		46,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	439,985,902.08	852,336,211.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	497,066,393.41	496,861,213.80
长期应付款	37,126,672.61	37,126,672.61
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		733,948.50
其他非流动负债	30,945,316.90	22,448,634.90
非流动负债合计	565,138,382.92	557,170,469.81
负债合计	1,005,124,285.00	1,409,506,681.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	996,268,000.00	766,360,000.00
资本公积	608,105,692.66	821,390,497.11
减：库存股		
专项储备	10,352,249.92	5,448,363.21
盈余公积	167,315,155.28	167,315,155.28
一般风险准备		
未分配利润	1,159,951,401.41	1,157,965,494.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,941,992,499.27	2,918,479,510.29
少数股东权益	66,336,513.82	39,352,769.87
所有者权益（或股东权益）合计	3,008,329,013.09	2,957,832,280.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,013,453,298.09	4,367,338,961.18

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

2、母公司资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,767,145.41	128,788,863.69
交易性金融资产	486,700.00	33,347,992.60
应收票据	145,656,205.87	192,200,043.45
应收账款	80,408,911.73	38,177,192.94
预付款项	139,535,955.52	222,243,945.26
应收利息		
应收股利	137,766,302.20	
其他应收款	820,098,459.65	586,353,765.09
存货	311,689,404.88	701,773,922.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,266,771.24	74,668,808.63
流动资产合计	1,831,675,856.50	1,977,554,534.29
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,424,288,157.68	1,372,591,194.22
投资性房地产		
固定资产	477,894,373.21	484,464,424.06
在建工程	118,426,875.16	87,842,606.31
工程物资	26,605.60	26,605.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,891,057.66	26,724,955.67
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	62,070,543.86	63,419,988.51
递延所得税资产	5,207,584.02	2,875,551.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,112,805,197.19	2,037,945,325.50
资产总计	3,944,481,053.69	4,015,499,859.79
流动负债：		
短期借款	126,947,799.55	481,201,151.47
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	162,642,076.95	130,725,819.34
预收款项	4,125,432.88	2,823,188.62
应付职工薪酬	59,004,936.22	70,416,767.11
应交税费	-83,788,204.46	-87,093,406.82
应付利息	18,349,315.08	4,216,438.36
应付股利		
其他应付款	30,591,064.84	23,121,739.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	317,872,421.06	625,411,697.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	497,066,393.41	496,861,213.80
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		733,948.50
其他非流动负债	22,290,000.00	13,000,000.00
非流动负债合计	519,356,393.41	510,595,162.30
负债合计	837,228,814.47	1,136,006,860.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	996,268,000.00	766,360,000.00
资本公积	613,979,607.49	843,887,607.49
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	163,777,891.41	163,777,891.41
一般风险准备		
未分配利润	1,333,226,740.32	1,105,467,500.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,107,252,239.22	2,879,492,999.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,944,481,053.69	4,015,499,859.79

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

3、合并利润表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,719,800,480.91	2,122,505,522.01
其中：营业收入	2,719,800,480.91	2,122,505,522.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,625,064,324.15	1,801,349,842.79
其中：营业成本	2,339,383,868.73	1,535,502,250.53
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	10,298,028.75	16,228,288.32
销售费用	15,529,819.42	19,840,341.61
管理费用	218,252,727.31	202,014,031.99
财务费用	23,661,947.62	22,338,081.59
资产减值损失	17,937,932.32	5,426,848.75
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	360,383.31	

投资收益（损失以“-”号填列）	2,715,875.98	33,428,301.88
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）	97,812,416.05	354,583,981.10
加：营业外收入	3,582,213.44	3,267,768.45
减：营业外支出	3,554,819.78	2,099,784.40
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,839,809.71	355,751,965.15
减：所得税费用	23,943,861.85	41,727,934.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,895,947.86	314,024,030.65
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	78,621,906.72	313,567,235.99
少数股东损益	-4,725,958.86	456,794.66
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0789	0.3147
（二）稀释每股收益	0.0789	0.3147
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	73,895,947.86	314,024,030.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,621,906.72	313,567,235.99
归属于少数股东的综合收益总额	-4,725,958.86	456,794.66

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

4、母公司利润表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,397,194,710.23	1,641,986,676.77
减：营业成本	2,227,682,143.54	1,412,289,139.83

营业税金及附加	1,722,121.31	3,307,351.41
销售费用	5,081,174.04	4,079,313.65
管理费用	83,823,206.92	74,818,045.05
财务费用	3,993,657.35	3,691,312.81
资产减值损失	12,967,381.31	1,994,933.42
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	360,383.31	
投资收益（损失以“—”号填列）	249,333,252.41	262,117,521.06
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）	311,618,661.48	403,924,101.66
加：营业外收入	1,300,000.00	500,000.00
减：营业外支出	1,350,764.05	409,727.18
其中：非流动资产处置损失	150,764.05	309,227.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	311,567,897.43	404,014,374.48
减：所得税费用	7,172,657.78	-6,798,517.61
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	304,395,239.65	410,812,892.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	304,395,239.65	410,812,892.09

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

5、合并现金流量表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

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	2,969,992,851.35	2,217,286,157.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,857,837.21	61,056,788.78
经营活动现金流入小计	3,020,850,688.56	2,278,342,945.92
购买商品、接受劳务支付的现金	2,015,649,250.39	1,426,352,394.70
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	270,778,156.40	259,410,335.69
支付的各项税费	137,845,584.91	269,848,584.25
支付其他与经营活动有关的现金	273,364,221.18	187,673,553.20
经营活动现金流出小计	2,697,637,212.88	2,143,284,867.84
经营活动产生的现金流量净额	323,213,475.68	135,058,078.08
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	142,261.75	-37,922.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	142,261.75	40,362,077.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,052,323.31	96,594,416.48

投资支付的现金	31,991,100.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	131,043,423.31	96,594,416.48
投资活动产生的现金流量净额	-130,901,161.56	-56,232,339.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,594,431.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	59,594,431.66	
取得借款收到的现金	532,835,130.94	761,242,716.80
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	592,429,562.60	761,242,716.80
偿还债务支付的现金	831,476,038.95	494,281,565.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,445,883.92	91,868,437.44
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	920,921,922.87	586,150,003.10
筹资活动产生的现金流量净额	-328,492,360.27	175,092,713.70
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	-136,180,046.15	253,918,452.50
加：期初现金及现金等价物余额	310,492,246.87	306,457,124.00
六、期末现金及现金等价物余额	174,312,200.72	560,375,576.50

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

6、母公司现金流量表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

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	2,363,079,098.97	1,609,049,586.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,257,686.97	39,738,657.68
经营活动现金流入小计	2,555,336,785.94	1,648,788,244.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,726,490,665.84	1,296,408,372.82
支付给职工以及为职工支付的现金	106,412,609.61	107,933,869.68
支付的各项税费	27,081,021.75	91,103,665.12
支付其他与经营活动有关的现金	378,174,403.34	164,265,903.16
经营活动现金流出小计	2,238,158,700.54	1,659,711,810.78
经营活动产生的现金流量净额	317,178,085.40	-10,923,566.62
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	108,851,074.23	185,180,414.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,765.00	224,982.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,868,839.23	225,805,396.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,351,095.27	15,339,344.74
投资支付的现金	51,998,157.48	80,337,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,349,252.75	95,676,344.74
投资活动产生的现金流量净额	27,519,586.48	130,129,051.55
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	226,947,799.55	487,302,214.21
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	226,947,799.55	487,302,214.21
偿还债务支付的现金	509,987,751.47	271,658,322.22

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,679,438.24	86,604,073.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	590,667,189.71	358,262,395.93
筹资活动产生的现金流量净额	-363,719,390.16	129,039,818.28
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	-19,021,718.28	248,245,303.21
加：期初现金及现金等价物余额	122,188,863.69	104,450,457.72
六、期末现金及现金等价物余额	103,167,145.41	352,695,760.93

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

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	766,360,000.00	821,390,497.11		5,448,363.21	167,315,155.28		1,157,965,494.69		39,352,769.87	2,957,832,280.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	766,360,000.00	821,390,497.11		5,448,363.21	167,315,155.28		1,157,965,494.69		39,352,769.87	2,957,832,280.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	229,908,000.00	-213,284,804.45		4,903,886.71			1,985,906.72		26,983,743.95	50,496,732.93
（一）净利润							78,621,906.72		-4,725,958.86	73,895,947.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							78,621,906.72		-4,725,958.86	73,895,947.86
（三）所有者投入和减少资本		16,623,1							34,032,29	50,655,492

		95.55							6.96	.51
1. 所有者投入资本									34,032,296.96	34,032,296.96
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		16,623,195.55								16,623,195.55
(四) 利润分配							-76,636,000.00		-2,322,594.15	-78,958,594.15
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							-76,636,000.00		-2,322,594.15	-78,958,594.15
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	229,908,000.00	-229,908,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	229,908,000.00	-229,908,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				4,903,886.71						4,903,886.71
1. 本期提取				24,397,833.39						24,397,833.39
2. 本期使用				-19,493,946.68						-19,493,946.68
(七) 其他										
四、本期期末余额	996,268,000.00	608,105,692.66		10,352,249.92	167,315,155.28		1,159,951,401.41		66,336,513.82	3,008,329,013.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		

一、上年年末余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,541,798.35	104,002,233.59		766,526,323.42		44,468,064.13	2,502,458,904.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,541,798.35	104,002,233.59		766,526,323.42		44,468,064.13	2,502,458,904.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	218,960,000.00	-218,960,000.00		4,767,750.19			231,457,235.99		-2,401,367.42	233,823,618.76
（一）净利润							313,567,235.99		456,794.66	314,024,030.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							313,567,235.99		456,794.66	314,024,030.65
（三）所有者投入和减少资本										
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							-82,110,000.00		-2,858,162.08	-84,968,162.08
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-82,110,000.00		-3,456,842.10	-85,566,842.10
4．其他									598,680.02	598,680.02
（五）所有者权益内部结转	218,960,000.00	-218,960,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	218,960,000.00	-218,960,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

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

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司

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	766,360,000.00	843,887,607.49			163,777,891.41		1,105,467,500.67	2,879,492,999.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	766,360,000.00	843,887,607.49			163,777,891.41		1,105,467,500.67	2,879,492,999.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	229,908,000.00	-229,908,000.00					227,759,239.65	227,759,239.65
（一）净利润							304,395,239.65	304,395,239.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							304,395,239.65	304,395,239.65
（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	229,908,00 0.00	-229,908,0 00.00					-76,636,00 0.00	-76,636,00 0.00
1. 提取盈余公积	229,908,00 0.00	-229,908,0 00.00						
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-76,636,00 0.00	-76,636,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				4,266,443. 58				4,266,443. 58
2. 本期使用				-4,266,443. 58				-4,266,443. 58
(七) 其他								
四、本期期末余额	996,268,00 0.00	613,979,60 7.49			163,777,89 1.41		1,333,226, 740.32	3,107,252, 239.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	547,400,00 0.00	1,062,847, 607.49			100,464,96 9.72		617,761,20 5.51	2,328,473, 782.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	547,400,00 0.00	1,062,847, 607.49			100,464,96 9.72		617,761,20 5.51	2,328,473, 782.72
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	218,960,00 0.00	-218,960,0 00.00		924,924.41			328,702,89 2.09	329,627,81 6.50
(一) 净利润							410,812,89	410,812,89

							2.09	2.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							410,812.89	410,812.89
							2.09	2.09
(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							-82,110.00	-82,110.00
							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-82,110.00	-82,110.00
							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	218,960.00	-218,960.00						
	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	218,960.00	-218,960.00						
	0.00	00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				924,924.41				924,924.41
1. 本期提取				6,150,908.15				6,150,908.15
2. 本期使用				5,225,983.74				5,225,983.74
(七) 其他								
四、本期期末余额	766,360.00	843,887.60		924,924.41	100,464.96		946,464.09	2,658,101.72
	0.00	7.49			9.72		7.60	599.22

法定代表人：陈建权

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：刘军

三、公司基本情况

湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业”、“本公司”或“公司”）于2006年经湖南省人民政府国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2006]136号”文批准，由湖南金鑫黄金集团有限责任公司（现已更名为湖南黄金集团有限责任公司，

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

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

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

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

根据本公司2012年4月18日《2011年度股东大会关于2011年度利润分配及公积金转增股本的决议》和修改后章程的规定,本公司以资本公积转增股本21,896万元,转增基准日期为2012年6月5日,变更后股本总额为76,636万股。

根据本公司2013年4月25日《2012年度股东大会关于2012年度利润分配及公积金转增股本的决议》和修改后章程的规定,本公司以资本公积转增股本22,990.8万元,转增基准日期为2013年5月21日,变更后股本总额为99,626.8万股。

截至2013年6月30日,本公司总股本为99,626.8万股,其中:有限售条件股份208,354.00股,占股本总额的0.02%,无限售条件股份99,059,646.00股,占股本总额的99.98%。

控股股东:黄金集团,持有本公司股权比例为34.54%,本年未发生变动。

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

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

法定代表人:陈建权先生。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产、金融负债的分类：金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

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

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。下列情况除外：

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

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

3) 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

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

A、按照或有事项准则确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值准备：年末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提

减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合账龄分析法	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额低于 500 万元且根据性质收回可能性很小的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债

务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

（2）后续计量及损益确认

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业

利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、投资性房地产

无。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（3）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	3%	9.7%-1.94%
机器设备	11-22	3%	8.82%-4.41%
运输设备	9	3%	10.78%
其他	7	3%	13.86%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本

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

（2）借款费用资本化期间

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

（3）暂停资本化期间

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。17、生物资产

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

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

- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

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

20、长期待摊费用

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

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

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

- 1）该勘探已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量，还需要实施进一步的勘探活动；
- 2）进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括黄金销售收入、精锑销售收入、仲钨酸铵销售收入、三氧化二锑销售收入及其他销售收入，其收入确认原则如下：

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（3）确认提供劳务收入的依据

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（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

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

（1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无变更

（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

无差错

（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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

（1）企业所得税

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

2013年按15%的税率计缴企业所得税。

本公司子公司湘安钨业、安化渣滓溪本年被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业。根据国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号），湘安钨业、安化渣滓溪2012至2014年按15%的税率计缴企业所得税。

其他子公司适用税率为25%。

（2）增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为17%。

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

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

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司为上海黄金交易所会员单位，根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕142号文件规定：通过上海黄金交易所销售标准黄金免征增值税。其进项税转出额按照“（黄金销售的当期收入-非标金销售收入）/当期全部收入×当期全部进项税”确定。

（3）营业税

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

（4）城市维护建设税及教育费附加

本公司城市维护建设税和教育费附加均以应纳流转税额为计税依据，城市维护建设税适用税率分别为7%、5%、1%，其中：中南铋钨、常德铋品为7%，新邵辰鑫、东安新龙、隆回金杏、洪江矿产、溆浦辰州为1%，其他公司为5%；教育费附加为5%，其中地方教育费附加从2011年2月1日起由1.5%变更为2%。

3、其他说明

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
湖南安化湘安钨业有限责任公司	有限公司	湖南安化县	(1)	36,700,000.00		34,864,999.05		95%	95%	是	4,225,955.12		
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	有限公司	甘肃合作市	(2)	70,000,000.00		56,000,000.00		80%	80%	是	-3,265,438.91	1,299,091.44	
怀化辰州机械有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县	(3)	14,135,000.00		14,135,000.00		100%	100%	是			
怀化辰州运输有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县	(4)	10,000,100.00		10,000,100.00		100%	100%	是			
溆浦辰州矿产有限责任公司	有限公司	湖南溆浦县	(5)	50,244,000.00		50,244,000.00		100%	100%	是			
怀化井巷工程有限公司	有限公司	湖南沅陵县	(6)	20,000,000.00		20,000,000.00		100%	100%	是			
新邵辰州铋业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(7)	22,000,000.00		22,000,000.00		100%	100%	是			
怀化湘西金矿设计科研有限公司	有限公司	湖南沅陵县	(8)	1,080,000.00		1,080,000.00		100%	100%	是			

怀化辰州机电有限公司	有限公司	湖南沅陵县	(9)	6,009,600.00		6,009,600.00		100%	100%	是			
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	有限公司	湖南安化县	(10)	290,000,000.00		290,000,000.00		100%	100%	是			
隆回县隆回金杏有限责任公司	有限公司	湖南隆回县	(11)	20,000,000.00		20,000,000.00		100%	100%	是			
新邵辰鑫矿产业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(12)	8,290,000.00		4,559,500.00		55%	55%	是	-20,014,050.78	1,159,421.88	
新邵四维矿产业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(13)	53,200,000.00		43,400,000.00		81.58%	81.58%	是	7,695,200.66	182,273.58	
沅陵县清源环保有限公司	有限公司	湖南沅陵县	(14)	10,000,000.00		10,000,000.00		100%	100%	是			
新疆辰州矿产业投资有限公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市	(15)	30,000,000.00		24,000,000.00		80%	80%	是	4,622,196.61	253,021.90	
怀化辰州保安服务有限公司	有限公司	湖南沅陵县	(16)	1,000,000.00		1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- (1) 白钨精矿及其它有色金属精矿采、选、销售，收购矿石加工等。
- (2) 铜矿、金矿勘察、有色金属、贵重金属的选冶加工、矿产品原料的收购、销售、加工。
- (3) 矿山机械产品及配件生产与销售；承揽矿山冶炼、选矿等设备的安装、保养及维修；环保技术开发、生产与销售。
- (4) 危险物品、土石方、汽车客货运输；吊车、挖掘机服务；机械工程设备修理；汽车一级大修、总成大修；汽车、摩托车零配件销售；住宿、餐饮服务。
- (5) 黄金、锑精矿、采、选、加工、收购矿产品、销售及探矿。
- (6) 井巷工程、地矿工程、矿山设备安装及维修、露天矿山工程、选矿工程、尾砂工程、生产辅助附属工程及配套工程、土石公路施工。
- (7) 锑、金、银、铅、锌矿收购、加工和销售。
- (8) 冶金行业专业乙级技术设计，并从事资质证书许可范围内相应的建设工程总承包业务及项目管理和相关的技术与管理服务。
- (9) 承揽电气设计、安装配件生产与销售；承包电气维护、维修、机电产品、电气成套产品的开发、生产、销售等。
- (10) 锑白、纯锑、白钨采取、冶炼、销售；冷饮、住宿服务；烟、酒、针纺织品、百货、副食及其他食品、烟花爆竹零售；汽车货运。经营方式为采选、冶炼、销售、运

输、服务、零售。

(11) 开采黄金、锑、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。

(12) 在本企业《采矿许可证》核准的范围内从事铅矿、锌、金矿开采销售。

(13) 法律、行政法规允许的矿产品销售。

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

(15) 矿业投资，矿产品销售。

(16) 门卫、巡逻、守护、押运、随身护卫、安全检查、安全技术防范、劳务派遣等服务。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南新龙矿业有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(1)	200,000,000.00		200,000,000.00		100%	100%	是			
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	有限公司	湖南东安县	(2)	10,000,000.00		10,000,000.00		100%	100%	是			
湖南东港锑品有限公司	有限公司	湖南东安县	(3)	20,000,000.00		20,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

业务性质及经营范围：

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

(2) 矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售。

(3) 铋、铅等有色金属的收购、冶炼加工及销售。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县	(1)	1,500,000.00		1,500,000.00		100%	100%	是			
隆化县鑫峰矿业有限公司	有限公司	河北隆化县	(2)	20,500,000.00		20,500,000.00		100%	100%	是			
湖南省中南铋钨工业贸易有限公司	有限公司	湖南长沙市	(3)	100,000,000.00		92,016,400.00		92.02%	92.02%	是	8,375,368.17		
黄石潘隆新矿业有限公司	有限公司	湖北阳新县	(4)	54,545,000.00		38,181,500.00		70%	70%	是	30,345,724.39	156,168.90	
甘肃加鑫矿业有限公司	有限公司	甘肃合作市	(5)	113,854,750.00		88,809,100.00		80%	80%	是	34,351,558.56	2,437,200.68	
常德辰州铋品有限责任公司	有限公司	湖南常德市	(6)	80,000,000.00		80,000,000.00		100%	100%	是			
洪江市辰州	有限	湖南	(7)	79,290,000.00		79,290,000.00		100%	100%	是			

矿开发有限 责任公司	公司	洪江市											
---------------	----	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

业务性质及经营范围

- (1) 小型水利水电资源综合开发、发电生产和供电、水利设施供水、水电设备安装及材料物资销售。
- (2) 黄金探采选、加工和销售。
- (3) 经营商品和技术的进出口业务和国内贸易（国家法律法规禁止和限制的除外）。
- (4) 铜矿、钨矿开采，钨、钼、铋、铜、硫、金矿加工、洗选，销售。
- (5) 探矿权区域内金矿资源的详查、有色金属矿产品的收购、加工和贸易（以上凭有效许可证经营）。
- (6) 铋品系列产品的生产、销售、收购，机电维修。
- (7) 有色、贵重金属的勘探、开采、选矿加工及销售。

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

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

☐ 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**

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**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：	--	--	168,704.94	--	--	41,305.08

人民币	--	--	168,704.94	--	--	41,305.08
银行存款：	--	--	174,143,495.78	--	--	310,450,941.79
人民币	--	--	168,221,767.58	--	--	303,332,363.87
美元	1,033,839.31	5.7279	5,921,728.20	1,132,539.64	6.2855	7,118,577.92
其他货币资金：	--	--	6,600,000.00	--	--	6,600,000.00
人民币	--	--	6,600,000.00	--	--	6,600,000.00
合计	--	--	180,912,200.72	--	--	317,092,246.87

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

(1) 期末其他货币资金6,600,000.00元为存入共管账户的股权受让款。

(2) 期末较期初减少136,180,046.15元，降幅42.95%，主要原因是公司本期偿还了部分短期借款。

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
衍生金融资产	486,700.00	33,347,992.60
合计	486,700.00	33,347,992.60

(2) 变现有限制的交易性金融资产

(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	202,925,381.94	255,509,160.96
合计	202,925,381.94	255,509,160.96

(2) 期末已质押的应收票据情况

公司期末票据中有26,947,799.55元已向银行办理质押借款

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
长沙湘蜀钨业有限公司	2013 年 04 月 02 日	2013 年 09 月 29 日	6,000,000.00	
自贡硬质合金有限责任公司	2013 年 01 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	4,000,000.00	
江苏宏亮物资贸易有限公司	2013 年 02 月 25 日	2013 年 08 月 25 日	2,500,000.00	
上海兹元实业发展有限公司	2013 年 03 月 15 日	2013 年 09 月 15 日	2,100,000.00	
山东滨州裕华化工厂有限公司	2013 年 01 月 08 日	2013 年 07 月 08 日	2,000,000.00	
合计	--	--	16,600,000.00	--

(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

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
郑州华力电缆有限公司	2013 年 01 月 09 日	2013 年 07 月 09 日	1,000,000.00	
南通金德钢结构有限公司	2013 年 01 月 14 日	2013 年 07 月 14 日	1,000,000.00	
丹阳市金松电器有限公司	2013 年 01 月 22 日	2013 年 07 月 22 日	1,000,000.00	
中信（江阴）码头有限公司	2013 年 01 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	1,000,000.00	
江苏润恒物流发展有限公司	2013 年 04 月 12 日	2013 年 10 月 12 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,000,000.00	--

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据40,641,853.97元

4、应收股利

无

5、应收利息

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	112,558,851.75	99.47%	9,733,241.59	8.64%	122,246,405.89	99.51%	10,138,125.95	8.29%
组合小计	112,558,851.75	99.47%	9,733,241.59	8.64%	122,246,405.89	99.51%	10,138,125.95	8.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	604,645.60	0.53%	604,645.60		606,429.92	0.49%	606,429.92	100%
合计	113,163,497.35	--	10,337,887.19	--	122,852,835.81	--	10,744,555.87	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	108,006,200.10	95.96%	5,345,965.41	117,964,505.19	96.5%	5,898,225.25
1 至 2 年	270,750.95	0.24%	135,375.48	60,000.00	0.05%	18,000.00
2 至 3 年	60,000.00	0.05%	30,000.00			
3 年以上	4,221,900.70	3.75%	4,221,900.70	4,221,900.70	3.45%	4,221,900.70
合计	112,558,851.75	--	9,733,241.59	122,246,405.89	--	10,138,125.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
--------	------	------	---------	------

江西修水地原矿业有限责任公司（以下简称：江西修水）	604,645.60	604,645.60	100%	预计无法收回
合计	604,645.60	604,645.60	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
前五名合计	非关联单位	94,441,163.49	1 年以内	83.46%
合计	--	94,441,163.49	--	83.46%

(6) 应收关联方账款情况

(7) 终止确认的应收款项情况

(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

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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	133,890,268.72	96.59%	27,592,431.94	20.61%	101,651,947.40	95.56%	24,597,532.87	24.2%
组合小计	133,890,268.72	96.59%	27,592,431.94	20.61%	101,651,947.40	95.56%	24,597,532.87	24.2%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,723,545.48	3.41%	4,723,545.48	100%	4,723,545.48	4.44%	4,723,545.48	100%
合计	138,613,814.20	--	32,315,977.42	--	106,375,492.88	--	29,321,078.35	--

其他应收款种类的说明

期末较期初增加32,238,321.32元，增长30.31%，主要原因系黄金T+D交易保证金与政府保证金增加。

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	95,251,197.64	71.14%	4,755,880.97	61,697,078.20	60.69%	3,057,815.34
1 至 2 年	14,880,178.02	11.11%	4,464,053.41	12,978,066.85	12.77%	3,893,420.06
2 至 3 年	10,772,791.00	8.05%	5,386,395.50	18,661,009.77	18.36%	9,330,504.89
3 年以上	12,986,102.06	9.7%	12,986,102.06	8,315,792.58	8.18%	8,315,792.58
合计	133,890,268.72	--	27,592,431.94	101,651,947.40	--	24,597,532.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈占柳	3,920,000.00	3,920,000.00	100%	预计无法收回
江西修水	803,545.48	803,545.48	100%	预计无法收回
合计	4,723,545.48	4,723,545.48	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省国土资源厅	非关联方	22,488,035.00	1-4 年	16.22%
上海黄金交易所	非关联方	20,878,191.35	1 年以内	15.06%
新邵县太子庙乡新增产能项目建设援建指挥部	非关联方	13,500,000.00	1 年以内	9.74%
新疆成鑫矿业技术有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	2.88%
陈占柳	非关联方	3,920,000.00	3 年以内	2.83%
合计	--	64,786,226.35	--	46.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

(8) 终止确认的其他应收款项情况

(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

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	121,374,103.22	99.56%	200,953,203.30	99.74%
1 至 2 年	170,231.22	0.14%	170,231.22	0.08%
2 至 3 年	304,884.17	0.25%	304,884.17	0.15%
3 年以上	57,909.59	0.05%	57,909.59	0.03%
合计	121,907,128.20	--	201,486,228.28	--

预付款项账龄的说明

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

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
前 4 名供应商	非关联方	34,858,255.41	1 年以内	尚未完成交易
湖南地质矿产勘查开发局 413 队	非关联方	8,800,000.00	1 年以内	矿权收购未完成
合计	--	43,658,255.41	--	--

预付款项主要单位的说明

（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

（4）预付款项的说明

期末较期初减少79,579,100.08元、降低39.50%，减少的主要原因系本期预付货款减少。

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	126,222,418.40	7,491,568.70	118,730,849.70	176,561,961.80		176,561,961.80
在产品	177,619,267.84	558,548.05	177,060,719.79	556,502,464.39		556,502,464.39
库存商品	263,130,074.19	7,719,050.61	255,411,023.58	126,729,008.68	763,693.91	125,965,314.77
合计	566,971,760.43	15,769,167.36	551,202,593.07	859,793,434.87	763,693.91	859,029,740.96

（2）存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		7,491,568.70			7,491,568.70
在产品		558,548.05			558,548.05
库存商品	763,693.91	7,182,352.52		226,995.82	7,719,050.61
合 计	763,693.91	15,232,469.27		226,995.82	15,769,167.36

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明

期末较期初减少292,821,674.44元、下降34.06%，减少的主要原因系外购大宗非标金的库存量减少。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	166,193,481.32	136,161,209.00
合计	166,193,481.32	136,161,209.00

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**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款**14、对合营企业投资和联营企业投资**

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
皂水水电站	成本法核算	601,316.65	601,316.65		601,316.65	30%	30%				
安化县华利矿业有限公司	成本法核算	407,435.72	407,435.72		407,435.72	10%	10%				
溆浦华能矿业有限公司	权益法核算	8,598,394.41	380,394.41	8,218,000.00	8,598,394.41	50%	50%				
上海黄金交易所席位	成本法核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
湖南鑫矿矿业集团有限公司	权益法核算	12,066,900.00		11,765,705.98	11,765,705.98	10%	10%				
合计	--	22,174,046.78	1,889,146.78	19,983,705.98	21,872,852.76	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

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

鑫矿矿业10%股权采用权益法核算系共同经营具有重大影响。

16、投资性房地产

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：	1,841,127,036.98	99,182,835.24	6,991,721.56	1,933,318,150.66

其中：房屋及建筑物	1,164,850,112.29	67,994,128.32		1,149,747.58	1,231,694,493.03
机器设备	445,939,241.61	22,603,531.59		3,129,982.23	465,412,790.97
运输工具	50,687,617.02	3,443,680.43		1,313,674.42	52,817,623.03
其他	179,650,066.06	5,141,494.90		1,398,317.33	183,393,243.63
--	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：	548,784,227.20		58,999,913.81	3,192,693.74	604,591,447.27
其中：房屋及建筑物	260,203,381.65		20,787,270.35	23,146.24	280,967,505.76
机器设备	168,279,910.55		18,804,700.95	1,921,735.70	185,162,875.80
运输工具	24,202,323.93		3,166,360.88	738,736.26	26,629,948.55
其他	96,098,611.07		16,241,581.63	509,075.54	111,831,117.16
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,292,342,809.78	--			1,328,726,703.39
其中：房屋及建筑物	904,646,730.64	--			950,726,987.27
机器设备	277,659,331.06	--			280,249,915.17
运输工具	26,485,293.09	--			26,187,674.48
其他	83,551,454.99	--			71,562,126.47
四、减值准备合计	41,106,447.19	--			41,106,447.19
其中：房屋及建筑物	36,175,363.18	--			36,175,363.18
机器设备	4,500,293.64	--			4,500,293.64
运输工具	219,340.45	--			219,340.45
其他	211,449.92	--			211,449.92
五、固定资产账面价值合计	1,251,236,362.59	--			1,287,620,256.20
其中：房屋及建筑物	868,471,367.46	--			914,551,624.09
机器设备	273,159,037.42	--			275,749,621.53
运输工具	26,265,952.64	--			25,968,334.03
其他	83,340,005.07	--			71,350,676.55

本期折旧额 58,999,913.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 89,571,150.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明

本期增加固定资产原值99,182,835.24元，主要原因为：（1）在建工程转入固定资产89,571,150.19元；（2）购置固定资产9,611,685.05元。

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
在建工程	428,363,787.82		428,363,787.82	360,148,517.99		360,148,517.99
合计	428,363,787.82		428,363,787.82	360,148,517.99		360,148,517.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末数
安化渣滓溪 环境改造工程	90,000,000.00	71,366,236.05	11,856,790.00			92.47%	92.47				自筹	83,223,026.05
辰州矿业环 境治理工程	70,000,000.00	52,511,684.00	18,500,000.00			101.44%	99.00				自筹	71,011,684.00
新龙矿业横 山冲尾矿库 工程	30,000,000.00	26,764,971.32	6,133,669.93			109.66%	99.00				自筹	32,898,641.25
安化渣滓溪 开拓及附属 工程	42,000,000.00	23,273,761.63	7,210,630.68			100.83%	99.00				自筹	30,484,392.31
安化渣滓溪 尾砂坝工程	35,000,000.00	14,167,705.58	514,957.48			46.87%	46.87				自筹	14,682,663.06
辰州本部冶 炼厂改造工 程	51,800,000.00	2,674,271.01	8,312,751.60	3,306,122.84		41.7%	41.70				自筹	7,680,899.77
合计	318,800,000.00	190,758,629.59	52,528,799.69	3,306,122.84		--	--			--	--	239,981,306.44

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
安化渣滓溪环境改造工程	71,366,236.05	11,856,790.00			83,223,026.05
辰州矿业环境治理工程	52,511,684.00	18,500,000.00			71,011,684.00
新龙矿业横山冲尾矿库工程	26,764,971.32	6,133,669.93			32,898,641.25
安化渣滓溪开拓及附属工程	23,273,761.63	7,210,630.68			30,484,392.31
安化渣滓溪冶炼厂土木工程	17,574,091.98	3,759,787.31			21,333,879.29
甘肃加鑫选矿工程	15,180,327.41		15,180,327.41		0.00
安化渣滓溪尾砂坝工程	14,167,705.58	514,957.48			14,682,663.06
甘肃加鑫 35kw 送变电工程	12,959,161.00	12,454,900.00	25,414,061.00		0.00
湘安钨业大溶尾砂坝及附属工程	12,884,553.81	4,295,062.98			17,179,616.79
辰州本部聚酯聚合催化剂-乙二醇锑工程	11,289,766.73	721,666.49	291,450.00		11,719,983.22
甘肃加鑫格红道尾矿库	8,350,000.00	2,000,000.00	10,350,000.00		0.00
安化渣滓溪扩产改造工程	7,536,659.20	1,767,000.00			9,303,659.20
安化渣滓溪主斜井工程	7,223,934.31	2,046,237.03			9,270,171.34
辰州本部陶金坪勘察项目开拓工程	5,143,694.70	7,250,727.38			12,394,422.08
辰州本部 1、3#尾砂库工程	5,115,488.45	783,700.39			5,899,188.84
甘肃加鑫新选厂土木工程	4,851,252.93		4,851,252.93		0.00
甘肃加鑫尾砂坝工程	4,762,487.20	5,575,084.24			10,337,571.44
安化渣滓溪输、变电工程	4,549,396.75	1,767,000.00			6,316,396.75
潘隆新矿业尾砂坝改造	3,553,770.68	200,000.00			3,753,770.68
湘安钨业大溶矿区井下附属工程	3,036,778.85	2,842,016.67			5,878,795.52
辰州本部冶炼厂改造工程	2,674,271.01	8,312,751.60	3,306,122.84		7,680,899.77
新龙矿业员工宿舍楼	2,410,900.00	1,660,484.00	4,071,384.00		0.00
甘肃辰州录斗艘金矿 2#尾矿库	2,305,000.00		2,305,000.00		0.00
辰州本部沃坑深部开采工程	1,695,000.00	1,645,667.19			3,340,667.19
安化渣滓溪采矿厂改造工程	1,665,156.82	1,443,773.02			3,108,929.84
辰州本部选厂改造工程	1,344,868.57	1,200,165.01			2,545,033.58

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数
甘肃加鑫以地至吉利道路工程	1,023,049.00		1,023,049.00		0.00
辰州本部鱼儿山探矿工程	458,031.55	2,109,858.55	188,509.59		2,379,380.51
辰州本部沃坑改造工程		8,907,670.67			8,907,670.67
潘隆新矿业下山垅尾矿库排洪系统工程		1,400,000.00			1,400,000.00
其他	34,476,518.46	41,426,819.40	22,589,993.42		53,313,344.44
合 计	360,148,517.99	157,786,420.02	89,571,150.19		428,363,787.82

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	929,334.32	17,994,979.03	16,783,053.27	2,141,260.08
合计	929,334.32	17,994,979.03	16,783,053.27	2,141,260.08

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

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	521,001,489.50	7,623,901.02		528,625,390.52
土地使用权	36,946,168.32	3,571,950.51		40,518,118.83
采矿权	307,792,744.41	566,397.00		308,359,141.41
探矿权	169,475,018.85	2,501,907.00		171,976,925.85

其他	6,787,557.92	983,646.51		7,771,204.43
二、累计摊销合计	119,035,709.88	11,946,299.58		130,982,009.46
土地使用权	6,792,950.32	2,001,044.47		8,793,994.79
采矿权	79,889,576.51	4,956,532.78		84,846,109.29
探矿权	28,540,318.22	4,285,382.27		32,825,700.49
其他	3,812,864.83	703,340.06		4,516,204.89
三、无形资产账面净值合计	401,965,779.62	-4,322,398.56		397,643,381.06
土地使用权	30,153,218.00	1,570,906.04		31,724,124.04
采矿权	227,903,167.90	-4,390,135.78		223,513,032.12
探矿权	140,934,700.63	-1,783,475.27		139,151,225.36
其他	2,974,693.09	280,306.45		3,254,999.54
四、减值准备合计	13,225,255.23			13,225,255.23
土地使用权				
采矿权	13,225,255.23			13,225,255.23
探矿权				
其他				
无形资产账面价值合计	388,740,524.39	-4,322,398.56		384,418,125.83
土地使用权	30,153,218.00	1,570,906.04		31,724,124.04
采矿权	214,677,912.67	-4,390,135.78		210,287,776.89
探矿权	140,934,700.63	-1,783,475.27		139,151,225.36
其他	2,974,693.09	280,306.45		3,254,999.54

本期摊销额 11,946,299.58 元。

(2) 公司开发项目支出

(3) 期末主要采矿权及探矿权明细情况

采矿权或探矿权名称	期末账面价值
甘肃加鑫探矿权	113,145,793.53
湘安钨业大溶矿区采矿权	67,229,128.25
潘隆新矿业阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	61,056,646.66
新龙矿业龙山采矿权	14,963,710.07
新邵潭溪银金钨多金属探矿权	19,085,400.00
辰州本部沃溪矿区采矿权	15,675,540.93
甘肃省合作市卡加道矿区探矿权	16,680,971.40
洪江矿产响溪采矿权	14,962,556.02

采矿权或探矿权名称	期末账面价值
合 计	322,799,746.86

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
常德锑品	1,845,635.65			1,845,635.65	
洪江辰州	7,375,000.00			7,375,000.00	
自备电源	309,750.00			309,750.00	
中南锑钨	35,377,143.26			35,377,143.26	
合计	44,907,528.91			44,907,528.91	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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

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
地质勘探支出	262,738,948.52	38,411,435.72	16,976,952.99		284,173,431.25	
其他	420,045.37	65,280,980.43	1,788,644.34		63,912,381.46	
合计	263,158,993.89	103,692,416.15	18,765,597.33		348,085,812.71	--

长期待摊费用的说明

期末数较期初增加84,923,818.82元、增长32.27%，增加的主要原因为子公司预缴的资源补偿费。

期末主要地质勘探支出明细

公司及矿区名称	期末数
辰州矿业本部沃溪矿区勘探支出	52,111,733.71
甘肃加鑫矿区勘探支出	45,794,838.30
安化渣滓溪矿区勘探支出	33,933,648.76
新龙矿业公司龙山金锑矿矿区勘探支出	27,896,053.52
新邵潭溪银金钨多金属矿区勘探支出	17,666,229.77

公司及矿区名称	期末数
湘安钨业大溶溪矿区勘探支出	16,618,046.04
洪江矿产断坑矿区勘探支出	16,006,419.42
甘肃辰州卡加道矿区勘探支出	12,628,659.25
新龙矿业隆回矿区勘探支出	10,865,427.42
合 计	233,521,056.19

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：		
资产减值准备	9,164,301.25	6,736,929.24
可抵扣亏损	27,473,391.64	27,473,391.64
结余职工薪酬	10,600,836.75	9,199,096.52
结余专项储备	1,663,921.10	947,486.96
合并抵销内部未实现利润	14,390,290.85	20,182,374.81
小计	63,292,741.59	64,539,279.17
递延所得税负债：		
公允价值变动收益		733,948.50
小计		733,948.50

未确认递延所得税资产明细

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

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		
坏账准备	35,513,720.63	32,581,261.75
存货跌价准备	15,232,469.27	763,693.92
结余职工薪酬	60,091,873.78	54,713,104.17
结余专项储备	7,146,144.84	3,935,736.01

固定资产减值准备	1,804,641.91	1,898,241.92
尚未报批的资产损失		
合并抵销内部未实现利润	95,935,272.33	134,549,165.40
公允价值变动损失		
未弥补亏损	109,893,566.58	109,893,566.58
小计	325,617,689.34	338,334,769.75
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
递延所得税资产	63,292,741.59		64,539,279.17	
递延所得税负债			733,948.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	40,065,634.22	2,705,463.05			42,771,097.27
二、存货跌价准备	763,693.91	15,232,469.27		226,995.82	15,769,167.36
七、固定资产减值准备	41,106,447.19				41,106,447.19
十二、无形资产减值准备	13,225,255.23				13,225,255.23
合计	95,161,030.55	17,937,932.32		226,995.82	112,871,967.05

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	26,947,799.55	131,213,400.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	225,414,079.85	455,054,786.47
合计	262,361,879.40	596,268,186.47

短期借款分类的说明

注：期末质押借款26,947,799.55元为以应收票据为质押的借款。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

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（含1年）	109,343,384.01	97,351,810.78
1—2年（含2年）	8,794,269.42	2,718,207.92
2—3年（含3年）	1,898,421.69	2,231,638.47
3年以上	1,309,298.05	709,334.46
合计	121,345,373.17	103,010,991.63

（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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

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（含 1 年）	18,935,093.23	28,621,844.55
1—2 年（含 2 年）	2,718.65	2,718.65
2—3 年（含 3 年）	54,217.90	54,217.90
3 年以上		
合计	18,992,029.78	28,678,781.10

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

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	113,540,609.06	182,195,761.45	208,819,236.22	86,917,134.29
二、职工福利费		19,036,301.16	19,036,301.16	
三、社会保险费	34,845,687.56	71,979,020.45	62,654,538.95	44,170,169.06
其中：1. 应交医疗保险费	6,890,860.48	15,780,836.12	14,599,994.35	8,071,702.25
2. 应交养老保险费	13,119,488.17	45,398,515.46	36,997,942.40	21,520,061.23
3. 应交失业保险费	12,104,955.41	3,503,843.90	1,855,955.53	13,752,843.78
4. 应交工伤保险费	2,336,372.59	6,695,117.69	8,640,700.48	390,789.80
5. 应交生育保险费	394,010.91	600,707.28	559,946.19	434,772.00
四、住房公积金	4,747,861.57	15,873,167.76	14,870,525.56	5,750,503.77

六、其他	4,414,784.45	9,724,704.83	7,817,031.40	6,322,457.88
应付工会经费和职工教育经费	3,772,734.15	6,452,347.00	3,775,665.49	6,449,415.66
合计	157,548,942.64	298,808,955.65	313,197,633.29	143,160,265.00

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 6,452,347.00 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	-191,831,161.87	-171,549,999.67
营业税	-4,035,004.72	-3,428,565.89
企业所得税	17,544,757.65	39,107,283.70
个人所得税	342,819.32	721,782.67
城市维护建设税	-2,278,670.36	-3,292,129.87
资源税	924,478.35	1,094,544.59
教育费附加	-1,756,984.54	-3,546,553.44
其他	420,361.93	1,542,497.26
合计	-180,669,404.24	-139,351,140.65

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
企业债券利息	18,349,315.08	4,216,438.36
短期借款应付利息	1,107,133.87	1,199,001.02
合计	19,456,448.95	5,415,439.38

应付利息说明

期末较期初增加14,041,009.57元、增长2.59倍，增加的主要原因系本期发行公司债券计提利息。

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
安化县柘溪镇企业办	1,344,680.32	253,809.91	
合计	1,344,680.32	253,809.91	--

应付股利的说明

无

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（含 1 年）	44,088,840.18	46,275,027.00
1—2 年（含 2 年）	4,128,714.77	2,243,288.72
2—3 年（含 3 年）	5,777,074.75	5,992,885.01
合计	53,994,629.70	54,511,200.73

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

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
1 年内到期的长期借款		46,000,000.00
合计		46,000,000.00

(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
保证借款		46,000,000.00
合计		46,000,000.00

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

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

(2) 金额前五名的长期借款

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
湖南辰州矿业股份有限公司 2012 年公司债券（第一期）	500,000,000.00	2012 年 11 月 07 日	7 年	496,800,000.00	4,216,438.36	14,132,876.72		18,349,315.08	497,066,393.41

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：2012年5月，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》，于2012年11月7日首次发行公司债券，第一期总额50,000万元，按面值发行，发行费用320万元，票面利率为5.7%，采用单利按年计息，每年付息一次，债券期限7年，附发行人第5年末上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(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
企业改制补偿费		37,126,672.61		37,126,672.61
合计		37,126,672.61		37,126,672.61

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

注：收购原安化县渣滓溪锑矿时提取的企业改制补偿费。

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

46、其他非流动负债

单位：元

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

安化渣滓溪危机矿山专项拨款	4,711,555.85	5,416,929.46
安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目	3,293,761.05	3,381,705.44
隆回金杏尾矿库治理项目专项资金	650,000.00	650,000.00
辰州矿业棚户区改造工程资金	22,290,000.00	13,000,000.00
合计	30,945,316.90	22,448,634.90

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

注：（1）危机矿山专项拨款为安化县渣滓溪锑矿形成的与资产相关的危机矿山探矿接替资源勘查项目款，本期分摊转入当期损益705,373.61元；

（2）安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目，为升级深部复杂地下矿体采矿方法专项资金，本期分摊转入当期损益87,944.39元；

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

（4）辰州本部收政府棚户区改造补助款用于辰州本部周边棚户区改造，本期收棚户区改造资金10,290,000.00元，本期支付资金结转1,000,000.00元。

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	766,360,000.00			229,908,000.00		229,908,000.00	996,268,000.00

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

公司2013年4月25日召开2012年度股东大会，决议以2012年末总股本76,636万股为基数，向全体股东按每10股转增3股的比例用资本公积金转增股本，变更后股本总额为99,626.8万股。

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

期末较期初增加4,903,886.71元、增长90.00%，本期安全费用结余增加。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	812,707,810.74		229,908,000.00	582,799,810.74

其他资本公积	8,682,686.37	16,623,195.55		25,305,881.92
合计	821,390,497.11	16,623,195.55	229,908,000.00	608,105,692.66

资本公积说明

注：（1）公司2013年4月25日召开2012年度股东大会，以2012年末总股本76,636万股为基数，向全体股东按每10股转增3股的比例用资本公积转增股本，减少资本公积229,908,000.00元。

（2）本期由于甘肃加鑫、辰州两子公司吸收少数股东投资，分别增加资本公积3,277,080.25元、13,346,115.30元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	167,315,155.28			167,315,155.28
合计	167,315,155.28			167,315,155.28

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	1,157,965,494.69	--
调整后年初未分配利润	1,157,965,494.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,621,906.72	--
应付普通股股利	76,636,000.00	
期末未分配利润	1,159,951,401.41	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 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

注：2013年5月，根据2012年度股东大会通过的《2012年度利润分配及公积金转增股本的预案》本公司以2012年末总股本76,636万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计分派现金股利7,663.6万元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

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	2,712,863,517.23	2,116,424,593.36
其他业务收入	6,936,963.68	6,080,928.65
营业成本	2,339,383,868.73	1,535,502,250.53

（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
有色金属开采	832,976,593.22	436,818,123.47	1,030,633,456.22	467,413,396.49
有色金属冶炼	1,879,886,924.01	1,897,866,915.46	1,085,791,137.14	1,062,782,981.05
合计	2,712,863,517.23	2,334,685,038.93	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54

（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
黄金	1,920,589,508.32	1,741,528,264.31	1,137,812,569.87	944,173,620.30
精锑	270,751,036.35	215,922,004.73	327,769,809.27	192,777,602.29
三氧化二锑	353,420,047.59	268,507,725.36	452,190,404.86	296,681,110.16
钨产品	126,650,153.98	74,926,449.57	179,412,125.42	90,057,197.89
乙二醇锑	13,605,076.92	16,964,170.42		
其他	27,847,694.07	16,836,424.54	19,239,683.94	6,506,846.90
合计	2,712,863,517.23	2,334,685,038.93	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54

（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
国 内	2,558,968,799.87	2,183,954,859.29	1,898,160,945.46	1,322,832,989.52
国 外	153,894,717.36	150,730,179.64	218,263,647.90	207,363,388.02
合计	2,712,863,517.23	2,334,685,038.93	2,116,424,593.36	1,530,196,377.54

(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(%)
前 5 名合计	2,105,034,949.14	77.4%
合计	2,105,034,949.14	77.4%

营业收入的说明

主营业务其他为少量中间产品、副产品以及与矿山相关的业务等。

营业成本本期较上期增加803,881,618.20元、上升52.35%，主要原因系本期黄金销售外购非标金比重增加。

55、合同项目收入

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	1,809,004.06	1,625,839.75	5、3
城市维护建设税	3,536,873.85	5,141,570.88	7、5、1
教育费附加	3,650,843.51	5,213,317.43	5
资源税	97,689.69	108,752.88	
关税	1,173,848.55	4,073,394.95	
其他	29,769.09	65,412.43	
合计	10,298,028.75	16,228,288.32	--

营业税金及附加的说明

(1) 本期较上年同期减少5,930,259.57元，下降36.54%，主要原因系应税产品销售收入减少。

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	11,186,420.85	14,611,171.80
差旅费	148,989.33	153,366.22
工资福利费	2,018,343.69	2,977,834.18
黄金销售费用	860,260.73	527,497.31
检测化验费	361,326.30	407,563.24
劳务手续费	169,215.22	376,957.78
其他	785,263.30	785,951.08
合计	15,529,819.42	19,840,341.61

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,453,028.64	77,030,899.73
折旧费	15,131,036.89	13,845,169.95
业务招待费	9,750,725.76	10,009,156.18
无形资产摊销	5,967,744.76	11,994,675.94
长期待摊费用摊销	80,181.32	100,226.65
办公费	6,889,459.40	6,789,140.00
维修费	11,812,415.38	9,511,444.51
物料消耗	5,699,081.67	4,688,741.74
咨询服务费	6,698,321.55	2,554,181.30
差旅费	4,674,681.10	4,501,720.81
运输费	4,256,708.32	4,984,533.09
矿产资源补偿费	5,504,388.76	4,961,323.94
农田赔偿	5,210,965.58	4,490,451.44
税金	2,951,171.93	2,826,563.69
安全费用	2,907,519.21	2,867,084.15
土地使用费	127,645.00	273,428.85
排污费	2,920,480.00	4,282,920.92
宣传费	4,946,896.70	1,738,538.80
会议费	2,736,808.50	2,798,599.41
其他	19,533,466.84	31,765,230.89
合计	218,252,727.31	202,014,031.99

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,959,097.86	23,655,280.40
利息收入	-547,380.57	-1,492,041.48
汇兑损失	429,708.03	-577,917.34
金融机构手续费及其他	820,522.30	752,760.01
合计	23,661,947.62	22,338,081.59

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
交易性金融资产	360,383.31	
合计	360,383.31	

公允价值变动收益的说明

本期较上期增加 360,383.31 元，增加的主要原因系本期末黄金 T+D 延期交易业务黄金持仓量增加以及持有期间市场价格变动影响。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-301,194.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		36,335,459.46
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,017,070.00	-2,907,157.58
合计	2,715,875.98	33,428,301.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(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
-------	-------	-------	--------------

湖南鑫矿矿业集团有限公司	-301,194.02		
合计	-301,194.02		

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

本期较上期减少30,712,425.90元，减少的主要原因系上期处置股权产生收益36,335,459.46元。

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	2,705,463.05	5,426,848.75
二、存货跌价损失	15,232,469.27	
合计	17,937,932.32	5,426,848.75

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
非流动资产处置利得合计		54,308.65	
其中：固定资产处置利得		54,308.65	
政府补助	2,993,318.00	1,350,000.00	2,993,318.00
其他	588,895.44	1,863,459.80	588,895.44
合计	3,582,213.44	3,267,768.45	3,582,213.44

（2）政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
棚户区改造专项资金	1,000,000.00		
尾矿治理补助		1,220,000.00	
环境治理补助	1,000,000.00	130,000.00	
科技奖励资金	200,000.00		
其他	793,318.00		
合计	2,993,318.00	1,350,000.00	--

营业外收入说明

主要政府补助来源及依据

(1) 棚户区改造专项资金1,000,000.00元，为辰州本部依据怀发改投[2010]134号文件收到的政府补助。

(2) 科技资金200,000.00元，为辰州本部依据湘办发[2010]13号文收到科技奖励资金。

(3) 环境治理项目补助为新邵辰州三废综合治理资金1,000,000.00元，为新邵辰州依据湘建[2012]267号文件收到的政府补助。

(4) 其他分别为安化渣滓溪深部复杂地下矿体开采87,944.39元，为安化渣滓溪依据湘国土资发[2011]19号文件收到的政府补助与危机矿山专项拨款 705,373.61元。

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
非流动资产处置损失合计			1,308,767.77
其中：固定资产处置损失	1,308,767.77	504,331.74	1,308,767.77
对外捐赠	751,000.00	741,100.00	751,000.00
非常损失	48,792.18	21,546.00	48,792.18
棚户区改造资金支出	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	446,259.83	832,806.65	446,259.83
合计	3,554,819.78	2,099,784.40	3,554,819.78

营业外支出说明

本期较上期增加1,455,035.39元、增长69.29%，增加的主要原因系本期处置固定资产损失增加。

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	22,506,400.79	19,873,015.29
递延所得税调整	1,437,461.06	21,854,919.21
合计	23,943,861.85	41,727,934.50

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	78,621,906.72	313,567,235.99
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	2,805,980.03	20,340,193.83
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	75,815,926.69	293,227,042.16

期初股份总数	4	766,360,000.00	547,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	229,908,000.00	218,960,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	996,268,000.00	996,268,000.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.0789	0.3147
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.0760	0.2943
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	15、25	15、25
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+ (14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.0789	0.3147
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+ (14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.0760	0.2943

注：公司2013年4月25日召开2011年度股东大会，以2012年末总股本76,636万股为基数，按每10股转增3股的比例用资本公积转增股本，增加股本21,896万股。

67、其他综合收益

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
利息收入及汇兑收益	547,380.57
政府补助	2,200,000.00
资金往来款	47,016,174.33
其他	1,094,282.31
合计	50,857,837.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理及销售费用中列支	218,984,414.93
营业外支出中列支	765,924.34
银行手续费	1,250,230.33
资金往来款	52,363,651.58
合计	273,364,221.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	73,895,947.86	314,024,030.65
加：资产减值准备	17,937,932.32	5,754,702.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,999,913.81	51,818,541.37
无形资产摊销	11,946,299.58	11,585,553.88
长期待摊费用摊销	18,765,597.33	8,685,557.78
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）	1,308,767.77	-14,557.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		504,331.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-360,383.31	

财务费用（收益以“—”号填列）	22,411,717.29	22,338,081.59
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,715,875.98	-33,428,301.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,437,461.06	21,854,919.21
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-733,948.50	
存货的减少（增加以“—”号填列）	292,594,678.62	118,059,681.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-112,202,126.63	-237,161,461.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-60,072,505.54	-148,963,001.04
经营活动产生的现金流量净额	323,213,475.68	135,058,078.08
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	174,312,200.72	560,375,576.50
减：现金的期初余额	310,492,246.87	306,457,124.00
现金及现金等价物净增加额	-136,180,046.15	253,918,452.50

（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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		40,400,000.00

（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	174,312,200.72	310,492,246.87
其中：库存现金	168,704.94	41,305.08
可随时用于支付的银行存款	174,143,495.78	310,450,941.79
三、期末现金及现金等价物余额	174,312,200.72	310,492,246.87

现金流量表补充资料的说明

注：现金流量表中期末现金及现金等价物余额为174,312,200.72元，资产负债表中货币资金期末数为180,912,200.72元，差额为其他货币资金6,600,000.00元，为使用受限的货币资金。

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

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
黄金集团	控股股东	有限责任公司	湖南省长沙市	黄启富	黄金和其他金属	60,000,000.00	34.54%	34.54%	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	78800834-9

本企业的母公司情况的说明

无

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
湖南安化湘安钨业有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南安化县	张华		36,700,000.00	95%	95%	18737183-9
常德辰州锑品有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南常德市	管挥		80,000,000.00	100%	100%	18661741-1
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	甘肃合作市	张宏成		70,000,000.00	80%	80%	75655651-9
怀化辰州机械有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	聂小兵		14,135,000.00	100%	100%	75584944-0
怀化辰州运输有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	向宗全		10,000,100.00	100%	100%	75584926-4
溆浦辰州矿	控股子公司	有限公司	湖南溆浦县	张建国		50,244,000.00	100%	100%	75583850-6

产有限责任公司									
怀化井巷工程 有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	白立平		20,000,000.00	100%	100%	74591237-0
新邵铋业有 限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	吴江鸿		22,000,000.00	100%	100%	72797004-0
洪江市辰州 矿产开发有 限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南洪江市	陈斌		79,290,000.00	100%	100%	76801824-0
怀化湘西金 矿设计科研 有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	李昌元		1,080,000.00	100%	100%	79034144-X
怀化辰州机 电有限公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	张锋		6,009,600.00	100%	100%	77903357-7
湖南安化渣 滓溪矿业有 限公司	控股子公司	有限公司	湖南安化县	曾庆彬		290,000,000.00	100%	100%	18736029-1
隆回县隆回 金杏有限责 任公司	控股子公司	有限公司	湖南隆回县	刘进祥		20,000,000.00	100%	100%	68033118-7
新邵辰鑫矿 产有限责任 公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	赵雄飞		8,290,000.00	55%	55%	76329097-4
新邵四维矿 产有限责任 公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	欧建华		53,200,000.00	81.58%	81.58%	66633084-X
沅陵县清源 环保有限公 司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	王亲雄		10,000,000.00	100%	100%	55490632-2
新疆辰州矿 产投资有限 公司	控股子公司	有限公司	新疆乌鲁木 齐市	沙孝刚		30,000,000.00	80%	80%	56439473-8
怀化辰州保 安服务有限 公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	阳继承		1,000,000.00	100%	100%	58090995-7
湖南新龙矿 业有限责任 公司	控股子公司	有限公司	湖南新邵县	袁圣祥		200,000,000.00	100%	100%	18576173-7
湖南省东安 新龙矿业有	控股子公司	有限公司	湖南东安县	李方阶		10,000,000.00	100%	100%	77008715-7

限责任公司									
湖南东港锑品有限公司	控股子公司	有限公司	湖南东安县	刘健秋		20,000,000.00	100%	100%	61677417-8
沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	张锋		1,500,000.00	100%	100%	76325089-2
隆化县鑫峰矿业有限公司	控股子公司	有限公司	河北隆化县	龚洁光		20,500,000.00	100%	100%	67033399-8
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	控股子公司	有限公司	湖南长沙市	杨新谷		100,000,000.00	92.02%	92.02%	75581007-9
黄石潘隆新矿业有限公司	控股子公司	有限公司	湖北阳新县	陈济林		54,545,000.00	100%	100%	74768389-0
甘肃加鑫矿业有限公司	控股子公司	有限公司	甘肃合作市	张宏成		113,854,50.00	80%	97.5%	78960378-0

3、本企业的合营和联营企业情况

无

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
湖南黄金洞矿业有限责任公司	同一母公司	18644317-5
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司	79235058-5
湖南时代矿山机械制造有限公司	同一母公司	72251974-4
湖南金水塘矿业有限责任公司	同一母公司	18548521-8

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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	购买商品、接受劳务	参照市场价格	360,599,852.39	20.89%	277,647,033.17	37.13%
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	购买商品、接受劳务	参照市场价格			474,800.00	0.01%

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 (%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品	参照市场价格	7,195,145.93	0.3%	17,711,040.60	1.56%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	3,113,551.36	0.13%	138,780.00	0.01%
湖南金水塘矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	400,000.00	0.02%		

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

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	湖南中南黄金冶炼有限公司	29,633.00			

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	湖南时代矿山机械制造有限公司	965,774.00	2,630,731.27
应付账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司	10,944,025.20	10,944,025.20
应付账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	11,696,853.02	12,728,299.86
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限公司		197,255.50
预收账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司	392,078.14	4,072,721.61
预收账款	湖南黄金洞大万矿业有限责任公司	37,788.45	
预收账款	中南黄金冶炼公司	1,443,941.20	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

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

无

其他或有负债及其财务影响

无

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

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

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

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、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					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	33,347,992.60	360,383.31			486,700.00
上述合计	33,347,992.60	360,383.31			486,700.00
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

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	80,418,649.79	100%	9,738.06	0.01%	38,186,931.00	100%	9,738.06	0.03%
组合小计	80,418,649.79	100%	9,738.06	0.01%	38,186,931.00	100%	9,738.06	0.03%
合计	80,418,649.79	--	9,738.06	--	38,186,931.00	--	9,738.06	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	67,757,770.46	84.2%		25,467,491.66	66.69%	
1 至 2 年				58,560.00	0.15%	
2 至 3 年	12,660,879.34	15.75%	9,738.06	12,660,879.34	33.16%	9,738.06
合计	80,418,649.79	--	9,738.06	38,186,931.00	--	9,738.06

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(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

(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(%)
常德锑品	关联单位	41,634,396.14	51.77%
清源环保	关联单位	12,683,325.90	15.77%
新邵锑业	关联单位	130,340.00	0.16%
甘肃加鑫	关联单位	250,000.00	0.31%
合计	--	54,698,062.04	68.01%

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	777,799,253.47	92.7%	9,461,558.23	1.22%	521,337,149.09	86.23%	9,461,558.23	1.81%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	40,945,389.91	4.88%	4,787,419.70	11.69%	35,451,664.14	5.86%	4,064,050.36	1.81%
组合小计	40,945,389.91	4.88%	4,787,419.70	11.69%	35,451,664.14	5.86%	4,064,050.36	1.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,326,339.68	2.42%	4,723,545.48	23.24%	47,814,105.93	7.91%	4,723,545.48	9.88%
合计	839,070,983.06	--	18,972,523.41	--	604,602,919.16	--	18,249,154.07	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
隆化鑫峰	20,205,596.68	9,461,558.23	46.82%	预计部分无法收回
其他子公司	757,593,656.79			
合计	777,799,253.47	9,461,558.23	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	36,922,796.60	90.18%	1,846,039.83	31,509,282.15	88.88%	1,575,464.10
1 至 2 年	80,211.32	0.2%	24,063.40	2,050,131.05	5.78%	615,039.32
2 至 3 年	2,050,131.05	5.01%	1,025,065.53	37,408.00	0.11%	18,704.00
3 年以上	1,892,250.94	4.62%	1,892,250.94	1,854,842.94	5.23%	1,854,842.94
合计	40,945,389.91	--	4,787,419.70	35,451,664.14	--	4,064,050.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
陈占柳	3,920,000.00	3,920,000.00	100%	无法收回
其他单项计提坏账往来单位	16,406,339.68	803,545.48	4.89%	预计未来现金流量现值低于账面价值
合计	20,326,339.68	4,723,545.48	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

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

无

（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(%)
合并范围内关联方往来	子公司	541,155,231.60	1 年以内	71.66%

陈占柳	非关联方	3,920,000.00	3 年以上	0.52%
合计	--	545,075,231.60	--	72.18%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
关联方单位往来	子公司	688,514,944.20	91.17%
合计	--	688,514,944.20	91.17%

(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
常德锑品	成本法核算	81,557,182.69	81,557,182.69		81,557,182.69						10,415,033.06
湘安钨业	成本法核算	59,109,406.92	59,109,406.92		59,109,406.92						38,586,537.86
科研公司	成本法核算	605,844.36	605,844.36		605,844.36						
机械公司	成本法核算	15,572,554.10	15,572,554.10		15,572,554.10						
运输公司	成本法核算	10,456,059.78	10,456,059.78		10,456,059.78						2,590,542.78
甘肃辰州	成本法核算	56,078,534.47	56,078,534.47		56,078,534.47						
洪江矿产	成本法核算	85,065,000.00	85,065,000.00		85,065,000.00						9,457,296.16
机电公司	成本法	6,012,926	6,012,926		6,012,926						1,352,956

	核算	.90	.90		.90						.93
井巷公司	成本法核算	20,018,790.23	20,018,790.23		20,018,790.23						
溆浦辰州	成本法核算	47,187,823.58	47,187,823.58		47,187,823.58				37,154,134.48		
自备电源	成本法核算	5,289,750.00	5,289,750.00		5,289,750.00						
新龙矿业	成本法核算	291,389,267.50	291,389,267.50		291,389,267.50						137,766,302.20
新邵四维	成本法核算	43,400,000.00	43,400,000.00		43,400,000.00						
潘隆新矿业	成本法核算	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00						
中南锑钨	成本法核算	126,890,245.65	98,365,188.17	28,525,057.48	126,890,245.65						3,362,274.65
隆化鑫峰	成本法核算	47,000,000.00	47,000,000.00		47,000,000.00				47,000,000.00		
甘肃加鑫	成本法核算	191,543,200.00	180,137,000.00	11,406,200.00	191,543,200.00						
安化渣滓溪	成本法核算	290,000,000.00	290,000,000.00		290,000,000.00						43,086,432.79
清源环保	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00						
新疆辰州	成本法核算	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00						
保安公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
上海黄金交易所	成本核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
鑫矿矿业	权益核算	11,765,705.98		11,765,705.98	11,765,705.98						
合计	--	1,508,442,292.16	1,456,745,328.70	51,696,963.46	1,508,442,292.16	--	--	--	84,154,134.48		246,617,376.43

长期股权投资的说明

本期增加情况

- 1) 根据董事会决议本期对中南锑钨增资28,525,057.48元;
- 2) 根据董事会决议本期以11,406,200元收购甘肃加鑫少数股东权益;
- 3) 根据董事会决议本期对鑫矿矿业投资12,066,900元。

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
主营业务收入	2,392,035,983.19	1,636,535,551.48
其他业务收入	5,158,727.04	5,451,125.29
合计	2,397,194,710.23	1,641,986,676.77
营业成本	2,227,682,143.54	1,412,289,139.83

(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
	2,392,035,983.19	2,227,682,143.54	1,636,535,551.48	1,412,289,139.83
合计	2,392,035,983.19	2,227,682,143.54	1,636,535,551.48	1,412,289,139.83

(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
黄金	1,895,028,280.72	1,781,700,134.53	1,104,745,837.03	978,713,396.78
精铋	325,660,683.76	284,869,679.29	358,100,000.01	275,361,326.74
钨产品	131,239,529.89	118,252,592.23	156,010,170.92	139,090,896.65
三氧化二铋	10,314,572.65	13,788,774.47	8,056,602.60	10,148,828.49
乙二醇铋	13,605,076.92	20,843,974.06		
其他	16,187,839.25	3,420,272.29	9,622,940.92	3,672,672.34
合计	2,392,035,983.19	2,222,875,426.87	1,636,535,551.48	1,406,987,121.00

(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
国内	2,392,035,983.19	2,222,875,426.87	1,636,535,551.48	1,406,987,121.00

合计	2,392,035,983.19	2,222,875,426.87	1,636,535,551.48	1,406,987,121.00
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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(%)
前 5 名合计	2,016,016,656.68	84.1%
合计	2,016,016,656.68	84.1%

营业收入的说明

本期公司前五名客户的营业收入2,016,016,656.68元，占公司营业收入总额的84.10%。

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	246,617,376.43	232,444,995.94
权益法核算的长期股权投资收益	-301,194.02	
处置长期股权投资产生的投资收益		32,580,017.63
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,017,070.00	-2,907,492.51
合计	249,333,252.41	262,117,521.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新龙矿业	137,766,302.20	139,405,622.93	
安化渣滓溪	43,086,432.79		
湘安钨业	38,586,537.86	51,901,044.37	
常德锑品	10,415,033.06	20,108,990.67	
洪江辰州	9,457,296.16	9,190,141.06	
中南锑钨	3,362,274.65	8,362,613.45	
机电公司	1,352,956.93	1,489,444.36	
运输公司	2,590,542.78	1,320,124.87	
科研公司		667,014.23	
合计	246,617,376.43	232,444,995.94	--

(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
湖南鑫矿矿业集团有限公司	-301,194.02		
合计	-301,194.02		

投资收益的说明

本报告期公司对生产的黄金进行部分套期保值（非有效套期保值），方式为上海黄金交易所黄金延期交易—Au（T+D），形成投资收益3,017,070.00元。

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	304,395,239.65	410,812,892.09
加：资产减值准备	12,967,381.31	1,994,933.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,744,852.37	18,664,811.23
无形资产摊销	2,517,544.67	3,355,584.20
长期待摊费用摊销	9,183,145.20	7,435,542.53
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		309,227.18
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-360,383.31	
财务费用（收益以“—”号填列）	3,670,920.56	3,690,564.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-249,333,252.41	-262,117,521.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-495,431.11	-299,240.01
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-733,948.50	
存货的减少（增加以“—”号填列）	377,840,516.77	183,846,819.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-100,776,147.52	-282,933,208.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-62,442,352.28	-95,683,972.30
经营活动产生的现金流量净额	317,178,085.40	-10,923,566.62
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	103,167,145.41	352,695,760.93
减：现金的期初余额	122,188,863.69	104,450,457.72
现金及现金等价物净增加额	-19,021,718.28	248,245,303.21

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,993,318.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,017,070.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,965,924.34	
减：所得税影响额	279,936.15	
少数股东权益影响额（税后）	-41,452.52	
合计	2,805,980.03	--

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	78,621,906.72	313,567,235.99	2,941,992,499.27	2,918,479,510.29
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	78,621,906.72	313,567,235.99	2,941,992,499.27	2,918,479,510.29
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

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	2.66%	0.0789	0.0789
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.57%	0.0786	0.0786

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末较期初减少136,180,046.15元，降幅42.95%，主要原因是公司本期偿还了部分短期借款。
- (2) 金融性交易资产期末较期初减少32,861,292.60元、降低98.54%，减少的主要原因系公司本期末在上海黄金交易所黄金延期交易Au（T+D）业务持仓量减少。
- (3) 预付账款期末较期初减少79,579,100.08元、降低39.50%，减少的主要原因系本期预付货款减少。
- (4) 其他应收款期末较期初增加32,238,321.32元，增长30.31%，主要原因系黄金T+D交易保证金与政府保证金增加。
- (5) 存货期末较期初减少292,821,674.44元、下降34.06%，减少的主要原因系期初结存外购大宗非标金的库存量减少。
- (6) 长期待摊费用期末数较期初增加84,923,818.82元、增长32.27%，增加的主要原因为子公司预缴的资源补偿费。
- (7) 预收帐款期末较期初减少9,686,751.32元，降低33.78%，主要原因系预收的货款减少。
- (8) 应付利息期末较期初增加14,041,009.57元、增长2.59倍，增加的主要原因系本期发行公司债券计提利息。
- (9) 专项储备期末较期初增加4,903,886.71元、增长90.00%，本期安全费用结余增加。
- (10) 少数股东权益较期初增长68.57%，增加的主要原因系子公司甘肃加鑫吸收投资所致。
- (11) 营业成本本期较上期增加803,881,618.20元、上升52.35%，主要原因系本期黄金销售外购非标金比重增加。
- (12) 营业税金及附加本期较上年同期减少5,930,259.57元，下降36.54%，主要原因系应税产品销售收入减少。
- (13) 资产减值损失较本期较上期增加12,511,083.57元、上涨2.31倍，主要原因系本期计提存货跌价准备。
- (14) 公允价值变动收益本期较上期增加360,383.31元，增加的主要原因系本期末黄金T+D延期交易业务黄金持仓量增加以及持有期间市场价格变动影响。
- (15) 投资收益本期较上期减少30,712,425.90元，减少的主要原因系上期处置股权产生收益36,335,459.46元。
- (16) 营业外支出本期较上期增加1,455,035.39元、增长69.29%，增加的主要原因系本期处置固定资产损失增加。
- (17) 所得税费用本期较上期减少17,784,072.652元、下降42.62%，减少的主要原因系本期盈利减少。

第九节 备查文件目录

- （一）载有董事长陈建权先生签名的2013年半年度报告全文；
 - （二）载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
 - （三）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件备置于公司证券部备查。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事长：陈建权

2013年8月17日