



湖南辰州矿业股份有限公司

Chenzhou Mining Group Co., Ltd

2013 年度报告

股票代码：002155

股票简称：辰州矿业

披露日期：2014 年 03 月 11 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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)卓静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理.....	48
第九节 内部控制.....	53
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	162

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公司，系湖南黄金集团全资子公司
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，系公司全资子公司
洪江辰州	指	洪江市辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司
溆浦辰州	指	溆浦辰州矿产开发有限责任公司，系公司全资子公司
新疆辰州	指	新疆辰州矿产投资有限公司，系公司控股子公司
湖北潘隆新	指	黄石潘隆新矿业有限公司，系公司控股子公司
河北鑫峰	指	隆化县鑫峰矿业开发有限公司，系公司全资子公司
新邵四维	指	新邵四维矿产有限责任公司，系公司控股子公司
机械公司	指	怀化辰州机械有限责任公司，系公司全资子公司
机电公司	指	怀化辰州机电有限责任公司，系公司全资子公司
设计科研公司	指	怀化湘西金矿设计科研有限公司，系公司全资子公司
井巷公司	指	湖南省怀化井巷工程有限公司，系公司全资子公司
运输公司	指	怀化辰州运输有限责任公司，系公司全资子公司
新邵辰州	指	新邵辰州锑业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司

新邵辰鑫	指	新邵辰鑫矿产有限责任公司，系新龙矿业控股子公司
东港锑品	指	湖南东港锑品有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
东安新龙	指	湖南省东安新龙矿业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
隆回金杏	指	湖南隆回金杏有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
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
辰州工业新区	指	沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司，系公司合营子公司

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节董事会报告中“八、公司未来发展的展望--主要风险因素及应对措施”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	湖南省沅陵县官庄镇		
注册地址的邮政编码	419607		
办公地址	湖南省沅陵县官庄镇		
办公地址的邮政编码	419607		
公司网址	http://www.hncmi.com		
电子信箱	czky@hncmi.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2000 年 12 月 26 日	沅陵县工商行政管理局	4312221000758	431222189122123	18912212-3
报告期末注册	2013 年 07 月 03 日	湖南省工商行政管理局	430000000009049	431222189122123	18912212-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		<p>2008 年 6 月 5 日，公司 2007 年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，在原经营范围中增加“本企业生产所需原材料、产品及相关技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止出口的产品和技术除外）”（以工商局核定为准），并修改《公司章程》第十五条。2008 年 7 月 15 日，公司在湖南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更后，公司经营范围：黄金、锑、钨等有色金属矿的地质勘探、开采、选冶；金铤、锑铤、氧化锑、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）。</p> <p>2013 年 4 月 25 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》第十五条中的公司经营范围进行修订。2013 年 7 月 3 日，公司在湖南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更后，公司经营范围：在许可证核定项目内从事黄金、锑、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，金铤、锑及锑制品、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）。</p>			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	刘智清、周睿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	5,120,618,965.26	4,729,093,440.65	8.28%	4,081,421,947.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	204,809,206.08	536,862,092.96	-61.85%	540,524,453.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	193,572,184.44	476,683,170.58	-59.39%	566,024,776.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	632,219,012.10	309,418,282.87	104.33%	278,450,962.69
基本每股收益（元/股）	0.21	0.54	-61.11%	0.54
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.54	-61.11%	0.54
加权平均净资产收益率（%）	6.85%	20.02%	下降 13.17 个百分点	24.33%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	4,451,852,168.52	4,557,949,939.01	-2.33%	3,673,853,122.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,068,343,366.43	2,918,479,510.29	5.13%	2,457,990,840.20

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,761,470.11	28,901,368.56	-40,491,512.94	
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）	33,298,939.61	15,981,166.58	12,107,170.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,754,700.24	2,110,701.57	4,265,694.71	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		9,650,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,167,601.02	-15,985,065.74	-9,574,613.15	
减：所得税影响额	1,975,788.59	-19,386,377.07	-8,095,902.12	
少数股东权益影响额（税后）	-88,241.51	-134,374.34	-97,036.82	
合计	11,237,021.64	60,178,922.38	-25,500,322.32	--

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，国内外经济形势错综复杂，有色金属行业持续弱势，公司主要产品黄金及铋品价格大幅下跌。面对严峻的外部环境，公司董事会和管理层齐心协力，通过不断创新内部机制，优化内部管理，推进成本管控，狠抓安全环保，实施科技技改，积极应对市场变化，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51.21亿元，同比增长8.28%；实现利润总额2.32亿元，同比减少63.06%；实现归属于母公司股东的净利润2.05亿元，同比减少 61.85%；实现每股收益0.21元。

报告期内，公司共生产黄金11,569千克，同比增长47.64%，其中生产标准金11,102千克，含量金467千克；黄金自产产量2,376千克，同比增长3.10%；生产铋品30,127吨，同比增长10.79%，其中精铋8,539吨，氧化铋14,401吨，含量铋6,592吨，乙二醇铋595吨；生产钨品2,086标吨，同比减少2.96%，其中仲钨酸铵1,860标吨，同比增长0.76%，钨精矿226标吨。

（二）主要工作开展情况

1.持续推进成本管控

公司以“抓成本管控、抓投资管控、抓自产”为主线，强化成本管控意识，加大了成本管控力度。一是提高采选炼经济技术指标；二是减少跑冒滴漏、控制单耗、开展修旧利废，使变动成本节约3%，可控费用下降20%；三是通过银企互联建立资金池，加强子公司资金计划审批和调度，用好盘活承兑汇票，控制压缩资金存量，大幅降低财务费用；四是开展资产管理清理、采掘验收效能监察、应收款收缴等专项工作，减低成本。

2.积极开展探矿增储

公司积极落实三年探矿规划，改进探矿方法和手段，加强重点区域如甘肃加鑫、溆浦陶金坪、安化渣滓溪、新邵四维的探矿，取得较好效果，资源储量综合净增长12%。

报告期内，共完成探矿进尺49,896米，其中地探27,251米，生探22,645米；立钻34,916米，水平钻7,175米。探获新增资源储量矿石量682万吨，金属量金10,720千克，铋39,317吨，钨10,734吨，铜228吨。

截至报告期末，公司拥有和控制矿业权43个，其中：探矿权29个，面积479.67平方公里；采矿权14个，面积31.1839平方公里；保有资源储量矿石量3,524万吨，同比增长16.88%；保有资源储量金属量：金55,804千克，同比增长15.08%，铋247,448吨，同比增长9.80%；钨76,004吨，同比增长10.37%。

3.稳步推进重点工程

公司坚持审慎和效益优先原则，重新论证基本投资项目，实施停、缓、减等管控措施，压缩基本投资规模1.79亿元。报告期内，共完成基本建设投资45,141万元。重点工程进展如下：

新建项目：本部选矿厂二段磨矿分级改造项目已经完成，提高了选矿回收率。本部重金属废水治理工程设计处理量为500吨/天，项目一期工程现处于调试阶段，二期工程于2014年开工。新龙矿业本部新尾矿库设计总库容为 $677.47 \times 10^4 \text{m}^3$ ，已完成环评和安全预评价。新龙矿业高砷铋金精矿矿浆电解技术已完成工业试验，并通过了由中国有色金属工业协会组织的科学技术成果鉴定。

续建项目：本部沃溪坑口技术改造工程于2013年6月8日正式开工，目前回风井进度达到计划要求，明竖井由于征地问题推迟于2014年开工。安化渣滓溪5000吨/年精铋扩建工程：新主斜井建设工程正在完善附属工程及设施；选矿工程完成整体工程进度的75%；冶炼工程完成新鼓风炉系统建设工作，已进入调试阶段；供水供电工程已完成并投入使用；新尾矿库工程征地工作基本完成。湘安钨业大溶溪尾砂充填工程设备安装与自动化安装完成，准备组织设备调试和充填实验；湘安钨业选矿厂改造工程正在进行方案论证与设计。清源环保砷碱渣处理技术改造项目完成了模拟实验及试验报告编制工作，处理工艺基本确定，现正在进行委外高砷渣无害化固化的小型实验验证。本部冶炼厂工艺技术改造工程：1[#]-4[#]纯炉脉冲布袋室改造安装已完成，目前运行情况较好，减轻了员工劳动强度，改善了工作环境。

4.以改革为突破口，不断创新管理机制

公司以三项制度改革为主线，不断创新管理机制，建立了工程技术专业人员职业发展通道，完善了薪酬分配体制，加强了责任制动态运行管理。

5.积极稳妥推进重大资产重组

公司股票于2013年9月2日开市起临时停牌，2013年12月6日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《湖南辰州矿业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等与本次重大资产重组相关的议案，公司股票自2013年12月9日开市起复牌。目前，本公司以及有关各方正在积极推进本次重大资产重组所涉及的权证办理、矿业权价款处置、储量评审备案、审计、评估和环保核查等工作，待上述工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次重大资产重组相关事项，同时公告本次重大资产重组的相关文件，并按照相关法律法规的规定，履行相关审批程序。

6.积极开展内控试点运行和信息化建设

按照中国证监会关于上市公司加强内控建设的总体要求，积极开展内控规范体系建设试点，发布了《内控手册》并在公司本部和主要子公司进行试运行，制定出台了《内部控制管理制度》，在公司管理层面设立内控与风险委员会，加强对投融资和生产经营中的重大风险进行研究。推进信息化建设，完成了大宗物资采购管理信息系统和合同管理信息系统上线运行，建立并运行了设备管理系统。

7.扎实开展安全环保工作

报告期内，公司按照《国务院关于进一步加强企业安全生产工作的通知》（国发〔2010〕23号）的要求，坚持实行领导带班下井制度。以“三个关注、五个提升”为指导思想，深入开展“敲帮问顶”等安全环保专项活动，大力开展子公司“六大系统”建设，全面推进安全标准化工作。公司本部、安化渣滓溪、新龙矿业龙山金锑矿、新龙矿业吴坑里尾矿库通过了湖南省非煤矿山企业安全生产标准化二级达标企业验收，机械公司通过了湖南省安全生产标准化二级达标企业验收。

（三）主要产品价格变动情况

2013年，国际金价在连续12年上涨后出现下跌，以1,646.49美元/盎司开盘，全年最高1,697.28美元/盎司，最低1,180.30美元/盎司，收盘价格为1,205.57美元/盎司，全年均价1,411.23美元/盎司，同比下跌15.44%；国内上海黄金交易所现货金Au9999年初以334.99元/克开盘，全年最高340.80元/克，收盘价格为236.46元/克，全年均价278.60元/克，同比下跌17.76%。

2013年，国内2#锑锭全年均价64,065元/吨（含税），同比下跌12.4%。《MB》MMAT标准Ⅱ级锑锭全年均价10,328美元/吨，同比下跌19%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务构成未发生变化，公司产品黄金、锑品和钨品销售及市场占有率未发生明显变化。

报告期内，公司实现营业收入512,061.90万元，同比增长8.28%；实现营业利润22,811.85万元，同比减少64.18%；实现利润总额23,248.84万元，同比减少63.06%；实现归属于母公司股东的净利润20,480.92万元，同比减少61.85%；营业成本417,534.09万元，同比增长21.81%；销售费用2,837.32万元，同比增长8.46%；管理费用59,725.62万元，同比减少2.23%；财务费用4,464.30万元，同比增长3.50%；研发支出15,866.62万元，同比减少5.97%；经营活动产生的现金流量净额63,221.90万元，同比增长104.33%；投资活动产生的现金流量净额-49,409.60万元，同比增长8.77%；筹资活动产生的现金流量净额-35,413.84万元，同比减少249.91%。

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64.26%，上年同期为57.50%，增加6.76个百分点；锑品销售收入占全部主营业务收入的27.20%，上年同期为33.84%，减少6.64个百分点；钨品销售收入占全部主营业务收入的6.17%，上年同期为7.52%，减少1.35个百分点。具体情况说明如下：

（1）黄金销售收入325,302.39万元，同比增长20.85%，主要原因是外购非标金业务大幅上升。

（2）锑品销售收入137,679.19万元，同比减少13.08%，主要原因是锑品价格下跌。

（3）钨品销售收入31,247.32万元，同比减少11.28%，主要原因是销量下跌。

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9.05个百分点，精锑毛利率下降3.25个百分点，氧化锑毛利率下降6.11个百分点，钨品毛利率下降2.03个百分点。

总毛利率减少9.06个百分点。主要原因是（1）金铋产品价格下降，（2）黄金自产比例下降。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2012年年度报告》中提出2013年生产经营计划：

产品产量：黄金8,600千克，铋品30,000吨，钨品2,600标吨。

销售收入：52亿元人民币。

报告期内，公司共生产黄金11,569千克，完成年计划的134.52%；铋品30,127吨，完成年计划的100.42%，钨品2,086标吨，完成年计划的80.23%；实现销售收入51.21亿元，完成年计划的98.48%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

公司本期实现营业收入512,061.90万元，同比增长8.28 %，主要原因是非标金业务量大幅增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
有色金属开采	销售量	1,671,876,473.94	2,064,879,481.31	-19.03%
	生产量	1,590,129,149.68	2,034,136,215.04	-21.83%
	库存量	266,630,581.24	348,377,905.5	-23.47%
有色金属冶炼	销售量	3,390,221,331.2	2,616,291,135.75	29.58%
	生产量	3,224,454,585.4	2,848,317,007.34	13.21%
	库存量	275,308,423.59	441,075,169.39	-37.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

有色金属冶炼库存量较上年同期减少37.58%，主要是库存非标金量减少。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,607,899,335.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	70.46%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	上海黄金交易所	3,149,463,188.54	61.51%
2	客户二	130,309,450.00	2.54%

3	客户三	120,298,400.00	2.35%
4	客户四	118,895,072.50	2.32%
5	客户五	88,933,224.15	1.74%
合计	——	3,607,899,335.19	70.46%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
有色金属开采		795,603,986.24	19.05%	815,776,032.02	23.8%	-4.75%
有色金属冶炼		3,352,428,941.55	80.29%	2,590,221,796.57	75.57%	4.72%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
黄金		2,925,622,578.92	70.07%	2,177,368,835.59	63.52%	6.55%
精锑		376,979,787.54	9.03%	421,285,339.57	12.29%	-3.26%
氧化锑		559,366,074.82	13.4%	577,862,269.22	16.86%	-3.46%
钨产品		170,107,938.65	4.07%	184,564,831.94	5.38%	-1.31%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,087,191,107.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	53.49%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	723,588,767.08	18.54%
2	供应商二	458,102,894.19	11.74%
3	供应商三	399,389,543.78	10.24%
4	供应商四	262,486,115.47	6.73%
5	供应商五	243,623,787.08	6.24%

合计	——	2,087,191,107.60	53.49%
----	----	------------------	--------

4、费用

费用项目	2013年	2012年	同比增减情况	同比变动超过30%的原因及影响因素
销售费用（元）	28,373,173.43	26,158,997.31	8.46%	
管理费用（元）	597,256,195.97	610,869,869.90	-2.23%	
财务费用（元）	44,643,009.48	43,135,361.61	3.50%	
所得税费用（元）	42,912,751.75	94,010,580.78	-54.35%	盈利下降所致
合计	713,185,130.63	774,174,809.6	-7.88%	

5、研发支出

公司视研发为企业生存发展的源动力，2013年公司通过自主研发和与高校合作等途径优化现有工艺。

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比变动超过30%的原因及影响因素
研发费用投入金额	15,866.62	16,873.12	-
占净资产比例（%）	5.07	5.70	-
占营业收入比例（%）	3.10	3.57	-

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	5,740,328,698.67	5,450,218,640.11	5.32%
经营活动现金流出小计	5,108,109,686.57	5,140,800,357.24	-0.64%
经营活动产生的现金流量净额	632,219,012.10	309,418,282.87	104.33%
投资活动现金流入小计	34,039,842.09	55,515,490.85	-38.68%
投资活动现金流出小计	528,135,830.03	597,119,200.74	-11.55%
投资活动产生的现金流量净额	-494,095,987.94	-541,603,709.89	8.77%
筹资活动现金流入小计	1,069,594,787.01	1,952,154,629.61	-45.21%
筹资活动现金流出小计	1,423,733,235.38	1,715,918,495.20	-17.03%
筹资活动产生的现金流量净	-354,138,448.37	236,236,134.41	-249.91%

额			
现金及现金等价物净增加额	-216,225,207.75	4,035,122.87	-5,458.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长104.33%，主要是因存货减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少249.91%，主要是债务性融资金额增长的幅度同比减少。

现金及现金等价物净增加额较上年同期减少5,458.58%，主要是同期现金总流入减少。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	1,671,876,473.94	795,603,986.24	52.41%	-19.03%	-2.47%	-8.08%
有色金属冶炼	3,390,221,331.20	3,352,428,941.55	1.11%	29.58%	29.43%	0.11%
分产品						
黄金	3,253,023,859.25	2,925,622,578.92	10.06%	20.85%	34.37%	-9.05%
精铋	601,786,633.03	376,979,787.54	37.36%	-15.16%	-10.52%	-3.25%
三氧化二铋	775,005,218.27	559,366,074.82	27.82%	-11.39%	-3.2%	-6.11%
钨产品	312,473,225.13	170,107,938.65	45.56%	-11.28%	-7.83%	-2.03%
其他	119,808,869.46	115,956,547.86	3.22%	124.7%	158.16%	-12.54%
分地区						
国 内	4,688,914,611.58	3,790,773,712.39	19.15%	10.78%	26.68%	-10.15%
国 外	373,183,193.56	357,259,215.40	4.27%	-16.78%	-13.63%	-3.48%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		

货币资金	113,867,039.12	2.56%	317,092,246.87	6.96%	-4.4%	期末较期初减少 64.09%，主要是本期偿还了部分短期借款
应收账款	169,012,584.90	3.8%	112,108,279.94	2.46%	1.34%	期末较期初增加 50.76%，主要是应收货款的增加
存货	569,678,077.34	12.8%	859,029,740.96	18.85%	-6.05%	期末较期初减少 33.68%，主要是中间产品结存减少
长期股权投资	32,489,852.73	0.73%	1,889,146.78	0.04%	0.69%	主要是对外投资增加
固定资产	1,375,939,557.09	30.91%	1,251,236,362.59	27.45%	3.46%	
在建工程	434,404,389.62	9.76%	360,148,517.99	7.9%	1.86%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	356,201,689.13	8%	596,268,186.47	13.08%	-5.08%	期末较期初减少 40.26%，主要是本期偿还了部分借款

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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		584,303.64		155,350,443.00	166,328,764.00	9,469,216.00
2.衍生金融资 产							
3.可供出售金 融资产							
金融资产小计	33,347,992.60		584,303.64		155,350,443.00	166,328,764.00	9,469,216.00
投资性房地产							
生产性生物资							

产							
其他							
上述合计	33,347,992.60		584,303.64		155,350,443.00	166,328,764.00	9,469,216.00
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、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，拥有国际领先的金锑选冶精细分离技术，独特的金锑钨产品组合，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锑钨工业贸易有限公司是长期从事锑和钨进出口的外贸企业，拥有商务部颁发的锑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锑及锑制品和钨制品出口供货资格的企业。

六、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（%）
165,822,157.48	336,337,000.00	-50.7%
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%
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%
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	锑及锑制品、钨及钨制品的进出口和矿产品（原料）的进口业务	92.02%
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	基础设施建设投资及土地开发	50%
湖南新龙矿业有限责任公司	开采黄金、锑及其他有色金属、矿产品收购、销售等	100%
新邵四维矿产有限公司	法律、行政法规允许的矿产品销售、银金钨多金属矿勘探	76.48%

说明：

1. 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《关于投资鑫矿矿业的议案》，同意以“股权+债权”方式向鑫矿矿业投资人民币 1 亿元，其中：增资金额为 1,206.69 万元，增资完成后，公司持有鑫矿矿业 10% 股权；剩余的 8,793.31 万元作为公司对鑫矿矿业附转股条件的借款。报告期内，鑫矿矿业完成了工商变更登记。目前，鑫矿矿业正在进行探矿工作和资源整合工作，2014 年 1 月，公司与鑫矿矿业和李永健签订《借款合同》，本次借款金额为 1,793.31 万元，鑫矿矿业股东李永健以质押所持鑫矿矿业 46.8% 股权为本次借款提供担保，鑫矿矿业以质押所拥有采矿权为本次借款提供担保。2014 年 1 月，公司向鑫矿矿业提供借款 600 万元，主要用于资源验证勘探等相关工作。

2. 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。报告期内，公司完成了上述股权收购，甘肃加鑫完成了工商变更登记。

3. 公司于 2013 年 3 月 29 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于增资湖南省中南锑钨工业贸易有限公司的议案》，同意公司对其现金增资 28,525,057.48 元，主要用于满足中南锑钨进出口业务扩大需要。报告期内，中南锑钨完成了工商变更登记。

4. 公司于 2013 年 3 月 29 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于投资组建沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司的议案》，同意公司以自有资金出资 1,000 万元，与沅陵县政府（沅陵县财政局国有资产管理办公室）共同组建辰州工业新区。报告期内，辰州工业新区组建完成。

5. 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，报告期内，新龙矿业完成工商变更登记。

6. 公司于 2013 年 8 月 17 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于增资新邵四维矿产有限公司的议案》，同意公司用自有资金对新邵四维现金增资 382.40 万元，主要用于矿区勘探及采矿权申办的前期准备工作。报告期内，新邵四维完成了工商变更登记。

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		946.92	0.3%	817.04
合计					--	--	3,334.8		946.92	0.3%	817.04
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							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				-							
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				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							

性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
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	
<p>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。</p> <p>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。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
优化公司债务结构、偿 还公司债务和补充流 动资金	否	49,680	49,680	49,680	49,680	100%			是	否
承诺投资项目小计	--	49,680	49,680	49,680	49,680	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	49,680	49,680	49,680	49,680	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金 用途及去向	无									
募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

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

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	300,000,000.00	725,679,995.34	438,918,163.95	652,569,090.41	58,826,800.49	47,268,659.54
安化渣滓溪	子公司	有色金属	精铋	290,000,000.00	483,330,568.64	324,715,884.40	185,192,070.21	21,353,126.60	20,768,374.36
中南铋钨	子公司	贸易	进出口业务和国内贸易	100,000,000.00	324,625,930.22	106,584,568.69	922,252,373.61	2,569,545.05	1,878,877.39
湘安钨业	子公司	有色金属	钨精矿	36,700,000.00	345,100,703.30	103,972,369.52	177,587,488.97	42,170,190.18	35,257,499.70
常德铋品	子公司	加工	氧化铋	80,000,000.00	132,380,720.93	96,511,069.42	734,345,949.50	9,159,026.64	6,139,566.81
甘肃加鑫	子公司	有色金属	含量金	113,854,750.00	309,047,154.13	50,655,611.58	25,826,528.78	-43,526,476.82	-35,635,284.31
甘肃辰州	子公司	有色金属	含量金、含量铋	70,000,000.00	118,831,461.33	-27,180,013.93	20,395,007.22	-17,199,163.38	-17,257,217.84
洪江辰州	子公司	有色金属	含量金、含量铋	79,290,000.00	93,523,526.80	89,000,135.47	43,736,675.52	5,288,955.45	4,184,261.39
溆浦辰州	子公司	有色金属	含量金	50,243,985.37	25,753,940.34	11,042,175.63	16,192,765.23	-161,511.50	-611,182.87
湖北潘隆新	子公司	有色金属	钨精矿	54,545,455.00	65,315,306.53	42,477,295.61	25,769,688.26	-3,803,933.18	-5,810,449.33

主要子公司、参股公司情况说明

新龙矿业：报告期内，实现营业收入（合并）65,256.91万元，净利润（合并）4,726.87万元，同比下降68.29%，主要是因为人工成本上升，金铋产品价格下降。

安化渣滓溪：报告期内，实现营业收入18,519.21万元，净利润2,076.84万元，同比下降53.64%，主要是因为人工成本上升，铋产品价格下降。

中南铋钨：报告期内，完成进出口总额14,800万美元，其中出口6,445万美元，进口8,355万美元，实现营业收入92,225.24万元，净利润187.89万元，同比下降53.72%，主要是因为出口业务量下降。

湘安铋业：报告期内，实现营业收入17,758.75万元，净利润3,525.75万元，同比下降13.20%，主要是因为人工成本上升，矿石开采品位下降。

常德铋品：报告期内，实现营业收入73,434.59万元，净利润613.96万元，同比下降46.95%，主要是因为铋产品价格下降，管理成本增加。

甘肃加鑫：报告期内，实现营业收入2,582.65万元，净利润-3,563.53万元。甘肃加鑫目前仍处于探矿和建设阶段，由于主要是处理副产品，未形成规模化生产，资产负债率不断增大，导致处理成本、财务费用、管理费用偏高，计提固定资产折旧额度较大。

甘肃辰州：报告期内，实现营业收入2,039.50万元，净利润-1,725.72万元。甘肃辰州在报告期内取得了采矿权，目前处理规模偏小，生产成本、管理费用、财务费用偏高，计提固定资产折旧额度较大。

洪江辰州：报告期内，实现营业收入4,373.67万元，净利润418.43万元，同比下降60.18%，主要是因为金铋产品价格下降，人工成本上升。

溆浦辰州：报告期内，实现营业收入1,619.28万元，净利润-61.12万元。

湖北潘隆新：报告期内，实现营业收入2,576.97万元，净利润-581.04万元，主要是因为管理成本上升，铋开采品位下降。报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	满足公司发展土地需求	合资组建	无影响
湖南鑫矿矿业集团有限公司	进一步占有资源，提高资源保障能力	增资入股	无影响

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	2,406.19	2,406.19	回风井进度达到计划要求，明竖井由于征地问题推迟于2014年开工	尚未完工
合计	20,611.33	2,406.19	2,406.19	--	--
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				

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

黄金行业：根据中国黄金协会统计数据显示，2013年，我国黄金生产、消费、投资需求持续保持增长，黄金产量再创历史新高，连续七年位居世界第一，达428.163吨，增幅6.23%，黄金消费量首次突破1,000吨，达1,176.40吨，同比增长41.36%。世界黄金协会数据显示，2013年全球消费者购买黄金总计3,864公吨，较2012年增长21%，2013年全球金饰总需求为2,209公吨，达到2008年金融危机以来的最高水平。

2014年，面对美国逐步退出QE以及国际经济形势的回暖，黄金的避险功能正在逐渐弱化，但从中长期来看，黄金的避险功能依然将存在，美国经济的复苏进程、地缘政治、全球经济政策普遍回归常态化步伐、黄金实际生产成本、我国及印度黄金产业与贸易政策等都将是影响未来黄金价格的重要因素。

目前，我国黄金行业“小而散”的局面正在改变，以大型黄金集团为主导的新格局正在形成，产业集中度不断提高，但是与国外黄金产业发达的国家相比，我国黄金产业的集中度还处于相对较低阶段。2013年，我国十大黄金企业矿产金产量合计160吨，占全国产量的37%，国内黄金矿山企业近700家，中小企业居多，黄金产量低于0.5吨的企业约占70%，产量仅占15%。

铋钨行业：作为我国的优势矿产资源和战略资源，铋、钨的储量和产量均位居世界前列。近几年，我国对铋、钨等稀有金属资源的保护意识逐渐增强，保护性开采、出口配额等政策相继出台。据商务部公布的数据显示，2014年，铋及铋制品出口的第一批配额为47,778吨，钨及钨制品出口配额为13,582吨。2013年9月6日，国土资源部下发《关于下达2013年度稀土矿铋矿铋矿开采总量控制指标的通知》（以下简称《通知》），《通知》规定，铋矿的勘查、开采登记不再暂停，可按规定程序和要求办理。新立铋矿采矿权的，应符合开采总量控制的要求。在2014年6月30日前，除《通知》中规定的情形外，暂停受理新的铋矿勘查、开采登记申请。新立钨矿采矿权的，应符合开采总量控制、产能平衡的要求。

受近几年铋价上涨的影响，铋行业产能相对过剩，行业竞争日趋激烈。目前国内铋冶炼企业约有71家，但规模大的冶炼企业较少，未来行业集中度有待进一步提高。

据中国海关统计数据显示，2013年累计铋品出口量约3.43万吨，同比下降31.93%，其中氧化铋出口量约3.16万吨，同比下降22.25%。2013年，国内铋价呈震荡下行的趋势，国际市场方面，价格变化趋势与国内基本一致，欧洲铋品市场供应充足，但需求持续疲软。

铋最大的应用领域是阻燃剂，我国铋消费阻燃剂占50%以上，另外铋在蓄电池、催化剂等领域也有应用，从我国阻燃剂领域来看，随着合成材料的广泛运用和防火标准的提高，阻燃剂的使用量和应用领域将逐步拓展，但短期内效果难以显现。

钨是国民经济和现代国防不可替代的基础材料和战略资源，发达国家纷纷将钨列为重要的战略金属。钨行业产业链长，价值呈现“两头高、中间低”的特点，从发展趋势上看，高技术含量、高附加值、钨精深加工产品的竞争将趋向激烈。

2013年，钨需求低迷，钨市场受国家储备局收储钨精矿影响价格出现明显波动。2013年钨出口量大幅下降，据中国海关统计数据显示，全年出口钨13,401吨，同比下降24.3%。

（二）2014年工作总体思路

- 1.深入学习贯彻落实十八届三中全会精神；
- 2.努力实施好公司资产重组工作；
- 3.全面完成2014年公司的生产经营工作；
- 4.认真抓好安全环保工作；
- 5.创新各项机制，全面优化发展；
- 6.强化各级责任，细化各项管理。

（三）2014年生产经营计划：

产品产量：黄金12吨，铋品33,000吨，钨品2,600标吨。

黄金、铋、钨三种金属保有资源储量同比上年净增长不低于10%。

销售收入：55亿元人民币

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

为了确保生产经营目标的实现，公司将采取以下措施：

- 1.充分认清形势，振奋精神，共渡难关。
- 2.强化生产组织，确保产量，提高指标。
- 3.严抓安全环保，夯实基础，防控事故。
- 4.加强勘查探矿，优化方案，增加储量。
- 5.抓实成本管控，厉行节约，降本增效。
- 6.推进科技技改，稳健实施，控制投资。
- 7.加快基地建设，强化责任，实现目标。
- 8.坚持购销联动，拓展市场，防范风险。
- 9.持续创新机制，激活要素，提升管理。
- 10.切实转变作风，勇于担当，狠抓落实。

（四）2014年度重大投资计划

全年资本支出计划16.84亿元（不包括重大资产重组预案中以股份形式支付的交易对价），主要用于内部基本建设投资与股权收购等对外投资。

内部基本建设投资主要用于：

续建项目：

- 1.沃溪坑口技术改造工程：两条竖井及井下联络道；
- 2.冶炼厂1#鼓风机改造工程及2#鼓风机脉冲布袋室改造工程；
- 3.清源环保砷碱渣处理技术改造工程；
- 4.公司本部重金属废水治理二期工程；
- 5.安化渣滓溪5000吨/年精锑扩建工程（包括采选冶配套工程、新尾矿库建设工程等）。

新建项目：

- 1.湘安钨业选厂扩建工程；
- 2.甘肃辰州选厂扩建工程；
- 3.甘肃加鑫探矿工程及四个勘查项目；
- 4.新龙矿业本部羊皮河尾矿库工程及吴坑里尾矿库加高扩容工程；
- 5.新邵辰州搬迁工程；
- 6.公司本部及矿山类子公司2014年重点开拓与探矿工程。

（五）发展规划资金来源及使用计划

公司将结合自身发展状况和长远发展战略，制定切实可行的资金需求及使用计划，通过申请银行贷款等方式筹措公司发展所需资金。

（六）主要风险因素及应对措施

- 1.对外投资风险：矿山投资周期长，资源储量不确定性大，风险较高，影响公司当期及长远的盈利能力。

应对措施：加强投资管理制度的执行力度，确保对投资决策、投资实施监督、投资退出、投资后评估等重要环节建立有效的控制活动，加强前期论证和可行性研究。

- 2.战略管理风险：战略规划定位、战略调整及战略执行过程中的偏差，可能导致公司战略目标无法实现，影响公司长远发展。

应对措施：明确职责权限及议事规则，保证企业战略的制定有据可循，科学全面、客观可行并得到合理审批。合理分解战略目标，确保战略落地。加强对公司战略实施的动态监控和评价。

- 3.公司治理风险：公司组织机构、职能部门及子公司管控交叉或缺失，影响公司持续健康发展。

应对措施：不断完善法人治理结构，加强对子公司的管控，定期组织对组织机构设置进行评估，加强企业文化建设。

4. 环保风险：国家对环保要求不断提高，有关安全环保的法律法规趋严，公司环保治理成本和投入不断增加。

应对措施：推进技术进步，进一步提高环保与节能减排降耗的技术水平。大力推进节能设备的应用，通过精细化操作提高单位能耗利用效率，加强废水治理。

5. 资源储量风险：公司资源储量规模小，小型矿山和新开发矿山较多，探矿增储压力大，影响公司规模扩张。

应对措施：加大地质勘探力度，加大“以矿找矿、探边扫盲”力度，多渠道拓展资源储量，合理收购矿山，努力实现探矿增储工作新突破。

6. 市场价格风险：公司主要产品金锑钨价格及主要原材料、能源价格波动将显著影响公司年度利润目标的实现。

应对措施：加强精细化管理，加强生产及采购成本费用控制，控制存货量，适时合理套保。

九、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。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，合并报表范围未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报，并兼顾公司的可持续发展。报告期内，公司认真执行了已制定的现金分红政策，积极通过实施包括现金分红在内的权益分派方案来回报投资者，保护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度权益分派方案：以2011年末总股本54,740万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），合计派发现金红利8,211万元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，向全体股东按每10股转增4股的比例用资本公积金转增股本，共计转增21,896万股。

2012年度权益分派方案：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），合计派发现金红利7,663.60万元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，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，共计转增22,990.80万股。

2013年度权益分派方案：以2013年末总股本996,268,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），剩余未分配利润结转下一年度。公司2013年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。本预案需提交公司2013年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	49,813,400.00	204,809,206.08	24.32%
2012 年	76,636,000.00	536,862,092.96	14.27%
2011 年	82,110,000.00	540,524,453.68	15.19%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	996,268,000
现金分红总额（元）（含税）	49,813,400.00
可分配利润（元）	1,354,611,238.68
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100.00%
现金分红政策	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经天职国际会计师事务所审计，2013 年度公司（指母公司）实现净利润 361,977,486.68 元，提取法定盈余公积金 36,197,748.67 元，加上上年结转未分配利润 1,105,467,500.67 元，减本年已分配利润 76,636,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 1,354,611,238.68 元。2013 年度公司拟进行利润分配：拟以 2013 年末总股本 996,268,000 股为基数，向全体股东每 10 派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金红利 49,813,400 元，剩余未分配利润结转下一年度。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。以上利润分配方案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。	

十五、社会责任情况

2013年，公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任。具体内容详见2014年3月11日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《湖南辰州矿业股份有限公司2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☒是 ☐否

2013年，公司各项环保设施均正常运行，废水实现达标排放，工业废气排放均优于国家标准，COD指标控制在100mg/L以内，SO₂排放浓度大大低于国家标准，排放总量同比减少3.53%，无环境污染事故发生。

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☒否

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☒否

十六、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
2013年12月12日	公司本部	实地调研	机构	民生证券	产品产量、收入增长目标等

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
-	-	-							
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									
相关决策程序			报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						

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	被收购或	交易价格	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司	是否为关	与交易对方的关联	披露日期	披露索引
----------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	------	------

制方	置入资产	(万元)	(注 2)	(注 3)	(注 4)	贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	联交易	关系(适用关联交易情形)	(注 5)	
鑫矿矿业	鑫矿矿业 10% 股权	1,206.69	已完成工商变更登记				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、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

2013年10月19日,公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于转让隆化县鑫峰矿业有限公司100%股权的议案》,具体内容详见2013年10月22日巨潮资讯网上的《关于转让全资子公司100%股权的公告》(公告编号:临2013-35)。目前,河北鑫峰转让工作尚在进行中。

3、企业合并情况

具体内容见本节“十五、公司子公司重要事项”。

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
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	日常经营关联交易	采购原料	参照市场价格		72,358.88	34.35%	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》;
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	日常经营关联交易	销售商品	参照市场价格		2,347.94	0.46%				
湖南黄金	同一控制	日常经营	采购原料	参照市场		501.2	0.24%				

洞矿业有 限责任公 司		关联交易		价格						公告编 号：临 2013-06； 刊载网 站： www.cn info.com.c n
湖南黄金 洞矿业有 限责任公 司	同一控制	日常经营 关联交易	提供劳务	参照市场 价格		526.55	0.1%			
湖南时代 矿山机械 制造有限 责任公司	同一控制	日常经营 关联交易	接受劳务	参照市场 价格		610.83	0.29%	按合同付 款		
湖南时代 矿山机械 制造有限 责任公司	同一控制	日常经营 关联交易	采购原材 料	参照市场 价格		113.73	0.05%	货到付款 或双方约 定的其他 付款方式		
合计				--	--	76,459.13	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				中南冶炼主要从事高砷金精矿和复杂金的冶炼加工，黄金洞矿业主要从事金矿采选，由于目前其均未取得上海黄金交易所的标准黄金产品交割资质，公司收购其生产的非标准金通过公司的精炼加工提纯后，生产出可以在上海黄金交易所交割的标准金锭，可以实现双方的优势互补和专业化协作，提高公司的黄金规模和影响力。公司的日常关联交易定价公允，具有持续性。						
关联交易对上市公司独立性的影响				公司的日常关联交易符合公开、公平、公正的原则，不会损害公司和广大股东的利益，也不会对公司独立性有任何影响。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司的主要业务不因此类交易而对关联方产生依赖或被其控制。						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报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。截至本报告期末，公司实际发生的日常关联交易金额在年初预计范围内。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。						

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

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（%）				2.28%				
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）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

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

4、其他重大交易

无。

九、承诺事项履行情况

1、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				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

盈利预测资产	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	未达预测的原	原预测披露日	原预测披露索
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

或项目名称			(万元)	(万元)	因(如适用)	期	引
-------	--	--	------	------	--------	---	---

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、周睿

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度,公司因重大资产重组事项,聘请中信证券股份有限公司为财务顾问,期间未支付财务顾问费用。

十一、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况。

十四、其他重大事项的说明

(一) 报告期内,公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(二) 2013年11月7日,公司完成了2012年公司债券(第一期)2013年付息。具体内容详见2013年10月31日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《湖南辰州矿业股份有限公司2012年公司债券(第一期)2013年付息公告》(公告编号:临2013-38)。

十五、公司子公司重要事项

公司全资子公司新龙矿业、全资孙公司东安新龙与青海新力绒纺对外贸易股份有限公司（以下简称“青海新力”）、湖南鼎鑫矿业有限责任公司（以下简称“鼎鑫矿业”）签订《换股及债权转让协议》，东安新龙拟吸收合并鼎鑫矿业，具体方案为东安新龙吸收青海新力入股，青海新力将其持有的鼎鑫矿业100%股权按评估值作价19.95万元投入东安新龙，换取增资后东安新龙10%股权，同时东安新龙以800万元自有资金受让青海新力对鼎鑫矿业的2,413.44万元债权。双方已于2014年1月14日办妥股权交接手续。

十六、公司发行公司债券的情况

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。报告期内，公司发行了2012年公司债券（第一期），发行规模为5亿元，票面利率为5.70%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	160,273	0.02%			48,081	-25,594	22,487	182,760	0.02%
3、其他内资持股	160,273	0.02%			48,081	-25,594	22,487	182,760	0.02%
境内自然人持股	160,273	0.02%			48,081	-25,594	22,487	182,760	0.02%
二、无限售条件股份	766,199,727	99.98%			229,859,919	25,594	229,885,513	996,085,240	99.98%
1、人民币普通股	766,199,727	99.98%			229,859,919	25,594	229,885,513	996,085,240	99.98%
三、股份总数	766,360,000	100%			229,908,000	0	229,908,000	996,268,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012 年公司债券 (第一期)	2012 年 11 月 07 日	5.70%	500,000,000	2012 年 12 月 24 日	500,000,000	2019 年 11 月 07 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 公司近三年未发行股票。

(2) 公司债券发行与上市情况

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，发行数量为500万张，发行价格为100元/张，本期债券为无担保债券，票面利率为5.70%，期限为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。

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”。

2、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

报告期内，公司实施了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，股本由766,360,000股增至996,268,000股。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			113,165	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			114,750	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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		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			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		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		16,509,046	质押	14,390,000

中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.84%	8,332,290	2,663,288		8,332,290		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.61%	6,047,303	110,992		6,047,303		
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	0.6%	6,024,062	-2,432,428		6,024,062		
清华控股有限公司	国有法人	0.55%	5,460,000	5,040,000		5,460,000		
中国工商银行－鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金	其他	0.48%	4,796,443			4,796,443		
财通基金－光大银行－太平洋分级 1 号资产管理计划	其他	0.45%	4,455,000			4,455,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司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				8,332,290	人民币普通股		8,332,290	
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金				6,047,303	人民币普通股		6,047,303	
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金				6,024,062	人民币普通股		6,024,062	
清华控股有限公司				5,460,000	人民币普通股		5,460,000	
中国工商银行－鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金				4,796,443	人民币普通股		4,796,443	
财通基金－光大银行－太平洋分级 1 号资产管理计划				4,455,000	人民币普通股		4,455,000	
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。
前十大股东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

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南黄金集团有限责任公司	黄启富	2006 年 04 月 13 日	78800834-9	6 亿元	黄金和其他金属矿产资源的投资、开发利用及相关产品的生产、销售；资本运营和管理；矿山采选冶工艺、工程的技术咨询、技术服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止 2013 年 12 月 31 日，湖南黄金集团总资产 733,696 万元，净资产 385,419 万元，2013 年度实现营业收入 574,580 万元，营业利润 2,872 万元，利润总额 7,531 万元。以上数据未经审计。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	-	-	-	-	-
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	-				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-				

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
-	-		-	-	-

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例（%）	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例（%）	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
-						

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
陈建权	董事长	现任	男	51	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	70,028	21,008		91,036
黄启富	董事	现任	男	50	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	1,120	336		1,456
陈泽吕	董事	现任	男	48	2013 年 07 月 16 日	2015 年 04 月 17 日				
李中平	董事、总经理	现任	男	50	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	14,000	4,200		18,200
成辅民	独立董事	现任	男	68	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日				
吴淦国	独立董事	现任	男	67	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日				
张 瑜	独立董事	现任	男	70	2013 年 04 月 25 日	2015 年 04 月 17 日				
胡春鸣	监事会主席	现任	男	49	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日				
雷 廷	监事	现任	女	42	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日				
朱本元	职工监事	现任	男	55	2013 年 01 月 20 日	2015 年 04 月 17 日	16,100	4,831		20,931
李希山	副总经理	现任	男	48	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	71,218	21,366		92,584
湛飞清	财务总监	现任	男	48	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	14,000	4,200		18,200
刘志勇	副总经理、董事会秘书	现任	男	43	2012 年 04 月 18 日	2015 年 04 月 17 日	2,100	631		2,731
石泽华	副总经理	现任	男	41	2013 年 12 月 06 日	2015 年 04 月 17 日				
杨开榜	董事	离任	男	56	2012 年 04 月 18 日	2013 年 07 月 16 日				
王善平	独立董事	离任	男	49	2012 年 04 月 18 日	2013 年 04 月 25 日				
李光裕	副总经理、总工程师	离任	男	46	2012 年 04 月 18 日	2013 年 11 月 29 日				
合计	--	--	--	--	--	--	188,566	56,572		245,138

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事

陈建权，男，1962年出生，大学本科学历，经济师，在职研究生，历任湘安钨业经理、中南锑钨总经理、本公司副总经理、总经理、党委书记。现任本公司董事长、党委书记，新龙矿业董事，湖北潘隆新董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

黄启富，男，1963年出生，博士学历，高级采矿工程师，历任湘西金矿生产科副科长、科长、沃溪坑口副坑长、坑长，

湘西金矿副矿长，辰州有限副董事长、副总经理、总经理，中南锑钨总经理，湖南黄金集团副总经理兼总工程师、副董事长兼总经理。现任本公司董事，湖南黄金集团董事长、党委书记，宝山矿业、湖南鼎盛贵金属有限公司、湘金国际投资有限公司、湖南稀土产业集团有限公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

陈泽吕，男，1965年出生，大学本科学历，地质高级工程师，中共党员。曾任龙山金锑矿副矿长、党委书记、新龙矿业总经理、党委委员、湖南金鑫黄金集团公司总经理兼党委副书记、常务副总经理。现任本公司董事，湖南黄金集团总经理、党委副书记，黄金洞矿业董事，新龙矿业董事，金水塘矿业董事，湖南黄金集团矿业投资有限公司董事长，湖南省财鑫好望谷置业有限公司董事长、湘金国际投资有限公司董事长。无在其他单位任职或兼职的情况。

李中平，男，1963年出生，大学本科学历，工程师，高级经济师，历任湘西金矿团委书记、选矿厂厂长、工会主席、副矿长、辰州有限董事、监事会主席、纪委书记、副总经理、董事会秘书。现任本公司董事、总经理，新龙矿业董事、中南锑钨董事、甘肃加鑫董事、甘肃辰州董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

成辅民，男，1945年出生，高级工程师，曾任国家经贸委黄金管理局副局长、局长、党委副书记、党委书记，中国黄金集团公司总经理、党委书记，中国黄金协会会长。现任本公司独立董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

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

张瑜，男，1943年出生，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师，曾任邵阳行署财办副主任、西藏自治区财政厅处长、湖南省财政科研所所长、湖南省财政学会秘书长、湖南省信托投资公司副董事长兼总经理、湖南省财政厅总会计师、湖南省总会计师协会会长等职。现任湖南省注册会计师协会副会长、湖南省总会计师协会名誉会长，本公司独立董事。无在其他单位任职或兼职情况。

2. 监事

胡春鸣，男，1964年出生，硕士，助理工程师，历任湖南省水电工程设计总院项目负责人、长沙市人民政府办公厅市长秘书、湖南省人民政府经济贸易委员会副处长、中共湖南省委企业工作委员会办公室副主任、工会主席、办公室主任、国有企业监事会技术中心主任、省国资委国有企业监事会工作处处长。现任湖南黄金集团党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事会主席，湖南稀土产业集团有限公司监事会主席。无在其他单位任职或兼职的情况。

雷 廷，女，1972年出生，本科学历，注册会计师，注册评估师。曾任湖南潇湘会计师事务所审计部主任，2002年1月任省政府派驻监事会监事。现任省政府外派监事会四办副处长，本公司监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

朱本元，男，1958年出生，大学本科学历，工程师，历任本公司副总经理、工会主席、董事。现任本公司工会主席、纪委书记、职工监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

3. 高级管理人员

李中平，基本情况见本节“董事”部分。

李希山，男，1965年出生，大学本科学历，高级工程师，历任本公司选矿厂副厂长、厂长、采供中心主任，湘安钨业经理，本公司副总经理、总经理。现任本公司副总经理、新疆辰州董事、鑫矿矿业董事、新邵四维董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

湛飞清，男，1965年出生，大学本科学历，高级会计师，曾任中国贸促会湖南分会财务部副部长、湖南省利达国际贸易总公司财务处长、湖南长城有限责任公司会计师事务所审计部主任、湖南同仁联合会计师事务所所长。现任本公司财务总监、甘肃加鑫董事、甘肃辰州董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

刘志勇，男，1970年出生，大学本科学历，采矿助理工程师。历任本公司办公室信息主管、信息中心主任、办公室主任、总经理助理。现任本公司副总经理兼董事会秘书。无在其他单位任职或兼职的情况。

石泽华，男，1972年出生，大专学历。历任公司技术员、主管、钨品厂厂长、生产技术部部长，曾任金水塘矿业总经理，本公司总经理助理。现任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职的情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄启富	湖南黄金集团有限责任公司	董事长、党委书记	2013 年 05 月 10 日		是
陈泽吕	湖南黄金集团有限责任公司	总经理、党委副书记	2013 年 05 月 10 日		是
胡春鸣	湖南黄金集团有限责任公司	党委副书记、纪委书记、工会主席	2013 年 05 月 10 日		是
雷 廷	湖南黄金集团有限责任公司	监事	2008 年 04 月 08 日		否
在股东单位任职情况的说明	湖南黄金集团有限责任公司系公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈建权	湖南新龙矿业有限责任公司	董事	2012 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 26 日	否
	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	董事	2011 年 03 月 31 日	2014 年 03 月 07 日	否
	黄石潘隆新矿业有限公司	董事	2012 年 03 月 31 日	2015 年 03 月 30 日	否
黄启富	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	董事	2011 年 03 月 09 日		否
	湖南鼎盛贵金属有限公司	董事	2012 年 10 月 29 日		否
	湘金国际投资有限公司	董事	2013 年 11 月 04 日		否
	湖南稀土产业集团有限公司	董事	2014 年 02 月 26 日		否
陈泽吕	湖南黄金洞矿业有限责任公司	董事	2012 年 03 月 06 日		否
	湖南金水塘矿业有限责任公司	董事	2012 年 07 月 10 日		否
	湖南黄金集团矿业投资有限公司	董事长	2014 年 02 月 21 日		否
	湖南省财鑫好望谷置业有限公司	董事长	2013 年 01 月 16 日		否
	湖南新龙矿业有限责任公司	董事	2012 年 03 月 06 日		否
	湘金国际投资有限公司	董事长	2013 年 11 月 04 日		否
胡春鸣	湖南稀土产业集团有限公司	监事会主席	2014 年 02 月 26 日		否
李中平	湖南新龙矿业有限责任公司	董事	2012 年 03 月 27 日	2015 年 03 月 26 日	否
	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	董事	2014 年 03 月 07 日	2017 年 03 月 06 日	否
	甘肃辰州矿产开发有限责任公司	董事	2012 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 23 日	否
	甘肃加鑫矿业有限公司	董事	2012 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 23 日	否
李希山	新疆辰州矿产投资有限公司	董事	2012 年 06 月 28 日		否

	湖南鑫矿矿业集团有限公司	董事	2012 年 12 月 26 日	2015 年 12 月 25 日	否
	新邵四维矿产有限责任公司	董事	2013 年 05 月 10 日	2016 年 05 月 09 日	否
湛飞清	甘肃加鑫矿业有限公司	董事	2012 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 23 日	否
	甘肃辰州矿产开发有限责任公司	董事	2012 年 09 月 24 日	2015 年 09 月 23 日	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司2008年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，独立董事的津贴调整至7.5万元/人年（含税）。外部董事和监事未在公司领取报酬。公司高管层薪酬根据《湖南省国资委监管企业负责人薪酬管理暂行办法》进行考核后确定。

确定依据：根据经营业绩等指标考核情况，确定公司董事长和高级管理人员（包括职工监事）的薪酬。

实际支付情况：公司董事长和高级管理人员当年税前报酬总额=当年基本年薪+上一年效益年薪，当年基本年薪按任职时间按月支付，当年发放的上一年效益年薪根据经营业绩等指标完成情况进行考核后发放。独立董事薪酬每季度发放一次。公司职工监事同时担任公司纪委书记和工会主席，其薪酬标准与公司副总经理一致。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈建权	董事长	男	51	现任	54.2	0	54.2
黄启富	董事	男	50	现任	0	68.21	68.21
陈泽吕	董事	男	48	现任	0	66.04	66.04
李中平	董事、总经理	男	50	现任	49.51	0	49.51
成辅民	独立董事	男	68	现任	7.5	0	7.5
吴淦国	独立董事	男	67	现任	7.5	0	7.5
张瑜	独立董事	男	70	现任	5.63	0	5.63
胡春鸣	监事会主席	男	49	现任	0	56.14	56.14
雷 廷	监事	女	42	现任	0	0	0
朱本元	职工监事	男	55	现任	44.22	0	44.22
李希山	副总经理	男	48	现任	45.21	0	45.21
湛飞清	财务总监	男	48	现任	44.22	0	44.22
刘志勇	副总经理、董事会秘书	男	43	现任	31.64	0	31.64
石泽华	副总经理	男	41	现任	0.8	0	0.8
杨开榜	董事	男	56	离任	0	66.04	66.04
王善平	独立董事	男	49	离任	1.88	0	1.88
李光裕	副总经理、总工程师	男	46	离任	42.56	0	42.56
合计	--	--	--	--	334.86	256.43	591.29

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
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
石泽华	副总经理	聘任	2013 年 12 月 06 日	董事会聘任
王善平	独立董事	离任	2013 年 04 月 25 日	个人原因
杨开榜	董事	离任	2013 年 07 月 16 日	内退
李光裕	副总经理、总工程师	解聘	2013 年 11 月 29 日	个人身体原因

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

（一）截至2013年12月31日，公司员工人数为7,123人（含子公司合同制员工），没有需公司承担费用的离退休员工。公司员工专业构成、教育程度基本情况如下：

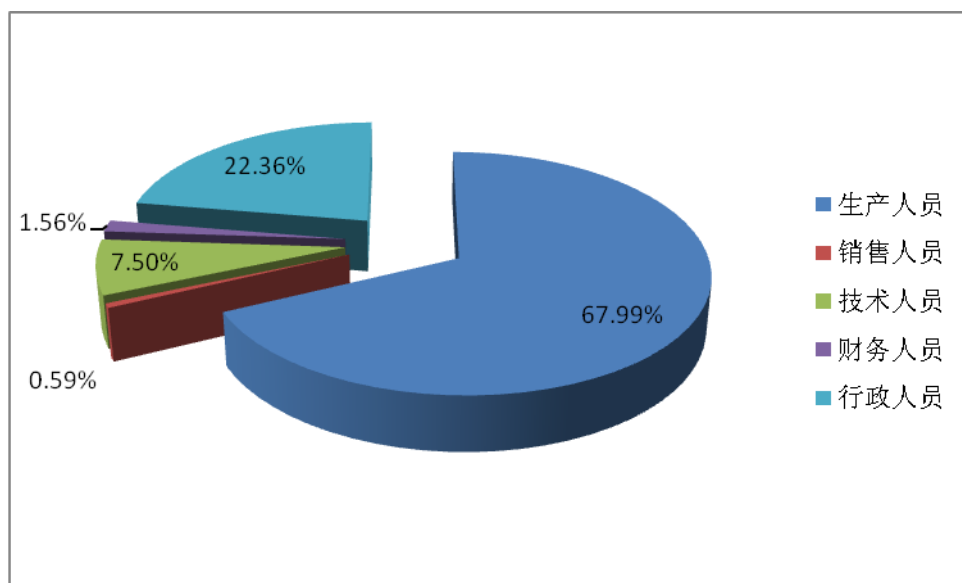
在职员工的人数	7,123
专业构成	
专业构成类别	人数
生产人员	4,843
销售人员	42
技术人员	534
财务人员	111
行政人员	1,593
教育程度	
教育程度类别	人数
高中及以下	5,471
大专	1,043
本科	594
硕士	15

公司员工情况说明

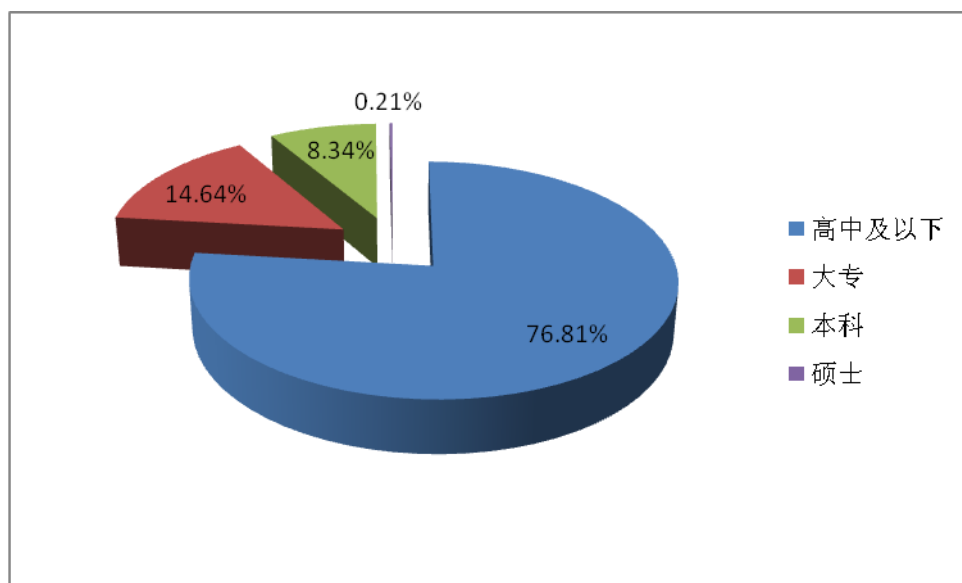
无。

(二) 各类人员饼状结构图

1.专业构成图



2.教育程度构成图



(三) 员工薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策,结合公司实际情况,建立了科学合理的薪酬考核体系。薪酬分配遵循“五大原则”,一是市场薪酬水平、二是岗位责任大小、三是技能水平高低、四是工作条件好坏和劳动强度大小、五是创造价值大小和劳动成果,合理确定员工工资水平,让员工获得与贡献相匹配的薪酬收入。

(四) 培训计划

公司重视员工培训,全面实施人力资源规划,着力培训和打造企业员工职业生涯良好的发展平台。公司培训坚持“内培为主、内外结合”和“上岗必培、逢培必考”的原则。每年年末,公司各单位制定下一年的培训计划,报人力资源部审核后统一编制公司年度培训计划。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》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04月02日
2	《财务资助管理制度》	修订	2013年04月26日
3	《黄金套期保值业务管理制度》	修订	2013年06月01日
4	《公司章程》	修订	2013年06月01日

注：上述已披露制度的披露媒体均为巨潮资讯网。

（一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规和规范性文件要求，股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会表决程序均合法合规，平等对待所有股东，确保公司股东能充分行使权利。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

（二）关于公司与控股股东

公司在人员、资产、财务、机构和业务方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有利用其特殊地位谋取额外利益。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的规定，规范、透明的选举董事。公司独立董占全体董事人数的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会能够按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集、召开董事会会议，执行股东大会决议，聘任高级管理人员，充分保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用；公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规选举监事，监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求；公司监事会严格按照《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公开透明，董事会下设薪酬与考核委员会。公司高级管理人员的绩效评价与薪酬分配情况公开透明，符合法律法规的规定。公司目前未对中高层管理人员实行股权激励。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，建

立了以董事会秘书负责制下的信息披露和投资者关系工作体系，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，能够主动承担社会责任，加大节能减排和环境保护的力度，促进公司健康、稳定、持续发展。

（八）关联交易与同业竞争

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司持续推进公司治理专项活动，严格按照监管部门新出台的法律法规和规章及时制订、修订和完善公司各项内控制度，并重点抓好各项制度的执行和落实，持续做好信息披露工作和投资者关系管理工作。

2011 年 12 月 28 日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《湖南辰州矿业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，规定了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息审批及知情人登记备案程序、保密及责任追究等事项，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独立性，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易。报告期内，公司严格按照制度和有关规定做好内幕信息知情人登记管理工作。

报告期内，公司积极组织董事、监事、高级管理人员参加监管部门组织的培训，认真学习相关法律法规，努力提高综合素质；公司定期开展内部培训，定期编制内部培训资料送达董事、监事、高级管理人员，内容包括新出台的相关法律法规、规范性文件、股票买卖和内幕交易相关规则摘录和上市公司违规案例等，提高董事、监事、高级管理人员的保密意识和合规操作意识。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 25 日	1.《2012 年度董事会工作报告》； 2.《2012 年度监事会工作报告》； 3.《2012 年年度报告及摘要》； 4.《2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算安排的报告》； 5.《2012 年度基本投资计划执行情况及 2013 年度基本投资计划安排的报告》； 6.《2012 年度利润分配及公积金转增股本的预案》； 7.《关于续聘 2013 年度审计	会议以记名投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2013 年 04 月 26 日	公告名称：《2012 年度股东大会决议公告》；公告编号：临 2013-10；刊载网站： www.cninfo.com.cn

		机构的议案》；8.《关于申请 2013 年度债务融资额度的议案》；9.《关于预计 2013 年度日常关联交易的议案》；10.《关于修订<公司章程>的议案》；11.《关于补选独立董事的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 16 日	《关于更换董事的议案》	会议以记名投票方式进行表决,审议通过了相关议案	2013 年 07 月 17 日	公告名称:《2013 年第一次临时股东大会决议公告》;公告编号:临 2013-22;刊载网站: www.cninfo.com.cn

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
成辅民	8	4	3	1	0	否
吴淦国	8	5	3	0	0	否
张 瑜	7	4	3	0	0	否
王善平	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘任公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会

公司董事会审计委员会由4名董事组成，其中3名为独立董事，独立董事任主任委员。

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

报告期内，审计委员会开展了以下工作：

1.召开会议情况

2013年，董事会审计委员会召开了4次会议，按季度听取内审部门工作情况汇报，具体情况如下：

（1）2013年1月5日，书面形式汇报2012年度工作情况及2013年工作计划安排，听取内审部门汇报2012年内部审计情况及2013年内部审计计划。

（2）2013年4月25日，内审部门以书面形式汇报2013年第一季度内部审计工作情况。

（3）2013年8月17日，内审部门以书面形式汇报2013年上半年内部审计工作情况。

（4）2013年10月19日，以通讯方式审议2013年第三季度内部审计工作报告。

2.向董事会汇报情况

每季度向董事会汇报审计委员会工作开展情况。

3.审议财务报告情况

2013年共审议4份财务报告，分别是2012年度财务报告，2013年第一、三季度报告和半年度财务报告。

4.提名内审部门负责人

由于原内审部门负责人工作变动，提名谢升高先生担任公司内部审计部门负责人。

5.2012年年报相关工作

（1）2013年1月6日，召开年报编制沟通工作会议，听取会计师事务所关于年报审计工作进展情况和审计报告初步结果的汇报，就重大审计事项进行了有效沟通。

（2）在年审会计师事务所出具初步审计意见后，于2013年3月13日召开了年报审计工作审查会，听取年审会计师事务所关于年报审计工作开展情况和审计报告初步结果的汇报，就重大审计事项进行沟通，再次审阅公司财务会计报表，认为：公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况、现金流量和经营成果。同时审议通过了《关于计提资产减值准备和核销资产损失的议案》和《关于续聘天职国际会计师事务所为公司2013年度审计机构的议案》。

（3）督促审计机构在保证质量的前提下按照审计时间安排完成审计工作，确保公司2012年年度报告及相关文件按时披露。

（4）向董事会提交关于续聘2013年度审计机构的决议。

（二）提名委员会

公司董事会提名委员会由4名董事组成，其中2名为独立董事，独立董事任主任委员。

报告期内，提名委员会共召开了2次会议，审议了《关于提名张瑜为公司第三届董事会独立董事候选人的议案》和《关于提名陈泽吕为公司第三届董事会董事候选人的议案》。

（三）战略委员会

公司董事会战略委员会由4名董事组成，其中1名为独立董事。报告期内，战略委员会积极把握公司战略发展的方向和大政方针，在公司对外投资和年度目标制定等方面积极履行职责。

（四）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由4名董事组成，其中2名为独立董事，独立董事任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会对公司薪酬制度执行情况进行了监督，积极推动公司高级管理人员薪酬计划与绩效考核考评体系的建立。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具备独立完整的产供销及研发体系，独立开展生产经营活动，独立核算与决算，独立承担责任与风险，不依赖于股东或其他任何关联方。公司控股股东及其下属企业与本公司不存在同业竞争。

（二）人员：公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规定合法产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情形，公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其他股东单位任职，也未在控股股东及其下属企业领薪。公司员工独立，薪酬、社会保障等独立管理，具有较完善的管理制度和体系。

（三）资产：公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立。公司没有以资产或信誉各股东及其下属企业的债务提供担保，也不存在控股股东及其下属企业占有公司资金、资产和其他资源的情况。

（四）机构：公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部管理部门，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在控股股东干预资金使用的情况。

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

七、同业竞争情况

控股股东湖南黄金集团及其下属企业间严格遵循不进行同业竞争承诺。

八、高级管理人员的考评及激励情况

本公司高管层按照职责划分进行了明确的分工，年终进行述职，并进行民主测评，国资委和控股股东湖南黄金集团负责对高管进行年度绩效评价与考核，并依据年度经营目标完成情况，确定公司高管层的年度绩效薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

（一）公司内部控制规范实施工作进展情况

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和子公司内控体系推广工作，进一步健全了公司内部控制体系。

报告期内，公司内部控制规范建设工作开展情况具体如下：

1. 开展了风险评估工作。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》。
2. 2013 年 6 月、11-12 月开展了两次内控执行测试，评价公司《内控手册》执行的有效性，完成《内部控制自我评价报告》。
3. 2013 年 8 月，完成了甘肃辰州/甘肃加鑫的内控体系推广工作。
4. 结合公司实际业务及经营情况，开展了工程项目、资产管理、研究与开发、投资管理、信息与沟通、内部监督六个业务模块的专项提升工作并完成相应的专项提升报告，开展了缺陷整改工作。
5. 开展《内控手册》修订工作。2013 年 11-12 月，开展内控执行测试的同时，对业务流程重新进行确认，根据制度更新和岗位变化修改内控业务流程，修订《内控手册》。
6. 加强内部控制制度建设。本年度共制定、修改、完善涉及生产经营等方面 59 项内部控制制度。

（二）公司内部控制制度的建立和健全情况

公司董事会负责公司的内部控制的建立健全和有效实施。为控制公司经营管理风险，保证经营业务活动的正常开展，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，公司制定了一整套覆盖公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，不断补充、修订和完善，并予以严格执行。

1. 生产管理控制

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

2. 经营管理控制

公司制定了《合同管理办法》、《采购管理暂行办法》、《产品销售管理办法》、《铋、金、钨原料收购管理办法》等经营管理制度，对公司物资采购、原料收购、产品销售各个环节形成有效控制。报告期内公司对《采购管理暂行办法》进行了修订。在关联交易方面，公司制定了专门的《关联交易管理制度》，对关联交易的含义、决策程序、价格确定等做了明确的规定。《公司章程》规定了关联交易的审批权限，并明确规定了关联董事和关联股东在会议对关联交易事项进行投票表决时应回避而不参与表决，有效维护了公司及中小股东的利益。报告期内，公司关联交易没有违规行为。

3. 投资管理控制

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

4. 财务管理控制

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规，结合公司实际情况制定了《财务管理基本制度》、《加强资金管理的若干意见》、《成本费用管理制度》、《固定资产管理制度》等财务管理制度，对财务管理体制、资金控制、成本控制、预算控制、财务监督等方面做出了明确规定。公司财务部门负责财务管理和会计核算工作，岗位职责分工明确，实行财务集中管理体制，加强了财务工作的整体的管理和控制，促进了整个公司财务工作的规范、有序开展。公司在《融资与担保管理制度》中严格规定了对外担保的审批权限和审批程序，明确董事会和股东会各自审批对外担保的权限，有效防范了公司对外担保风险。报告期内，公司未发生违规担保事项。

5. 信息披露控制

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》要求，制定了《信息披露管理制度》，对信息披露的内容、信息传递、信息审核与披露、文件管理等进行了明确；制定了《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》明确了内幕信息范围、内幕信息知情人范围、内幕信息知情人备案管理等内容；制定了《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》等，明确了重大信息的范围、重大信息的内部报告程序等事项。报告期内，公司信息披露工作按各项制度要求开展，未发生重大遗漏信息补充、内幕信息泄露等情况，公司信息披露真实、准确、完整、及时。

6. 子公司管理控制

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

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司已建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行。公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，公司内部控制活动涵盖了每一个经营环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。随着公司的不断发展，公司始终注重内控制度的建设，尽管在一些方面还需要进一步完善和提高，但管理层对此有高度的关注，并且有明确的改进措施。整体而言，本公司内部控制是完整、合理、有效的，未发现在内部控制设计和执行方面存在重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

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

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 11 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公告名称：《湖南辰州矿业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》；刊载网站： www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2011 年 4 月 2 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行。报告期内，公司未出现年报信息重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 09 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]3330 号
注册会计师姓名	刘智清 周睿

审计报告正文

湖南辰州矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2013 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，辰州矿业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辰州矿业公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2013 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国 北京
二〇一四年三月九日

中国注册会计师： 刘智清
中国注册会计师： 周 睿

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	113,867,039.12	317,092,246.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,469,216.00	33,347,992.60
应收票据	206,187,601.10	255,509,160.96
应收账款	169,012,584.90	112,108,279.94
预付款项	199,385,170.69	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	74,318,921.80	77,054,414.53
买入返售金融资产		
存货	569,678,077.34	859,029,740.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	383,294,629.17	326,772,186.83
流动资产合计	1,725,213,240.12	2,182,400,250.97
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,489,852.73	1,889,146.78
投资性房地产		

固定资产	1,375,939,557.09	1,251,236,362.59
在建工程	434,404,389.62	360,148,517.99
工程物资	861,336.48	929,334.32
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	375,386,026.00	388,740,524.39
开发支出		
商誉	44,907,528.91	44,907,528.91
长期待摊费用	393,210,544.54	263,158,993.89
递延所得税资产	69,439,693.03	64,539,279.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,726,638,928.40	2,375,549,688.04
资产总计	4,451,852,168.52	4,557,949,939.01
流动负债：		
短期借款	356,201,689.13	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	108,673,761.33	103,010,991.63
预收款项	10,253,345.19	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	182,629,232.44	157,548,942.64
应交税费	22,984,228.18	51,259,837.18
应付利息	6,158,356.49	5,415,439.38
应付股利	244,680.32	253,809.91
其他应付款	86,187,154.44	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	773,332,447.52	1,042,947,189.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	497,268,445.26	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	87,645.55	733,948.50
其他非流动负债	16,999,695.29	22,448,634.90
非流动负债合计	551,482,458.71	557,170,469.81
负债合计	1,324,814,906.23	1,600,117,658.85
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	612,720,497.21	821,390,497.11
减：库存股		
专项储备	7,000,445.53	5,448,363.21
盈余公积	203,512,903.95	167,315,155.28
一般风险准备		
未分配利润	1,248,841,519.74	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	3,068,343,366.43	2,918,479,510.29
少数股东权益	58,693,895.86	39,352,769.87
所有者权益（或股东权益）合计	3,127,037,262.29	2,957,832,280.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,451,852,168.52	4,557,949,939.01

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：卓静

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	35,695,899.49	128,788,863.69
交易性金融资产	9,469,216.00	33,347,992.60
应收票据	157,282,818.76	192,200,043.45
应收账款	56,285,995.86	38,177,192.94
预付款项	157,358,790.60	222,243,945.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	873,091,517.18	586,353,765.09
存货	390,424,332.97	701,773,922.63
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	182,317,164.06	163,294,312.07
流动资产合计	1,861,925,734.92	2,066,180,037.73
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	1,537,694,351.84	1,372,591,194.22
投资性房地产		
固定资产	489,346,747.63	484,464,424.06
在建工程	142,080,946.55	87,842,606.31
工程物资	26,605.59	26,605.62
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,763,157.38	26,724,955.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	71,444,616.83	63,419,988.51
递延所得税资产	7,890,550.95	2,875,551.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,273,246,976.77	2,037,945,325.50
资产总计	4,135,172,711.69	4,104,125,363.23
流动负债：		
短期借款	201,221,744.60	481,201,151.47

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	156,600,570.38	130,725,819.34
预收款项	2,336,099.47	2,823,188.62
应付职工薪酬	85,175,143.10	70,416,767.11
应交税费	291,400.01	1,532,096.62
应付利息	4,294,247.55	4,216,438.36
应付股利		
其他应付款	23,062,929.52	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	472,982,134.63	714,037,201.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	497,268,445.26	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	87,645.55	733,948.50
其他非流动负债		13,000,000.00
非流动负债合计	497,356,090.81	510,595,162.30
负债合计	970,338,225.44	1,224,632,363.66
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	199,975,640.08	163,777,891.41
一般风险准备		
未分配利润	1,354,611,238.68	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	3,164,834,486.25	2,879,492,999.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,135,172,711.69	4,104,125,363.23

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：卓静

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	5,120,618,965.26	4,729,093,440.65
其中：营业收入	5,120,618,965.26	4,729,093,440.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,899,946,586.74	4,130,685,722.88
其中：营业成本	4,175,340,938.59	3,427,690,188.89
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	25,960,851.34	28,973,974.45
销售费用	28,373,173.43	26,158,997.31
管理费用	597,256,195.97	610,869,869.90
财务费用	44,643,009.48	43,135,361.61
资产减值损失	28,372,417.93	-6,142,669.28
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	584,303.64	4,892,990.00
投资收益（损失以“—”号填列）	6,861,811.80	33,584,705.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,338,584.80	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	228,118,493.96	636,885,413.72
加：营业外收入	34,786,918.40	18,129,245.08

减：营业外支出	30,417,049.92	25,568,770.06
其中：非流动资产处置损失	1,943,694.87	7,569,492.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	232,488,362.44	629,445,888.74
减：所得税费用	42,912,751.75	94,010,580.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	189,575,610.69	535,435,307.96
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	204,809,206.08	536,862,092.96
少数股东损益	-15,233,595.39	-1,426,785.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.54
（二）稀释每股收益	0.21	0.54
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	189,575,610.69	535,435,307.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	204,809,206.08	536,862,092.96
归属于少数股东的综合收益总额	-15,233,595.39	-1,426,785.00

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：卓静

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	4,161,977,235.16	3,676,805,553.11
减：营业成本	3,709,009,104.12	3,039,128,756.43
营业税金及附加	4,701,099.27	5,256,931.69
销售费用	9,161,990.71	8,091,070.40
管理费用	300,739,561.30	302,152,614.05
财务费用	3,274,246.54	7,963,553.53
资产减值损失	18,738,602.04	-12,410,201.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	584,303.64	4,892,990.00
投资收益（损失以“-”号填列）	254,068,773.17	329,794,031.03

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-718,999.86	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	371,005,707.99	661,309,849.67
加：营业外收入	27,514,321.91	13,059,219.73
减：营业外支出	27,099,144.78	17,092,161.07
其中：非流动资产处置损失	549,144.78	2,748,438.07
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	371,420,885.12	657,276,908.33
减：所得税费用	9,443,398.44	24,147,691.48
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	361,977,486.68	633,129,216.85
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	361,977,486.68	633,129,216.85

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：卓静

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	5,696,580,831.88	5,419,160,964.81
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	43,747,866.79	31,057,675.30
经营活动现金流入小计	5,740,328,698.67	5,450,218,640.11
购买商品、接受劳务支付的现金	3,901,923,101.12	3,853,722,857.66
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	480,123,768.06	405,009,325.80
支付的各项税费	319,825,580.61	480,142,019.01
支付其他与经营活动有关的现金	406,237,236.78	401,926,154.77
经营活动现金流出小计	5,108,109,686.57	5,140,800,357.24
经营活动产生的现金流量净额	632,219,012.10	309,418,282.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,049,173.20	
取得投资收益所收到的现金	30,000.00	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,960,668.89	15,951,213.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,534,277.07
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,039,842.09	55,515,490.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	497,850,930.03	574,028,104.91
投资支付的现金	30,284,900.00	23,091,095.83
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	528,135,830.03	597,119,200.74
投资活动产生的现金流量净额	-494,095,987.94	-541,603,709.89
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	66,787,692.52	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	66,787,692.52	2,000,000.00
取得借款收到的现金	1,002,807,094.49	1,453,354,629.61
发行债券收到的现金		496,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,069,594,787.01	1,952,154,629.61
偿还债务支付的现金	1,288,873,591.83	1,582,705,388.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,453,443.55	133,213,106.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,322,594.15	3,425,543.10
支付其他与筹资活动有关的现金	11,406,200.00	
筹资活动现金流出小计	1,423,733,235.38	1,715,918,495.20
筹资活动产生的现金流量净额	-354,138,448.37	236,236,134.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,783.54	-15,584.52
五、现金及现金等价物净增加额	-216,225,207.75	4,035,122.87
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	94,267,039.12	310,492,246.87

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：卓静

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	4,348,039,411.12	3,878,383,464.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	47,078,023.79	37,566,667.39
经营活动现金流入小计	4,395,117,434.91	3,915,950,132.06
购买商品、接受劳务支付的现金	3,400,748,877.87	3,301,981,410.03
支付给职工以及为职工支付的现金	177,526,463.56	214,949,124.19
支付的各项税费	84,844,332.55	171,199,789.66

支付其他与经营活动有关的现金	422,889,508.14	301,860,742.38
经营活动现金流出小计	4,086,009,182.12	3,989,991,066.26
经营活动产生的现金流量净额	309,108,252.79	-74,040,934.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,049,173.20	
取得投资收益所收到的现金	246,617,376.43	299,996,301.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	205,655.99	2,827,341.52
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	278,872,205.62	343,223,643.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,934,655.46	160,801,281.60
投资支付的现金	165,822,157.48	392,628,095.83
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	290,756,812.94	553,429,377.43
投资活动产生的现金流量净额	-11,884,607.32	-210,205,734.08
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	571,784,681.15	1,029,298,884.17
发行债券收到的现金		496,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	571,784,681.15	1,526,098,884.17
偿还债务支付的现金	851,764,088.02	1,105,896,072.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,337,202.80	118,217,737.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	963,101,290.82	1,224,113,809.92
筹资活动产生的现金流量净额	-391,316,609.67	301,985,074.25
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	-94,092,964.20	17,738,405.97
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	28,095,899.49	122,188,863.69
----------------	---------------	----------------

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：卓静

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	-208,669,999.90		1,552,082.32	36,197,748.67		90,876,025.05		19,341,125.99	169,204,982.13
（一）净利润							204,809,206.08		-15,233,595.39	189,575,610.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							204,809,206.08		-15,233,595.39	189,575,610.69
（三）所有者投入和减少资本		18,484,176.99							36,897,315.53	55,381,492.52
1．所有者投入资本		18,484,176.99							40,223,702.99	58,707,879.98
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									-3,326,387.46	-3,326,387.46
（四）利润分配					36,197,748.67		-112,833,748.67		-2,322,594.15	-78,958,594.15

1. 提取盈余公积					36,197,748.67		-36,197,748.67			
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				1,552,082.32						1,552,082.32
1. 本期提取				47,814,383.86						47,814,383.86
2. 本期使用				-46,262,301.54						-46,262,301.54
（七）其他		2,753,823.11					-1,099,432.36			1,654,390.75
四、本期期末余额	996,268,000.00	612,720,497.21		7,000,445.53	203,512,903.95		1,248,841,519.74		58,693,895.86	3,127,037,262.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	547,400,000.00	1,037,520,484.84		2,541,798.35	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	-216,129,987.73		2,906,564.86	63,312,921.69		391,439,171.27		-5,115,294.26	455,373,375.83
（一）净利润							536,862,092.96		-1,426,785.00	535,435,307.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							536,862,092.96		-1,426,785.00	535,435,307.96
（三）所有者投入和减少资本		2,830,012.27							-231,332.25	2,598,680.02
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,830,012.27							-2,231,332.25	598,680.02
（四）利润分配					63,312,921.69		-145,422,921.69		-3,457,177.01	-85,567,177.01
1. 提取盈余公积					63,312,921.69		-63,312,921.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,110,000.00		-3,457,177.01	-85,567,177.01
4. 其他										
（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				2,906,564.86						2,906,564.86
1. 本期提取				33,491,431.45						33,491,431.45

2. 本期使用				-30,584,866.59						-30,584,866.59
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

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：卓静

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			36,197,748.67		249,143,738.01	285,341,486.68
（一）净利润							361,977,486.68	361,977,486.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							361,977,486.68	361,977,486.68
（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					36,197,748.67		-112,833,748.67	-76,636,000.00
1. 提取盈余公积					36,197,748.67		-36,197,748.67	

					.67		8.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-76,636,000.00	-76,636,000.00
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								
1. 本期提取				16,271,507.28				16,271,507.28
2. 本期使用				-16,271,507.28				-16,271,507.28
（七）其他								
四、本期期末余额	996,268,000.00	613,979,607.49			199,975,640.08		1,354,611,238.68	3,164,834,486.25

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	547,400,000.00	1,062,847,607.49			100,464,969.72		617,761,205.51	2,328,473,782.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	547,400,000.00	1,062,847,607.49			100,464,969.72		617,761,205.51	2,328,473,782.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	218,960,000.00	-218,960,000.00			63,312,921.69		487,706,295.16	551,019,216.85
（一）净利润							633,129,216.85	633,129,216.85
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							633,129,216.85	633,129,216.85
（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					63,312,921.69		-145,422,921.69	-82,110,000.00
1. 提取盈余公积					63,312,921.69		-63,312,921.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-82,110,000.00	-82,110,000.00
4. 其他								
（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								
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	766,360,000.00	843,887,607.49			163,777,891.41		1,105,467,500.67	2,879,492,999.57

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：卓静

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22,990.80万元，转增基准日期为2013年5月20日，变更后股本总额为99,626.80万股。

截至2013年12月31日，本公司总股本为99,626.80万股，其中：有限售条件股份182,760.00股，占股本总额的0.02%，无限售条件股份996,085,240.00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：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）。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

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

7、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

8、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。

9、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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

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，但下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款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。

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，但下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其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) 与在活跃市场中没有报价、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；

- 3) 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，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：

- 1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：

- 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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

- 2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；
- 2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术 (包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产 (不含应收款项) 减值测试方法、减值准备计提方法

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务超过3年; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回可能性很小的应收款项, 根据公司的管理权限, 经董事会批准后列为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(2) 坏账损失核算办法

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法风险组合及损失率计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大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	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

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

12、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和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品 and 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

存货实行永续盘存制。

（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

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的

初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（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。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。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10-50	3%	9.70-1.94
机器设备	11-22	3%	8.82-4.41
电子设备	9	3%	10.78
运输设备	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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(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。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。

17、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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司采矿权、探矿权按产量法摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（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。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

（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等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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

（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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、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**25、回购本公司股份**

无

26、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。

27、政府补助**(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策**(1) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

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。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。1) 递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。2) 递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

（2）政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

（3）政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认，于资产负债表日，递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

29、经营租赁、融资租赁

无

30、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

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司本报告期无会计政策变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本公司本报告期无会计估计变更事项。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本公司本报告期无需披露的前期重要会计差错更正事项。

(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

详细说明

（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

35、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、11、6
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、湘安钨业、安化渣滓溪、东港铋品为高新技术企业，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）规定，本年按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%。

依据《财政部、国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）规定，子公司怀化湘西金矿设计科研有限公司服务收入、怀化辰州运输有限责任公司运输收入自2013年8月1日起分别适用6%、11%的增值税。

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：中南锑钨、常德锑品为7%，新邵辰鑫、东安新龙、隆回金杏、洪江辰州、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	(1)	34,865,000.00		95%	95%	是	5,182,275.52		
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	(2)	56,000,000.00		80%	80%	是	-5,509,843.63	3,451,443.56	
怀化辰州机械有限责任公司	有限公司	湖南沅陵县	(3)	14,135,050.15	(3)	14,135,050.15		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)	10,000,059.18	(4)	10,000,059.18		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)	50,243,985.37	(5)	50,243,985.37		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	(6)	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	(7)	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	(8)	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)	6,009,603.78	(9)	6,009,603.78		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	(10)	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	(11)	20,000,000.00		100%	100%	是			
新邵辰鑫矿产有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(12)	8,290,000.00	(12)	4,559,500.00		55%	55%	是	-20,994,724.96	2,140,096.06	
新邵四维矿产有限责任公司	有限公司	湖南新邵县	(13)	61,750,000.00	(13)	47,226,400.00		76.48%	76.48%	是	11,546,939.83	409,245.13	
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	(14)	10,000,000.00		100%	100%	是			
新疆辰州矿产投资有限公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市	(15)	30,000,000.00	(15)	24,000,000.00		80%	80%	是	4,232,552.26	642,666.25	
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	(16)	1,000,000.00		100%	100%	是			
合 计											-5,542,800.98	6,643,451.00	

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) 硫酸钠生产、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)	300,000,000.00	(1)	300,000,000.00		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	(2)	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	(3)	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

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

(2) 矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售。

(3) 锑、铅等有色金属的收购、冶炼加工及销售。

(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)	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	(2)	20,500,000.00		100%	100%	是			
湖南省中南	有 限 公 司	湖南长	(3)	100,000,000.0	(3)	92,016,314.49		92.02%	92.02%	是	8,509,376.76		

铋钨工业贸易有限公司	司	沙市		0									
黄石潘隆新矿业有限公司	有 限 公 司	湖北阳新县	(4)	54,545,455.00	(4)	38,181,818.50		70%	70%	是	27,883,598.10	2,618,295.19	
甘肃加鑫矿业有限公司	有 限 公 司	甘肃合作市	(5)	113,854,750.00	(5)	91,083,789.77		80%	80%	是	27,843,721.98	7,884,727.83	
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	(6)	80,000,000.00		100%	100%	是			
洪江市辰州矿开发有限责任公司	有 限 公 司	湖南洪江市	(7)	79,290,000.00	(7)	79,290,000.00		100%	100%	是			
合 计											64,236,696.84	10,503,023.02	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

- (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

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

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**☐ 适用 ☒ 不适用**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**☐ 适用 ☒ 不适用**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用**8、报告期内发生的反向购买**☐ 适用 ☒ 不适用**9、本报告期发生的吸收合并**☐ 适用 ☒ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	53,478.91	--	--	41,305.08
人民币	--	--	53,478.91	--	--	41,305.08
银行存款：	--	--	94,213,560.21	--	--	310,450,941.79
人民币	--	--	94,090,281.63	--	--	303,332,363.87
美元	20,219.88	6.0969	123,278.58	1,132,539.64	6.2855	7,118,577.92
其他货币资金：	--	--	19,600,000.00	--	--	6,600,000.00
人民币	--	--	19,600,000.00	--	--	6,600,000.00
合计	--	--	113,867,039.12	--	--	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

期末其他货币资金分别为：6,600,000.00元为处置鑫达矿业、宝贝八号的股权转让款，存入双方共管银行账户资金；12,000,000.00元为本公司存入银行的信用证借保证金；1,000,000.00元为本公司资金实行“资金池”管理存入银行的保证金。

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	9,469,216.00	33,347,992.60
合计	9,469,216.00	33,347,992.60

(2) 变现有限的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

期末较期初减少23,878,776.60元、下降71.60%，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、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	206,187,601.10	255,509,160.96
合计	206,187,601.10	255,509,160.96

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东莞市金红辉贸易有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 26 日	3,200,000.00	
中铁一局集团有限公司	2013 年 08 月 29 日	2014 年 02 月 28 日	2,500,000.00	
淮南矿业（集团）有限责任公司	2013 年 08 月 12 日	2014 年 02 月 12 日	2,000,000.00	
厦门市博丰化工有限公司	2013 年 09 月 24 日	2014 年 03 月 24 日	2,000,000.00	
广西志致贸易有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 26 日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,700,000.00	--

(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

单位：元

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

说明

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
河南省宋河酒业股份有限公司	2013 年 12 月 11 日	2014 年 06 月 11 日	2,000,000.00	
深圳文科园林股份有限公司	2013 年 09 月 18 日	2014 年 03 月 16 日	1,000,000.00	
湖南省泰鑫经贸发展有限公司	2013 年 08 月 05 日	2014 年 02 月 05 日	1,000,000.00	
广东易事特电源股份有限公司	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 25 日	1,000,000.00	
湖南城达冶金科技有限公司	2013 年 08 月 14 日	2014 年 02 月 14 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,000,000.00	--

说明

期末已背书但尚未到期的应收票据77,256,809.92元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

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	182,836,831.38	99.67%	13,824,246.48	7.56%	122,246,405.89	99.51%	10,138,125.95	8.29%
组合小计	182,836,831.38	99.67%	13,824,246.48	7.56%	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	0.33%	604,645.60	100%	606,429.92	0.49%	606,429.92	100%
合计	183,441,476.98	--	14,428,892.08	--	122,852,835.81	--	10,744,555.87	--

应收账款种类的说明

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(含 1 年)	175,910,328.31	96.21%	8,795,516.42	117,964,505.19	96.5%	5,898,225.25
1 年以内小计	175,910,328.31	96.21%	8,795,516.42	117,964,505.19	96.5%	5,898,225.25
1 至 2 年	2,674,675.72	1.46%	802,402.71	60,000.00	0.05%	18,000.00
2 至 3 年	51,000.00	0.03%	25,500.00			
3 年以上	4,200,827.35	2.3%	4,200,827.35	4,221,900.70	3.45%	4,221,900.70
合计	182,836,831.38	--	13,824,246.48	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方单位合计	货款		22,857.67	无法收回	否
合计	--	--	22,857.67	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
前五名合计	非关联单位	90,459,317.67	1 年以内	49.31%
合计	--	90,459,317.67	--	49.31%

（6）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南黄金洞矿业有限责任公司	同一母公司	1,099,921.86	0.6%
合计	--	1,099,921.86	0.6%

（7）终止确认的应收款项情况

单位：元

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

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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	108,510,379.73	95.83%	34,191,457.93	31.51%	101,651,947.40	95.56%	24,597,532.87	24.2%
组合小计	108,510,379.73	95.83%	34,191,457.93	31.51%	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	4.17%	4,723,545.48	100%	4,723,545.48	4.44%	4,723,545.48	100%
合计	113,233,925.21	--	38,915,003.41	--	106,375,492.88	--	29,321,078.35	--

其他应收款种类的说明

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（含 1 年）	68,402,932.39	63.04%	3,029,052.03	61,697,078.20	60.69%	3,057,815.34
1 年以内小计	68,402,932.39	63.04%	3,029,052.03	61,697,078.20	60.69%	3,057,815.34

1 至 2 年	4,283,515.13	3.95%	1,285,054.54	12,978,066.85	12.77%	3,893,420.06
2 至 3 年	11,893,161.71	10.96%	5,946,580.86	18,661,009.77	18.36%	9,330,504.89
3 年以上	23,930,770.50	22.05%	23,930,770.50	8,315,792.58	8.18%	8,315,792.58
合计	108,510,379.73	--	34,191,457.93	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联方单位合计	货款		97,174.99	无法收回	否
合计	--	--	97,174.99	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(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	24,298,216.00	1-5 年	21.46%
上海黄金交易所	非关联方	14,616,262.20	1 年以内	12.91%
广州保税区海关	非关联方	5,698,951.20	1 年以内	5.03%
青海新力绒纺对外贸易股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	4.42%
陈占柳	非关联方	3,920,000.00	3 年以上	3.46%
合计	--	53,533,429.40	--	47.28%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

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	188,348,696.63	94.47%	200,953,203.30	99.74%
1 至 2 年	10,576,168.27	5.3%	170,231.22	0.08%
2 至 3 年	128,602.18	0.06%	304,884.17	0.15%
3 年以上	331,703.61	0.17%	57,909.59	0.03%
合计	199,385,170.69	--	201,486,228.28	--

预付款项账龄的说明

（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	140,692,241.28	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	9,350,000.00	1-2 年	尚未完成收购
合计	--	150,042,241.28	--	--

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

单位：元

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

（4）预付款项的说明

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。

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	95,330,291.88		95,330,291.88	176,561,961.80		176,561,961.80
在产品	213,083,752.90	8,536,399.19	204,547,353.71	556,502,464.39		556,502,464.39
库存商品	276,347,380.93	6,546,949.18	269,800,431.75	126,729,008.68	763,693.91	125,965,314.77
合计	584,761,425.71	15,083,348.37	569,678,077.34	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	
在产品		8,536,399.19			8,536,399.19
库存商品	763,693.91	6,437,724.81		654,469.54	6,546,949.18
合 计	763,693.91	14,974,124.00		654,469.54	15,083,348.37

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

存货余额期末较期初减少275,032,009.16元、下降31.99%，减少的主要原因系期末外购大宗非标金库存量减少。

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	178,388,220.80	136,161,209.00
增值税	184,936,661.61	177,150,531.57
其他税费	19,969,746.76	13,460,446.26
合计	383,294,629.17	326,772,186.83

其他流动资产说明

本期将期初列示为应交税费负值的预缴增值税及营业税等税费 190,610,977.83 元重述列示至其他流动资产。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	50%	50%	21,587,559.51	2,100,000.00	19,487,559.51		-512,440.49
溆浦县华能矿业有限公司	50%	50%	6,655,992.73	8,717,503.81	-2,061,511.08		-1,427,187.53
二、联营企业							
湖南鑫矿矿业集团有限公司	10%	10%	61,601,392.86	79,985,259.11	-18,383,866.25		-452,124.43

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

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
皂水岫电站	成本法核算	601,316.65	601,316.65		601,316.65	30%	30%				30,000.00

安化县华利矿业有限公司	成本法核算	407,435.72	407,435.72		407,435.72	10%	10%				
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		11,604,120.39	11,604,120.39	10%	10%				
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	权益法核算	10,000,000.00		9,743,779.75	9,743,779.75	50%	50%				
溆浦县华能矿业有限公司	权益法核算	8,598,394.41	380,394.41	9,252,805.81	9,633,200.22	50%	50%				
合计	--	32,174,046.78	1,889,146.78	30,600,705.95	32,489,852.73	--	--	--			30,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

(1) 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。

(2) 本公司本期对鑫矿矿业增资，增资金额为12,066,900.00元，增资完成后，公司持有鑫矿矿业10%股权，对该公司经营管理具有重大影响，按权益法核算。

(3) 本期子公司安化渣滓溪收购溆浦县华能矿业有限公司40%股权，收购价款8,218,000.00元，收购后持股比例为50%，核算方法由成本法转为权益法，由于核算方法变更增加长期股权投资1,654,390.75元，减少留存收益1,099,432.36元，增加资本公积2,753,823.11元。

(4) 本公司本期对沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司出资10,000,000.00元，持股比例为50%，按权益法核算。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

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	245,862,013.57		9,321,215.13	2,077,667,835.42
其中：房屋及建筑物	1,164,850,112.29	174,965,590.98		1,545,917.28	1,338,269,785.99
机器设备	445,939,241.61	38,118,230.87		4,844,224.15	479,213,248.33
运输工具	50,687,617.02	6,586,175.86		2,092,608.94	55,181,183.94
其他	179,650,066.06	26,192,015.86		838,464.76	205,003,617.16
--	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		117,436,680.07	5,599,076.13	660,621,831.14
其中：房屋及建筑物	260,203,381.65		42,603,572.63	109,254.67	302,697,699.61
机器设备	168,279,910.55		35,435,387.25	3,148,030.14	200,567,267.66
运输工具	24,202,323.93		6,254,110.49	1,610,686.50	28,845,747.92
其他	96,098,611.07		33,143,609.70	731,104.82	128,511,115.95
--	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	--			1,417,046,004.28
其中：房屋及建筑物	904,646,730.60	--			1,035,572,086.40
机器设备	277,659,331.10	--			278,645,980.70
运输工具	26,485,293.10	--			26,335,436.00
其他	83,551,455.00	--			76,492,501.20
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	--	1,375,939,557.09
其中：房屋及建筑物	868,471,367.46	--	999,396,723.20
机器设备	273,159,037.42	--	274,145,687.03
运输工具	26,265,952.64	--	26,116,095.57
其他	83,340,005.07	--	76,281,051.29

本期折旧额 117,436,680.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 195,145,338.04 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

1.本期增加固定资产原值245,862,013.57元，主要原因为：1）在建工程转入固定资产195,145,338.04元；2）购置固定资产50,716,675.53元。

2.本期减少的固定资产主要原因为新龙矿业和湘安钨业处置固定资产。

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	434,404,389.62		434,404,389.62	360,148,517.99		360,148,517.99
合计	434,404,389.62		434,404,389.62	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	100,000,000.00	71,366,236.05	20,249,127.10			91.62%	91.62%				自筹	91,615,363.15
安化渣滓溪开拓 及附属工程	42,000,000.00	23,273,761.63	13,420,066.23	101,196.58		87.36%	87.36%				自筹	36,592,631.28
辰州矿业环境治 理工程	70,000,000.00	52,511,684.00	6,492,090.13	27,800,000.00		84.29%	84.29%				自筹	31,203,774.13
安化渣滓溪冶炼 工程	30,000,000.00	17,574,091.98	11,712,856.41	323,889.65		97.62%	97.62%				自筹	28,963,058.74
辰州本部陶金坪 勘察项目开拓工 程	30,000,000.00	5,143,694.70	18,599,405.69			79.14%	79.14%				自筹	23,743,100.39
沃溪坑口技改竖 井项目工程	206,113,300.00		21,131,271.90	278,318.15		21.13%	21.13%				自筹	20,852,953.75
辰州本部冶炼厂 改造工程	25,000,000.00	2,674,271.01	17,796,009.67	5,014,994.25		81.88%	81.88%				自筹	15,455,286.43
新龙矿业横山冲 尾矿库工程	50,000,000.00	26,764,971.32	15,125,776.81	35,090,748.13		83.78%	83.78%				自筹	6,800,000.00
合计	553,113,300.00	199,308,710.69	124,526,603.94	68,609,146.76		--	--			--	--	255,226,167.87

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
安化渣滓溪环境改造工程	71,366,236.05	20,249,127.10		91,615,363.15
安化渣滓溪开拓及附属工程	23,273,761.63	13,420,066.23	101,196.58	36,592,631.28
辰州矿业环境治理工程	52,511,684.00	6,492,090.13	27,800,000.00	31,203,774.13
安化渣滓溪冶炼工程	17,574,091.98	11,712,856.41	323,889.65	28,963,058.74
辰州本部陶金坪勘察项目开拓工程	5,143,694.70	18,599,405.69		23,743,100.39
沃溪坑口技改竖井项目工程		21,131,271.90	278,318.15	20,852,953.75
湘安钨业大溶尾砂坝及附属工程	12,884,553.81	6,778,026.23		19,662,580.04
安化渣滓溪石板冲尾矿库工程	14,167,705.58	5,015,691.80		19,183,397.38
辰州本部冶炼厂改造工程	2,674,271.01	17,796,009.67	5,014,994.25	15,455,286.43
辰州本部 2000t/a 聚酯聚合催化剂-乙二醇锑工程	11,289,766.73	6,586,551.45	4,656,500.00	13,219,818.18
安化渣滓溪供水工程	5,802,809.45	4,865,202.25	641,931.50	10,026,080.20
安化渣滓溪废水治理工程	2,256,569.61	6,055,116.03		8,311,685.64
安化渣滓溪供电工程	4,549,396.75	3,757,089.73		8,306,486.48
辰州本部沃坑深部开采工程	1,695,000.00	7,229,405.67	1,845,000.00	7,079,405.67
新龙矿业横山冲尾矿库工程	26,764,971.32	15,125,776.81	35,090,748.13	6,800,000.00
洪江辰州 2#尾矿库后期加坝工程	253,534.00	6,440,000.00		6,693,534.00
辰州本部鱼儿山探矿工程	458,031.55	6,748,801.49	568,638.86	6,638,194.18
湘安钨业大溶矿区井下附属工程	3,036,778.85	3,009,344.29		6,046,123.14
辰州本部 1、3#尾砂库工程	5,115,488.45	895,831.99		6,011,320.44
辰州本部选厂改造工程	1,344,868.57	4,420,634.61		5,765,503.18
新龙本部井下开拓工程		4,992,673.22		4,992,673.22
溆浦辰州 3#主斜井工程	659,475.88	4,043,411.33	10,506.55	4,692,380.66
辰州本部新地磅房建设工程	3,159,510.51	23,994.00		3,183,504.51
新龙本部古庙冲尾矿库闭库工程		3,011,800.00		3,011,800.00

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数
洪江辰州 2#尾砂坝工程	2,895,505.00	109,734.75		3,005,239.75
隆回金杏井下新副斜井系统工程	20,000.00	2,799,620.00		2,819,620.00
甘肃加鑫新建 450T/D 选厂建设工程		2,330,091.75		2,330,091.75
新龙本部矿山安全避险“六大系统工”		1,913,607.96		1,913,607.96
其他	91,250,812.56	63,847,977.18	118,813,614.37	36,285,175.37
合 计	360,148,517.99	269,401,209.67	195,145,338.04	434,404,389.62

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	929,334.32		67,997.84	861,336.48
合计	929,334.32		67,997.84	861,336.48

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

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	7,868,379.87		528,869,869.37
土地使用权	36,946,168.32	1,339,179.00		38,285,347.32
采矿权	307,792,744.41	4,533,284.36		312,326,028.77
探矿权	169,475,018.85			169,475,018.85

其他	6,787,557.92	1,995,916.51		8,783,474.43
二、累计摊销合计	119,035,709.88	21,222,878.26		140,258,588.14
土地使用权	6,792,950.32	636,306.63		7,429,256.95
采矿权	79,889,576.51	13,363,788.43		93,253,364.94
探矿权	28,540,318.22	5,761,545.78		34,301,864.00
其他	3,812,864.83	1,461,237.42		5,274,102.25
三、无形资产账面净值合计	401,965,779.62	-13,354,498.39		388,611,281.23
土地使用权	30,153,218.00	702,872.37		30,856,090.37
采矿权	227,903,167.90	-8,830,504.07		219,072,663.83
探矿权	140,934,700.63	-5,761,545.78		135,173,154.85
其他	2,974,693.09	534,679.09		3,509,372.18
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	-13,354,498.39		375,386,026.00
土地使用权	30,153,218.00	702,872.37		30,856,090.37
采矿权	214,677,912.67	-8,830,504.07		205,847,408.60
探矿权	140,934,700.63	-5,761,545.78		135,173,154.85
其他	2,974,693.09	534,679.09		3,509,372.18

本期摊销额 21,222,878.26 元。

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	108,715,633.79
湘安钨业大溶矿区采矿权	64,910,257.98
潘隆新矿业阳新县潘桥乡钨铜矿采矿权	57,926,833.53
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	15,720,894.18
新龙矿业龙山采矿权	14,880,503.87
洪江辰州响溪采矿权	14,748,949.71
甘肃省合作市卡加道矿区探矿权	12,496,507.76
合 计	308,484,980.82

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

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

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

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	98,224,518.42	25,612,510.21		335,350,956.73	
资源补偿费		59,586,750.00	1,936,691.03		57,650,058.97	
其他	420,045.37	1,004.70	211,521.23		209,528.84	
合计	263,158,993.89	157,812,273.12	27,760,722.47		393,210,544.54	--

期末主要地质勘探支出明细

公司及矿区名称	期末数
甘肃加鑫矿区勘探支出	78,077,580.76
辰州矿业本部矿区勘探支出	60,616,078.71
新龙矿业公司龙山金锑矿矿区勘探支出	40,461,124.67

安化渣滓溪矿区勘探支出	38,909,685.13
甘肃辰州卡加道矿区勘探支出	33,936,218.19
新邵潭溪银金钨多金属矿区勘探支出	19,714,229.77
洪江辰州断坑矿区勘探支出	19,522,719.37
湘安钨业大溶溪矿区勘探支出	19,444,377.44
新龙矿业隆回矿区勘探支出	11,983,081.40
合 计	322,665,095.44

长期待摊费用的说明

期末数较期初增加130,051,550.65元、增长49.42%，增加的主要原因系子公司探矿投入增加及子公司甘肃加鑫、甘肃辰州支付的资源补偿费增加。

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：		
坏账准备	8,163,382.20	6,119,513.66
存货跌价准备	2,670,883.56	190,923.48
结余职工薪酬	13,265,215.98	9,199,096.52
固定资产减值准备	365,744.78	426,492.10
结余专项储备		947,486.96
合并抵销内部未实现利润	15,067,100.78	20,182,374.81
未来可弥补亏损	29,907,365.73	27,473,391.64
小计	69,439,693.03	64,539,279.17
递延所得税负债：		
公允价值变动收益	87,645.55	733,948.50
小计	87,645.55	733,948.50

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	52,019,887.06	68,958,649.85
可抵扣亏损	232,542,028.84	172,398,120.50
合计	284,561,915.90	241,356,770.35

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		6,967,222.19	
2014 年	53,452,261.81	39,615,848.79	
2015 年	61,409,247.82	48,647,082.03	
2016 年	40,217,095.00	43,093,439.17	
2017 年	32,687,777.60	34,074,528.32	
2018 年	44,775,646.61		
合计	232,542,028.84	172,398,120.50	--

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		
公允价值变动收益	584,303.64	4,892,990.00
小计	584,303.64	4,892,990.00
可抵扣差异项目		
坏账准备	43,880,432.58	32,581,261.75
存货跌价准备	15,083,348.37	763,693.92
结余职工薪酬	79,171,892.40	54,713,104.17
固定资产减值准备	1,636,246.46	1,898,241.92
结余专项储备		3,935,736.01
合并抵销内部未实现利润	100,447,338.52	134,549,165.40
未弥补亏损	127,107,764.63	109,893,566.58
小计	367,327,022.96	338,334,769.75

(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	69,439,693.03		64,539,279.17	
递延所得税负债	87,645.55		733,948.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	40,065,634.22	13,398,293.93		120,032.66	53,343,895.49
二、存货跌价准备	763,693.91	14,974,124.00		654,469.54	15,083,348.37
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	28,372,417.93		774,502.20	122,758,946.28

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

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	151,936,294.60	131,213,400.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	194,265,394.53	455,054,786.47
合计	356,201,689.13	596,268,186.47

短期借款分类的说明

注：（1）期末质押借款中60,000,000.00元为本公司子公司新龙矿业以其对子公司新邵铋业的应收账款75,524,570.69元作为质押的借款，另60,000,000.00元为本公司信用证借款，其他31,936,294.60元为以应收票据为质押的借款。

（2）本公司无到期未偿还的借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

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）	102,373,013.90	97,351,810.78
1—2 年（含 2 年）	4,968,339.02	2,718,207.92
2—3 年（含 3 年）	1,060,043.24	2,231,638.47
3 年以上	272,365.17	709,334.46
合计	108,673,761.33	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

项 目	期末数	未偿还原因	期初数
益阳金城机电设备有限公司	2,616,837.72	尚未进行结算	2,816,837.72
合 计	2,616,837.72		2,816,837.72

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）	10,196,408.64	28,621,844.55
1—2 年（含 2 年）		2,718.65
2—3 年（含 3 年）	2,718.65	
3 年以上	54,217.90	54,217.90
合计	10,253,345.19	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	306,934,835.37	296,377,712.19	124,097,732.24
二、职工福利费		26,287,920.25	26,287,920.25	
三、社会保险费	34,845,687.56	131,444,665.50	121,932,438.43	44,357,914.63
其中：1. 应交医疗保险费	6,890,860.48	28,050,734.21	26,230,731.82	475,313,214.80
2. 应交养老保险费	13,119,488.17	76,570,550.53	71,498,147.44	18,191,891.26
3. 应交失业保险费	12,104,955.41	5,624,268.78	3,257,865.53	14,471,358.66
4. 应交工伤保险费	2,336,372.59	19,786,342.64	19,303,296.68	2,819,418.55
5. 应交生育保险费	394,010.91	1,412,769.34	1,642,396.96	164,383.29

四、住房公积金	4,747,861.57	20,439,149.67	18,544,145.36	6,642,865.88
六、其他	4,414,784.45	15,286,933.81	12,170,998.57	7,530,719.69
合计	157,548,942.64	500,393,504.60	475,313,214.80	182,629,232.44

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 6,888,249.39 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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	496,029.50	5,600,531.90
营业税	98,759.91	321,602.50
企业所得税	17,059,680.91	39,107,283.70
个人所得税	69,521.78	920,602.24
城市维护建设税	1,043,148.80	514,354.31
资源税	748,223.29	1,120,229.19
教育费附加	1,071,964.59	558,247.37
其他	2,396,899.40	3,116,985.97
合计	22,984,228.18	51,259,837.18

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

说明：本期将预缴的税费全部重分类至其他流动资产中列示，同时对期初数进行重述。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	4,294,247.55	4,216,438.36
短期借款应付利息	1,864,108.94	1,199,001.02
合计	6,158,356.49	5,415,439.38

应付利息说明

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	244,680.32	253,809.91	

合计	244,680.32	253,809.91	--
----	------------	------------	----

应付股利的说明

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）	59,913,841.65	46,275,027.00
1—2 年（含 2 年）	18,944,603.48	2,243,288.72
2—3 年（含 3 年）	2,082,191.87	5,992,885.01
3 年以上	5,246,517.44	
合计	86,187,154.44	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

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
信用借款		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元。

一年内到期的长期借款说明

期初一年内到期的长期借款 46,000,000.00 元为子公司新龙矿业借款，已于 2013 年 2 月 2 日偿还。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

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 7 日	7 年	496,800,000.00	4,216,438.36	28,577,809.19	28,500,000.00	4,294,247.55	497,268,445.26

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司于 2012 年 11 月 7 日发行公司债券，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

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

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
政府补助资金	16,999,695.29	22,448,634.90
合计	16,999,695.29	22,448,634.90

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安化渣滓溪危机矿山专项拨款	5,416,929.46		1,907,879.74		3,509,049.72	与资产相关
安化县渣矿深部复杂地下矿体开采项目	3,381,705.44		1,191,059.87		2,190,645.57	与资产相关
隆回金杏尾矿库治理项目专项资金	650,000.00		650,000.00			与收益相关
辰州矿业棚户区改造工程资金	13,000,000.00	13,270,000.00	26,270,000.00			与收益相关
湘安钨业重金属专项治理资金		6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
安化渣滓溪重金属专项治理资金		5,300,000.00			5,300,000.00	与资产相关
合计	22,448,634.90	24,570,000.00	30,018,939.61		16,999,695.29	--

(1) 本公司本期收一棚户区改造工程资金 13,270,000.00 元，为依据怀发改投[2010]134 号文件收到的辰州本部周边棚户区改造补助款，本期转入营业外收入。

(2) 子公司湘安钨业本期收到重金属专项治理资金6,000,000.00元，为依据湘财建指[2012]404号文件收到的重金属污染

防治专项资金。

(3) 子公司安化渣滓溪本期收到重金属专项治理资金5,300,000.00元, 为安化渣滓溪依据湘财建指[2012]404号文件收到的重金属污染防治专项资金。

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

根据公司2013年4月25日召开的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99,626.80万股。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用	5,448,363.21	47,814,383.86	46,262,301.54	7,000,445.53
合 计	5,448,363.21	47,814,383.86	46,262,301.54	7,000,445.53

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	21,238,000.10		29,920,686.47
合计	821,390,497.11	21,238,000.10	229,908,000.00	612,720,497.21

资本公积说明

(1) 本期资本公积增加21,238,000.10元，其中：1) 子公司甘肃加鑫、甘肃辰州、新邵四维股权比例变动，资本公积增加18,484,176.99元；2) 其他增加2,753,823.11元，为对华能公司长期股权投资成本法转权益法调整。

(2) 资本公积减少229,908,000.00元，为资本公积转增股本。

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	36,197,748.67		203,512,903.95
合计	167,315,155.28	36,197,748.67		203,512,903.95

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

注：盈余公积本期增加为按本公司本期实现净利润的10%计提法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	204,809,206.08	--
减：提取法定盈余公积	36,197,748.67	
应付普通股股利	76,636,000.00	
其他	-1,099,432.36	
期末未分配利润	1,248,841,519.74	--

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 1,099,432.36 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

(1) 本期金额中“其他”为子公司安化渣滓溪所持溆浦县华能矿业股份有限公司股份从 10%增至 50%，核算法由成本法变为权益法，减少未分配利润 1,099,432.36 元。

(2) 根据公司2013年4月25日召开的2012年度股东大会决议，以2012年末总股本76,636万股为基数，每10股派发现金红利1.00元（含税），合计分派现金股利7,663.60万元。

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	5,062,097,805.14	4,681,170,617.06
其他业务收入	58,521,160.12	47,922,823.59
营业成本	4,175,340,938.59	3,427,690,188.89

(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	1,671,876,473.94	795,603,986.24	2,064,879,481.31	815,776,032.02
有色金属冶炼	3,390,221,331.20	3,352,428,941.55	2,616,291,135.75	2,590,221,796.57
合计	5,062,097,805.14	4,148,032,927.79	4,681,170,617.06	3,405,997,828.59

(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	3,253,023,859.25	2,925,622,578.92	2,691,707,010.90	2,177,368,835.59
精铋	601,786,633.03	376,979,787.54	709,351,062.18	421,285,339.57
三氧化二铋	775,005,218.27	559,366,074.82	874,608,674.88	577,862,269.22
铋产品	312,473,225.13	170,107,938.65	352,183,667.09	184,564,831.94
其他	119,808,869.46	115,956,547.86	53,320,202.01	44,916,552.27
合计	5,062,097,805.14	4,148,032,927.79	4,681,170,617.06	3,405,997,828.59

(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	4,688,914,611.58	3,790,773,712.39	4,232,738,926.73	2,992,337,363.46
国外	373,183,193.56	357,259,215.40	448,431,690.33	413,660,465.13

合计	5,062,097,805.14	4,148,032,927.79	4,681,170,617.06	3,405,997,828.59
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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(%)
前五名客户	3,607,899,335.19	70.46%
合计	3,607,899,335.19	70.46%

营业收入的说明

本期公司前五名客户的营业收入3,607,899,335.19元，占公司营业收入总额的70.46%。

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。

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,510,821.20	3,699,168.70	
城市维护建设税	9,254,493.37	8,437,232.30	
教育费附加	9,153,454.35	8,551,620.91	
关税	3,788,065.05	8,284,744.20	
其他	254,017.37	1,208.34	
合计	25,960,851.34	28,973,974.45	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,822,035.58	16,546,823.35

工资福利费	4,883,011.66	5,009,477.33
黄金销售费用	1,294,949.96	1,287,438.93
劳务手续费	313,597.31	352,223.78
差旅费	301,422.67	333,512.62
检测化验费	197,822.46	146,354.36
其他	1,560,333.79	2,483,166.94
合计	28,373,173.43	26,158,997.31

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	193,906,831.83	173,620,450.09
技术开发费	158,666,212.06	168,731,174.00
办公费	36,273,652.41	36,194,630.82
折旧费	29,962,871.64	27,937,086.26
维修费	26,727,974.95	22,349,186.89
业务招待费	21,926,009.64	27,281,798.62
矿产资源补偿费	16,951,000.04	16,163,549.72
摊销费	12,813,310.08	27,180,179.81
差旅费	10,015,391.21	12,143,553.42
农田赔偿	9,838,592.82	10,369,887.85
运输费	9,587,564.11	10,625,326.26
安全费用	9,379,235.45	9,542,864.76
排污费	8,126,216.25	5,314,279.96
税金	8,081,194.94	7,277,080.97
其他	45,000,138.54	56,138,820.47
合计	597,256,195.97	610,869,869.90

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,635,868.38	46,860,918.17
减：利息收入	-1,587,517.13	-3,232,429.28
汇兑损失	-1,187,074.25	-2,390,572.82

金融机构手续费及其他	1,781,732.48	1,897,445.54
合计	44,643,009.48	43,135,361.61

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	584,303.64	4,892,990.00
合计	584,303.64	4,892,990.00

公允价值变动收益的说明

本期较上期减少4,308,686.36元，下降88.06%，减少的主要原因系本期末黄金T+D延期交易业务持仓期间浮动收益减少。

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
成本法核算的长期股权投资收益	30,000.00	30,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,338,584.80	
处置长期股权投资产生的投资收益		36,336,994.38
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,170,396.60	-2,782,288.43
合计	6,861,811.80	33,584,705.95

(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
皂水函电站	30,000.00	30,000.00	
合计	30,000.00	30,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
鑫矿矿业	-462,779.61		
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	-256,220.25		

溆浦县华能矿业有限公司	-619,584.94		
合计	-1,338,584.80		--

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26,524,936.55元、下降79.45%，减少的主要原因系处置股权收益以及交易性金融资产收益影响。

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	13,398,293.93	-6,906,363.19
二、存货跌价损失	14,974,124.00	763,693.91
合计	28,372,417.93	-6,142,669.28

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	182,224.76	133,866.19	182,224.76
其中：固定资产处置利得	182,224.76	133,866.19	182,224.76
政府补助	33,298,939.61	15,981,166.58	33,298,939.61
其他	1,305,754.03	2,014,212.31	1,305,754.03
合计	34,786,918.40	18,129,245.08	34,786,918.40

营业外收入说明

本期较上期增加16,657,673.32元、增长91.88%，增加的主要原因系本期计入收益的政府补助增加。

（2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
棚户区改造专项资金	26,270,000.00	12,526,000.00	与收益相关	是
尾矿治理补助	1,280,000.00	500,000.00	与收益相关	是
地质资源勘探	3,098,939.61	1,406,872.02	与资产相关	是
环境治理补助	1,280,000.00	830,000.00	与收益相关	是
中国驰名商标企业奖励		500,000.00	与收益相关	是
其他	1,370,000.00	218,294.56	与收益相关	是

合计	33,298,939.61	15,981,166.58	--	--
----	---------------	---------------	----	----

主要政府补助来源及依据

1) 棚户区改造专项资金26,270,000.00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) 尾矿库治理补助1,280,000.00元，为新龙矿业依据邵财建指[2007]94号文收到的政府补助630,000.00元，以及隆回金杏收到的补助资金650,000.00元。

3) 地质探矿项目3,098,939.61元，为安化渣滓溪依据国土资发[2006]227号文件收到的政府补助3,098,939.61元。

4) 环境治理项目补助分别为为新龙矿业依据湘财建[2010]11号文件收到的政府补助140,000.00元以及新邵辰州依据湘建[2012]267号收到的三废治理返还资金1,140,000.00元。

5) 其他主要为辰州本部依据司字[2012]176号收县财政局拨老区建设资金400,000.00元，辰州本部依据湘财企指[2010]149号收低品位次金矿高效清洁浮选产业化研究资金200,000.00元，辰州本部依据湘财企指[2012]113号收县财政局拨付2012年应急救援专项资金300,000.00元，新龙矿业收新邵县失业保险站培训补贴60,000.00元，新邵辰州收新邵失业保险站岗位补贴10,000.00元，新邵辰州依据湘财企指[2011]8号收新型工业化资金40,000.00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	1,943,694.87	7,569,492.01	1,943,694.87
其中：固定资产处置损失	1,943,694.87	7,569,492.01	1,943,694.87
对外捐赠	1,042,000.00	2,946,522.00	1,042,000.00
非常损失	71,912.18	131,346.00	71,912.18
棚户区改造资金支出	26,270,000.00	12,526,000.00	26,270,000.00
其他	1,089,442.87	2,395,410.05	1,089,442.87
合计	30,417,049.92	25,568,770.06	30,417,049.92

营业外支出说明

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	48,459,468.56	83,786,082.52
递延所得税调整	-5,546,716.81	10,224,498.26
合计	42,912,751.75	94,010,580.78

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	204,809,206.08	536,862,092.96
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	11,237,021.64	60,178,922.38
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	193,572,184.44	476,683,170.58
期初股份总数	4	766,360,000.00	766,360,000.00
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	229,908,000.00
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	996,268,000.00	996,268,000.00
基本每股收益	12=1÷11	0.21	0.54
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.19	0.48
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16	15、25	15、25
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	0.21	0.54
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）×（1-16）]÷（11+17）	0.19	0.48

注：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，按每10股转增3股的比例用资本公积金转增股本，转增后股本总额为99,626.80万股。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

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	2,774,591.38
政府补助	27,844,075.00
资金往来款	11,817,521.38
其他	1,311,679.03
合计	43,747,866.79

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	375,982,149.25
营业外支出中列支	28,473,355.05
银行手续费和汇兑损益	1,781,732.48
合计	406,237,236.78

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

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购买少数股价款	11,406,200.00
合计	11,406,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

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	189,575,610.69	535,435,307.96
加：资产减值准备	28,372,417.93	-6,142,669.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,436,680.07	101,722,841.66
无形资产摊销	21,222,878.26	21,083,170.26
长期待摊费用摊销	27,760,722.47	26,316,949.68
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）	1,761,470.11	7,435,625.82
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-584,303.64	-4,892,990.00
财务费用（收益以“—”号填列）	45,635,868.38	46,876,502.69
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,861,811.80	-33,584,705.95
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,900,413.86	9,490,549.76
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-646,302.95	733,948.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	274,445,537.46	-298,073,992.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,574,488.71	-84,322,083.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-56,424,852.31	-12,660,172.47
经营活动产生的现金流量净额	632,219,012.10	309,418,282.87

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	94,267,039.12	310,492,246.87
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	-216,225,207.75	4,035,122.87

(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:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		52,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		40,400,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		865,722.93
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,534,277.07
4. 处置子公司的净资产		-46,127,140.50
流动资产		2,712,294.87
非流动资产		6,881,394.37
流动负债		55,720,829.74

(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	94,267,039.12	310,492,246.87
其中: 库存现金	53,478.91	41,305.08
可随时用于支付的银行存款	94,213,560.21	310,450,941.79
三、期末现金及现金等价物余额	94,267,039.12	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94,267,039.12元, 资产负债表中货币资金期末数为113,867,039.12元, 差额为其他货币资金19,600,000.00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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	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	600,000,000.00	34.54%	34.54%	湖南省人民政府	788008349

本企业的母公司情况的说明

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	白立平		36,700,000.00	95%	95%	
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%	
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		14,135,050.15	100%	100%	
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		10,000,059.18	100%	100%	
溆浦辰州矿产有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南溆浦县	张建国		50,243,985.37	100%	100%	
怀化井巷工	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	罗洪		20,000,000.	100%	100%	

程有限公司						00			
新邵辰州锦 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%	
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	邹志农		1,080,000.0 0	100%	100%	
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		6,009,603.7 8	100%	100%	
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%	
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%	
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		8,290,000.0 0	55%	55%	
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		61,750,000. 00	76.48%	76.48%	
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%	
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%	
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	管弘		1,000,000.0 0	100%	100%	
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		300,000,000 .00	100%	100%	
湖南省东安 新龙矿业有 限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南东安县	李方阶		10,000,000. 00	100%	100%	
湖南东港锦 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%	
沅陵县辰州 矿业自备电	控股子公司	有限公司	湖南沅陵县	张锋		1,500,000.0 0	100%	100%	

源开发有限 责任公司									
隆化县鑫峰 矿业有限公 司	控股子公司	有限公司	河北隆化县	龚洁光		20,500,000. 00	100%	100%	
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%	
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		54,545,455. 00	70%	70%	
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		113,854,750 .00	80%	80%	
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%	
洪江市辰州 矿开发有限 责任公司	控股子公司	有限公司	湖南洪江市	陈斌		79,290,000. 00	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
沅陵县辰 州工业新 区投资开 发有限公 司	有限公司	湖南沅陵县	张新鹏		20,000,000. 00	50%	50%		
溆浦县华 能矿业有 限公司	有限公司	湖南溆浦县	游光明		5,180,000.0 0	50%	50%		
二、联营企业									
湖南鑫矿 矿业集团 有限公司	有限公司	湖南省汝城 县	李永健		2,222,200.0 0	10%	10%		

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
湖南中南黄金冶炼有限公司	采购原料	参照市场价格	723,588,767.08	34.35%	808,185,035.31	42.34%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	采购原料	参照市场价格	5,012,029.44	0.24%	10,944,025.20	0.57%
湖南时代矿山机械制造有限公司	采购原材料	参照市场价格	1,137,250.00	0.05%	2,367,350.43	0.12%
湖南时代矿山机械制造有限公司	接受劳务	参照市场价格	6,108,324.81	0.29%	3,700,718.00	0.19%
合 计			735,846,371.33		825,197,128.94	

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	23,479,410.89	0.46%	16,337,300.00	0.45%
湖南中南黄金冶炼有限公司	提供劳务	参照市场价格			1,273,057.00	0.03%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	提供劳务	参照市场价格	5,265,459.91	0.1%	4,881,501.61	0.13%
黄金集团	提供劳务	参照市场价格			150,000.00	0.01%

合 计			28,744,870.80		22,641,858.61	
-----	--	--	---------------	--	---------------	--

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

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

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕
-----	------	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

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
应收账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司	1,099,921.86			
债权合计		1,099,921.86			

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	3,918,327.30	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
应付账款	湖南中南黄金冶炼有限公司	6,401,379.84	12,728,299.86
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限公司	6,000.00	197,255.50
预收账款	湖南黄金洞矿业有限责任公司		4,072,721.61
债务合计		10,325,707.14	30,573,033.44

十、股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

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

其他或有负债及其财务影响

截至本报告期末，本公司无需披露的或有事项。

十二、承诺事项

- 1、重大承诺事项
- 2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、其他资产负债表日后事项说明

（1）根据公司2014年3月9日召开的第三届董事会第十七次会议决议，拟以2013年末总股本99,626.80万股为基数，向全体股东每10股派送现金红利人民币0.50元（含税）。

（2）本公司子公司新龙矿业、东安新龙与青海新力、湖南鼎鑫矿业有限责任公司（以下简称“鼎鑫矿业”）签订《换股及债权转让协议》，东安新龙拟吸收合并鼎鑫矿业，具体方案为东安新龙吸收青海新力入股，青海新力将其持有的鼎鑫矿业100%股权按评估值作价19.95万元投入东安新龙，换取增资后东安新龙10%股权，同时东安新龙以800万元价款受让青海新力对鼎鑫矿业的2,413.44万元债权。双方已于2014年1月14日办妥股权交接手续。

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		584,303.64		9,469,216.00
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	33,347,992.60		584,303.64		9,469,216.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	33,347,992.60		584,303.64		9,469,216.00
金融负债	0.00		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					
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)					
2.衍生金融资产					
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

截至本报告期末，本公司采用连带责任保证方式为全资子公司新龙矿业向银行提供最高额为19,000.00万元的贷款担保，截至2013年12月31日，担保贷款余额为7,000.00万元。

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								
按账龄分析法组合计提 坏账准备的应收账款	58,267,741.95	100%	1,981,746.09	3.4%	38,186,931.00	100%	9,738.06	0.03%
组合小计	58,267,741.95	100%	1,981,746.09	3.4%	38,186,931.00	100%	9,738.06	0.03%
合计	58,267,741.95	--	1,981,746.09	--	38,186,931.00	--	9,738.06	--

应收账款种类的说明

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（含 1 年）	45,606,862.61	78.27%	1,972,008.03	25,467,491.66	66.69%	
1 年以内小计	45,606,862.61	78.27%	1,972,008.03	25,467,491.66	66.69%	
1 至 2 年				58,560.00	0.15%	
2 至 3 年				12,660,879.34	33.16%	9,738.06
3 年以上	12,660,879.34	21.73%	9,738.06			
合计	58,267,741.95	--	1,981,746.09	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
非关联方单位三名		39,030,160.63	1 年以内	66.98%
清源环保	关联单位	12,714,113.35	1-4 年	21.82%
常德锑品	关联单位	5,707,954.91	1 年以内	9.8%
合计	--	57,452,228.89	--	98.6%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
清源环保	关联单位	12,714,113.35	21.82%
常德锑品	关联单位	5,707,954.91	9.8%
甘肃加鑫	关联单位	250,000.00	0.43%
新邵辰州	关联单位	130,340.00	0.22%
机械公司	关联单位	15,435.00	0.03%
合计	--	18,817,843.26	32.3%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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	799,664,133.35	89.67%	9,461,558.23	1.18%	521,337,149.09	86.23	9,461,558.23	1.81%

坏账准备的其他应收款						%		
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	32,367,285.89	3.63%	4,479,990.20	13.84%	35,451,664.14	5.86%	4,064,050.36	11.46%
组合小计	32,367,285.89	3.63%	4,479,990.20	13.84%	35,451,664.14	5.86%	4,064,050.36	11.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	59,725,191.85	6.7%	4,723,545.48	7.91%	47,814,105.93	7.91%	4,723,545.48	9.88%
合计	891,756,611.09	--	18,665,093.91	--	604,602,919.16	--	18,249,154.07	--

其他应收款种类的说明

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	30,905,596.68	9,461,558.23	30.61%	预计部分无法收回
其他子公司	768,758,536.67			
合计	799,664,133.35	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（含 1 年）	27,676,232.08	85.51%	1,383,811.60	31,509,282.15	88.88%	1,575,464.10
1 年以内小计	27,676,232.08	85.51%	1,383,811.60	31,509,282.15	88.88%	1,575,464.10
1 至 2 年	883,848.87	2.73%	265,154.66	2,050,131.05	5.78%	615,039.32
2 至 3 年	1,952,362.00	6.03%	976,181.00	37,408.00	0.11%	18,704.00
3 年以上	1,854,842.94	5.73%	1,854,842.94	1,854,842.94	5.23%	1,854,842.94
合计	32,367,285.89	--	4,479,990.20	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
江西修水	803,545.48	803,545.48	100%	预计未来现金流量现值 低于账面价值
其他子公司	55,001,646.37			
合计	59,725,191.85	4,723,545.48	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合并范围内关联方往来	子公司	597,386,255.31	1-2 年	66.99%
合计	--	597,386,255.31	--	66.99%

(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	854,665,779.72	95.84%
合计	--	854,665,779.72	95.84%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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	100%	100%				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	95%	95%				38,586,537.86
科研公司	成本法核算	605,844.36	605,844.36		605,844.36	100%	100%				
机械公司	成本法核算	15,572,554.10	15,572,554.10		15,572,554.10	100%	100%				
运输公司	成本法核算	10,456,059.78	10,456,059.78		10,456,059.78	100%	100%				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	80%	80%				
洪江辰州	成本法核算	85,065,000.00	85,065,000.00		85,065,000.00	100%	100%				9,457,296.16
机电公司	成本法核算	6,012,926.90	6,012,926.90		6,012,926.90	100%	100%				1,352,956.93
井巷公司	成本法核算	20,018,790.23	20,018,790.23		20,018,790.23	100%	100%				
溆浦辰州	成本法核算	47,187,823.58	47,187,823.58		47,187,823.58	100%	100%		37,154,134.48		
自备电源	成本法核算	5,289,750.00	5,289,750.00		5,289,750.00	100%	100%				
新龙矿业	成本法核算	291,389,267.50	291,389,267.50	100,000,000.00	391,389,267.50	100%	100%				137,766,302.20
新邵四维	成本法核算	43,400,000.00	43,400,000.00	3,824,000.00	47,224,000.00	100%	100%				
潘隆新矿业	成本法核算	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	70%	70%				
中南锑钨	成本法核算	98,365,188.17	98,365,188.17	28,525,057.48	126,890,245.65	92.02%	92.02%				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	100%	100%		47,000,000.00		
甘肃加鑫	成本法核算	180,137,000.00	180,137,000.00	11,406,200.00	191,543,200.00	80%	80%				
安化渣滓溪	成本法核算	290,000,000.00	290,000,000.00		290,000,000.00	100%	100%				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	100%	100%				

新疆辰州	成本法核算	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	80%	80%				
保安公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
上海黄金交易所	成本法核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00						
鑫矿矿业	权益法核算	12,066,900.00		11,604,120.39	11,604,120.39	10%	10%				
辰州工业新区	权益法核算	10,000,000.00		9,743,779.75	9,743,779.75	50%	50%				
合计	--	1,478,812,228.70	1,456,745,328.70	165,103,157.62	1,621,848,486.32	--	--	--	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新龙矿业增资100,000,000.00元；
- 2) 根据董事会决议本期对新邵四维增资3,824,000.00元；
- 3) 根据董事会决议本期对中南锑钨增资28,525,057.48元；
- 4) 根据董事会决议本期出资11,406,200.00元收购甘肃加鑫部分少数股权；
- 5) 根据董事会决议本期对鑫矿矿业投资12,066,900.00元；
- 6) 根据董事会决议本期对辰州工业新区投资10,000,000.00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	4,127,630,759.31	3,649,352,668.86
其他业务收入	34,346,475.85	27,452,884.25
合计	4,161,977,235.16	3,676,805,553.11
营业成本	3,709,009,104.12	3,039,128,756.43

(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
	4,127,630,759.31	3,701,181,698.10	3,649,352,668.86	3,031,108,971.73
合计	4,127,630,759.31	3,701,181,698.10	3,649,352,668.86	3,031,108,971.73

(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	3,149,463,188.54	2,899,208,066.91	2,624,569,841.04	2,232,405,444.64
精锑	637,306,143.16	516,526,644.25	685,258,547.00	503,672,482.43
钨产品	293,398,611.06	233,768,319.91	306,762,393.13	260,941,993.99
三氧化二锑	23,856,346.14	28,786,723.27	18,829,893.20	21,823,031.61
其他	23,606,470.41	22,891,943.76	13,931,994.49	12,266,019.06
合计	4,127,630,759.31	3,701,181,698.10	3,649,352,668.86	3,031,108,971.73

(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	4,127,630,759.31	3,701,181,698.10	3,649,352,668.86	3,031,108,971.73

合计	4,127,630,759.31	3,701,181,698.10	3,649,352,668.86	3,031,108,971.73
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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(%)
前五名客户	3,838,692,932.09	92.23%
合计	3,838,692,932.09	92.23%

营业收入的说明

本期公司前五名客户的营业收入3,838,692,932.09元，占公司营业收入总额的92.23%。

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	299,996,301.83
权益法核算的长期股权投资收益	-718,999.86	
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	8,170,396.60	-2,782,288.43
合计	254,068,773.17	329,794,031.03

(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	67,551,640.82	
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	8,362,278.52	
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	299,996,301.83	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

持有交易性金融资产期间取得的投资收益

本报告期公司对生产的黄金进行部分套期保值（非有效套期保值），方式为上海黄金交易所黄金延期交易—Au（T+D），形成投资收益8,170,396.60元。

本公司不存在收回受到重大限制的投资收益。

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	361,977,486.68	633,129,216.85
加：资产减值准备	18,738,602.04	-12,410,201.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,020,198.51	37,973,211.69
无形资产摊销	2,878,714.80	3,118,650.53
长期待摊费用摊销	10,070,940.47	8,966,397.23
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）	502,890.87	2,748,438.07
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-584,303.64	-4,892,990.00
财务费用（收益以“—”号填列）	36,431,243.45	34,535,389.45
投资损失（收益以“—”号填列）	-254,068,773.17	-329,794,031.03
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,014,999.84	1,752,207.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-646,302.95	733,948.50
存货的减少（增加以“—”号填列）	294,998,935.52	-251,506,931.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-195,162,123.53	-179,845,051.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,034,256.42	-18,549,188.98
经营活动产生的现金流量净额	309,108,252.79	-74,040,934.20
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：	--	--
减：现金的期初余额	28,095,899.49	122,188,863.69
加：现金等价物的期末余额	122,188,863.69	104,450,457.72
现金及现金等价物净增加额	-94,092,964.20	17,738,405.97

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,761,470.11	
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）	33,298,939.61	
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	8,754,700.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,167,601.02	
减：所得税影响额	1,975,788.59	
少数股东权益影响额（税后）	-88,241.51	
合计	11,237,021.64	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

□ 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	204,809,206.08	536,862,092.96	3,068,343,366.43	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	204,809,206.08	536,862,092.96	3,068,343,366.43	2,918,479,510.29
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	6.85%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	0.19	0.19

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 交易性金融资产期末较期初减少23,878,776.60元、下降71.60%，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。

(2) 应收账款余额期末较期初增加60,588,641.17元、增长49.32%，增加的主要原因系应收的货款增加。

(3) 存货余额期末较期初减少275,032,009.16元、下降31.99%，减少的主要原因系期末外购大宗非标金库存量减少。

(4) 预收款项期末较期初减少18,425,435.91元、下降64.25%，减少的主要原因系预收国外客户货款减少。

(5) 其他应付款期末较期初增加31,675,953.71元，增长58.11%，增加的主要原因系本期代收职工购房款。

(6) 公允价值变动收益本期较上期减少4,308,686.36元，下降88.06%，减少的主要原因系本期末黄金T+D延期交易业务持仓期间浮动收益减少。

(7) 投资收益本期较上期减少26,722,894.15元、下降79.57%，减少的主要原因系处置股权收益以及交易性金融资产收益影响。

(8) 营业外收入本期较上期增加16,657,673.32元、增长91.88%，增加的主要原因系本期计入收益的政府补助增加。

第十一节 备查文件目录

- （一）载有董事长陈建权先生签名的2013年年度报告全文；
- （二）载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
- （三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- （四）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部备查。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事长：陈建权

2014年3月9日