

湖南黄金股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人黄启富、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)湛飞清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述属于计划性事项，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能面对的主要风险，敬请广大投资者查阅并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,202,039,474 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 可转换公司债券相关情况.....	61
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第十节 公司治理.....	68
第十一节 公司债券相关情况.....	75
第十二节 财务报告.....	76
第十三节 备查文件目录.....	216

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	湖南黄金股份有限公司
元或万元	指	人民币元或万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
深交所	指	深圳证券交易所
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
辰州矿业	指	湖南辰州矿业有限责任公司，系公司全资子公司
黄金洞矿业	指	湖南黄金洞矿业有限责任公司，系公司全资子公司
新龙矿业	指	湖南新龙矿业有限责任公司，系公司全资子公司
宝山矿业	指	湖南宝山有色金属矿业有限责任公司，系湖南黄金集团全资子公司
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
湘金国际	指	湘金国际投资有限公司，系湖南黄金集团全资子公司
进出口公司	指	湖南黄金集团进出口有限公司，系湖南黄金集团全资子公司
湘金矿投	指	湖南黄金集团矿业投资有限公司，系湖南黄金集团控股子公司
风投公司	指	湖南黄金集团风险投资有限责任公司，系湖南黄金集团全资子公司
稀土集团	指	湖南省稀土产业集团有限公司，系湖南黄金集团控股子公司
稀土新材料	指	湖南稀土新材料有限责任公司，系湖南黄金集团控股子公司
南交所	指	湖南南方稀贵金属交易所股份有限公司，系湖南黄金集团参股子公司
安化渣滓溪	指	湖南安化渣滓溪矿业有限公司，系辰州矿业全资子公司
中南锑钨	指	湖南省中南锑钨工业贸易有限公司，系辰州矿业控股子公司
湘安钨业	指	湖南安化湘安钨业有限责任公司，系辰州矿业控股子公司
常德锑品	指	常德辰州锑品有限责任公司，系辰州矿业全资子公司
甘肃加鑫	指	甘肃加鑫矿业有限公司，系辰州矿业控股子公司
甘肃辰州	指	甘肃辰州矿产开发有限责任公司，系辰州矿业控股子公司
洪江辰州	指	洪江市辰州矿产开发有限责任公司，系辰州矿业全资子公司
溆浦辰州	指	溆浦辰州矿产有限责任公司，系辰州矿业全资子公司
湖北潘隆新	指	黄石潘隆新矿业有限公司，系辰州矿业控股子公司
新邵四维	指	新邵四维矿产有限公司，系公司控股子公司
机械公司	指	怀化辰州机械有限责任公司，系辰州矿业全资子公司
机电公司	指	怀化辰州机电有限公司，系辰州矿业全资子公司

设计科研公司	指	怀化湘西金矿设计科研有限公司，系辰州矿业全资子公司
井巷公司	指	湖南省怀化井巷工程有限公司，系辰州矿业全资子公司
运输公司	指	怀化辰州运输有限责任公司，系辰州矿业全资子公司
黄金珠宝公司	指	湖南黄金珠宝实业有限公司，系辰州矿业控股子公司
大万矿业	指	湖南黄金洞大万矿业有限责任公司，系黄金洞矿业全资子公司
枞冲矿业	指	浏阳枞冲黄金洞矿业有限公司，系黄金洞矿业全资子公司
欣源矿业	指	湖南黄金洞欣源矿业有限公司，系黄金洞矿业控股子公司
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
东港锑品	指	湖南东港锑品有限公司，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，系新龙矿业控股子公司
隆回金杏	指	湖南隆回金杏矿业有限责任公司，系新龙矿业全资子公司
鼎鑫矿业	指	湖南鼎鑫矿业有限责任公司，系东安新龙全资子公司
鑫矿矿业	指	湖南鑫矿矿业集团有限公司，系辰州矿业参股子公司
辰州工业新区	指	沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司，系辰州矿业合营子公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	湖南黄金	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	湖南黄金股份有限公司		
公司的中文简称	湖南黄金		
公司的外文名称（如有）	Hunan Gold Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Hunan Gold		
公司的法定代表人	黄启富		
注册地址	长沙经济技术开发区人民东路 211 号 1 号栋 9 楼		
注册地址的邮政编码	410129		
办公地址	长沙经济技术开发区人民东路 211 号 1 号栋 9 楼		
办公地址的邮政编码	410129		
公司网址	http://www.hngoldcorp.com		
电子信箱	hngold_security@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文松	崔利艳
联系地址	长沙经济技术开发区人民东路 211 号 1 号栋 9 楼	长沙经济技术开发区人民东路 211 号 1 号栋 9 楼
电话	0731-82290893	0731-82290893
传真	0731-82290893	0731-82290893
电子信箱	hngold_security@126.com	hngold_security@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	长沙经济技术开发区人民东路 211 号 1 号栋 9 楼公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	2016年6月，公司办理完成三证合一（工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证），营业执照的统一社会信用代码为：914300001891221230
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	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、铋、钨的勘探、开采、选冶，金铋、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）。2015年9月2日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加公司经营范围并修订<公司章程>的议案》。2015年9月9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、铋、钨的勘探、开采、选冶；金铋、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；经营商品和技术的进出口业务；以自有资产对矿山企业、高新技术项目和企业投资，自有资产管理；管理、技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
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	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
签字会计师姓名	康顺平、周睿、张宏亮

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路111号	邓永辉、王昭	持续督导期为2016年10月18日至2017年12月31日。由于公司募集资金尚未使用完毕，因此，招商证券股份有限公司本报告期仍对公司募集资金的存放和使用承担持续督导工作职责。

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	13,829,217,053.36	12,460,909,715.71	10.98%	10,325,751,218.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	159,789,350.80	270,411,427.80	-40.91%	302,220,650.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,737,025.87	266,816,728.70	-38.63%	318,278,852.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	830,766,906.95	779,119,058.05	6.63%	484,701,653.83
基本每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.22	-40.91%	0.25
加权平均净资产收益率	3.27%	5.78%	-2.51%	6.82%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,799,641,640.75	6,887,421,789.39	-1.27%	6,886,315,141.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,945,427,814.78	4,832,314,175.39	2.34%	4,560,850,687.48

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,560,995,752.28	3,813,952,551.97	2,950,019,339.97	2,504,249,409.14
归属于上市公司股东的净利润	46,919,815.44	37,121,528.12	17,402,326.47	58,345,680.77

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,800,567.35	35,121,070.05	17,913,382.45	61,902,006.02
经营活动产生的现金流量净额	-296,143,518.28	439,350,061.89	225,208,702.31	462,351,661.03

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	541.84	5,138,683.75	-21,886,265.19	
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）	4,703,994.00	14,550,437.81	7,201,668.67	
委托他人投资或管理资产的损益	1,576,438.36	7,293,545.35	10,578,093.61	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,510,667.14	-3,157,388.00	1,102,495.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,760,088.91	-10,131,236.23	-16,536,425.09	
减：所得税影响额	1,845,777.30	9,143,124.30	-3,578,594.00	
少数股东权益影响额（税后）	-887,884.08	956,219.28	96,362.10	
合计	-3,947,675.07	3,594,699.10	-16,058,201.10	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事黄金及铋、钨等有色金属矿山的开采、选矿，金铋钨等有色金属的冶炼及加工，黄金、精铋的深加工及有色金属矿产品的进出口业务等。

（二）主要产品及其用途

公司主要产品为标准金锭、精铋、氧化铋、乙二醇铋、塑料阻燃母粒和仲钨酸铵，还有部分金精矿和含量铋直接对外销售。

黄金主要用途为国家货币的储备金、个人资产投资和保值的工具、工业、医疗领域的原材料等；

精铋作为合金的硬化剂主要用于冶金、蓄电池及军工等工业，也是生产氧化铋的原料；

氧化铋作为阻燃剂主要用于塑料、橡胶、油漆、纺织、化纤等工业，还用于玻璃、电子、陶瓷、荧光粉等行业；

乙二醇铋是应用于聚酯缩聚反应最为新颖的一种催化剂；

塑料阻燃母粒是塑料及橡胶等树脂中表现最优良的阻燃产品之一，逐步成为阻燃剂粉料的有效替代品；

仲钨酸铵属于钨工业的中间产品，是生产硬质合金的主要原料。

（三）公司经营模式

公司属于有色金属矿采选行业，拥有完整的产业链和产供销体系，并拥有铋钨制品出口供货资格。公司坚持“效益、资源、和谐”方针，坚持“黄金为主、多金属并举、深度延伸”的发展战略。主要经营模式为：

1.生产

（1）矿山开采业务：开采资源主要以金铋（钨）伴生矿、金矿、铋矿、钨矿为主，开采方式为井下开采，选矿方式为部分重选+浮选。采选环节的产品包括合质金、铋（金）块矿、精矿产品（包括铋金精矿、金精矿、铋精矿及钨精矿）。合质金主要是通过重选分离矿石中单独游离的颗粒金得到。块矿是在采矿过程中得到的高品位矿石，不需要进行选矿。

（2）冶炼加工业务：冶炼加工业务确保公司能够为市场提供合格的黄金和铋、钨产品，增强公司业务的独立性和市场竞争能力，并获取必要的利润增值。

公司主要有以下冶炼加工业务：

金铋冶炼方面：公司拥有自主开发的全球领先的金铋（钨）伴生资源核心分离技术，对自产铋金原料及国内外采购的铋金原料进行冶炼处理。铋金精矿经一系列火法（湿法）工艺处理后，将铋和金进行有效分离，生产出精铋（含量铋）和合质金（金精矿）。

铋冶炼方面：铋精（块）矿经一系列火法工艺处理，产出精铋或含量铋；复杂含铋物料经湿法工艺处理，直接生产氧化铋后对外销售。

钨冶炼方面：钨精矿经湿法工艺处理，产出仲钨酸铵（APT）。

合质金精炼方面：自产及外购合质金通过精炼厂精炼提纯后产出标准金锭。

（3）深加工业务：公司对黄金、铋产品进行深加工，不断满足客户需要。黄金深加工主要是加工成金条、黄金饰品后直接面向终端客户进行销售，目前是采取代加工模式。精铋除直接销售外还可以加工成氧化铋作为阻燃产品使用，乙二醇铋和塑料阻燃母粒是以氧化铋为主要原料进行生产。

2.销售：公司标准黄金产品直接通过上海黄金交易所（以下简称“金交所”）网上交易平台进行销售，销售价格即为当天金交所的市场价格，交易的结算与交收均由金交所处理。公司选冶环节生产的金精矿直接对外销售。国内铋制品主要销售

给常德铋品生产氧化铋及国内其它氧化铋生产企业、中间贸易商，辰州矿业通过南交所交易平台以“互联网+”模式销售铋制品，冶炼环节生产的含量铋部分对外销售。钨制品主要销售给国内硬质合金和钨粉、钨条生产企业。国外销售方面铋制品和钨制品主要通过子公司中南铋钨销往国外，销售价格主要由供需双方参考市场价格议价确定。辰州矿业在本部开设辰州金

铺, 创建“辰州福1875”品牌, 对外销售金条、黄金饰品等, 所生产商品的黄金原料来源于金交所, 委托外部加工企业代加工。

3.采购: 公司外购原料主要包括铋精矿、铋金精矿、合质金等, 通过国内和国外两个渠道采购。公司注重原料采购的稳定性, 以能稳定供货的大供应商为主要采购来源, 以小量供货单位作为有力补充, 国外原料主要通过子公司中南铋钨采购, 国内原料以稳定供应客户为主要采购对象, 定价主要以产品市场公开成交价为依据确定。对于生产辅助材料, 公司实施招标(竞价)采购、厂家采购、网络采购等模式。对于大宗材料及重要设备, 公司采取招标、议标和比价采购等形式, 以市场价格为基础进行定价。

4.进出口贸易业务: 公司进出口贸易业务主要通过旗下中南铋钨开展, 每年从国外进口一定数量的高品质的铋金原料, 作为公司冶炼原料的重要补充, 向欧盟、美国、日本等发达国家出口高质量的铋钨制品, 与国外客户建立了长期合作共赢的商业伙伴关系。

(四) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

公司所属行业为贵金属黄金行业和铋钨小金属行业, 均处于行业发展的平稳期。

近年来, 由于全球经济增速放缓及地缘政治风险加大, 黄金越来越受到各国央行及投资者的关注, 黄金的避险功能增强。2019年, 国际黄金价格年初以1,282.40美元/盎司开盘, 6月起黄金价格开始向上突破, 9月4日达到1,557.03美元/盎司, 年末收于1,517.10美元/盎司, 全年平均价格为1,395.60美元/盎司, 比2018年增长9.84%。跟随国际金价走势, 上海黄金交易所Au9999黄金以年初283.98元/克开盘, 8月29日达到最高点369.24元/克, 年末收于340.80元/克, 年平均价格为308.70元/克, 比2018年增长13.73%。受人民币汇率变化的影响, 国内黄金价格与国际黄金价格变化的时间点有所区别, 但整体趋势一致。根据中国黄金协会统计数据, 2019年, 国内原料黄金产量为380.23吨, 连续13年位居全球第一, 与2018年相比, 减产20.89吨, 同比下降5.21%。虽然产量持续下滑, 但近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求, 深化供给侧结构性改革, 正经历由规模速度型向质量效益型的转变。重点黄金企业(集团)矿产金产量占全国的比重提高了2.45个百分点, 产业集中度进一步提升。国内黄金矿山的减产, 致使国内黄金冶炼原料供应趋紧, 进口黄金冶炼原料有所上升, 并已成为我国黄金生产的重要补充。

报告期内, 因美国挑起贸易战、世界经济增速放缓、铋市场需求较弱等因素影响, 铋市场价格总体呈现振荡下跌的运行态势。2019年国内铋锭(99.65%)平均报价为42,215元/吨, 同比下降17.7%; 三氧化二铋(99.5%)平均报价为38,420元/吨, 同比下降17.2%。铋锭(MMTA标准II级)平均价为6,632.95美元/吨, 同比下降19.9%; 铋锭(Bi<100ppm)平均价为6,718.58美元/吨, 同比下降19.2%。据中国有色金属工业协会统计数据显示, 2019年国内自产铋原料52,323吨, 同比增长25.2%; 铋锭累计产量为83,079吨, 同比增长14.4%。据海关统计数据显示, 2019年铋品进口量为65,196.2吨, 同比下降28.9%。

2019年钨市场经历了两次联合减产, 泛亚APT库存拍卖等大事件, 钨市场一度放缓下跌, 甚至上涨, 但总体仍比较低迷。2019年, 国内市场65%黑钨精矿平均价格8.91万元/吨, 同比下跌15.76%, 最高价格10万元/吨, 最低价格7.2万元/吨; 仲钨酸铵(APT)平均价格13.62万元/吨, 同比下跌18.71%, 最高价格14.8万元/吨, 最低价格10.8万元/吨。2019年欧洲市场APT平均价格247美元/吨度, 同比下跌21.21%, 最高价格285美元/吨度, 最低价格195美元/吨度。2019年国内生产钨精矿(65%)146,380吨, 同比增加10.89%。全年进口钨品4427吨, 同比减少45.33%。

公司为全球铋矿开发龙头企业, 国内重要钨矿企业。子公司辰州矿业是上海黄金交易所首批综合类会员, 是中国有色金属工业协会铋业分会副会长单位, 是中国钨业分会主席团成员。

(五) 报告期内进行的矿产勘探活动

报告期内, 公司积极开展探矿增储工作, 共发生掘进支出46,749.77万元, 其中, 资本化25,139.30万元, 费用化21,610.47万元。截至报告期末, 共完成开拓进尺45,874米, 探矿进尺25,858米, 生探进尺21,989米。截至报告期末, 公司保有资源储量矿石量6,596.6万吨, 金属量: 金140,910千克, 铋257,467吨, 钨109,016吨。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	-
固定资产	-
无形资产	-
在建工程	-

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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。

产品优势：公司产品的多样性和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。

技术优势：公司长期专注于黄金、锑和钨三种金属的矿山开采和深加工，拥有集矿山勘探、开采、选矿、冶炼、精炼、深加工及销售于一体的完整产业链，在该领域形成了独特的生产技术和丰富的管理经验。截至报告期末，公司拥有发明专利28项，实用新型专利129项。

规模优势：公司拥有规模化的生产线，拥有50吨/年黄金生产线、3万吨/年精锑冶炼生产线、3.2万吨/年多品种氧化锑生产线、3000吨/年仲钨酸铵生产线。

销售优势：公司子公司辰州矿业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，公司下属孙公司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，拥有丰富的锑钨进出口经验。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 总体经营情况概述

报告期内，公司共生产黄金41,247千克，同比增长4.34%，其中生产标准金38,079千克，含量金3,168千克；生产铋品35,347吨，同比增长11.03%，其中精铋10,620吨，氧化铋17,218吨，含量铋4,955吨，乙二醇铋2,404吨；生产仲钨酸铵（APT）2,392标吨，同比增长4.45%。

其中，黄金自产4,866千克，同比增长0.12%；铋自产20,499吨，同比增长1.59%；钨精矿自产1,913标吨，同比下降4.54%。

报告期内，公司实现销售收入1,382,921.71万元，同比增长10.98%；实现利润总额19,478.11万元，同比减少44.60%；实现归属于母公司股东的净利润15,978.94万元，同比减少40.91%；实现每股收益0.13元。

(二) 主要工作开展情况

1. 加强监督管理，严管重罚保安全

公司坚决落实年初“安全生产新思路”会议对安全环保工作的整体部署，强化组织领导和责任体系建设，持续开展“珍爱生命”三年行动、安全生产“大排查大管控大整治”百日行动、“防风险保平安迎大庆”行动、“消防排雷”行动等各项活动，持续落实“十大禁令”、“无支护，不作业”等专项整治，持续推进安全科技支撑和基础保障，公司安全环保“可控、能控、在控”水平逐步提升。全年事故起数同比下降47.5%，百万工时伤害率1.60，同比下降32.95%。未发生重大交通、设备、火灾事故。在原有的辰州矿业本部、黄金洞矿业本部、新龙矿业本部3家绿色矿山试点单位基础上，新增隆回金杏、大万矿业、湘安钨业3家国家级绿色矿山。

2. 有序推进募投项目建设，提升企业竞争实力

公司募投项目共4个，其中：辰州矿业沃溪坑口技术改造工程已经全部竣工投产，目前运行效果良好，回风井和竖井的正常运行使得公司深部采掘作业环境得到本质改善，大幅提高了深部矿石出矿能力和效率。黄金洞矿业采选1,600t/d提质扩能工程井下各大系统完善，出矿能力已达到1,600t/d。大万矿业采选1,400t/d提质扩能工程出矿能力、选厂日处理能力也已达1,400t/d。辰州铋业替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目目前完成了主体工程施工、绝大部分非标设备、标准设备招标完毕，预计2020年10月份进入生产试运行。

3. 推进机械化、自动化，科技技改创效益

报告期内，公司获得发明专利2项，实用新型专利10项，主要涉及采、选、冶工艺及设备方面。公司稳步推进机械化、自动化工作，高效采矿有亮点，水封爆破等新技术推广取得了一定成效。砷碱渣无害化治理、沃溪坑口尾砂膏体充填及本部选矿厂自动化系统均为自主研发应用，取得了良好效果。坚持联合督查制度，加大现场督查力度，对采场脉幅、采幅、超采超耙等工艺节点严格把控，严格执行贫化损失管理制度，狠抓选矿回收率，重点督导、从严考核，经济技术指标稳中有升。

4. 抓重点、强考核，机制改革促发展

加快推进内部三项制度改革，基本实现“管理人员能上能下、员工能进能出、收入能增能减”，激发公司活力动力。以从紧原则确定岗位编制，杜绝“因人设岗”的情况，从源头控制总用工人数，加大对操作岗位的整合管理。逐步优化井下用工，年内对矿山类子公司进行井下用工专题调研，要求各子公司加强井下人员培训、加大机械化水平、研究创新新的采矿方法、加强职业病防护和职业健康体检工作。按照公平、公正、竞争、择优的原则，公开招聘员工，有效提高员工招聘质量。加强职称管理，修改完善了《公司工程系列中级职称评审管理办法》，注重考量工程技术人员解决单位实际问题能力、工作成果的体现，量化打分方式再细化。加强全员绩效考核工作，修订了《子公司综合绩效考核管理办法》，新增了党建工作、矿山类和冶炼类子公司成本管控、长期待摊费用三项考核指标。严格落实“效益增工资增，效益降工资降”的原则，拉开分配差距，根据各子公司效益完成情况确定工资总额增长标准。加快推进“三供一业”分离移交和企业退休人员移交社会化管理工作，力争2020年底前完成相关工作。

5. 坚持党的领导，党建引领促发展

公司坚持党的全面领导，充分发挥各级党委的领导作用，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，

把方向、管大局、保落实。2019年，公司选举产生了第一届党委班子，严格落实“三重一大”事项的前置研究程序，扎实开展“不忘初心，牢记使命”主题教育活动，持续抓好基层党组织全覆盖，大力推进党支部“五化”建设，提升支部战斗堡垒作用。大力开展党风廉政建设，推进中央八项规定及实施细则的贯彻落实，建立健全管思想、管工作、管作风、管纪律的管党治党体系，干部队伍风清气正，作风务实。及时启动了“书记联项目”活动，推动重点项目的建设，促进了产业转型升级，更好地促进公司党建工作与生产经营深度融合。积极配合国资委党委巡察组的工作，做到立行立改。注重党建工作与企业文化深度融合，围绕庆祝新中国成立70周年开展了丰富多彩的活动，公司整体凝聚力、向心力与软实力得到明显提升。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

（一）宏观经济走势及下游需求

2019年全球经济贸易增速显著放缓，外国直接投资大幅下降，主要发达经济体增速持续下行，新兴经济体下行压力加大。美国特朗普政府推行单边主义和保护主义政策导致世界经济增速下滑，同时各国尤其是发达经济体货币与财政政策的效果减弱，全球总需求不足也严重抑制了世界的经济增长。

黄金行业需求：2019年，全国黄金实际消费量1002.78吨，与2018年相比下降12.91%。其中：黄金首饰676.23吨，同比下降8.16%；金条及金币225.80吨，同比下降26.97%；工业及其他100.75吨，同比下降4.90%。随着下半年黄金价格的不断攀升，黄金首饰消费出现明显下滑，未能延续上半年同比增长的趋势。世界黄金协会公布的《2019年黄金需求趋势报告》显示，2019年全球黄金总需求下跌1%至4,355.7吨；黄金消费总需求下跌11%至2,977.7吨；黄金投资总需求增长9%至1,271.7吨；金饰总需求下跌6%至2,107.0吨；各国央行总需求下跌1%至650.3吨；科技用金总需求下跌2%至326.6吨。2019年下半年全球黄金需求明显降低，与上半年的强劲增长形成鲜明对比。2019年下半年，全球各国央行黄金需求放缓，增持量减少了38%，与上半年65%的增长对比显著。

铟钨行业需求：从需求方面来看，国内铟下游消费总体比较稳定。铟的应用领域，塑料制品、化学纤维、合成纤维、合成橡胶产量小幅增长。据海关统计数据，2019年累计铟品出口量为58336.1吨，同比增长21.7%。2019年硬质合金需求略有下降，但钨材和特钢小幅增加；全年累计出口钨品27,250吨，同比减少28.48%。

（二）税费制度改革

1.2019年4月1日，根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号，简称39号公告）的有关规定，调整了增值税税率，增加了进项税额抵扣，增值税改革有利于降低企业税负。

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、铟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1,382,921.71万元，同比增加10.98%；营业成本1,268,053.60万元，同比增加12.91%；销售费用3,764.06万元，同比增加3.53%；管理费用50,654.37万元，同比增加6.83%；财务费用5,384.26万元，同比增加13.87%；研发费用23,100.72万元，同比减少3.33%；实现营业利润19,786.90万元，同比减少44.54%；实现利润总额19,478.11万元，同比减少44.60%；实现归属于母公司股东的净利润15,978.94万元，同比减少40.91%；经营活动产生的现金流量净额83,076.69万元，同比增加6.63%；投资活动产生的现金流量净额-61,712.4万元，同比减少32.03%；筹资活动产生的现金流量净额-28,643.74万元，同比增加14.44%。

产品黄金、铟品、钨品占营业收入的比例略有变化：黄金销售收入占营业收入的88.67%，上年同期为86.63%，增加2.04个百分点；铟品销售收入占营业收入的8.44%，上年同期为10.14%，减少1.69个百分点；钨品销售收入占营业收入的2.11%，上年同期为2.52%，减少0.41个百分点。具体情况说明如下：

- （1）黄金销售收入1,226,214.35万元，同比增长13.6%，主要原因是外购非标金业务增长和黄金价格上涨。
- （2）铟品销售收入116,740.79万元，同比增加减少7.57%，主要原因是销价下降。
- （3）钨品销售收入29,183.00万元，同比减少7.15%，主要原因是销价下降。

黄金、铟品、钨品毛利率有一定变化：黄金毛利率提高0.27个百分点，精铟毛利率降低8.5个百分点，含量铟毛利率降低

6.89个百分点，氧化铈毛利率降低14.19个百分点，乙二醇铈毛利率增加7.92个百分点，钨品毛利率减少11.26个百分点。

总毛利率减少1.57个百分点，主要原因是产品铈、钨价格下降。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,829,217,053.36	100%	12,460,909,715.71	100%	10.98%
分行业					
有色金属开采	2,263,962,726.40	16.37%	2,150,171,344.23	17.26%	5.29%
有色金属冶炼	1,024,756,218.07	7.41%	917,161,314.36	7.36%	11.73%
外购非标金业务	10,480,683,349.55	75.79%	9,317,711,635.17	74.78%	12.48%
贸易行业	59,814,759.34	0.43%	75,865,421.95	0.61%	-21.16%
分产品					
黄金	12,262,143,456.67	88.67%	10,794,523,994.30	86.63%	13.60%
精铈	398,301,529.26	2.88%	435,728,196.18	3.50%	-8.59%
含量铈	97,681,395.95	0.71%	78,104,584.09	0.63%	25.06%
氧化铈	595,486,400.24	4.31%	674,801,721.15	5.42%	-11.75%
乙二醇铈	75,938,527.64	0.55%	74,317,146.03	0.60%	2.18%
钨品	291,830,024.95	2.11%	314,300,523.15	2.52%	-7.15%
其他	107,835,718.65	0.78%	89,133,550.81	0.72%	20.98%
分地区					
国内	13,568,519,572.77	98.11%	12,139,965,221.66	97.42%	11.77%
国外	260,697,480.59	1.89%	320,944,494.05	2.58%	-18.77%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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	2,263,962,726.40	1,192,528,852.89	47.33%	5.29%	15.78%	-4.77%

有色金属冶炼	1,024,756,218.07	943,672,755.94	7.91%	11.73%	16.34%	-3.65%
外购非标金业务	10,480,683,349.55	10,484,821,563.63	-0.04%	12.48%	12.56%	-0.07%
贸易行业	59,814,759.34	59,512,874.44	0.50%	-21.16%	-20.08%	-1.35%
分产品						
黄金	12,262,143,456.67	11,482,738,472.87	6.36%	13.60%	13.27%	0.27%
精锑	398,301,529.26	257,521,120.01	35.35%	-8.59%	5.25%	-8.50%
含量锑	97,681,395.95	46,516,457.13	52.38%	25.06%	46.23%	-6.89%
氧化锑	595,486,400.24	481,591,260.53	19.13%	-11.75%	7.03%	-14.19%
乙二醇锑	75,938,527.64	70,030,844.76	7.78%	2.18%	-5.90%	7.92%
钨品	291,830,024.95	242,739,216.57	16.82%	-7.15%	7.38%	-11.26%
其他	107,835,718.65	99,398,675.01	7.82%	20.98%	49.51%	-17.59%
分地区						
国内	13,568,519,572.77	12,422,115,419.63	8.45%	11.77%	13.79%	-1.62%
国外	260,697,480.59	258,420,627.27	0.87%	-18.77%	-17.53%	-1.49%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
黄金	销售量	千克	41,314	40,389	2.29%
	生产量	千克	41,247	39,533	4.34%
	库存量	千克	200	267	-24.86%
锑	销售量	吨	35,461	31,223	13.57%
	生产量	吨	35,347	31,836	11.03%
	库存量	吨	2,009	2,123	-5.38%
钨	销售量	标吨	2,545	2,174	17.07%
	生产量	标吨	2,392	2,290	4.45%
	库存量	标吨	61	214	-71.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
黄金	销售量	千克	41,314	40,389	2.29%

	生产量	千克	41,247	39,533	4.34%
	库存量	千克	200	267	-24.86%
铋	销售量	吨	35,461	31,223	13.57%
	生产量	吨	35,347	31,836	11.03%
	库存量	吨	2,009	2,123	-5.38%
钨	销售量	标吨	2,545	2,174	17.07%
	生产量	标吨	2,392	2,290	4.45%
	库存量	标吨	61	214	-71.54%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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		11,482,738,472.87	90.55%	10,137,101,188.96	90.26%	13.27%
精铋		257,521,120.01	2.03%	244,673,308.62	2.18%	5.25%
含量铋		46,516,457.13	0.37%	31,810,332.48	0.28%	46.23%
氧化铋		481,591,260.53	3.80%	449,977,527.63	4.01%	7.03%
乙二醇铋		70,030,844.76	0.55%	74,422,283.06	0.66%	-5.90%
钨品		242,739,216.57	1.91%	226,057,455.35	2.01%	7.38%
其他		99,398,675.01	0.78%	66,484,036.25	0.59%	49.51%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	12,250,219,511.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	88.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.13%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	11,448,048,440.32	82.78%
2	第二名	570,724,473.99	4.13%
3	第三名	86,172,504.44	0.62%
4	第四名	75,959,090.87	0.55%
5	第五名	69,315,001.55	0.50%
合计	--	12,250,219,511.17	88.58%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,967,140,187.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.72%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	9.80%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	2,862,507,556.79	22.57%
2	第二名	2,622,560,675.94	20.68%
3	第三名	1,738,355,795.89	13.71%
4	第四名	1,242,212,719.72	9.80%
5	第五名	501,503,439.61	3.95%
合计	--	8,967,140,187.95	70.71%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,640,617.10	36,358,861.26	3.53%	

管理费用	506,543,682.79	474,145,719.43	6.83%	
财务费用	53,842,564.01	47,286,173.28	13.87%	
研发费用	231,007,219.97	238,968,846.68	-3.33%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司视研发为企业生存发展的源动力，2019年公司通过自主研发和与高校合作等途径优化现有工艺。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	860	853	0.82%
研发人员数量占比	16.04%	13.10%	2.94%
研发投入金额（元）	231,007,219.97	238,968,846.68	-3.33%
研发投入占营业收入比例	1.67%	1.92%	-0.25%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,471,261,807.81	12,793,490,186.25	5.30%
经营活动现金流出小计	12,640,494,900.86	12,014,371,128.20	5.21%
经营活动产生的现金流量净额	830,766,906.95	779,119,058.05	6.63%
投资活动现金流入小计	152,447,850.85	763,634,770.99	-80.04%
投资活动现金流出小计	769,571,886.91	1,231,056,187.55	-37.49%
投资活动产生的现金流量净额	-617,124,036.06	-467,421,416.56	-32.03%
筹资活动现金流入小计	1,911,207,293.22	2,048,616,691.29	-6.71%
筹资活动现金流出小计	2,197,644,672.90	2,383,392,581.45	-7.79%

筹资活动产生的现金流量净额	-286,437,379.68	-334,775,890.16	14.44%
现金及现金等价物净增加额	-69,408,025.91	-20,460,090.85	-239.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入较上年同期减少80.04%，主要是收回的理财产品款项同比减少所致；投资活动现金流出较上年同期减少37.49%，主要是购买理财产品金额同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	369,840,956.62	5.44%	407,280,278.95	5.91%	-0.47%	
应收账款	149,595,617.76	2.20%	145,332,217.87	2.11%	0.09%	
存货	466,926,464.56	6.87%	584,932,233.04	8.49%	-1.62%	
投资性房地产	13,972,434.47	0.21%		0.00%	0.21%	
长期股权投资	17,154,530.41	0.25%	17,187,308.61	0.25%	0.00%	
固定资产	3,214,275,246.49	47.27%	2,888,563,677.38	41.95%	5.32%	
在建工程	287,650,125.34	4.23%	314,896,763.31	4.57%	-0.34%	
短期借款	255,000,000.00	3.75%	255,000,000.00	3.70%	0.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	15,475,450.00	35,411,000.00				15,475,450.00		35,411,000.00
4.其他权益工具投资	1,101,316.65			601,316.65				500,000.00
金融资产小计	16,576,766.65	35,411,000.00		601,316.65		15,475,450.00		35,911,000.00
上述合计	16,576,766.65	35,411,000.00		601,316.65		15,475,450.00		35,911,000.00
金融负债	358,029,000.00	24,448,550.00			662,153,750.00	344,673,650.00		699,957,650.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

使用受限的其他货币资金期末余额为33,741,388.33元，包括湖南辰州矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,912,122.03元；黄石潘隆新矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户680,940.72元；甘肃辰州矿产开发有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户786,203.05元；湖南安化湘安钨业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户3,083,919.27元；湖南安化渣滓溪矿业有限公司矿山地质环境治理恢复基金专户52,581.11元；洪江市辰州矿产开发有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,652,306.15元；溆浦辰州矿产有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户2,426,655.68元；湖南黄金洞大万矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户4,662,031.69元；湖南黄金洞矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户7,340,902.44元；浏阳彬冲黄金洞矿业有限公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,538,578.90元；湖南新龙矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户4,777,760.46元；湖南隆回金杏矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户3,809,964.89元；子公司黄金洞矿业开展黄金租赁业务的保证金10,000.00元；子公司辰州矿业“资金池”管理保证金1,004,421.94元；子公司新龙矿业ETC押金3,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
671,560,000.00	545,970,000.00	23.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	15,475,450.00	35,411,000.00		0.00	15,475,450.00	-1,211,500.00	35,411,000.00	自筹
其他	1,101,316.65			0.00			500,000.00	自筹
合计	16,576,766.65	35,411,000.00	0.00	0.00	15,475,450.00	-1,211,500.00	35,911,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012年	发行2012年公司债券(第一期)	49,680	49,680	49,680	0	0	0.00%	0	无	0
2016年	非公开发行股票	79,307.06	13,701.84	67,126.17	0	0	0.00%	12,180.89	存放于募集资金专户	0
合计	--	128,987.06	63,381.84	116,806.17	0	0	0.00%	12,180.89	--	0

募集资金总体使用情况说明

1.2012 年公司债券（第一期）：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，票面利率 5.70%。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 湘金 01”，上市代码为“112128”。上述募集资金总额为扣除承销费用和发行登记费用后的净额 49,680 万元。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。2019 年 11 月 1 日，公司披露“12 湘金 01”2019 年本息兑付暨摘牌公告，11 月 7 日完成债券摘牌并按时完成本息兑付。

2.经中国证监会证监许可（2016）1801 号文核准，公司向特定投资者非公开发行 70,175,438 股人民币普通股（A 股），每股发行认购价格为人民币 11.40 元，本次发行募集资金总额为人民币 799,999,993.20 元，扣除各项发行费用人民币 6,929,410.79 元，募集资金净额为人民币 793,070,582.41 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本次非公开发行股票募集资金累计使用金额为 671,261,724.76 元，其中置换预先投入募集资金投资项目的资金 53,543,317.93 元，直接投入募集资金投资项目资金 617,718,406.83 元。募集资金余额（含利息收入）为 140,067,298.27 元，其中募集资金专户的余额（含利息收入）为 140,067,298.27 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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（12 湘金 01）	否	49,680	49,680		49,680	100.00%			是	否
黄金洞矿业采选 1,600t/d 提质扩能工程	否	15,000	15,000	2,013.68	14,940.14	99.60%	2019 年 12 月 31 日	3,019.32	否	否
大万矿业采选 1,400t/d 提质扩能工程	否	18,000	18,000	3,164.16	18,002.27	100.01%	2019 年 12 月 31 日	1,425.75	否	否
辰州矿业沃溪坑口技术改造工程	否	16,456.38	16,456.38	4,637.03	16,456.42	100.00%	2019 年 12 月 31 日	747.21	否	否

辰州铋业替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目	否	20,000	20,000	3,886.97	7,918.24	39.59%	2020年12月31日		不适用	否
补充流动资金	否	10,543.62	9,850.68		9,809.1	99.58%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	129,680	128,987.06	13,701.84	116,806.17	--	--	5,192.28	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	129,680	128,987.06	13,701.84	116,806.17	--	--	5,192.28	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	辰州铋业替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目未达到预期的主要原因：由于 2019 年上半年雨水偏多，导致项目主体工程施工进度滞后、附属工程及部分设备招标工作启动滞后。2020 年 2 月 27 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，鉴于前述原因，公司决定将该项目达到预定可使用状态的时间延期至 2020 年 12 月 31 日。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 置换预先投入募集资金投资项目的资金，截至 2016 年 9 月 30 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 5,354.33 万元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行专项审核，并出具天职业字[2016]15792 号鉴证报告。公司于 2016 年 10 月 25 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,354.33 万元置换先期投入募投项目的自筹资金。2016 年实际置换 5,265.61 万元，其中：黄金洞矿业采选 1,600t/d 提质扩能工程已预先投入资金 1,544.71 万元，大万矿业采选 1,400t/d 提质扩能工程已预先投入资金 2,664.90 万元，辰州矿业沃溪坑口技术改造工程已预先投入资金 1,056.00 万元。2017 年置换辰州铋业替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目已预先投入资金 88.72 万元。									
用闲置募集资金暂	适用									

时补充流动资金情况	暂时补充流动资金，公司于 2018 年 8 月 28 日召开第五届董事会第三次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资计划正常进行和确保募集资金安全的前提下，使用不超过人民币 2 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月，到期将归还募集资金专户。2019 年 8 月 22 日，公司已将上述用于临时补充流动资金的募集资金人民币 149,592,000.00 元全部归还并转入公司募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在使用募集资金补充流动资金的情形。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，将根据募投项目资金使用计划专款专用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	大万矿业采选 1,400t/d 提质扩能工程累计投入募集资金 18,002.27 万元，超出承诺投资总额 2.27 万元，为募集资金账户利息收入。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

辰州矿业	子公司	黄金、铋、钨的勘探、开采、选冶；金锭、铋及铋制品、钨及钨制品的生产、销售	700,000,000.00	4,129,276,598.25	2,789,913,717.16	12,968,870,811.49	36,154,595.32	25,529,445.46
安化渣滓溪	子公司	金、铋、钨的勘探、开采、选冶；铋及铋制品、钨及钨制品、碎石的生产、销售	290,000,000.00	645,472,534.75	311,556,518.34	230,828,577.01	2,457,740.85	4,344,115.39
中南铋钨	子公司	商品和技术的进出口业务和国内贸易	100,000,000.00	176,275,746.34	107,071,762.05	568,560,885.04	-591,060.03	-459,604.93
湘安钨业	子公司	钨、金有色金属精矿采选、收购、加工、销售	36,700,000.00	289,615,638.24	-8,265,888.16	89,934,332.84	-17,098,419.04	-29,863,298.00
常德铋品	子公司	铋品系列产品的生产、销售、收购、出口	80,000,000.00	107,896,235.39	101,417,079.64	604,021,320.88	-2,352,129.45	-2,385,615.61
甘肃加鑫	子公司	探矿权区域内金矿资源的详查、有色金属矿产的收购、加工和贸易	113,854,750.00	829,179,776.02	-16,796,126.52	0.00	-20,344,291.60	-24,731,738.57
甘肃辰州	子公司	金矿勘察、有色金属、贵金属的选冶加工、矿产品原料的收购、销售	70,000,000.00	134,308,081.17	39,132,918.23	104,373,978.46	26,343,069.19	17,251,190.49
洪江辰州	子公司	有色、贵金属的勘探、开采、选矿加工及销售	79,290,000.00	88,876,569.34	79,367,302.03	50,723,121.28	1,270,952.86	1,270,952.86
溆浦辰州	子公司	黄金、采、选、加工、收购矿产品、铋精矿销售及探矿	50,240,000.00	2,574,012.97	-31,369,273.98	0.00	-30,802,983.00	-30,803,483.01

湖北潘隆新	子公司	铜矿、钨矿开采, 钨、钼、铋、铜、硫、金矿加工、洗选, 销售	54,545,455.00	32,200,980.84	-24,102,600.08	300,884.96	-2,386,140.61	-2,406,140.61
黄金洞矿业	子公司	金矿采选; 其他矿产品脱砷; 黄金、白银、铜、砷、硫的冶炼、加工; 矿山采、选、冶工艺工程的设计、施工、技术推广和科技交流服务	438,800,000.00	1,540,873,551.41	966,967,838.70	659,411,762.98	121,720,313.91	101,807,185.49
大万矿业	子公司	金矿采选; 原矿及金精矿收购、销售	120,000,000.00	755,264,354.63	391,029,198.71	272,804,293.00	73,148,246.57	61,998,191.32
新龙矿业	子公司	开采黄金、铋、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售	300,000,000.00	1,004,256,874.97	483,612,347.52	515,449,298.37	44,139,639.68	31,886,652.05
隆回金杏	子公司	开采黄金、铋、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售	132,000,000.00	130,088,324.88	110,681,850.53	42,354,674.04	3,596,301.52	3,220,713.69
东港铋品	子公司	铋、铅、金、银等有色金属的收购、加工、销售	20,000,000.00	86,283,066.36	-135,903,813.76	186,017,464.14	-11,700,006.85	-11,700,006.85
东安新龙	子公司	矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售	10,199,500.00	19,575,714.34	-72,671,436.71	0.00	-470,207.68	-480,207.68
新邵辰州	子公司	铋、金、银、铅、锌、砷收购、加工、销售	22,000,000.00	272,840,383.74	92,093,460.78	211,035,746.85	-5,080,285.31	-9,764,116.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 公司主要产品铋、钨价格有所下降, 对子公司业绩有一定影响。

辰州矿业: 报告期内, 实现营业收入(合并) 1,296,887.08万元, 净利润(合并) 2,552.94万元。

安化渣滓溪: 报告期内, 实现营业收入23,082.86万元, 净利润434.41万元。

中南铋钨: 报告期内, 实现营业收入56,856.09万元, 净利润-45.96万元。

湘安钨业：报告期内，实现营业收入8,993.43万元，净利润-2,986.33万元。

常德锑品：报告期内，实现营业收入60,402.13万元，净利润-238.56万元。

甘肃加鑫：报告期内，实现营业收入0万元，净利润-2,473.17万元。甘肃加鑫因未取得采矿权，目前仍处于探矿和建设阶段。

甘肃辰州：报告期内，实现营业收入10,437.40万元，净利润1,725.12万元。

洪江辰州：报告期内，实现营业收入5,072.31万元，净利润127.10万元。

溆浦辰州：报告期内，实现营业收入0元，净利润-3,080.35万元，主要是因为计提资产减值。

湖北潘隆新：报告期内，实现营业收入30.09万元，净利润-240.61万元。

黄金洞矿业：报告期内，实现营业收入（合并）65,941.18万元，净利润（合并）10,180.72万元。

大万矿业：报告期内，实现营业收入27,280.43万元，净利润6,199.82万元。

新龙矿业：报告期内，实现营业收入（合并）51,544.93万元，净利润（合并）3,188.67万元。

隆回金杏：报告期内，实现营业收入4,235.47万元，净利润322.07万元。

东港锑品：报告期内，实现营业收入18,601.75万元，净利润-1,170.00万元。

东安新龙：报告期内，实现营业收入0万元，净利润-48.02万元。

新邵辰州：报告期内，实现营业收入21,103.57万元，净利润-976.41万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、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：黄金是重要的战略资源，在维护国家金融稳定、经济安全中具有不可替代的作用。近年来黄金行业积极响应新时代高质量发展要求，深化供给侧结构性改革，正经历由规模速度型向高质量效益型的转变。重点黄金企业（集团）矿产金产量占全国的比重提高了2.45个百分点，产业集中度进一步提升。

铋钨行业：铋钨资源是保障我国经济安全、国防安全和战略性新兴产业发展所必需的战略性矿产，具有极高的战略价值。目前全球铋的消费主要在铋系阻燃剂领域，约占全球铋消耗量的70%。全球每年消耗氧化铋约10万吨左右，其中阻燃剂用量约9万吨。我国是全球最大的铋品生产国，铋行业仍以初级产品为主，但包括高纯氧化铋在内的各系列氧化铋、乙二醇铋、铋酸钠以及阻燃母粒等深加工产品的占比在逐步提高。从消费结构来看，铋的下游消费包括钨钢（高速工具钢）、钨材（钨丝和钨电极等）、钨化工（催化剂和颜料）和硬质合金（切削工具）等。对于钨市场来说，受钨矿资源禀赋、采选成本、市场价格以及资金、安全、环保等因素的影响，国内钨精矿产量总体平稳，不会出现较大的增量，未来市场供应将继续保持平稳。国外钨精矿产量变化不大，尽管有矿山要复产的消息，但由于当前钨价格较低，因此新增数量较少。

2020年国内外经济形势面临较大压力，不确定和不稳定因素增多，新冠疫情、中美贸易摩擦、金融市场动荡、地缘政治冲突以及部分国家国内政治冲突都可能会给世界经济带来不稳定风险。黄金价格有望受到避险需求的支撑。而经济下行对铋消费难有带动作用，铋供应将保持宽松状态，相对于下游消费的平淡，铋供需基本面改善难度较大。2019年硬质合金需求略有下降，但钨材和特钢小幅增加，2020年硬质合金需求有望好转。

（二）2020年工作总体思路

2020年是全面建成小康社会和“十三·五”规划收官之年，公司要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，深入贯彻2020年省委省政府和省国资委经济工作会议精神，在省国资委党委的全面领导下，坚持“资源、效益、和谐”六字方针，围绕“精细精准、创新创效”工作主线，深入推进三个专项活动，进一步做好保目标、稳增长、提质效、促改革、控风险、强党建的各项工作，推动高质量发展，确保2020年目标实现，高标准完成“十三·五”规划各项目标。

（三）公司经营计划

1.前期经营计划回顾

公司在《2018年年度报告》中提出2019年生产经营计划：

产品产量：黄金53,105千克，铋品39,300吨，钨品2,500标吨。

销售收入：160亿元人民币

报告期内，公司共生产黄金41,247千克，完成年计划77.67%；生产铋品35,347吨，完成年计划89.94%；生产钨品2,392标吨，完成年计划95.68%。实现销售收入138亿元，完成年计划86.43%。

2.2020年经营计划

产品产量：黄金47,400千克，铋品35,430吨，钨品2,500标吨。

销售收入：155亿元人民币

上述财务预算、经营计划、经营目标并不代表公司对2020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。

3.2020年度重大投资计划

主要包括内部基本建设投资与对外投资、产能扩大等。

主要用于：

- 1.黄金洞矿业金塘3#脉盲竖井工程；
- 2.黄金洞矿业井下采废充尾与全尾膏体胶结充填系统建设工程；
- 3.黄金洞矿业选矿厂改造工程；
- 4.大万矿业盲竖井工程；
- 5.大万矿业尾砂胶结充填工程；
- 6.辰州铋业替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目；
- 7.东港铋品含铋多金属物料综合回收及利用项目；
- 8.100t黄金精炼深加工、加工贸易项目（二期）；
- 9.辰州矿业本部4#尾矿库加高扩容工程。

（四）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、发行公司债等方式筹措公司发展所需资金。

（五）主要风险因素及应对措施

1.政策风险：政府实行自然保护区或禁止采矿区划后，一些处于保护区内的矿权给公司带来开采矿山的政策风险。公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权或矿业权证到期未及时办理变更、延续，给公司带来生产经营活动政策风险。截至本报告期末，子公司甘肃加鑫尚未取得采矿权，仍处于探矿阶段。

应对措施：加强对国家、地区政策的把握与研究，加强与政府部门的沟通衔接，及时办理矿业权证及矿业权证的延续及更新，确保矿山开采的依法合规。

2.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。

3.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。

4.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。

5.安全环保风险：随着国家对安全生产、环境保护要求不断提高，有关安全环保的法律法规趋严，公司安全生产和环保治理成本和投入不断增加。

应对措施：按照国家的要求，加强生产安全管理，加强安全隐患排查和整改，实行严管重罚措施，大力推进矿山机械化、

自动化，减少安全隐患，杜绝安全事故发生；加强环境风险管理，持续推进技术进步，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，严格控制污染物的排放，杜绝环保事故的发生。

6.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。

7.市场价格风险：公司主要产品金铋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。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，并严格遵照执行。公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备。

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度权益分派方案：2017年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2018年度权益分派方案：2018年度，以2018年末总股本 1,202,039,474.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），合计派发现金红利48,081,578.96元，剩余未分配利润结转下一年度；不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度权益分派预案：2019年度，以2019年末总股本1,202,039,474.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），合计派发现金红利36,061,184.22元，剩余未分配利润结转下一年度；不送红股，不以公积金转增股本。本预案需提交2019年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	36,061,184.22	159,789,350.80	22.57%	0.00	0.00%	36,061,184.22	22.57%

2018 年	48,081,578.96	270,411,427.80	17.78%	0.00	0.00%	48,081,578.96	17.78%
2017 年	0.00	302,220,650.94	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,202,039,474
现金分红金额 (元) (含税)	36,061,184.22
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	36,061,184.22
可分配利润 (元)	1,537,272,005.94
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
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说明	
经天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 2019 年度公司 (指母公司) 实现净利润 426,255.31 元, 提取盈余公积 42,625.53 元, 加期初未分配利润 1,584,969,955.12 元, 减去 2018 年已分配利润 48,081,578.96 元, 实际可供股东分配的利润为 1,537,272,005.94 元。公司拟以 2019 年末总股本 1,202,039,474.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元 (含税), 合计派发现金红利 36,061,184.22 元, 剩余未分配利润结转下一年度; 2019 年度不送红股, 不以公积金转增股本。本预案需提交公司 2019 年度股东大会审议。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	湖南黄金 集团有限 责任公司	避免同业 竞争	<p>1. 本公司及本公司控制的其他企业，没有从事（本承诺函中的“从事”是指本公司或本公司控制的其他企业实际负责经营，并拥有控制权）与湖南黄金主营业务相竞争的业务；2. 本公司及本公司控制的其他企业将不在中国境内外从事与湖南黄金主营业务相竞争的业务；对于与湖南黄金业务相同或类似并符合其发展需要、但暂不适合湖南黄金实施的业务或资产，如本公司利用自身品牌、资源、财务等优势，按照市场化原则进行培育，则本公司与湖南黄金在充分协商、并经湖南黄金股东大会同意的基础上，约定业务培育事宜。本公司转让培育成熟的业务时，湖南黄金在同等条件下有优先购买的权利；本公司或本公司控制的其他企业如在中国境内外投资并拥有控制权的金、锑、钨矿，则在其具备规模开采及转让条件时，本公司优先将其转让或托管给湖南黄金。3. 本公司保证上述承诺在本公司作为湖南黄金控股股东并拥有控制权期间持续有效且不可撤销。如违反上述承诺，则本公司依法承担因此给湖南黄金造成的损失。</p>	2013 年 12 月 06 日	长期	严格履行
	湖南黄金 集团有限 责任公司	规范关联 交易	<p>1. 本公司及本公司所控制的其他企业（除湖南黄金及其控制的企业外）将尽量减少并规范与湖南黄金及其控制的企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易（例如：本公司子公司湖南中南黄金冶炼有限公司与湖南黄金及其子公司之间的关联交易），本公司将遵循公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用股东地位损害湖南黄金及其其他股东的利益。2. 本公司保证上述承诺在本公司作为湖南黄金控股股东并拥有控制权期间持续有效且不可撤销。如违反上述承诺，则本公司依法承担因此给湖南黄金造成的损失。</p>	2013 年 12 月 06 日	长期	严格履行

	<p>湖南黄金集团有限责任公司</p>	<p>保持上市公司独立性</p>	<p>(一) 保证湖南黄金人员独立 1. 保证湖南黄金的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员不在黄金集团及黄金集团控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,且不在黄金集团及黄金集团控制的其他企业领薪;保证湖南黄金的财务人员不在黄金集团及黄金集团控制的其他企业中兼职、领薪。2. 保证黄金集团推荐出任湖南黄金的董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法程序进行,黄金集团不干预湖南黄金董事会和股东大会已经做出的人事任免。3. 保证湖南黄金拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系,且该等体系完全独立于黄金集团及黄金集团控制的其他企业。(二) 保证湖南黄金财务独立 1. 保证湖南黄金建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2. 保证湖南黄金独立在银行开户,不与黄金集团及黄金集团控制的其他企业共用一个银行账户。3. 保证湖南黄金依法独立纳税。4. 保证湖南黄金能够独立做出财务决策,不干预其资金使用。(三) 湖南黄金机构独立 1. 保证湖南黄金依法建立和完善法人治理结构,建立独立、完整的组织机构,与黄金集团控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。2. 保证湖南黄金独立自主运行,黄金集团不会超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营。(四) 湖南黄金资产独立 1. 保证湖南黄金及其控制的子公司具有完整的经营性资产。2. 保证不违规占用湖南黄金的资金、资产及其他资源。(五) 湖南黄金业务独立 1. 保证湖南黄金拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在产、供、销等环节不依赖黄金集团。2. 保证黄金集团及黄金集团控制的其他关联人避免与湖南黄金及其控制的子公司发生同业竞争。3. 保证严格控制关联交易事项,尽量减少湖南黄金及其控制的子公司(包括但不限于)与黄金集团及黄金集团控制的其他关联人之间的持续性关联交易。杜绝非法占用湖南黄金资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着"公平、公正、公开"的原则定价。同时,对重大关联交易按照湖南黄金的公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,及时进行有关信息披露。</p>	<p>2014 年 06 月 06 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
--	---------------------	------------------	--	-------------------------	-----------	-------------

	湖南黄金集团有限责任公司	黄金洞采矿权价款	<p>在本次交易中，黄金洞金矿采矿权纳入本次交易标的资产评估范围的资源储量，按照湖南省国土资源厅的相关文件，黄金洞原采矿权证范围-130米以上范围资源储量符合财政部、国土资源部关于采矿权价款免缴的文件要求，已同意给予免缴，本次采矿权扩界新增的评估可利用资源储量为 3,516,414 吨，金金属量为 12,566.6 千克，已经处置的资源储量为 2,484,705.88 吨，金金属量为 9,342.79 千克，处置价款为 8,140.23 万元，还有资源储量 1,031,708.12 吨，金金属量 3,224.11 千克未处置。黄金集团承诺：涉及上述未处置的资源储量为 1,031,708.12 吨，金金属量为 3,224.11 千克的采矿权价款由本公司承担，并且不向黄金洞矿业和湖南黄金追偿。</p>	2014 年 06 月 06 日	长期	严格履行
	湖南黄金集团有限责任公司	柘冲矿业相关资质承诺	<p>1. 如果黄金洞矿业的子公司浏阳柘冲黄金洞矿业有限公司（以下简称“柘冲矿业”）因本次交易交割日之前未取得开采黄金矿产批准书或排污许可证等资质许可的行为而被有关部门处罚，因此导致损失的，则由本公司足额赔偿或补偿。2. 如果柘冲矿业因位于浏阳市柘冲镇牙际山村的尾矿库未能有效取得土地使用权，导致柘冲矿业该尾矿库搬迁、遭受处罚或其他损失，则由本公司予以赔偿。</p>	2014 年 06 月 06 日	长期	严格履行
	湖南黄金集团有限责任公司	提供信息真实、准确、完整的承诺	<p>本公司及本公司的子公司为本次交易而向湖南黄金及为本次交易提供服务的各中介机构所提供的信息均真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司依法对信息的真实性、准确性、完整性承担法律责任。</p>	2013 年 12 月 06 日	长期	严格履行

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	1.本公司及本公司控制的公司或其他组织中，没有与湖南黄金的现有主要大类产品：交易所交易黄金、精铋、氧化铋和仲钨酸铵（APT）相同或相似的产品或业务。2.本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与湖南黄金现有主要大类产品：交易所交易黄金、精铋、氧化铋和仲钨酸铵（APT）及相同或相似产品的生产冶炼、加工及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与湖南黄金现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。3.若湖南黄金今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与湖南黄金新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与湖南黄金今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。4.如若本公司及本公司控制的法人出现与湖南黄金有直接竞争的经营业务情况时，湖南黄金可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到湖南黄金经营。5.本公司承诺不以湖南黄金实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害湖南黄金其他股东的权益。以上声明与承诺自中国证券监督管理委员会核准湖南黄金首次公开发行股票之日起正式生效，并将在湖南黄金股票在证券市场挂牌交易期间长期有效。但若本公司经中国证券监管部门认定已经失去对湖南黄金的实际控制权，则本公司的上述承诺随即解除。如因本公司及本公司控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致湖南黄金的权益受到损害的，则本公司同意向湖南黄金承担相应的损害赔偿责任。	2007年07月23日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、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

适用 不适用

(1) 本公司于2019年3月23日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（统称新金融工具准则）相关规定，对因会计政策变更产生的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 本公司于2019年8月22日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。2019年度及以后期间的财务报表执行财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。本公司于2020年3月21日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。2019年度及以后期间的财务报表执行财政部《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）相关规定。

(3) 本公司于2020年3月21日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	康顺平、周睿、张宏亮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	康顺平第 3 年、周睿第 1 年、张宏亮第 4 年

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与鑫矿矿业借款合同纠纷	600	否	-	湖南省长沙市天心区人民法院于 2016 年 6 月 28 日出具民事调解书:由被告于 7 月 15 日前偿还公司借款本金 600 万元。	已向法院报送强制执行申请,但对方无财产可执行。		
湖南省第二工程有限公司建设工程施工合同纠纷	1,243.8	否	2018 年 12 月 6 日官庄法院开庭, 2019 年 3 月 24 日, 收到官庄法庭判决书, 驳回原告诉求。	驳回原告诉求。	-		

溆浦县华能矿业有限公司破产清算	127	否	债权人大会后部分债权人不认可判决结果，2018年10月15日，向法庭提起127万元上诉请求，法庭答复资产评估后认定债权债务。2019年12月2日，管理人召开债权人大会进行确权。	裁定宣告华能矿业有限公司破产，资产评估后认定债权债务。	破产清算工作资产评估中。		
安化渣滓溪诉国电康能科技股份有限公司合同纠纷	608.9	否	公司不服一审判决结果，2018年10月17日，向北京石景山人民法院提起上诉，请求法院判令国电康能有限公司赔偿经济损失608.9万元。2019年2月17日，渣滓溪矿业诉北京国电康能科技有限公司合同纠纷一案二审庭审。2019年3月24日，收到北京市中院二审判决，驳回上诉，维持原判。	驳回上诉，维持原判。	-		
安化渣滓溪诉桃源华兴建筑有限责任公司、湖南省柘溪电力集团有限公司建设工程施工合同纠纷	129.3	否	2019年5月17日，收到渣矿受立案通知书。2019年8月5日，安化渣滓溪矿业撤诉。	已撤诉。	-		
湖南恒欣建设工程有限公司诉安化渣滓溪工程款纠纷	1,279.8	否	2018年11月6日，湖南恒欣建设工程有限公司向安化县人民法院提起上诉，要求安化渣滓溪支付其工程款3255.4万元，扣除已支付工程款1975.6万元，还需支付工程款1279.8万元。2019年6月28日，法院聘请第三方中介机构审计，认定工程款总额为2669.1万元，扣除安化渣滓溪已支付的2237.76万元，安化渣滓溪还应支付工程款及利息合计476.3万元。	法院判决：安化渣滓溪支付湖南恒欣建设公司工程款476.3万元，驳回湖南恒欣建设公司其他诉求。	-		

邓崇庆等诉湘安钨业环境污染责任纠纷	360	否	2018年9月5日原告在益阳市中级人民法院二审上诉。2019年1月15日开庭,2019年4月4日收到益阳市中级人民法院二审判决,驳回原告诉求。	驳回原告诉求。	-		
桃源县华兴建筑有限责任公司诉房产公司建设工程施工合同纠纷	504.7	否	2019年6月12日立案,8月6日,官庄法庭证据质证开庭。12月20日开庭审理,待判。	案件待判。	-		
湖南黄金洞大万矿业有限责任公司与湖南楚湘建设工程有限公司、湖南省勘测设计院和湖南和天工程项目管理有限公司合同纠纷	455.3	否	2019年8月20日,平江县人民法院依法作出一审判决楚湘公司承担损失的60%;大万公司承担损失的30%;案件当事人大万公司、楚湘公司、和天公司均对一审判决不服,并向岳阳市中级人民法院提起上诉,目前该案处于二审审理阶段。	岳阳市中级人民法院原定于2020年2月19日开庭审理,受新型肺炎疫情疫情影响,该案现已延期审理。	目前该案尚未终审,没有进入执行程序。		
新龙矿业与戴兴国确认劳动关系仲裁案	64	否	湖南省高院于2019年4月29日判决驳回请求,戴兴国不服,提请邵阳市人民检察院受理立案。2019年9月24日经与邵阳市人民检察院协调,下发不予支持戴兴国举张决定书。	邵阳市人民检察院下发不予支持戴兴国举张决定书。	无		
其他诉讼事项:劳动纠纷、合同买卖纠纷、工伤待遇纠纷等	75	否	-	-	-		

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

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

甘肃辰州	其他	《安全生产许可证》企业法定代表人未及时变更	被有权机关调查	甘南州应急管理部门于 2019 年 5 月 14 日出具《行政处罚决定书》(甘南)应急管罚(2019)001 号,依据《非煤矿山安全生产许可证实施办法》第四十四条之规定未按本实施办法第二十一条的规定申请、办理变更手续的,责令限期办理变更手续,并处 1 万元以上 3 万元以下罚款的规定,决定给予 3 万元人民币的行政处罚。整改情况:甘肃辰州已办理完成法人变更手续。		
甘肃加鑫	其他	违规占用林地	被有权机关调查	合作市林业和草原局于 2019 年 5 月 20 日出具《林业行政处罚决定书》(甘甘南合林草罚决字(2019)第 004 号),依据《中华人民共和国森林法实施条例》第四十三条的规定,决定给予甘肃加鑫 49,324.65 元的罚款,并要求限期恢复原貌。整改情况:甘肃加鑫已恢复占用林地,并在以后各项建设开始前,做好林地、草地占用手续及前期勘察工作。		
甘肃加鑫	其他	甘肃省合作市以地南铜金矿勘探期以采代探	被有权机关调查	合作市自然资源局于 2019 年 5 月 25 日出具《行政处罚决定书》((2019)02 号),根据《矿产资源勘查区块登记管理办法》第二十七条,违反规定,未经批准,擅自进行滚动勘探开发、边探边采或者试采的,由县级以上人民政府负责地质矿产管理工作的部门按照国务院地质矿产主管部门规定的权限,责令停止违法行为,予以警告,没收违法所得,可以并处 10 万元以下的罚款的规定,责令甘肃加鑫立即停止以采代探违法行为,没收此次以采代探期间金金属储量价值 4,184,359.2 元;处以 10 万元罚款。整改情况:甘肃加鑫已停止以采代探行为,并积极办理以地南铜矿采矿证。		

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
湖南黄金集团有限责任公司	控股股东	销售商品	设备及配件	参照市场价格	-	56.65	0.01%	500	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年03月26日	公告名称:《关于预计2019年度日常关联交易的公告》(公告编号:临2019-10)、《关于增加2019年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2019-45) 刊载网站: www.cninfo.com.cn
湖南黄金集团有限责任公司	控股股东	提供劳务	货物运输、维修服务、工程设计等	参照市场价格	-	158.76	1.47%	1,400	否	按照合同约定的方式	-	2019年03月26日	
湖南黄金集团有限责任公司	控股股东	接受劳务	编制报告、风勘服务、工程劳务等	参照市场价格	-	176.11	1.77%	500	是	按照合同约定的方式	-	2019年03月26日	
湖南黄金集团有限责任公司	控股股东	提供房屋租赁	租金	参照市场价格	-	21.03	100.00%	50	否	按照合同约定的方式	-	2019年03月26日	
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	采购商品	非标金、硫酸	参照市场价格	-	124,221.27	10.99%	130,000	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年12月03日	

湖南中南黄金冶炼有限公司	同一控制	销售商品	金精矿、钢球、衬板等	参照市场价格	-	57,072.45	4.30%	79,000	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年03月26日
湘金国际投资有限公司	同一控制	采购商品	进口合质金原料	参照市场价格	-	1,938.01	0.17%	40,000	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年03月26日
湖南时代矿山机械制造有限公司	同一控制	采购商品	设备及配件	参照市场价格	-	1,625.99	0.14%	3,100	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年03月26日
湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	同一控制	提供劳务	信息化改造、采掘工程服务等	参照市场价格	-	4,260.2	39.51%	5,100	否	按照合同约定的方式	-	2019年03月26日
湖南黄金集团进出口有限公司	同一控制	采购商品	铋金精矿等原料	参照市场价格	-	8,199.48	0.73%	35,000	否	货到付款或约定的其他付款方式	-	2019年03月26日
合计				--	--	197,729.95	--	294,650	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				因预计关联人数量较多，且预计交易金额较小，未达到单独披露标准，简化披露为同一实际控制人“湖南黄金集团有限责任公司”，表格数据中，与湖南黄金集团有限责任公司之间的日常关联交易预计发生金额包括除单独披露外的所有与湖南黄金集团有限责任公司及其直接或间接控制的公司之间发生额。截至报告期末，公司实际发生的日常关联交易总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）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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	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
新龙矿业	2016年04月22日	25,000	2018年11月09日	5,000	连带责任保证	1年	是	否
新龙矿业	2016年04月22日	25,000	2019年01月06日	3,000	连带责任保证	1年	是	否
新龙矿业	2019年03月26日	50,000	2019年08月15日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
新龙矿业	2019年03月26日	50,000	2019年08月20日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
新龙矿业	2019年03月26日	50,000	2019年11月07日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
黄金洞矿业	2019年03月26日	30,000	2019年03月28日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
黄金洞矿业	2019年03月26日	30,000	2019年08月09日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				18,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			80,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				15,500
子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	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
中南锑钨	2019年03月26日	50,000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				0
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			130,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				18,500

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	130,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	15,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	3.13%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	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余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	10,000	0	0
合计		10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2019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2020年3月24日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《湖南黄金股份有限公司2019年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

基本方略：紧扣“产业增收脱贫”为主题，以信息化建设为突破口，搭建电商平台与外界联系交流，拓宽自主脱贫致富渠道，以基础设施建设、项目带动、技能培训、精准施策帮扶为重点，增强贫困群众增收致富能力，以村集体经济发展为抓手，合理优化产业结构，提高农业综合效益，大力推动产业发展，实现建档立卡贫困对象稳定脱贫。

总体目标：以全面建成小康社会为引领，通过驻村帮扶，改变石堰村贫困落后面貌，使村民有更好的教育、更稳定的工作、更满意的收入、更可靠的社会保障、更高水平的医疗卫生服务、更舒适的居住条件、更优美的生活环境。石堰村的基础设施、村容村貌和生态环境明显改善，基本公共服务水平明显提升，贫困群众增收致富能力明显增强。到2019年底，建档立卡的贫困人口实现稳定脱贫。

主要任务：一是继续因地制宜发展特色产业，通过产业发展稳定增加收入；二是继续推进就业扶贫工作；三是实施雨露计划，对贫困家庭“两后生”，加强劳动技能培训，通过助学就业工程“帮起来”；四是加强公共设施建设，提高公共服务水平；五是推进农村“空心房”整治，督促拆除“违建房”“危险房”“空心房”“零散房”，规范村民建房、农村绿化美化、乡村治理水平等各项工作，逐步实现农村人居环境整治工作制度化、规范化、常态化；六是协助村部推进村庄清洁行动，参与清理乡村两级组织的农村生产生活垃圾、村内沟渠塘坝、畜禽养殖粪污等农业生产废弃物。

保障措施：一是组织保障，配齐村支两委班子，加强村部建设，明确工作职责，形成齐抓共管、配套联动的工作格局；二是资金保障，年初做好工作计划和资金预算，规范资金使用管理；三是强化产业扶贫，通过合作社管理，为各家各户发展生产提供技术、销售等方面的服务，加强扶贫产业后期管理工作，增加产业收入；四是做好就业扶贫，发挥距离子公司近的优势，吸纳贫困人员就业，从根本上保障了贫困人员脱贫致富；五是政策保障，加大教育、医疗、低保相关政策宣传，确保扶贫政策落实到位。

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，由控股股东湖南黄金集团有限责任公司党委牵头，组织湖南黄金集团机关和公司全体员工联系平江县长寿镇石堰新村继续开展帮扶工作，2019年上半年石堰村顺利通过国检后，公司围绕提升脱贫质量，增强贫困户内生动力开展工作，进一步巩固了脱贫成果，防止了返贫和提升了群众满意，全年工作具体如下：引进高淀粉红薯新品2个，创建红薯种植示范基地，发动全村村民种植红薯并以扶贫合作社高于市场0.2元的价格进行收购、加工，同时升级改造红薯加工厂，发动集团各子公司采购红薯粉丝进行消费扶贫，解决了销售难的问题；创建蜜蜂科普示范基地，开展“定点、定向”式的养、种植技能和现场指导4次，有效保障蜜蜂的存活，提高产蜜量；夯实基础建设，争取财政扶持资金先后完成村级广场硬化，基本农田改造硬化1千余米水圳，整修河堤堰坝，很大程度上解决了防洪、灌溉难的问题；宣传发动、提高全村群众对于人居环境整治工作的认识，每季度开展2次以上人居环境整治评比活动，打造了两户人居环境整洁示范户，加强了生态保洁员管理，分地段分屋场落实责任，充分保障了农村人居环境清洁；先后16次入户做拆房思想工作，开展拆房行动3次，拆除20栋土坯

房，共计面积3,000平方米；2019年集镇易地搬迁安置2户9人；公司发放救助金与参保金15万余元，将全村937人全纳入医疗保障系统的同时，救助大病户、残疾人户、特困精准扶贫户，保障了脱贫后不再因大病制使出现返贫家庭；公司支持建设了一个村级卫生室，同时添置医疗设备、设施等器材，确保村民都能享受到基本医疗服务；2019年公司发放助学金6万余元，主要对本年度考取大专以上的学生与本年度在读特困学生进奖励与资助；充分贫困村离子公司近的优势，帮助部分贫困人员进行再就业，2019年新吸纳了16名贫困村民到黄金洞矿业务工，全年全村共有65人到黄金洞矿业就业，全年脱贫巩固效果良好。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	82
2.物资折款	万元	2.8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年公司将全面完成脱贫滚动计划，用足用好剩余时间，不断提高扶贫质量，巩固提升脱贫成果，努力增加贫困群众收入和改善农村生产生活环境条件，确保稳定脱贫。具体如下：

一是因地制宜发展“一村一品”红薯种植加工特色产业；

二是以“岗位推荐、就业扶贫”为亮点工作，增强贫困人口自我发展能力、稳定增加收入为主要任务；

三是全面强化“四保障”（义务教育保障、医疗保障、住房安全保障、饮水安全保障）重点工程，确保政策惠及所有贫困人群；

四是加快推进农村人居环境整治，进一步提升农村人居环境水平。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辰州矿业	SO ₂	连续排放	1	三废车间	107.25 mg/m ³	400 mg/m ³	203.25 t	1044.07 t/a	无
辰州矿业	SO ₂	连续排放	1	选矿锅炉	94.68 mg/m ³	400 mg/m ³	14.116t	217 t/a	无
辰州矿业	COD	连续排放	1	3#尾矿库废水总排放口	31mg/L	60 mg/L	44.973t	123.480 t/a	无
辰州矿业	As	连续排放	1	3#尾矿库废水总排放口	0.0052 mg/L	0.1 mg/L	0.0393 t	0.330 t/a	无
洪江辰州	COD	连续排放	1	废水总排口	12 mg/L	100 mg/L	8.3t	22 t/a	无
洪江辰州	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.28 mg/L	8 mg/L	200.1kg	3.3 t/a	无
常德锑品	COD	间歇排放	1	总排口	60 mg/L	100 mg/L	420 Kg	0.6 t/a	无
常德锑品	氨氮	间歇排放	1	总排口	1.52mg/L	15mg/L	18.195Kg	0.06 t/a	无
常德锑品	NO _x	间歇排放	3	锑白炉排放口	83 mg/m ³	240 mg/m ³	83.4 Kg	0.33t/a	无
常德锑品	SO ₂	间歇排放	1	锑白炉排放口	17 mg/m ³	550 mg/m ³	5.08Kg	3 t/a	无
湘安钨业	COD	连续排放	1	总排污口	23 mg/L	100 mg/L	2.93 t	3.2 t/a	无
湘安钨业	As	连续排放	1	总排污口	0.0061 mg/L	0.1 mg/L	0.43 kg	1.79 kg/a	无
湘安钨业	SO ₂	间歇排放	1	选矿锅炉	84 mg/m ³	400 mg/m ³	3.07 t	35.9 t/a	无
湘安钨业	NO _x	间歇排放	1	选矿锅炉	172 mg/m ³	400 mg/m ³	2.0 t	3.2 t/a	无
安化渣滓溪	SO ₂	连续	1	总排污口	76.7 mg/m ³	400 mg/m ³	40.76 t	122.85t	无
安化渣滓溪	NO _x	连续	1	总排污口	28.6 mg/m ³	200 mg/m ³	7.31 t	18.2t	无
安化渣滓溪	颗粒物	连续	1	总排污口	4.2 mg/m ³	30 mg/m ³	1.07 t	9.21t	无
安化渣滓溪	Sb	间断	1	总排污口	0.152 mg/L	0.3 mg/L	98.8 kg	达标排放	无

安化渣滓溪	As	间断	1	总排污口	0.0171mg/L	0.1 mg/L	14.95 kg	169.61kg	无
安化渣滓溪	Pb	间断	1	总排污口	0.0724 mg/L	0.2 mg/L	47.06 kg	384.31kg	无
黄金洞矿业	COD	间歇排放	1	总排污口	18mg/L	100 mg/L	1.404 t	18 t/a	无
黄金洞矿业	As	间歇排放	1	总排污口	0.08mg/L	0.5 mg/L	6.24 kg	14.85 kg/a	无
大万矿业	COD	间歇排放	1	总排污口	17 mg/L	100mg/L	1.7 t	8.1t	无
大万矿业	氨氮	间歇排放	1	总排污口	0.321 mg/L	15mg/L	0.220 t	0.5t	无
大万矿业	As	间歇排放	1	总排污口	0.04 mg/L	0.5mg/L	4 Kg	13.32Kg	无
大万矿业	镉	间歇排放	1	总排污口	0.004mg/L	0.1mg/L	0.4 Kg	0.756Kg	无
大万矿业	铅	间歇排放	1	总排污口	0.003 mg/L	1.0mg/L	0.03 Kg	0.168Kg	无
新龙矿业	As	连续排放	2	吴坑里总排口、羊皮河总排口	0.0026 mg/L 0.0005 mg/L	0.1mg/L	0.97kg	达标排放	无
新龙矿业	Sb	连续排放	2	吴坑里总排口、羊皮河总排口	0.066mg/L 0.113mg/L	0.3mg/L	57.5kg	达标排放	无
新龙矿业	Pb	连续排放	2	吴坑里总排口、羊皮河总排口	0.01 mg/L 0.02 mg/L	0.2mg/L	11.1kg	达标排放	无
新龙矿业	COD	连续排放	2	吴坑里总排口、羊皮河总排口	17 mg/L 18mg/L	60 mg/L	11.5t	11.9 t/a	无
新邵辰州	SO ₂	连续排放	1	废气总排口	136 mg/m ³	400 mg/m ³	29.3t	187.3 t/a	无
新邵辰州	NO _x	连续排放	1	废气总排口	32.1 mg/m ³	200 mg/m ³	6.3t	7.8 t/a	无
新邵辰州	COD	连续排放	1	废水总排口	22.mg/l	60 mg/l	2.7t	3.6 t/a	无
隆回金杏	COD	连续排放	1	废水总排口	16 mg/l	60mg/l	0.35t	13.14 t/a	无

隆回金杏	氨氮	连续排放	1	废水总排口	0.5 mg/l	15 mg/l	0.05 t	1.97 t/a	无
------	----	------	---	-------	----------	---------	--------	----------	---

防治污染设施的建设和运行情况

辰州矿业：污染防治设备设施运行良好。上半年对砷碱渣处理车间工艺进行了改造，建设了二次砷碱渣填埋场。2019年处理二次砷碱渣5864吨。

安化渣滓溪：污染防治设备设施运行良好。

湘安钨业：改进了污水处理车间处理工艺，废水达标排放。实施燃煤锅炉改造，改烧生物质。

洪江辰州：公司废水经循环系统回用，废水处理站运行情况良好。

常德锑品：烟气通过布袋除尘后达标排放，生活废水经化粪池处理后外排。污染治理设施正常运行。

甘肃辰州：公司井下涌水直供选厂使用，尾水经循环系统回用。

黄金洞矿业：污染防治设备设施运行良好。

大万矿业：污染防治设备设施运行良好。

新龙矿业：污染防治设备设施运行良好。

新邵辰州：烟气在线监控系统及三废脱硫系统运行稳定；新增了初期雨水、冲渣水及地面冲洗水处理系统。污水水循环使用；对渣场子坝进行了清淤、铺土工膜及加高扩容，以确保正产生产。

隆回金杏：完善了废水回收循环利用系统，废水经回收池回收至选厂继续循环使用，目前废水回收循环利用系统运行正常。为进一步完善废水应急处理能力，公司新建了污水处理站，目前污水处理站设备已经安装完毕，暂未正式运行。完善了尾矿库渗漏水收集管网。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司名称	项目名称	环评审批日期/文号
辰州矿业	本部沃溪矿区资源综合利用项目	2006.12.12, 湘环评〔2006〕139号
	2#精炼车间技术改造项目	2006.10.23, 怀环函〔2006〕116号
	4#尾砂库工程项目	2010.4.25, 怀验〔2010〕号
	烟气脱硫项目	2006.9.20, 环验〔2006〕03号
	白钨精矿深加工建设工程	2004.7.29, 湘环评〔2004〕54号
	2,000吨/年乙二醇锑生产线建设项目	2012.11.28, 湘环评〔2012〕349号
	3#尾矿库扩容改造项目	2013.11.29, 怀环审〔2013〕112号
	沃溪坑口技术改造工程	2012.12.17, 怀环审〔2012〕59号
	本部矿区资源综合利用技术改造项目	2016.6.7, 湘环评〔2016〕39号
	100t黄金精深加工黄金进口加工贸易项目	2016.12.2, 长经开环发〔2016〕71号
	4#尾矿库加高扩容工程	2018.5.22, 怀环审〔2018〕56号
	二次砷碱渣超期贮存整改项目	2018.9.25, 怀环审〔2018〕99号
安化渣滓溪	节能环保技改工程采选部分	2017.9.19, 益环评验〔2017〕50号
	节能环保技改工程冶炼部分	2018.2.11, 湘环评验〔2018〕7号
洪江辰州	响溪金矿6万吨/年金矿开采、300吨/天选矿工程	2014.1.11, 湘环评〔2014〕5号
溆浦辰州	龙王江金矿日采金矿石50吨、日选金矿石100吨项目	2014.2, 怀环审〔2014〕11号
湘安钨业	15万吨/年钨矿采选项目	2010.9.26, 湘环评〔2010〕266号
常德锑品	1.6万吨三氧化二锑生产线改、扩建工程	2005.4.28, 新环字〔2005〕38号文
	1.5万吨氧化锑生产线扩建工程	2010.7.12, 常环建〔2010〕58号
	年产2,000吨氧化锑阻燃母粒技改项目	2018.9.5, 常鼎环审字〔2018〕45号

甘肃辰州	录斗艘金矿新建尾矿库工程	2014.11.13, 州环发〔2014〕314号
	甘肃省合作市录斗艘金矿采、选100t/d工程	2010.1.20, 甘环自发〔2010〕29号
黄金洞矿业	选矿厂日处理1,000吨矿采选扩建工程	2010.1.13, 湘环评〔2010〕71号
	选金尾矿金钨综合回收工程	2015.4.1, 湘环评〔2015〕44号
	采选1600t/d提质扩能工程	2015.7.20, 湘环评〔2015〕110号
大万矿业	采选1400t/d提质扩能工程	2015.6.30, 湘环评〔2015〕106号
柞冲矿业	6万吨/年采选工程项目	2014.5.28, 湘环评〔2014〕55号
新龙矿业	吴坑里尾矿库建设工程	2012, 湘环评验〔2012〕96号
	1,400t/d采选改扩建工程	2006.12.12, 湘环评函〔2006〕137号
	1,400t/d采选改扩建工程规模变更	2014.1.11, 湘环评〔2014〕5号
	800t/d采选工程竣工环境保护验收	2014.6.10, 湘环评验〔2014〕26号
	羊皮河尾矿库建设工程	2014.1.6, 湘环评〔2014〕1号
	重金属污染综合整治工程	2017.9.18, 邵市环重验〔2017〕5号
新邵辰州	金锑伴生矿综合回收改造扩建工程	2005.4.28, 新环字〔2005〕38号
	脱硫石膏废渣场	2013.11.6, 邵市环评〔2013〕152号
	替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精锑项目	2014.12.25, 湘环评〔2014〕167号
隆回金杏	金矿450t/d采选系统改扩建项目	2011.6.3, 湘环评〔2014〕25号
东港锑品	年产7,000吨金属锑项目	2014.1.14, 永环峻验〔2014〕1号

突发环境事件应急预案

辰州矿业：2018年公司委托怀化湘西金矿设计科研有限公司修订完善了《突发环境事件应急预案》，并于2018年7月25日通过了专家评审，于2018年7月27日在沅陵县环境保护局备案，备案编号为：431222-2018-004-M，于2018年7月30日在怀化市环境保护局备案，备案编号为431222-2018015M。

湘安钨业：2018年7月公司委托湖南中固源环保公司对预案进行了修编，并于11月18日在益阳市环保局备案，备案编号为430900-2018-11-H。

安化渣滓溪：2018年委托湖南有色院下属的浩美公司对应急预案进行修订，现编制了《突发环境事件应急预案》，于2018年8月15日在湖南省安化县环境保护局备案，备案编号为430923-2018-005-M，8月16日在益阳市环境保护局备案，备案编号为：430900-2018-08-M。

洪江辰州：编制了《突发环境事件应急预案》，于2019年7月22日在洪江市环境应急与事故处理办公室备案，备案编号为431281-2019-007-L。

常德锑品：编制了《突发环境事件应急预案》，并于2020年3月5日在常德市生态环境局备案，备案编号为430703-2020-056-L。

甘肃辰州：编制了《突发环境事件应急预案》，并于2017年1月6日在合作市环境保护局备案，备案编号为623001-2017-01-M；

黄金洞矿业：修订了《黄金洞矿业突发环境事件应急预案》，并于2018年9月6日在平江县环境保护局备案，备案编号为430626-2018-017-L，于2018年10月8日在岳阳市环境保护局备案，备案编号为430600-2018-027-M。

大万矿业：修订《突发环境事件应急预案》，于2018年2月通过专家评审，并在市环保局、县环保局进行备案，市环保备案编号430600-2018-007-M，县环保局备案编号430626-2018-016-M。

新龙矿业：委托第三方机构对《突发环境事件应急预案》进行了修订，并于2017年12月20日在邵阳市环保局备案，备案编号为430522-2017-013-M。

新邵辰州：对《突发环境事件应急预案》进行了修订，于2019年10月份完成市、县级环保备案，市环保备案编号为430522-2019-013-M，430522-2019-26-M。

隆回金杏：委托第三方机构对《突发环境事件应急预案》进行了修订，并于2017年12月20日在隆回县环保局备案。编制了两个尾矿库的《尾矿库突发环境事件专项应急预案》，并于2019年8月在邵阳市生态环境局隆回分局进行了备案，备案编号为430524-2019-010-L、430524-2019-011-L。

环境自行监测方案

国家重点监控企业环境自行监测方案详见“全国污染源监测信息管理与共享平台”或“国家重点监控企业自行监测信息发布平台”。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.报告期内，根据财政部发布的文件通知，公司进行了两次会计政策变更，具体内容详见2019年3月26日巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临2019-12）以及2019年8月23日巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：临2019-36）。

2.公司于2019年3月23日和2019年4月23日分别召开第五届董事会第六次会议和2018年度股东大会，审议通过了《关于开展黄金租赁业务的议案》。黄金租赁采取以下两种业务方式：第一种方式：公司在与银行签订黄金租赁业务合同时同时委托银行根据租赁黄金的数量及期限进行相应远期套期保值。第二种方式：租赁的黄金由公司结合外购合质金的情况自行销售，黄金租赁到期后，公司以外购合质金加工所产黄金归还银行。报告期内，公司开展黄金租赁的数量为2,225千克，融资总金额为71,548.42万元，其中通过第一种方式开展黄金租赁的黄金为2,225千克，融资金额71,548.42万元，通过第二种方式开展黄金租赁的黄金为0千克，融资金额0万元。

3.报告期内，公司董事会、股东大会审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公开发行公司债券方案的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理发行公司债券相关事宜的议案》，并于2020年1月20日收到了中国证监会出具的核准批复，具体内容详见2019年7月30日巨潮资讯网上的《关于公开发行公司债券预案的公告》（公告编号：临2019-31）、2019年8月23日巨潮资讯网上的《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临2019-37）以及2020年1月22日巨潮资讯网上的《关于向合格投资者公开发行公司债券获得中国证监会核准批复的公告》（公告编号：临2020-01）。

4.公司于2019年11月7日完成了公司债券“12湘金01”的本息兑付，具体内容详见2019年11月1日巨潮资讯网上的《“12湘金01”2019年本息兑付暨摘牌公告》（公告编号：临2019-42）。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1.2018年8月，公司子公司东安新龙和鼎鑫矿业收到东安县人民政府的相关文件，县人民政府决定关闭湖南省东安新龙矿业有限责任公司铍矿（以下简称“东安新龙铍矿”）和湖南省东安县云头山矿区铍矿普查项目（以下简称“云头山铍矿”），并报请湖南省国土资源厅依照有关程序注销该采矿权。具体内容详见2018年8月14日巨潮资讯网上的《关于控股子公司所属矿权关闭的公告》（公告编号：临2018-56）。目前公司正依规向省自然资源厅办理有关有偿退出事宜，环境治理备用金已退回公司，正在申请退付采矿权价款和处置房屋等资产工作。

2.2018年8月18日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于对控股子公司新邵辰鑫矿产有限责任公司进行破产清算的议案》，同意对新邵辰鑫矿产有限责任公司（以下简称“新邵辰鑫”）进行破产清算。具体内容详见2018年8月21日巨潮资讯网上的《关于对控股子公司新邵辰鑫矿产有限责任公司进行破产清算的公告》（公告编号：临2018-60）。2019年2月25日，新邵县人民法院召开了新邵辰鑫矿产有限责任公司全体债权人会议，会议未达成一致意

见。

3.2019年9月2日，新龙矿业因子公司隆回金杏生产系统进行改扩建的需要，将隆回金杏欠其1.12亿元债务转增股本，完成债转股后，隆回金杏注册资本增至1.32亿元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	111,819	0.01%						111,819	0.01%
3、其他内资持股	111,819	0.01%						111,819	0.01%
境内自然人持股	111,819	0.01%						111,819	0.01%
二、无限售条件股份	1,201,927,655	99.99%						1,201,927,655	99.99%
1、人民币普通股	1,201,927,655	99.99%						1,201,927,655	99.99%
三、股份总数	1,202,039,474	100.00%						1,202,039,474	100.00 %

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	103,605	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	102,113	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
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	39.91%	479,740,966	0	0	479,740,966		
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	国有法人	3.65%	43,859,649	0	0	43,859,649		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.08%	25,001,100	0	0	25,001,100		

中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.80%	9,609,801	2,390,300	0	9,609,801		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.70%	8,376,000	-458,616	0	8,376,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.67%	8,005,443	1,689,058	0	8,005,443		
湖南银太集团有限公司	境内非国有法人	0.48%	5,758,800	-470,000	0	5,758,800		
李文生	境内自然人	0.33%	3,918,131	未知	0	3,918,131		
全国社保基金六零四组合	其他	0.32%	3,904,900	未知	0	3,904,900		
中国建设银行股份有限公司—国泰中证有色金属行业指数分级证券投资基金	其他	0.30%	3,546,273	未知	0	3,546,273		
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）	因公司向特定对象非公开发行人民币普通股 70,175,438 股已于 2016 年 10 月 18 日在深圳证券交易所上市，前 10 名普通股股东中株洲市国有资产投资控股集团有限公司因参与公司本次非公开发行而成为公司前 10 名普通股股东。该名股东持有的本次非公开发行所认购的股份，于 2017 年 10 月 18 日上市流通。							
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	479,740,966	人民币普通股	479,740,966					
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	43,859,649	人民币普通股	43,859,649					
中央汇金资产管理有限责任公司	25,001,100	人民币普通股	25,001,100					
中信证券股份有限公司—前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金	9,609,801	人民币普通股	9,609,801					

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,376,000	人民币普通股	8,376,000
香港中央结算有限公司	8,005,443	人民币普通股	8,005,443
湖南银太集团有限公司	5,758,800	人民币普通股	5,758,800
李文生	3,918,131	人民币普通股	3,918,131
全国社保基金六零四组合	3,904,900	人民币普通股	3,904,900
中国建设银行股份有限公司—国泰中证有色金属行业指数分级证券投资基金	3,546,273	人民币普通股	3,546,273
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 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李文生通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,161,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：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	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	914300007880083497	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。（已发须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

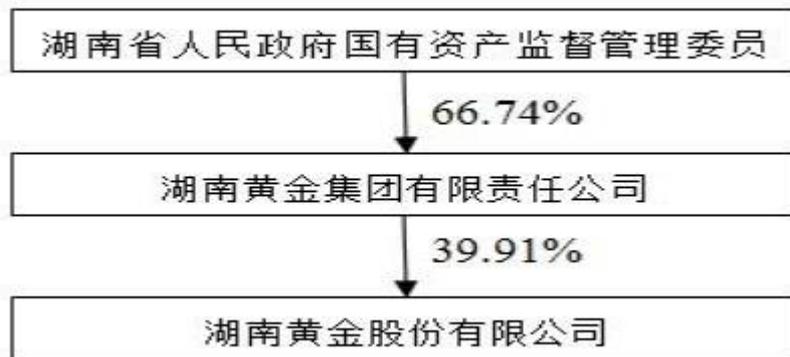
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄启富	董事长	现任	男	56	2015年05月18日	2021年07月29日	1,456				1,456
陈泽吕	董事	现任	男	54	2013年07月16日	2021年07月29日	2,000				2,000
陈建权	董事、总经理	现任	男	57	2015年05月18日	2021年07月29日	91,036				91,036
李中平	董事、副总经理	现任	男	56	2015年05月18日	2021年07月29日	18,200				18,200
陈共荣	独立董事	现任	男	57	2015年05月18日	2021年07月29日					
饶育蕾	独立董事	现任	女	55	2015年05月18日	2021年07月29日					
刘玉强	独立董事	现任	男	62	2015年05月18日	2021年07月29日					
黄才华	监事会主席	现任	男	50	2018年07月30日	2021年07月29日					
刘金莲	监事	现任	女	45	2018年07月30日	2021年07月29日					
梁荣周	职工监事	现任	男	36	2019年03月07日	2021年07月29日					
袁峰	职工监事	离任	男	39	2018年07月30日	2019年03月06日					
崔文	副总经理	现任	男	53	2015年05月18日	2021年07月29日	18,200				18,200
湛飞清	财务总监	现任	男	54	2006年05月18日	2021年07月29日	18,200				18,200
王文松	副总经理、董事会秘书	现任	男	52	2015年05月18日	2021年07月29日					

合计	--	--	--	--	--	149,092	0	0	149,092
----	----	----	----	----	----	---------	---	---	---------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁峰	职工监事	离任	2019年03月06日	工作调动原因
梁荣周	职工监事	任免	2019年03月07日	职工代表大会补选

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事

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，湖南辰州矿业有限责任公司副董事长、副总经理、总经理，湖南省中南锑钨工业贸易有限公司总经理，湖南金鑫黄金集团有限责任公司副总经理兼总工程师、副董事长兼总经理。现任本公司董事长，湖南黄金集团有限责任公司董事长、党委书记，湖南稀土产业集团有限公司董事长。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，高级地质工程师。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，湖南黄金集团有限责任公司董事、总经理、党委副书记，湖南黄金集团矿业投资有限公司董事长。无在其他单位任职或兼职的情况。

陈建权，男，1962年出生，硕士学历，经济师。历任湖南安化湘安钨业有限责任公司经理、湖南中南锑钨工业贸易有限公司总经理，本公司副总经理、总经理、董事长。现任本公司董事、总经理，湖南黄金珠宝实业有限公司董事。无在其他单位任职或兼职的情况。

李中平，男，1963年出生，硕士学历，工程师，高级经济师。历任湘西金矿团委副书记、选矿厂厂长、工会主席、副矿长、湖南辰州矿业有限责任公司董事、监事会主席、纪委书记、副总经理，本公司副总经理、董事会秘书、总经理。现任本公司董事、副总经理，湖南辰州矿业有限责任公司、湖南黄金珠宝实业有限公司董事长。无在其他单位任职或兼职的情况。

陈共荣，男，1962年出生，会计学博士，湖南大学教授，湖南省预算会计学会理事、副秘书长，湖南省价格协会常务理事，湖南省总会计师协会常务理事，湖南省财务学会常务理事、副会长，湖南省金融会计学会理事。曾任华帝股份有限公司、湖南科力远新能源股份有限公司、湖南正虹科技发展股份有限公司、中南出版传媒集团股份有限公司、湖南梦洁家纺股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，湖南友谊阿波罗商业股份有限公司、湖南郴电国际发展股份有限公司、长沙远大住宅工业集团股份有限公司独立董事。

饶育蕾，女，1964年出生，博士学历，中南大学商学院教授、博士生导师，中南大学金融创新研究中心主任。兼任中国金融学年会理事，中国运筹学会金融工程与金融风险管理分会理事，湖南省第十一届政协委员，农工民主党中央委员、中央经济工作委员会副主任，农工民主党湖南省委常委。历任舒泰神（北京）生物制药股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，蓝思科技股份有限公司独立董事，湖南国科微电子股份有限公司独立董事。

刘玉强，男，1957年出生，博士研究生学历，曾任中国矿业联合会专职副秘书长兼总工程师。现任公司独立董事。

2. 监事

黄才华，男，1969年出生，大学本科学历，二级信用管理师，律师，曾任龙山金锑矿办公室主任、湖南楚信律师事务所执业律师、湖南黄金集团有限责任公司审计法务部主任、湖南金水塘矿业有限责任公司董事长。现任本公司监事会主席，湖南黄金集团有限责任公司纪委副书记、总法律顾问、工会主席。无在其他单位任职或兼职的情况。

刘金莲，女，1974年出生，大学本科学历，高级会计师，曾任株洲市国有资产投资控股集团有限公司财务部主管、财务部副经理。现任株洲市国有资产投资控股集团有限公司副总经理。无在其他单位任职或兼职的情况。

梁荣周，男，1983年出生，中级会计师职称，历任公司审计法律事务部专干、审计法律事务部主管，现任公司审计法律事务部副部长。无在其他单位任职或兼职的情况。

3. 高级管理人员

陈建权，基本情况见本节“董事”部分。

李中平，基本情况见本节“董事”部分。

崔文，男，1966年出生，大学本科学历，高级工程师，曾任本公司生产发展部部长、副总工程师，湘安钨业经理，沃溪坑口坑长，本公司副总经理、总工程师，湖南宝山有色金属矿业有限责任公司总经理。现任本公司副总经理。无在其他单位任职或兼职的情况。

湛飞清，男，1965年出生，硕士学历，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兼财务部部长，湖南辰州矿业有限责任公司、湖南新龙矿业有限责任公司和湖南黄金洞矿业有限责任公司监事。无在其他单位任职或兼职的情况。

王文松，男，1967年出生，大学本科学历。自2007年起历任公司董秘办主任、董事长办公室主任兼证券部部长、证券事务代表。现任本公司副总经理兼董事会秘书、证券部部长，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			是
陈泽吕	湖南黄金集团有限责任公司	总经理、党委副书记			是
黄才华	湖南黄金集团有限责任公司	纪委副书记、总法律顾问、工会主席			是

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
黄启富	湖南稀土产业集团有限公司	董事长			否
陈泽吕	湖南黄金集团矿业投资有限公司	董事长			否
陈建权	湖南黄金珠宝实业有限公司	董事			否
李中平	湖南辰州矿业有限责任公司	董事长			是
李中平	湖南黄金珠宝实业有限公司	董事长			否
陈共荣	湖南友谊阿波罗商业股份有限公司	独立董事	2019年05月08日	2022年05月07日	是
陈共荣	湖南郴电国际发展股份有限公司	独立董事	2019年11月22日	2022年11月21日	是

陈共荣	长沙远大住宅工业集团股份有限公司	独立董事	2017年12月14日	2021年12月15日	是
饶育蕾	蓝思科技股份有限公司	独立董事	2015年01月04日	2020年06月29日	是
饶育蕾	湖南国科微电子股份有限公司	独立董事	2018年10月29日	2021年10月28日	是
湛飞清	湖南辰州矿业有限责任公司	监事			否
湛飞清	湖南新龙矿业有限责任公司	监事			否
湛飞清	湖南黄金洞矿业有限责任公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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关于国有企业负责人薪酬管理要求进行考核后确定。

确定依据：根据经营业绩等指标考核情况，确定公司高级管理人员的薪酬。

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员薪酬按照实际任职时间发放。高管当年税前报酬总额=当年预发年薪+当年兑现的以前年度绩效年薪，职工监事当年税前报酬总额=当年基本工资+当年绩效奖。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄启富	董事长	男	56	现任		是
陈泽吕	董事	男	54	现任		是
陈建权	董事、总经理	男	57	现任	62.91	否
李中平	董事、副总经理	男	56	现任	75.26	否
陈共荣	独立董事	男	57	现任	7.5	否
饶育蕾	独立董事	女	55	现任	7.5	否
刘玉强	独立董事	男	62	现任	7.5	否
黄才华	监事	男	50	现任		是
刘金莲	监事	女	45	现任		否
梁荣周	职工监事	男	36	现任	15.23	否
崔文	副总经理	男	53	现任	51.96	否
湛飞清	财务总监	男	54	现任	51.96	否
王文松	副总经理、董事会秘书	男	52	现任	56.1	否
袁峰	职工监事	男	39	离任	1.63	否

合计	--	--	--	--	337.55	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	30
主要子公司在职员工的数量（人）	5,332
在职员工的数量合计（人）	5,362
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,362
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,684
销售人员	86
技术人员	860
财务人员	113
行政人员	619
合计	5,362
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,451
本科及大专	1,861
硕士及以上	50
合计	5,362

2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规与政策，结合公司实际情况，建立了岗位工资+绩效工资薪酬考核分配体系。实行工资总额预算管理，建立员工薪酬与企业效益、个人业绩、个人综合知识技能挂钩的机制，月度考核与年度考核相结合的绩效考核体系，真正实现了薪酬“能增能减”，员工薪酬与贡献相匹配的薪酬收入分配机制。

3、培训计划

公司以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，建立全员培训和终身培训制度，全面执行人才开发计划，着力员工职业素养、专业知识、服务技能、经营管理能力等方面培训，通过集中培训与个人自学相结合的培训形式，加强员工自我管理，逢培必考，保证每名员工培训时间达到12天或90学时，促进员工成长与发展，着力提升员工队伍整体竞争力，全力打

造员工职业发展与企业发展同步。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,164,800
劳务外包支付的报酬总额（元）	204,120,000.00

第十节公司治理

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，建立健全内部管理和控制制度，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，股东大会或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	《公司章程》	修订	2019年3月26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》、《关联交易管理制度》、《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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划

关联交易	湖南黄金集团有限责任公司	其他	<p>由于行业特点原因，公司及下属子公司与控股股东湖南黄金集团及其下属子公司之间存在关联交易。子公司与控股股东下属企业中南冶炼在原料采购及产品销售上存在关联关系，中南冶炼主要从事高纯金精矿和复杂金的冶炼加工，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，子公司辰州矿业收购其生产的非标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；黄金洞矿业主要从事金矿采选，黄金洞矿业将金精矿销售给中南冶炼加工可以实现双方的优势互补和专业化协作。子公司中南锑钨是长期从事进出口业务和国内贸易的企业，中南锑钨通过湘金国际进口国外原料有利于提高中南锑钨的品牌影响力；公司下属服务类子公司为湖南黄金集团及其下属子公司提供采掘工程、设计、维修、安装、运输等劳务；公司下属子公司向湖南黄金集团下属子公司采购设备及配件等商品。上述举措可以实现双方的优势互补和专业化协作，提高公司的规模和影响力。</p>	<p>为确保控股股东湖南黄金集团及其控制的子公司与公司之间关联交易的规范性与公允性，湖南黄金集团出具了关于规范关联交易的承诺函并严格履行。</p>	<p>公司及下属子公司与控股股东及其下属子公司之间的关联交易严格遵循公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，不利用股东地位损害公司及其他股东的利益。</p>
------	--------------	----	--	---	--

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	43.72%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	公告名称：《2018 年度股东大会决议公告》；公告编号：临 2019-24；刊载网站：www.cninfo.com.cn
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.76%	2019 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 23 日	公告名称：《2019 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：临 2019-37；刊载网站：www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈共荣	7	4	3	0	0	否	2
饶育蕾	7	3	3	1	0	否	2
刘玉强	7	4	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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、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。

六、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2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.会议召开情况

2019年，董事会审计委员会召开了6次会议。

2.向董事会汇报情况

按照要求定期向董事会提交了《审计委员会2018年度工作情况及2019年工作计划》、《2019年第一季度内部审计工作报告》、《2019年上半年内部审计工作报告》和《2019年第三季度内部审计工作报告》。

3.审议财务报告情况

2019年共审议4份财务报告，分别是2018年度财务报告，2019年第一、三季度报告和半年度财务报告。

4.2018年年报相关工作

(1) 2018年12月21日，召开2018年报工作第一次会议，审查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。

(2) 在年审会计师事务所出具初步审计意见后，于2019年3月28日召开了2018年报工作第二次会议，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。

(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2018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2019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，提名委员会各委员恪尽职守的履行职责。

(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3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。

七、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。

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，年终进行述职和民主测评，根据湖南省国资委关于国有企业负责人薪酬管理要求进行年度绩效评价与考核，结合公司内部对高管层的年度绩效考核评分，确定公司高管层的年度绩效薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《湖南黄金股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告》；刊载网站： www.cninfo.com.cn

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	87.79%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	97.76%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>以假设不采取任何措施该缺陷导致潜在财务错报大小作为判断标准。不采取任何行动导致潜在错报可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报可能性极大确定为重大缺陷。</p> <p>当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：财务报表统计范围缺失；财务报表管理制度缺失；决策程序缺失；重大错报未被及时发现等。</p>	<p>以假设不采取任何措施该缺陷导致经济损失可能性大小作为判断标准。不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极小确定为一般缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大确定为重要缺陷；不采取任何行动导致造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大确定为重大缺陷。当存在以下迹象时，增加了重大缺陷的可能性，因此会特别关注以下情况：审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理人员的任何舞弊且反舞弊政策程序不健全；关联交易控制程序不当；某个业务领域频繁地发生相似的重大诉讼案件；安全和环保出现重大事故、生产经营任务未能达到计划目标；统计出现重大错报；投融资出现重大失误等非常规事项控制缺失；企业形象遭受重大负面影响等。</p>

定量标准	<p>对于财报相关的内控缺陷，通过对公司年度财务报表潜在错报或披露事项错报程度进行判定，以本年度利润总额、营业收入、资产总额为作为重要性水平判断标准。潜在错报金额 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 潜在错报金额 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。潜在错报金额 < 营业收入的 0.05% 确定为一般缺陷；营业收入的 0.05% ≤ 潜在错报金额 < 营业收入的 0.1% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 营业收入的 0.1% 确定为重大缺陷。潜在错报金额 < 资产总额的 0.05% 确定为一般缺陷；资产总额的 0.05% ≤ 潜在错报金额 < 资产总额的 0.1% 确定为重要缺陷；潜在错报金额 ≥ 资产总额的 0.1% 确定为重大缺陷。</p>	<p>以本年度利润总额、营业收入、资产总额作为重要性水平判断标准。对于非财报相关的内控缺陷，通过对本年度公司资产、收入、利润等经济损失程度，或偏离（消极偏离，即未能实现）经营目标的程度进行判定。经济损失 < 税前利润的 2.5% 确定为一般缺陷；税前利润的 2.5% ≤ 经济损失 < 税前利润的 5% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 税前利润的 5% 确定为重大缺陷。经济损失 < 营业收入的 0.05% 确定为一般缺陷；营业收入的 0.05% ≤ 经济损失 < 营业收入的 0.1% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 营业收入的 0.1% 确定为重大缺陷。经济损失 < 资产总额的 0.05% 确定为一般缺陷；资产总额的 0.05% ≤ 经济损失 < 资产总额的 0.1% 确定为重要缺陷；经济损失 ≥ 资产总额的 0.1% 确定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020年03月21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[2020]1号
注册会计师姓名	康顺平、周睿、张宏亮

审计报告正文

湖南黄金股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南黄金股份有限公司（以下简称“湖南黄金”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2019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、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南黄金2019年12月31日的合并财务状况及财务状况以及2019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。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于湖南黄金，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
营业收入确认	
湖南黄金主要从事金锑钨的生产和销售。2019年度实现营业收入为1,382,921.71万元，较2018年同期增长10.98%，收入增长主要为本年度金锑钨产品销售量增加，金产品价格上涨。湖南黄金在货物已发出且经购货方核验无误，商品相关的主要风险和报酬已转移给购货方且未保留继续管理权及控制，相关经济利益很可能流入公司，收入及成本金额能够可靠计量时确认收入。由于营业收入是湖南黄金关键业绩指标之一，且本年营业收入增长幅度大，可能存在收入未在恰当期间确认的潜在错报风险，故我们将收入确认识别为关键审计	针对营业收入确认，我们实施了以下主要审计程序： 1、了解、评价管理层与收入确认相关内部控制设计的合理性，并测试关键控制执行的有效性。 2、通过检查销售合同及与管理层访谈，对营业收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析评估，进而评估湖南黄金营业收入确认政策适当性。 3、实施营业收入分析程序，包括：本年各月收入、价格、毛利波动分析，主要产品本期收入、价格、毛利率与上年及同行业上市公司比较分析等分析程序。 4、结合应收账款审计，选择主要客户函证本期销售额，对未回函的样本，通过检查期后回款、销售合同及收入确认支持性文件对交易真实性进行核实。 5、选取样本，检查本年营业收入确认相关的销售合同、出库单、化验单、结算单、客户签收记录等，检查收入确认是否真实准确。

事项。 参见财务报表附注三、25及附注六、36。	6、针对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售合同、客户签收记录、结算单等支持性文件，以评估营业收入是否在恰当的期间确认。 7、检查本年新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。
评价矿产资源储量的估算对于矿业权潜在减值以及矿业权和探矿费用摊销的影响	
矿产资源储量的估算被识别为具有重大风险，主要因为矿产资源储量的测定涉及重大专业性判断，且对湖南黄金财务报表具有广泛影响，特别是对矿业权是否存在减值的评估，以及根据矿产资源储量的增减变化计算矿业权和探矿费用的摊销金额。因此，我们将该事项识别为关键审计事项。 参见财务报表附注三、20及附注三、21，附注六、14及附注六、16。	针对矿产资源储量估算对于评估矿业权潜在减值以及矿业权和探矿费用摊销的影响，我们实施了以下主要审计程序： 1、了解、评价与矿产资源储量确定相关内部控制设计的合理性，并测试内部控制执行的有效性。 2、获得并复核经湖南黄金母公司湖南黄金集团有限责任公司专家审核后的年度储量报告和湖南黄金向国土资源部门备案的矿产资源储量备案书，实施检查对比，以复核是否存在重大差异；并与湖南黄金有限责任公司的专家进行访谈、查阅相关专家资格证书等方式评价专家的专业胜任能力。 3、与管理层及负责储量的主管访谈，了解湖南黄金年度储量报告中估计矿产资源储量所采用的方法、估算参数等的确定，判断是否符合公认的国家（行业）标准。 4、对比前期储量情况，向管理层询问重大变动的的原因，并分析变动的合理性。 5、结合各矿山资源储量情况，分析、评估并复核湖南黄金对各矿业权是否存在减值判断的合理性。 6、结合各矿山资源新增储量及期末保有储量等情况，重新测算矿业权和探矿费用摊销，复核矿业权和探矿费用摊销准确性。

四、其他信息

湖南黄金管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读上述其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估湖南黄金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督湖南黄金的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，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。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对湖南黄金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致湖南黄金不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就湖南黄金中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国·北京
二〇二〇年三月二十一日

中国注册会计师
(项目合伙人):

康顺平

中国注册会计师:

周睿

中国注册会计师:

张宏亮

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南黄金股份有限公司

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	369,840,956.62	407,280,278.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,411,000.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	15,475,450.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	197,503,604.90
应收账款	149,595,617.76	144,743,866.70
应收款项融资	124,025,988.91	0.00
预付款项	71,758,050.55	153,578,044.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,220,522.38	63,367,141.79
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	466,926,464.56	584,932,233.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	104,509,393.97	126,593,365.17
流动资产合计	1,344,287,994.75	1,693,473,985.45
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	1,101,316.65
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,154,530.41	17,187,308.61
其他权益工具投资	500,000.00	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,972,434.47	
固定资产	3,214,275,246.49	2,888,563,677.38
在建工程	287,650,125.34	314,896,763.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	573,986,475.51	605,864,670.57
开发支出		
商誉	29,283,078.91	54,043,528.91
长期待摊费用	1,236,467,294.66	1,221,338,946.03
递延所得税资产	66,511,570.35	70,296,684.10
其他非流动资产	15,552,889.86	20,654,908.38
非流动资产合计	5,455,353,646.00	5,193,947,803.94
资产总计	6,799,641,640.75	6,887,421,789.39
流动负债：		
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	699,957,650.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	358,029,000.00
衍生金融负债		
应付票据	0.00	0.00
应付账款	159,188,192.03	160,472,117.02
预收款项	22,832,724.94	39,239,241.69

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	262,645,584.35	290,588,425.50
应交税费	37,936,269.38	32,608,287.29
其他应付款	140,784,006.30	155,222,525.08
其中：应付利息	1,953,958.02	4,565,601.03
应付股利	244,680.31	244,680.31
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	499,759,006.78
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,578,344,427.00	1,790,918,603.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	55,120,172.61	49,171,872.61
长期应付职工薪酬		
预计负债	88,295,193.93	77,902,546.60
递延收益	44,107,912.60	44,412,773.44
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	187,523,279.14	171,487,192.65
负债合计	1,765,867,706.14	1,962,405,796.01
所有者权益：		
股本	1,202,039,474.00	1,202,039,474.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,291,066,583.73	1,291,066,583.73
减：库存股		
其他综合收益	-165,155.00	-327,318.90
专项储备	20,941,625.07	18,382,570.14
盈余公积	272,603,142.62	272,560,517.09
一般风险准备		
未分配利润	2,158,942,144.36	2,048,592,349.33
归属于母公司所有者权益合计	4,945,427,814.78	4,832,314,175.39
少数股东权益	88,346,119.83	92,701,817.99
所有者权益合计	5,033,773,934.61	4,925,015,993.38
负债和所有者权益总计	6,799,641,640.75	6,887,421,789.39

法定代表人：黄启富

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：湛飞清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	126,310,604.34	115,331,893.05
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	830,718,470.70	1,402,758,791.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	174,033.52	1,176,353.95
流动资产合计	957,203,108.56	1,519,267,038.90
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,598,356,096.04	3,598,356,096.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	516,315.89	613,410.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,315,172.94	2,591,776.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,601,187,584.87	3,601,561,283.07
资产总计	4,558,390,693.43	5,120,828,321.97
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	195,000,000.00
交易性金融负债	85,334,400.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		

预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	174,723.59	223,671.93
应交税费	69,692.29	49,222.26
其他应付款	1,319,842.90	6,832,404.31
其中：应付利息	122,222.22	4,216,438.35
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	499,759,006.78
其他流动负债		
流动负债合计	186,898,658.78	701,864,305.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	186,898,658.78	701,864,305.28
所有者权益：		
股本	1,202,039,474.00	1,202,039,474.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,394,103,633.25	1,394,103,633.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	238,076,921.46	238,034,295.93
未分配利润	1,537,272,005.94	1,584,786,613.51
所有者权益合计	4,371,492,034.65	4,418,964,016.69
负债和所有者权益总计	4,558,390,693.43	5,120,828,321.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	13,829,217,053.36	12,460,909,715.71
其中：营业收入	13,829,217,053.36	12,460,909,715.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,571,346,868.94	12,091,289,407.29
其中：营业成本	12,680,536,046.90	11,230,526,132.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	61,776,738.17	64,003,674.29
销售费用	37,640,617.10	36,358,861.26
管理费用	506,543,682.79	474,145,719.43
研发费用	231,007,219.97	238,968,846.68
财务费用	53,842,564.01	47,286,173.28
其中：利息费用	52,559,637.42	51,843,653.74
利息收入	2,447,709.64	2,073,408.19
加：其他收益	4,690,994.00	9,581,018.49
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,304,129.73	8,853,491.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,778.20	-72,492.40

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,659,202.86	-985,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,729,364.96	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-67,458,772.29	-31,626,354.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	541.84	1,334,357.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	197,868,980.34	356,777,320.79
加：营业外收入	7,823,537.85	11,783,617.52
减：营业外支出	10,911,423.90	16,945,434.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,781,094.29	351,615,503.88
减：所得税费用	39,133,229.62	92,400,277.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,647,864.67	259,215,226.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	155,647,864.67	259,215,226.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	159,789,350.80	270,411,427.80
2.少数股东损益	-4,141,486.13	-11,196,201.34
六、其他综合收益的税后净额	162,163.90	-269,892.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	162,163.90	-269,892.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	162,163.90	-269,892.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	162,163.90	-269,892.87
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	155,810,028.57	258,945,333.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,951,514.70	270,141,534.93
归属于少数股东的综合收益总额	-4,141,486.13	-11,196,201.34
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.13	0.22
(二) 稀释每股收益	0.13	0.22

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄启富

主管会计工作负责人：湛飞清

会计机构负责人：湛飞清

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	22,641,509.52	2,830,188.69
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	91,316.85	171,592.84
销售费用	0.00	0.00
管理费用	15,844,262.22	15,352,002.13
研发费用		
财务费用	4,890,289.02	2,035,480.51
其中：利息费用	6,085,143.18	3,183,267.75
利息收入	1,257,979.38	1,170,659.63
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,461,238.36	139,989,614.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,822,400.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,115.46	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-32,201,243.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	541.84	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	426,906.17	93,059,484.19
加：营业外收入	0.38	0.00
减：营业外支出	651.24	58.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	426,255.31	93,059,426.19

减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	426,255.31	93,059,426.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	426,255.31	93,059,426.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	426,255.31	93,059,426.19

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	13,442,245,537.88	12,682,353,130.08
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,016,269.93	111,137,056.17
经营活动现金流入小计	13,471,261,807.81	12,793,490,186.25
购买商品、接受劳务支付的现金	11,306,404,699.31	10,652,490,170.79
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		
拆出资金净增加额		

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	733,242,822.02	706,326,192.51
支付的各项税费	170,015,379.94	245,813,772.43
支付其他与经营活动有关的现金	430,831,999.59	409,740,992.47
经营活动现金流出小计	12,640,494,900.86	12,014,371,128.20
经营活动产生的现金流量净额	830,766,906.95	779,119,058.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,576,438.36	760,293,545.35
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	871,412.49	3,341,225.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	152,447,850.85	763,634,770.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	619,571,886.91	610,264,151.77
投资支付的现金	150,000,000.00	620,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	792,035.78
投资活动现金流出小计	769,571,886.91	1,231,056,187.55
投资活动产生的现金流量净额	-617,124,036.06	-467,421,416.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,195,497,143.22	1,604,872,241.29
收到其他与筹资活动有关的现金	715,710,150.00	443,744,450.00

筹资活动现金流入小计	1,911,207,293.22	2,048,616,691.29
偿还债务支付的现金	1,695,497,143.22	1,733,042,886.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,590,779.68	72,839,207.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	209,320.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	399,556,750.00	577,510,488.00
筹资活动现金流出小计	2,197,644,672.90	2,383,392,581.45
筹资活动产生的现金流量净额	-286,437,379.68	-334,775,890.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,386,482.88	2,618,157.82
五、现金及现金等价物净增加额	-69,408,025.91	-20,460,090.85
加：期初现金及现金等价物余额	405,507,594.20	425,967,685.05
六、期末现金及现金等价物余额	336,099,568.29	405,507,594.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	24,000,000.00	3,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	597,148,220.33	1,170,659.63
经营活动现金流入小计	621,148,220.33	4,170,659.63
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,770,595.72	6,779,382.84
支付的各项税费	91,316.85	102,766.54
支付其他与经营活动有关的现金	9,450,239.36	52,044,293.88
经营活动现金流出小计	17,312,151.93	58,926,443.26
经营活动产生的现金流量净额	603,836,068.40	-54,755,783.63

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,576,438.36	473,340,849.32
取得投资收益收到的现金		136,648,765.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,311.20	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	151,589,749.56	609,989,614.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,871.00	66,794.71
投资支付的现金	150,000,000.00	470,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	150,098,871.00	470,066,794.71
投资活动产生的现金流量净额	1,490,878.56	139,922,819.98
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	100,000,000.00	571,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	82,365,081.12	0.00
筹资活动现金流入小计	182,365,081.12	571,000,000.00
偿还债务支付的现金	695,000,000.00	676,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,653,724.79	45,489,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金	59,592.00	0.00
筹资活动现金流出小计	776,713,316.79	721,489,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-594,348,235.67	-150,489,666.67
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	10,978,711.29	-65,322,630.32
加：期初现金及现金等价物余额	115,331,893.05	180,654,523.37

六、期末现金及现金等价物余额	126,310,604.34	115,331,893.05
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,202,039,474.00				1,291,066,583.73		-327,318.90	18,382,570.14	272,560,517.09		2,048,592,349.33	4,832,314,175.39	92,701,817.99	4,925,015,993.38	
加：会计 政策变更											-1,315,351.28	-1,315,351.28	-4,891.37	-1,320,242.65	
前期 差错更正												0.00		0.00	
同一 控制下 企业并 合												0.00		0.00	
其他												0.00		0.00	
二、本年期 初余额	1,202,039,474.00				1,291,066,583.73		-327,318.90	18,382,570.14	272,560,517.09		2,048,592,349.33	4,832,314,175.39	92,696,926.62	4,925,015,993.38	
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162,163.90	2,559,054.93	42,625.53		111,665,146.31	114,428,990.67	-4,350,806.79	110,078,183.88	

(一) 综合收益总额							162,163.90				159,789,350.80		159,951,514.70	-4,141,486.13	155,810,028.57
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,625.53		-48,124,204.49		-48,081,578.96	-209,320.66	-48,290,899.62
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,625.53		-42,625.53		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-48,081,578.96		-48,081,578.96	-209,320.66	-48,290,899.62
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,559,054.93	0.00		0.00		2,559,054.93	0.00	2,559,054.93
1. 本期提取								62,454,759.28					62,454,759.28		62,454,759.28
2. 本期使用								-59,895,704.35					-59,895,704.35		-59,895,704.35
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,291,066,583.73	0.00	-165,155.00	20,941,625.07	272,603,142.62		2,158,942,144.36		4,945,427,814.78	88,346,119.83	5,033,773,934.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														

一、上年期末余额	1,202,039,474.00				1,291,066,583.73		-57,426.03	17,060,617.16	263,254,574.47		1,787,486,864.15		4,560,850,687.48	75,438,576.61	4,636,289,264.09
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	1,202,039,474.00				1,291,066,583.73		-57,426.03	17,060,617.16	263,254,574.47		1,787,486,864.15		4,560,850,687.48	75,438,576.61	4,636,289,264.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-269,892.87	1,321,952.98	9,305,942.62	0.00	261,105,485.18		271,463,487.91	17,263,241.38	288,726,729.29
(一)综合收益总额							-269,892.87				270,411,427.80		270,141,534.93	-11,196,201.34	258,945,333.59
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00

4. 其他	0.0 0				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	9,30 5,94 2.62		-9,3 05,9 42.6 2		0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	9,30 5,94 2.62		-9,3 05,9 42.6 2		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											0.00		0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
(四)所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五)专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00	1,32 1,95 2.98	0.00		0.00		1,32 1,95 2.98	0.00	1,321 ,952. 98

1. 本期提取								60,102,912.9					60,102,912.9	60,102,291.29
2. 本期使用								-58,780,338.31					-58,780,338.31	-58,780,338.31
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		28,459,442.72	28,459,442.72
四、本期期末余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,291,066,583.73	0.00	-327,318.90	18,882,570.14	272,560,517.09		2,048,592,349.33		4,832,314,175.39	4,925,015,993.38

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,202,039,474.00				1,394,103,633.25				238,034,295.93	1,584,786.61		4,418,964,016.69
加：会计政策变更										183,341.61		183,341.61
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,394,103,633.25	0.00	0.00	0.00	238,034,295.93	1,584,969.95		4,419,147,358.30

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,625.53	-47,697,949.18		-47,655,323.65
（一）综合收益总额										426,255.31		426,255.31
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1.所有者投入的普通股												0.00
2.其他权益工具持有者投入资本												0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4.其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,625.53	-48,124,204.49		-48,081,578.96
1.提取盈余公积									42,625.53	-42,625.53		0.00
2.对所有者（或股东）的分配										-48,081,578.96		-48,081,578.96
3.其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1.资本公积转增资本（或股本）												0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）												0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,394,103,633.25	0.00	0.00	0.00	238,076,921.46	1,537,272.00	5.94	4,371,492,034.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,202,039,474.00				1,394,103,633.25				228,728,353.31	1,501,033,129.94		4,325,904,590.50
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,394,103,633.25	0.00	0.00	0.00	228,728,353.31	1,501,033,129.94		4,325,904,590.50

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,305,942.62	83,753,483.57		93,059,426.19
(一)综合收益总额										93,059,426.19		93,059,426.19
(二)所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,305,942.62	-9,305,942.62		0.00
1. 提取盈余公积									9,305,942.62	-9,305,942.62		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										0.00		0.00
3. 其他												0.00
(四)所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	1,202,039,474.00	0.00	0.00	0.00	1,394,103.633.25	0.00	0.00	0.00	238,034,295.93	1,584,786,613.51		4,418,964,016.69

三、公司基本情况

1、公司设立、发展概况

湖南黄金股份有限公司（曾用名“湖南辰州矿业股份有限公司”，以下简称“湖南黄金”或“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“湖南黄金集团”）、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资产管理集团有限公司）、上海土生鑫矿业投资发展有限公司（现已更名为上海麟凤创业投资有限公司）、深圳市杰夫实业发展有限公司（现已更名为深圳杰夫实业集团有限公司）、北京清华科技创业投资有限公司（现已更名为北京清源德峰投资管理有限公司）、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公司共同以发起设立方式将原湖南辰州矿业有限责任公司整体变更为股份有限公司，成立日期为2006年6月1日。2019年7月9日，注册地址及总部办公地址变更为长沙经济技术开发区人民东路211号1号栋9楼。

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

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

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

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

根据本公司2013年4月25日《2012年度股东大会关于2012年度利润分配及公积金转增股本的决议》和修改后章程的规定，本公司以资本公积转增股本22,990.80万元，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。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]348号文《关于核准湖南辰州矿业股份有限公司向湖南黄金集团有限责任

公司发行股份购买资产的批复》核准，湖南黄金向湖南黄金集团非公开发行13,559.60万股普通股（A股），每股面值1元，发行价格为每股人民币9.37元，湖南黄金集团以其所持有的湖南黄金洞矿业有限责任公司（以下简称“黄金洞”）100%的股权认购。湖南黄金根据上述规定申请增加注册资本（股本）人民币13,559.60万元，变更后湖南黄金的股本总额为113,186.40万股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖南黄金股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1801号），核准公司非公开发行不超过9,744万股新股。2016年10月18日，湖南黄金非公开发行新增股份70,175,438股普通股（A股），每股面值1元，发行价格为每股11.40元，湖南黄金于2016年10月25日召开董事会通过《章程修正案》，公司注册资本修订为1,202,039,474元，并于2016年12月15日完成工商变更。

截至2019年12月31日，本公司总股本为1,202,039,474股，其中：有限售条件股份111,819股，占股本总额的0.01%，无限售条件股份1,201,927,655股，占股本总额的99.99%。

控股股东：湖南黄金集团，持有本公司股权比例为39.91%，持股比例本期未发生变动。

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湖南黄金集团的股权比例为66.74%。

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、开采、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；经营商品和技术的进出口业务；以自有资产对矿山企业、高新技术项目和企业投资，自有资产管理；管理、技术咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

法定代表人：黄启富先生。

2、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司2019年度财务报告经公司董事会批准后报出。

本公司2019年度财务报告批准报出日为2020年3月21日。

3、合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变动”及“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

经营周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

本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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本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）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本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) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的

交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初余额和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“22、长期股权投资”或“10、金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”详见本附注三“15、长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

- 1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 应收款项

对于应收票据、应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，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，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“13、应收款项融资”。

12、应收账款

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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（资本溢价或股本溢价）；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，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账面价值之和的差额，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方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

(4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成

本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产相同的方法计提折旧。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	10-50	3	1.94-9.70
机器设备	年限平均法	11-22	3	4.41-8.82
运输工具	年限平均法	9	3	10.78
电子设备及其他	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: ①资产支出已经发生; ②借款费用已经发生; ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。27、生物资产

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2) 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。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。

(3) 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

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。

本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素:

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况;
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力;
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制;
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 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。

31、长期资产减值

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“22、长期股权投资”、“23、投资性房地产”、“24、固定资产”、“25、在建工程”、“30、无形资产”等关于资产减值的描述。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

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，将勘探的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益：

- 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。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关的经济利益很可能流入;
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 公司收入确认的具体政策

本公司及子公司主要从事金锑钨的生产和销售,营业收入确认在货物已发出且经购货方核验无误,商品相关的主要风险和报酬已转移给购货方且未保留继续管理权及控制,相关经济利益很可能流入公司,收入及成本金额能够可靠计量时确认收入。

40、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 本公司政府补助采用总额法

1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益;将与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果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的利益,则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,转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:

1) 企业合并;

2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

套期，是指公司为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

(1) 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(2) 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期会计方法进行处理：

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

(3) 套期的会计处理。

1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。每期计入其他综合

收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

②套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失相应转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”、“应收票据”列示	本公司于 2019 年 8 月 22 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并资产负债表：应收票据列示期末余额 0.00 元，期初余额 197,503,604.90 元；应收账款列示期末余额 149,595,617.76 元，期初余额 145,332,217.87 元；资产负债表：无影响。
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”、“应付账款”列示	本公司于 2019 年 8 月 22 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并资产负债表：应付票据列示期末余额 0.00 元，期初余额 0.00 元；应付账款列示期末余额 159,188,192.03 元，期初余额 160,472,117.02 元；资产负债表：无影响。
将合并利润及利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）	本公司于 2019 年 8 月 22 日召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并利润表：资产减值损失本期列示金额 -67,458,772.29 元，上期列示金额 -31,626,354.82 元；利润表：资产减值损失本期列示金额 0.00 元，上期列示金额 -32,201,243.71 元。
新金融工具准则预期信用损失坏账损失计提模型运用	本公司于 2019 年 3 月 23 日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	调增合并资产负债表期初应收账款金额 588,351.17 元；调减合并资产负债表期初其他应收款金额 2,234,664.28 元；调增合并资产负债表期初递延所得税资产 326,070.46 元；调减合并资产负债表期初未分配利润 1,315,351.28 元；调减合并资产负债表期初少数股东权益 4,891.37 元；调增资产负债表期初其他应收款金额 183,341.61 元；调增资产负债表期初未分配利润 183,341.61 元。

新增“信用减值损失”报表项目	本公司于 2019 年 3 月 23 日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并利润表：信用减值损失本期列示金额 8,729,364.96 元；利润表：信用减值损失本期列示金额-28,115.46 元。
金融资产根据公司管理的业务模式和合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	本公司于 2019 年 3 月 23 日召开第五届董事会第六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》；本公司于 2020 年 3 月 21 日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	合并资产负债表：期末交易性金融资产列示金额为 35,411,000.00 元、应收款项融资列示金额为 124,025,988.91 元、其他权益工具投资列示金额为 500,000.00 元、交易性金融负债列示金额为 699,957,650.00 元；资产负债表：期末交易性金融资产列示金额为 0.00 元、应收款项融资列示金额为 0.00 元、其他权益工具投资列示金额为 0.00 元、交易性金融负债列示金额为 85,334,400.00 元。
本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。	本公司于 2020 年 3 月 21 日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。
本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。	本公司于 2020 年 3 月 21 日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	407,280,278.95	407,280,278.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	15,475,450.00	15,475,450.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,475,450.00		-15,475,450.00
衍生金融资产			
应收票据	197,503,604.90		-197,503,604.90
应收账款	144,743,866.70	145,332,217.87	588,351.17
应收款项融资	0.00	197,503,604.90	197,503,604.90
预付款项	153,578,044.90	153,578,044.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,367,141.79	61,132,477.51	-2,234,664.28
其中：应收利息	0.00		
应收股利	0.00		
买入返售金融资产			
存货	584,932,233.04	584,932,233.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	126,593,365.17	126,593,365.17	
流动资产合计	1,693,473,985.45	1,691,827,672.34	-1,646,313.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,101,316.65		-1,101,316.65
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,187,308.61	17,187,308.61	
其他权益工具投资	0.00	1,101,316.65	1,101,316.65

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,888,563,677.38	2,888,563,677.38	
在建工程	314,896,763.31	314,896,763.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	605,864,670.57	605,864,670.57	
开发支出			
商誉	54,043,528.91	54,043,528.91	
长期待摊费用	1,221,338,946.03	1,221,338,946.03	
递延所得税资产	70,296,684.10	70,622,754.56	326,070.46
其他非流动资产	20,654,908.38	20,654,908.38	
非流动资产合计	5,193,947,803.94	5,194,273,874.40	326,070.46
资产总计	6,887,421,789.39	6,886,101,546.74	-1,320,242.65
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	0.00	358,029,000.00	358,029,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	358,029,000.00		-358,029,000.00
衍生金融负债			
应付票据	0.00		
应付账款	160,472,117.02	160,472,117.02	
预收款项	39,239,241.69	39,239,241.69	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	290,588,425.50	290,588,425.50	
应交税费	32,608,287.29	32,608,287.29	
其他应付款	155,222,525.08	155,222,525.08	

其中：应付利息	4,565,601.03	4,565,601.03	
应付股利	244,680.31	244,680.31	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	499,759,006.78	499,759,006.78	
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	1,790,918,603.36	1,790,918,603.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	49,171,872.61	49,171,872.61	
长期应付职工薪酬			
预计负债	77,902,546.60	77,902,546.60	
递延收益	44,412,773.44	44,412,773.44	
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债			
非流动负债合计	171,487,192.65	171,487,192.65	
负债合计	1,962,405,796.01	1,962,405,796.01	
所有者权益：			
股本	1,202,039,474.00	1,202,039,474.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,291,066,583.73	1,291,066,583.73	
减：库存股			
其他综合收益	-327,318.90	-327,318.90	
专项储备	18,382,570.14	18,382,570.14	
盈余公积	272,560,517.09	272,560,517.09	

一般风险准备			
未分配利润	2,048,592,349.33	2,047,276,998.05	-1,315,351.28
归属于母公司所有者权益合计	4,832,314,175.39	4,830,998,824.11	-1,315,351.28
少数股东权益	92,701,817.99	92,696,926.62	-4,891.37
所有者权益合计	4,925,015,993.38	4,923,695,750.73	-1,320,242.65
负债和所有者权益总计	6,887,421,789.39	6,886,101,546.74	-1,320,242.65

调整情况说明

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,475,450.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,475,450.00
应收票据	贷款和应收款项	197,503,604.90	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	197,503,604.90
应收账款	贷款和应收款项	144,743,866.70	应收账款	以摊余成本计量	145,332,217.87
其他应收款	贷款和应收款项	63,367,141.79	其他应收款	以摊余成本计量	61,132,477.51
可供出售金融资产	可供出售金融资产	1,101,316.65	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,101,316.65

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,331,893.05	115,331,893.05	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		0.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,402,758,791.90	1,402,942,133.51	-183,341.61

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,176,353.95	1,176,353.95	
流动资产合计	1,519,267,038.90	1,519,450,380.51	-183,341.61
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,598,356,096.04	3,598,356,096.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	613,410.32	613,410.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,591,776.71	2,591,776.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,601,561,283.07	3,601,561,283.07	
资产总计	5,120,828,321.97	5,121,011,663.58	-183,341.61
流动负债：			
短期借款	195,000,000.00	195,000,000.00	

交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	223,671.93	223,671.93	
应交税费	49,222.26	49,222.26	
其他应付款	6,832,404.31	6,832,404.31	
其中：应付利息	4,216,438.35	4,216,438.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	499,759,006.78	499,759,006.78	
其他流动负债			
流动负债合计	701,864,305.28	701,864,305.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	0.00		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00		
负债合计	701,864,305.28	701,864,305.28	
所有者权益：			
股本	1,202,039,474.00	1,202,039,474.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,394,103,633.25	1,394,103,633.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	238,034,295.93	238,034,295.93	
未分配利润	1,584,786,613.51	1,584,969,955.12	-183,341.61
所有者权益合计	4,418,964,016.69	4,419,147,358.30	-183,341.61
负债和所有者权益总计	5,120,828,321.97	5,121,011,663.58	-183,341.61

调整情况说明

2018年12月31日（原金融工具准则）

2019年1月1日（新金融工具准则）

项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	贷款和应收款	1,402,758,791.90	其他应收款	以摊余成本计量	1,402,942,133.51
	项				

（4）2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	16、13、11、10、9、6、3
消费税	应税消费品销售额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5、1
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	3、2
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 企业所得税

子公司湖南辰州矿业有限责任公司（以下简称“辰州矿业”）、湖南安化渣滓溪矿业有限公司（以下简称“安化渣滓溪”）、湖南新龙矿业有限责任公司（以下简称“新龙矿业”）、湖南东港锑品有限公司（以下简称“东港锑品”）、新邵辰州锑业有限责任公司（以下简称“新邵辰州”）、湖南黄金洞矿业有限公司（以下简称“黄金洞”）、湖南黄金洞大万矿业有限责任公司（以下简称“大万矿业”）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，本期按15%的优惠税率计缴企业所得税。

除上述子公司按15%优惠税率计缴企业所得税外，本公司及其他子公司适用企业所得税税率为25%。

(2) 研发费用和安置残疾人就业的企业残疾人工资加计扣除

根据财政部 税务总局 科技部于2018年9月20日《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的规定，子公司辰州矿业、安化渣滓溪、新龙矿业、东港锑品、新邵辰州、黄金洞及大万矿业享受研发费用加计扣除75%的优惠政策。

根据财政部 国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）的规定，子公司安化渣滓溪享受安置残疾人就业的企业残疾人工资加计扣除100%的优惠政策。

(3) 增值税

根据2019年3月20日财政部 税务总局 海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品税率为16%、13%。

依据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）规定，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%的增值税税率。自2019年4月1日起分别适用6%、9%的增值税税率。

子公司湖南省怀化井巷工程有限公司劳务收入采用简易征收办法适用3%征收率。

销售精锑、氧化锑、仲钨酸铵、白钨精矿、黑钨精矿、粗铅、白银、钨渣、工业废渣、材料、电力、废旧材料等适用16%的增值税税率；自2019年4月1日起适用13%的增值税税率。

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-非标金销售收入)×当期全部进项税”确定。

3、其他

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：湖南省中南锑钨工业贸易有限公司（以下简称“中南锑钨”）、常德辰州锑品有限责任公司（以下简称“常德锑品”）、湖南黄金珠宝实业有限公司为7%；湖南省东安新龙矿业有限责任公司、湖南隆回金杏矿业有限责任公司、洪江市辰州矿产开发有限责任公司（以下简称“洪江辰州”）、溆浦辰州矿产有限责任公司为1%；其他公司为5%。教育费附加及地方教育附加为5%，其中地方教育附加为2%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

128

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,217.14	106,819.80
银行存款	335,844,392.97	404,387,169.45
其他货币资金	33,940,346.51	2,786,289.70
合计	369,840,956.62	407,280,278.95

其他说明

(1) 期末其他货币资金33,940,346.51元，其中：

1) 使用受限的其他货币资金期末余额为33,741,388.33元，包括湖南辰州矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,912,122.03元；黄石潘隆新矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户680,940.72元；甘肃辰州矿产开发有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户786,203.05元；湖南安化湘安钨业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户3,083,919.27元；湖南安化渣滓溪矿业有限公司矿山地质环境治理恢复基金专户52,581.11元；洪江市辰州矿产开发有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,652,306.15元；溆浦辰州矿产有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户2,426,655.68元；湖南黄金洞大万矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户4,662,031.69元；湖南黄金洞矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户7,340,902.44元；浏阳枞冲黄金洞矿业有限公司矿山地质环境治理恢复基金专户1,538,578.90元；湖南新龙矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户4,777,760.46元；湖南隆回金杏矿业有限责任公司矿山地质环境治理恢复基金专户3,809,964.89元；子公司黄金洞矿业开展黄金租赁业务的保证金10,000.00元；子公司辰州矿业“资金池”管理保证金1,004,421.94元；子公司新龙矿业ETC押金3,000.00元。

2) 使用不受限的其他货币资金期末余额为198,958.18元，为子公司辰州矿业辰州金铺微信账户余额198,958.18元。

(2) 除反映在其他货币资金中的保证金外，期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,411,000.00	15,475,450.00
其中：		
黄金租赁远期合约	35,411,000.00	15,475,450.00
合计	35,411,000.00	15,475,450.00

其他说明：

期末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35,411,000.00元系子公司辰州矿业期末持有的租赁黄金远期合约的期末公允价值，其公允价值根据上海期货交易所本期最后一个交易日2019年12月31日的结算均价确定。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	375,626.59	0.22%	375,626.59	100.00%		360,005.10	0.22%	360,005.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,683,170.93	99.78%	19,087,553.17	11.32%	149,595,617.76	163,521,714.96	99.78%	18,189,497.09	11.12%	145,332,217.87
其中：										

合计	169,058,797.52	100.00%	19,463,179.76		149,595,617.76	163,881,720.06	100.00%	18,549,502.19		145,332,217.87
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

按单项计提坏账准备：375,626.59

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新邵辰鑫矿产有限公司	360,005.10	360,005.10	100.00%	预计无法收回
龚田兴	15,621.49	15,621.49	100.00%	预计无法收回
合计	375,626.59	375,626.59	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,087,553.17

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	151,998,308.31	7,677,778.53	5.05%
1-2年（含2年）	3,848,691.34	570,029.67	14.81%
2-3年（含3年）	2,590,579.72	594,153.41	22.94%
3年以上	10,245,591.56	10,245,591.56	100.00%
合计	168,683,170.93	19,087,553.17	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	151,998,308.31

1 至 2 年	3,848,691.34
2 至 3 年	2,606,201.21
3 年以上	10,605,596.66
3 至 4 年	31,958.62
4 至 5 年	999,148.56
5 年以上	9,574,489.48
合计	169,058,797.52

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	18,549,502.19	913,677.57			19,463,179.76
合计	18,549,502.19	913,677.57			19,463,179.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名合计	96,086,060.14	56.84%	4,821,175.00
合计	96,086,060.14	56.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	124,025,988.91	197,503,604.90
合计	124,025,988.91	197,503,604.90

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,053,551.14	97.62%	150,447,523.51	97.96%
1 至 2 年	343,652.21	0.48%	2,957,134.61	1.93%
2 至 3 年	1,258,748.64	1.75%	161,497.92	0.10%
3 年以上	102,098.56	0.15%	11,888.86	0.01%
合计	71,758,050.55	--	153,578,044.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例 (%)	未结算原因
前五名合计	非关联方、同一母公司	57,028,412.68	1 年以内	79.47	尚未结算

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	22,220,522.38	61,132,477.51
合计	22,220,522.38	61,132,477.51

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收新邵辰鑫往来款项	32,167,819.40	32,167,819.40
应收外部单位往来款项	10,565,237.39	14,214,323.30
员工借支	6,877,311.36	7,493,916.51
应收代垫款	6,677,964.97	9,127,156.74
应收鑫矿矿业借款	6,000,000.00	6,000,000.00
股权转让款	3,920,000.00	3,920,000.00
黄金（T+D）保证金	3,634,344.13	3,899,789.57
矿山治理备用金	2,930,035.32	40,296,631.00
应收湖南四维款项	2,500,000.00	2,500,000.00
地质灾害备用金	1,010,380.00	1,010,380.00
保证金及押金	862,425.61	2,391,721.09
其他	13,781,986.32	17,062,081.20
合计	90,927,504.50	140,083,818.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	38,078,963.38		40,872,377.92	78,951,341.30
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-300,000.00		300,000.00	
本期计提	-10,244,359.18			-10,244,359.18
2019 年 12 月 31 日余额	27,534,604.20		41,172,377.92	68,706,982.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	19,623,750.31
1至2年	3,258,878.81
2至3年	3,647,280.46
3年以上	64,397,594.92
3至4年	32,483,682.54
4至5年	935,905.53
5年以上	30,978,006.85
合计	90,927,504.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	78,951,341.30	-10,244,359.18			68,706,982.12
合计	78,951,341.30	-10,244,359.18			68,706,982.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名合计	非关联方、关联方	48,222,163.53	1 年以内、3 年以上	53.03%	44,885,835.62
合计	--	48,222,163.53	--	53.03%	44,885,835.62

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	45,518,187.04	909,080.39	44,609,106.65	66,230,898.00	791,569.13	65,439,328.87
在产品	284,240,706.92	1,018,923.06	283,221,783.86	351,911,705.60		351,911,705.60
库存商品	140,959,150.94	3,371,318.89	137,587,832.05	166,426,136.92		166,426,136.92
委托加工物资	1,507,742.00		1,507,742.00	1,155,061.65		1,155,061.65
合计	472,225,786.90	5,299,322.34	466,926,464.56	585,723,802.17	791,569.13	584,932,233.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	791,569.13	117,511.26				909,080.39
在产品		1,018,923.06				1,018,923.06
库存商品		3,371,318.89				3,371,318.89
合计	791,569.13	4,507,753.21				5,299,322.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	49,325,935.79	67,179,403.17
预缴企业所得税	50,413,376.41	52,496,305.04
预缴其他税费	4,407,612.74	5,556,798.49
待抵扣增值税进项税额	362,469.03	1,360,858.47
合计	104,509,393.97	126,593,365.17

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	6,211,246.27									6,211,246.27	
小计	6,211,246.27									6,211,246.27	
二、联营企业											
湖南鑫矿矿业集团有限公司	10,976,062.34			-32,778.20						10,943,284.14	
小计	10,976,062.34			-32,778.20						10,943,284.14	
合计	17,187,308.61			-32,778.20						17,154,530.41	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海黄金交易所席位费	500,000.00	500,000.00
东安县黄泥洞林场皂水水电站		601,316.65
合计	500,000.00	1,101,316.65

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海黄金交易所席位费					不以出售为目的	不适用
东安县黄泥洞林场皂水水电站					不以出售为目的	不适用

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	24,872,749.00			24,872,749.00
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	24,872,749.00			24,872,749.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,872,749.00			24,872,749.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	10,900,314.53			10,900,314.53
(1) 计提或摊销	645,351.99			645,351.99
固定资产转入	10,254,962.54			10,254,962.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,900,314.53			10,900,314.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,972,434.47			13,972,434.47
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,214,275,246.49	2,888,563,677.38
合计	3,214,275,246.49	2,888,563,677.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,387,676,783.80	806,631,123.35	61,061,698.27	257,707,351.86	4,513,076,957.28
2.本期增加金额	510,855,328.85	49,358,046.36	4,477,775.34	13,521,215.77	578,212,366.32
(1) 购置	2,485,444.29	44,469,750.52	4,477,775.34	4,318,367.37	55,751,337.52
(2) 在建工程转入	508,369,884.56	4,888,295.84		9,202,848.40	522,461,028.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	26,538,030.57	9,092,777.43	1,163,336.00	149,240.01	36,943,384.01
(1) 处置或报废	1,665,281.57	7,980,383.46	1,163,336.00	115,723.59	10,924,724.62
(2) 出售				33,516.42	33,516.42
(3) 转入投资性房地产	24,872,749.00				24,872,749.00

(4) 转为在建工程		1,112,393.97			1,112,393.97
4.期末余额	3,871,994,082.08	846,896,392.28	64,376,137.61	271,079,327.62	5,054,345,939.59
二、累计折旧					
1.期初余额	812,493,814.80	454,820,402.94	44,222,900.43	235,473,035.96	1,547,010,154.13
2.本期增加金额	117,503,732.64	55,857,737.97	4,160,381.51	22,541,207.04	200,063,059.16
(1) 计提	117,503,732.64	55,857,737.97	4,160,381.51	22,541,207.04	200,063,059.16
3.本期减少金额	11,175,319.34	6,793,980.09	1,128,435.92	128,321.92	19,226,057.27
(1) 处置或报废	920,356.80	6,711,422.33	1,128,435.92	108,896.62	8,869,111.67
(2) 出售				19,425.30	19,425.30
(3) 转入投资性房地产	10,254,962.54				10,254,962.54
(4) 转为在建工程		82,557.76			82,557.76
4.期末余额	918,822,228.10	503,884,160.82	47,254,846.02	257,885,921.08	1,727,847,156.02
三、减值准备					
1.期初余额	68,708,564.42	7,046,581.72	174,598.57	1,573,381.06	77,503,125.77
2.本期增加金额	33,671,324.62	566,359.48	123,793.63	358,933.58	34,720,411.31
(1) 计提	33,671,324.62	566,359.48	123,793.63	358,933.58	34,720,411.31
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	102,379,889.04	7,612,941.20	298,392.20	1,932,314.64	112,223,537.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,850,791,964.94	335,399,290.26	16,822,899.39	11,261,091.90	3,214,275,246.49
2.期初账面价值	2,506,474,404.58	344,764,138.69	16,664,199.27	20,660,934.84	2,888,563,677.38

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,812,523.28	312,507,454.32
工程物资	837,602.06	2,389,308.99
合计	287,650,125.34	314,896,763.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

辰州矿业环境治理工程	77,107,676.90		77,107,676.90	103,041,062.90		103,041,062.90
辰州矿业陶金坪勘察项目开拓工程	70,248,887.06		70,248,887.06	70,241,374.51		70,241,374.51
黄金洞大万杨洞源竖井工程				13,122,270.76		13,122,270.76
替代原火法冶炼矿浆电解新工艺制备精铋项目	47,442,961.29		47,442,961.29	13,470,040.54		13,470,040.54
100t 黄金精练深加工、黄金进口加工贸易项目				41,163,777.79		41,163,777.79
新龙矿业横山冲尾矿库工程				3,780,000.00		3,780,000.00
辰州矿业“三供一业”分离移交工程	25,080,400.00		25,080,400.00	21,445,200.00		21,445,200.00
黄金洞华家湾竖井工程	9,448,267.00		9,448,267.00	3,840,336.49		3,840,336.49
辰州矿业尾矿库扩容改造工程				10,040,748.96		10,040,748.96
黄金洞选一厂改造	20,385,879.10		20,385,879.10	20,680.00		20,680.00
其他	37,098,451.93		37,098,451.93	32,341,962.37		32,341,962.37
合计	286,812,523.28		286,812,523.28	312,507,454.32		312,507,454.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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

辰州 矿业 环境 治理 工程	170,000,000.00	103,041,062.90			25,933,386.00	77,107,676.90	60.61%	70.00%				其他
沃溪 坑口 技改 竖井 项目 工程	206,113,300.00		36,438,078.01	36,438,078.01			77.28%	100.00%				募股 资金
辰州 矿业 陶金 坪勘 察项 目开 拓工 程	90,000,000.00	70,241,374.51	7,512.55			70,248,887.06	78.05%	95.00%				其他
黄金 洞大 万杨 洞源 竖井 工程	60,000,000.00	13,122,270.76	20,615,545.14	33,737,815.90			100.00%	100.00%				募股 资金
替代 原火 法治 炼矿 浆电 解新 工艺 制备 精铋 项目	320,630,000.00	13,470,040.54	38,172,920.75		4,200,000.00	47,442,961.29	24.27%	40.00%				募股 资金

100t 黄金 精练 深加工、黄 金进 口加 工贸 易项 目	103,11 1,000. 00	41,163 ,777.7 9	30,609 ,833.5 8	71,773 ,611.3 7			69.61 %	100.00 %				其他
新龙 矿业 横山 冲尾 矿库 工程	50,000 ,000.0 0	3,780, 000.00	577,14 4.64	4,357, 144.64			100.00 %	100.00 %				其他
辰州 矿业 “三 供一 业”分 离移 交工 程	44,587 ,200.0 0	21,445 ,200.0 0	3,635, 200.00			25,080 ,400.0 0	56.25 %	70.00 %				其他
黄金 洞华 家湾 竖井 工程	33,217 ,500.0 0	3,840, 336.49	5,607, 930.51			9,448, 267.00	28.44 %	30.00 %				募股 资金
辰州 矿业 尾矿 库扩 容整 改工 程	20,000 ,000.0 0	10,040 ,748.9 6	18,516 ,247.2 4	28,556 ,996.2 0			95.19 %	96.00 %				其他
黄金 洞选 一厂 改造	63,000 ,000.0 0	20,680 .00	20,462 ,297.2 7	97,098 .17		20,385 ,879.1 0	32.51 %	50.00 %				募股 资金

其他	0.00	32,341,962.37	352,256,774.07	347,500,284.51		37,098,451.93						
合计	1,160,659,000.00	312,507,454.32	526,899,483.76	522,461,028.80	30,133,386.00	286,812,523.28	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	837,602.06		837,602.06	2,389,308.99		2,389,308.99
合计	837,602.06		837,602.06	2,389,308.99		2,389,308.99

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	148,780,000.86			639,910,982.56	219,493,780.68	17,590,569.97	1,025,775,334.07
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,300.00	5,300.00
(1) 购置						5,300.00	5,300.00
(2) 内部研发							0.00
(3) 企业合并增加							0.00
(4) 明细重分类调整							0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							0.00
							0.00
4.期末余额	148,780,000.86	0.00	0.00	639,910,982.56	219,493,780.68	17,595,869.97	1,025,780,634.07
二、累计摊销							0.00
1.期初余额	22,573,527.16			223,769,187.31	59,187,690.68	16,048,611.47	321,579,016.62
2.本期增加金额	3,020,757.18	0.00	0.00	24,863,147.43	33,281.93	496,150.75	28,413,337.29
(1) 计提	3,020,757.18			24,863,147.43	33,281.93	496,150.75	28,413,337.29
							0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置							0.00
							0.00
4.期末 余额	25,594,284.3 4	0.00	0.00	248,632,334. 74	59,220,972.6 1	16,544,762.2 2	349,992,353. 91
三、减值准 备							0.00
1.期初 余额	418,920.19			89,337,360.3 3	8,575,366.36		98,331,646.8 8
2.本期 增加金额	0.00	0.00	0.00	3,470,157.77	0.00	0.00	3,470,157.77
(1) 计提				3,470,157.77			3,470,157.77
							0.00
3.本期 减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处 置							0.00
							0.00
4.期末 余额	418,920.19	0.00	0.00	92,807,518.1 0	8,575,366.36	0.00	101,801,804. 65
四、账面价 值							0.00
1.期末 账面价值	122,766,796. 33	0.00	0.00	298,471,129. 72	151,697,441. 71	1,051,107.75	573,986,475. 51
2.期初 账面价值	125,787,553. 51			326,804,434. 92	151,730,723. 64	1,541,958.50	605,864,670. 57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
中南锑钨	35,377,143.26					35,377,143.26
大万矿业	16,511,000.00					16,511,000.00
洪江辰州	7,375,000.00					7,375,000.00
常德锑品	1,845,635.65					1,845,635.65
自备电源	309,750.00					309,750.00
合计	61,418,528.91					61,418,528.91

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
中南锑钨		24,450,700.00				24,450,700.00
洪江辰州	7,375,000.00					7,375,000.00
自备电源		309,750.00				309,750.00
合计	7,375,000.00	24,760,450.00				32,135,450.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	资产组或资产组组合			
		主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
中南锑钨	35,377,143.26	中南锑钨主营业务经营性资产	70,383.23	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
大万矿业	16,511,000.00	大万矿业主营业务经营	666,521,103.02	商誉所在的资产组可以带来独	否

		性资产		立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	
常德锑品	1,845,635.65	常德锑品主营业务经营性资产	26,170,632.37	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
自备电源	309,750.00	自备电源主营业务经营性资产	8,723,663.54	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

经沃克森（北京）国际资产评估有限公司对公司商誉资产进行了评估，并分别就常德锑品、中南锑钨、大万矿业出具了沃克森评报字（2020）第0206、0207、0208号《资产评估报告》，公司商誉减值测试过程、参数如下：

常德锑品包含商誉资产组的可收回金额采用预计未来现金流量现值法确定。经预测显示资产组的可收回金额2,869.99万元大于常德锑品资产组账面价值2,617.07万元及商誉账面价值184.56万元之和。本期常德锑品的商誉不需计提减值准备。

中南锑钨包含商誉资产组的可收回金额采用预计未来现金流量现值法确定。经预测显示资产组的可收回金额1,194.49万元小于中南锑钨资产组账面价值7.04万元及商誉（包括少数股东的商誉）账面价值3,844.66万元之和。本期中南锑钨的商誉计提减值准备2,445.07万元。

大万矿业包含商誉资产组的可收回金额采用预计未来现金流量现值法确定。经预测显示资产组的可收回金额78,148.98万元大于大万矿业资产组账面价值66,652.11万元及商誉账面价值1,651.10万元之和。本期大万矿业的商誉不需计提减值准备。

自备电源包含商誉资产组的可收回金额采用预计未来现金流量现值法确定。经预测显示资产组的可收回金额872.26万元小于自备电源资产组账面价值872.37万元及商誉账面价值30.98万元之和。本期自备电源的商誉计提减值准备30.98万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

本公司形成上述商誉时的并购重组无相关方业绩承诺事项。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
地质勘探支出	1,158,915,430.36	84,089,950.41	70,945,511.16		1,172,059,869.61
资源补偿费	60,307,093.69	1,241,666.67	574,268.69		60,974,491.67
其他	2,116,421.98	1,910,000.00	593,488.60		3,432,933.38
合计	1,221,338,946.03	87,241,617.08	72,113,268.45		1,236,467,294.66

其他说明

期末主要地质勘探支出明细

公司及矿区名称	期末余额
甘肃加鑫矿业有限公司矿区	493,756,574.68
湖南黄金洞大万矿业有限责任公司矿区	144,073,109.44
湖南黄金洞矿业有限责任公司矿区	141,342,385.47
湖南辰州矿业有限责任公司矿区	118,378,889.51
湖南安化渣滓溪矿业有限公司矿区	87,900,259.35
湖南新龙矿业有限责任公司矿区	79,442,738.89
湖南安化湘安钨业有限责任公司矿区	31,454,697.75
甘肃辰州矿产开发有限责任公司矿区	23,975,766.23
洪江市辰州矿产开发有限责任公司矿区	18,638,530.43
湖南隆回金杏矿业有限责任公司矿区	14,861,674.13
合 计	<u>1,153,824,625.88</u>

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,348,075.93	2,152,211.39	14,517,248.26	2,189,752.90
内部交易未实现利润	99,840,948.53	14,976,142.28	109,920,576.58	17,946,145.36
可抵扣亏损	123,741,986.28	19,012,151.05	73,311,181.62	18,327,795.40
坏账准备	36,695,295.36	6,477,765.58	43,072,152.09	7,854,273.19
结余职工薪酬	138,924,085.57	21,480,841.78	149,907,221.06	24,099,200.55
公允价值变动	1,836,802.86	275,520.43	985,500.00	147,825.00
其他综合收益	194,300.00	29,145.00	385,081.08	57,762.16
固定资产-弃置费用折 旧	10,230,105.31	1,547,221.13	0.00	0.00
弃置费用-财务费用	3,672,121.66	560,571.71	0.00	0.00
合计	429,483,721.50	66,511,570.35	392,098,960.69	70,622,754.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		66,511,570.35		70,622,754.56
递延所得税负债		0.00		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	379,208,372.49	294,882,127.49
可抵扣亏损	360,915,491.18	256,718,569.82
合计	740,123,863.67	551,600,697.31

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2019		44,896,562.59	
2020	63,240,330.66	44,652,364.71	
2021	47,317,466.71	24,075,425.92	
2022	57,668,842.11	46,528,682.76	
2023	116,700,751.74	96,565,533.84	
2024	75,988,099.96		
合计	360,915,491.18	256,718,569.82	--

其他说明：

2020-2023年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损期末余额大于期初余额的主要原因是子公司湘安钨业和新邵辰州以前年度已确认递延所得税资产的可抵扣亏损本期不符合条件转回导致。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	2,948,516.92	15,535,540.28

预付设备款	11,404,372.94	3,919,368.10
预付征地款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	15,552,889.86	20,654,908.38

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	155,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	205,000,000.00
合计	255,000,000.00	255,000,000.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	借款单位	借款金额	抵质押担保情况
中国建设银行湖南省分行营业部	湖南黄金	100,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司新邵支行	新龙矿业	60,000,000.00	湖南黄金提供保证担保
上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行	新龙矿业	25,000,000.00	湖南黄金提供保证担保
长沙银行股份有限公司华丰支行	黄金洞	20,000,000.00	湖南黄金提供保证担保
中国农业银行股份有限公司平江县支行	黄金洞	50,000,000.00	湖南黄金提供保证担保
合计		<u>255,000,000.00</u>	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	699,957,650.00	358,029,000.00
其中：		
黄金租赁	693,805,500.00	358,029,000.00

黄金租赁远期合约	6,152,150.00	
合计	699,957,650.00	358,029,000.00

其他说明：

本公司及子公司辰州矿业从银行租入黄金，通过上海黄金交易所卖出所租黄金融资，到期日通过上海黄金交易所买入相同数量和规格的黄金偿还银行并支付约定租金，租赁期为183/345/353/356/360/364/365天不等。于2019年12月31日，该金融负债的公允价值变动损失为40,909,500.00元。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
合计	0.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	75,806,386.11	55,824,265.70
应付原材料款	65,001,170.52	87,360,470.52
应付其他劳务费用	11,348,445.23	10,665,628.50
应付设备款	5,217,312.74	5,396,513.18
应付运费	1,814,877.43	1,225,239.12
合计	159,188,192.03	160,472,117.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	22,832,724.94	39,239,241.69
合计	22,832,724.94	39,239,241.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	269,204,053.76	633,049,165.49	658,565,775.05	243,687,444.20
二、离职后福利-设定提存计划	21,384,371.74	81,708,352.64	84,134,584.23	18,958,140.15

合计	290,588,425.50	714,757,518.13	742,700,359.28	262,645,584.35
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	225,912,108.29	495,852,749.50	529,092,840.21	192,672,017.58
2、职工福利费		29,524,504.31	29,524,504.31	
3、社会保险费	8,984,320.02	56,704,409.76	54,837,828.64	10,850,901.14
其中：医疗保险费	4,780,910.81	34,675,741.21	32,911,391.55	6,545,260.47
工伤保险费	2,912,567.37	20,550,885.14	20,207,361.29	3,256,091.22
生育保险费	1,290,841.84	1,477,783.41	1,719,075.80	1,049,549.45
4、住房公积金	5,276,985.43	36,201,742.16	32,708,367.81	8,770,359.78
5、工会经费和职工教育经费	29,030,640.02	14,765,759.76	12,402,234.08	31,394,165.70
合计	269,204,053.76	633,049,165.49	658,565,775.05	243,687,444.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,300,295.68	79,187,611.46	83,405,605.87	6,082,301.27
2、失业保险费	11,084,076.06	2,520,741.18	728,978.36	12,875,838.88
合计	21,384,371.74	81,708,352.64	84,134,584.23	18,958,140.15

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,165,650.08	7,033,633.36
企业所得税	24,133,132.30	13,996,560.64
个人所得税	2,809,865.82	2,622,340.57
城市维护建设税	130,909.02	271,513.00

资源税	3,446,902.16	6,255,214.42
教育费附加及地方教育费附加	155,923.76	296,312.98
其他	2,093,886.24	2,132,712.32
合计	37,936,269.38	32,608,287.29

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,953,958.02	4,565,601.03
应付股利	244,680.31	244,680.31
其他应付款	138,585,367.97	150,412,243.74
合计	140,784,006.30	155,222,525.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		4,216,438.35
短期借款应付利息	122,222.22	
应付黄金租赁利息	1,831,735.80	349,162.68
合计	1,953,958.02	4,565,601.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	244,680.31	244,680.31
合计	244,680.31	244,680.31

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权价款	69,000,000.00	69,000,000.00
应付工程质保金	27,681,707.29	24,006,335.10
应付外部单位款项	10,165,647.50	16,722,016.27
应付代垫款	5,824,199.03	5,169,845.96
国有资产占有费	3,773,949.20	4,655,051.64
应付代垫医药费	3,687,793.51	3,045,176.05
应付代扣代缴社保	2,318,484.46	2,795,828.85
应付农田赔偿	2,169,775.03	3,080,000.00
代收款项	1,106,414.66	1,980,438.43
应付购房定金	14,653.66	4,014,653.66
其他	12,842,743.63	15,942,897.78
合计	138,585,367.97	150,412,243.74

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中华人民共和国自然资源部及湖南省自然资源厅	69,000,000.00	
合计	69,000,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

一年内到期的应付债券		499,759,006.78
合计	0.00	499,759,006.78

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,126,672.61	37,126,672.61
专项应付款	17,993,500.00	12,045,200.00
合计	55,120,172.61	49,171,872.61

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业改制补偿费	37,126,672.61	37,126,672.61
合计	37,126,672.61	37,126,672.61

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
湖南辰州矿业有限责任公司家属区供电分离移交改造工程	6,610,800.00			6,610,800.00	
湖南辰州矿业有限责任公司家属区供水分离移交改造工程	5,434,400.00			5,434,400.00	
湖南辰州矿业有限责任公司家属区物业分离移交改造工程		5,948,300.00		5,948,300.00	
合计	12,045,200.00	5,948,300.00		17,993,500.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山地质环境保护与土地复垦	88,295,193.93	77,902,546.60	根据复垦方案预计
合计	88,295,193.93	77,902,546.60	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司下属矿山企业根据开采已破坏土地面积、预计复垦单价以及已复垦支出计提土地复垦费用；子公司辰州矿业、安化渣滓溪、湘安钨业、甘肃辰州、黄金洞、大万矿业、新龙矿业、隆回金杏，根据矿山可开采年限、闭坑时间以及闭坑时预计发生的环境恢复成本计提矿山地质环境保护与土地复垦。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,412,773.44	1,728,000.00	2,032,860.84	44,107,912.60	
合计	44,412,773.44	1,728,000.00	2,032,860.84	44,107,912.60	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1、重金属专项治理资金（安化渣滓溪）	9,600,000.00			600,000.00			9,000,000.00	与资产相关
2、重金属治理专项治理资金（黄金洞）	11,388,046.28			212,088.72			11,175,957.56	与资产相关
3、棚户区改造补助款（黄金洞）	4,641,871.52			129,493.38			4,512,378.14	与资产相关

4、棚户区改造工程（辰州矿业）		1,028,000.00					1,028,000.00	与收益相关
5、重金属污染防治专项资金（辰州矿业）	7,785,112.54			461,444.76			7,323,667.78	与资产相关
6、应急救援体系建设（辰州矿业）	2,889,734.02			26,420.64			2,863,313.38	与收益相关
7、矿山复绿资金（黄金洞）	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
8、危机矿山治理（黄金洞）	1,164,009.08			388,002.96			776,006.12	与资产相关
9、尾矿综合利用示范工程（黄金洞）	900,000.00						900,000.00	与资产相关
10、湿法项目专项资金（新邵辰州）	800,000.00	100,000.00					900,000.00	与资产相关
11、尾矿库“头顶库”治理专项资金（洪江辰州）	594,000.00			6,000.00			588,000.00	与收益相关

12、高流坑隐患监控安全预警平台建设专项资金（黄金洞）	200,000.00						200,000.00	与资产相关
13、万古金矿示范工程（大万矿业）	2,450,000.00			209,410.38			2,240,589.62	与资产相关
14、录斗艘尾矿库在线安全监测系统试点项目（甘肃辰州）		600,000.00					600,000.00	与资产相关
合计	44,412,773.44	1,728,000.00		2,032,860.84			44,107,912.60	与资产相关

其他说明：

注1：子公司安化渣滓溪重金属污染防治专项资金，该专项资金用于安化渣滓溪废水处理厂工程的建设，2014年12月31日已完工转入固定资产，本期按照资产使用年限分摊600,000.00元计入其他收益。

注2：子公司黄金洞重金属污染防治专项资金，该专项资金用于重金属污染防治，已完工转入固定资产，本期按照资产使用年限分摊212,088.72元计入其他收益。

注3：子公司黄金洞于2016年9月28日依据建保〔2009〕295号和湘发改投资〔2013〕1334号文件收到的黄金洞周边棚户区改造补助款，该补助款用于棚户区改造工程，工程已于2013年完工转入固定资产，本期按照资产使用年限分摊129,493.38元计入其他收益。

注4：子公司辰州矿业依据湘发改投资[2014]560号与湘辰州[2014]84号文件收到棚户区改造工程补助，本期收到1,028,000.00元棚户区改造资金。

注5：子公司辰州矿业重金属污染防治专项资金，该专项资金用于重金属污染防治，2015年12月已完工转入固定资产，本期按照资产使用年限分摊461,444.76元计入其他收益。

注6：子公司辰州矿业应急救援体系建设专项资金，该专项资金用于安全生产应急救援体系建设，2016年12月21日已完工转入固定资产，本期实际使用26,420.64元计入其他收益。

注7：子公司黄金洞于2016年3月17日依据岳环重验[2013]20号湘环重验[2014]112号文件收到的重金属污染治理专项资金2,000,000.00元，该专项资金用于黄金洞重金属污染治理工程。待实际使用时计入其他收益。

注8：子公司黄金洞危机矿山治理工程项目2011年1月完工转入固定资产，本期按照资产使用年限分摊388,002.96元计入其他收益。

注9：子公司黄金洞于2016年11月24日依据湘国土资办发[2013]159号和湘国土资函[2014]39号收到尾矿综合利用示范工程专项资金900,000.00元。截至期末工程项目暂未完成验收，待完工后根据工程项目预计可使用年限计入其他收益。

注10：子公司新邵辰州于2019年11月18日根据《湖南省战略性新兴产业与新型工业化专项资金管理办法》（湘政办发〔2016〕4号）和省经信委、省财政厅《关于申报2016年湖南省战略性新兴产业与新型工业化专项资金项目的通知》（湘经信投资〔2016〕43号）收到的湖南省创新型项目专项资金100,000.00元，用于替代原火法矿浆电解精镭项目，截至期末工程项

目暂未完工。

注11：子公司洪江辰州依据湘财企指[2016]75号文件收到尾矿库治理专项资金，本期尾矿库“头顶库”治理工程已完工，本期按照资产使用年限分摊6,000.00元计入其他收益。

注12：子公司黄金洞于2016年9月20日依据《关于申报2015年度安全生产专项资金项目的通知》和《湖南省安全生产专项资金管理办法》收到安全生产专项资金200,000.00元，用于高流坑隐患监控安全预警平台的建设。截至期末工程项目暂未完工，待完工后根据工程项目预计可使用年限计入其他收益。

注13：子公司大万矿业于2017年11月9日依据湘国土资办发[2017]28号文件收到万古金矿难选金矿高效清洁选矿示范工程专项资金2,450,000.00元，本期按照资产使用年限分摊209,410.38元计入其他收益。

注14：子公司甘肃辰州于2019年7月8日依据甘应急规划[2019]9号文件收到录斗艘尾矿库在线安全监测系统试点项目专项资金600,000.00元。项目已于2019年12月底已完工转固定资产，2020年1月开始摊销。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,202,039,474.00						1,202,039,474.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,170,098,919.15			1,170,098,919.15
其他资本公积	120,967,664.58			120,967,664.58
合计	1,291,066,583.73			1,291,066,583.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-327,318.90	-194,300.00	-327,318.90		-29,145.00	162,163.90		-165,155.00
现金流量套期储备	-327,318.90	-194,300.00	-327,318.90		-29,145.00	162,163.90		-165,155.00
其他综合收益合计	-327,318.90	-194,300.00	-327,318.90		-29,145.00	162,163.90		-165,155.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,382,570.14	62,454,759.28	59,895,704.35	20,941,625.07
合计	18,382,570.14	62,454,759.28	59,895,704.35	20,941,625.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	272,560,517.09	42,625.53		272,603,142.62
合计	272,560,517.09	42,625.53		272,603,142.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,048,592,349.33	1,787,486,864.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,315,351.28	
调整后期初未分配利润	2,047,276,998.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,789,350.80	270,411,427.80
减：提取法定盈余公积	42,625.53	9,305,942.62
应付普通股股利	48,081,578.96	
期末未分配利润	2,158,942,144.36	2,048,592,349.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,315,351.28元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,821,453,878.67	12,672,348,346.30	12,453,068,131.19	11,225,345,976.20
其他业务	7,763,174.69	8,187,700.60	7,841,584.52	5,180,156.15
合计	13,829,217,053.36	12,680,536,046.90	12,460,909,715.71	11,230,526,132.35

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	263,646.91	218,646.36
城市维护建设税	4,566,999.84	5,747,103.04
教育费附加	4,653,859.05	5,807,301.19
资源税	29,164,037.69	30,593,717.81
房产税	3,867,562.40	4,061,698.09
土地使用税	5,004,834.46	5,008,550.48
印花税	9,380,803.36	8,276,613.89
环保税	1,629,460.65	2,186,464.18
关税	1,399,607.24	1,144,161.23
其他	1,845,926.57	959,418.02
合计	61,776,738.17	64,003,674.29

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	23,613,404.85	23,429,117.34
职工薪酬	5,503,648.47	4,568,718.24
黄金销售费用	3,548,280.00	4,793,765.21
差旅费	246,290.75	283,721.02
其他	4,728,993.03	3,283,539.45
合计	37,640,617.10	36,358,861.26

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	247,058,193.86	249,414,898.72
折旧费	40,794,959.22	38,296,542.33
办公费	18,029,644.59	20,133,057.19
维修费	24,108,727.73	22,864,987.87

中介费	12,510,316.45	12,253,697.84
业务招待费	4,885,311.87	6,035,216.40
农田赔偿费	16,672,617.64	15,886,923.40
运输费	10,853,053.57	11,087,101.12
安全费用	21,925,156.80	16,399,104.41
环境治理费	3,911,349.05	3,332,500.48
无形资产及探矿费摊销	21,971,426.39	27,794,421.23
差旅费	4,733,045.45	6,064,977.01
其他	79,089,880.17	44,582,291.43
合计	506,543,682.79	474,145,719.43

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	58,083,948.65	46,633,721.10
物料消耗	153,313,473.18	177,158,553.44
折旧及摊销	19,145,507.44	14,428,995.09
其他	464,290.70	747,577.05
合计	231,007,219.97	238,968,846.68

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,559,637.42	51,843,653.74
利息收入（负数列示）	-2,447,709.64	-2,073,408.19
汇兑损益	-2,043,567.78	-3,429,372.84
金融机构手续费及其他	1,978,505.02	945,300.57
其他	3,795,698.99	
合计	53,842,564.01	47,286,173.28

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
湖南省企业技术改造税收奖（黄金洞）	881,100.00	
失业稳岗补贴	622,599.66	164,671.00
重金属专项治理资金（安化渣滓溪）	600,000.00	600,000.00
贫困劳动力岗位及社保补贴（新龙矿业）	508,880.02	
重金属污染防治专项资金（辰州矿业）	461,444.76	461,444.76
危机矿山治理（黄金洞）	388,002.96	388,002.96
尾矿金钨资源综合利用示范工程项目（黄金洞）	212,088.72	211,953.72
万古金矿高效选矿示范工程项目（大万矿业）	209,410.38	
怀化市财政局高技能人才培养补助（辰州矿业）	180,880.00	
矿业棚户区改造补助款（黄金洞）	129,493.38	129,493.38
企业财政补贴（新邵辰州）	100,000.00	
企业研发财政奖补资金（安化渣滓溪）	93,110.00	
推进新型工业化扶持奖励奖金（黄金洞）	88,800.00	
沅陵县财政局就业技能培训补助金（辰州矿业）	52,780.00	
高新技术评商新企业奖（新龙矿业）	50,000.00	
安化县财政局安全奖励资金（湘安钨业）	30,000.00	
应急救援体系建设（辰州矿业）	26,420.64	1,924,093.87
怀化市场监督管理局专利资助（辰州矿业）	24,000.00	
新邵经济和信息化局先进企业奖（新龙矿业）	10,000.00	
“头顶库”治理专项资金（洪江辰州）	6,000.00	
高新技术企业补助（东港铋品）	2,760.00	
财政资金及贴息		1,409,191.12
应急救援专项资金（黄金洞）		1,180,240.00

安监局江东水库矿区隐患整治经费(大万矿业)		600,000.00
矿山资源综合利用节约专项资金(湘安钨业)		542,647.00
应急救援专项资金(新龙矿业)		430,000.00
应急救援专项资金(安化渣滓溪)		410,000.00
环境治理资金		410,000.00
其他	13,223.48	719,280.68
合计	4,690,994.00	9,581,018.49

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-32,778.20	-72,492.40
处置长期股权投资产生的投资收益		3,804,326.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-115,200.00	606,912.00
转让以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产损益	-1,337,122.75	
处置交易性金融负债收益	-1,395,467.14	-2,778,800.00
理财产品收益	1,576,438.36	7,293,545.35
合计	-1,304,129.73	8,853,491.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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	19,935,550.00	15,475,450.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	19,935,550.00	15,475,450.00
交易性金融负债	-24,448,550.00	-16,460,950.00

AU (T+D) 套期无效部分	-146,202.86	
合计	-4,659,202.86	-985,500.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	10,244,359.18	
应收账款坏账损失	-913,677.57	
其他金融资产减值损失	-601,316.65	
合计	8,729,364.96	0.00

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-392,651.94
二、存货跌价损失	-4,507,753.21	-791,569.13
五、长期股权投资减值损失		-7,113,643.20
七、固定资产减值损失	-34,720,411.31	-4,993,692.51
九、在建工程减值损失		-200,371.46
十二、无形资产减值损失	-3,470,157.77	-10,759,426.58
十三、商誉减值损失	-24,760,450.00	-7,375,000.00
合计	-67,458,772.29	-31,626,354.82

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产损益	541.84	64,073.83
处置未划分为持有待售的无形资产收益		1,270,283.44

合 计	541.84	1,334,357.27
-----	--------	--------------

74、营业外收入

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
政府补助	13,000.00	5,008,000.00	13,000.00
报废/毁损资产处置收入	9,503.20	57,666.32	9,503.20
其他	7,801,034.65	6,717,951.20	7,801,034.65
合计	7,823,537.85	11,783,617.52	7,823,537.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
棚户区改造专项资金	省发改委	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		4,998,000.00	与收益相关
沅陵县委县政府慰问金	沅陵县委县政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	13,000.00	10,000.00	与收益相关
合 计						13,000.00	5,008,000.00	

其他说明：

75、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
对外捐赠	3,939,400.00	2,798,880.00	3,939,400.00
非流动资产毁损报废损失	1,567,616.41	5,644,553.21	1,567,616.41
其他	5,404,407.49	8,502,001.22	5,404,407.49
合计	10,911,423.90	16,945,434.43	10,911,423.90

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	35,050,662.57	58,745,278.12
递延所得税费用	4,082,567.05	33,654,999.30
合计	39,133,229.62	92,400,277.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	194,781,094.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,695,273.57
子公司适用不同税率的影响	-7,640,941.08
调整以前期间所得税的影响	2,580,351.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,550,502.28
归属于合营企业和联营企业的损益	8,194.55
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣 亏损的影响	10,711,262.83
加计扣除的影响	-43,507,504.00
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	25,736,089.55
所得税费用	39,133,229.62

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释”之“57、其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入中列支	7,814,258.13	6,756,531.88
利息收入及汇兑收益	1,104,794.54	2,884,623.21
资金往来款	4,700,262.92	17,082,851.37
收到的政府补助	10,334,209.68	17,050,162.12
预缴企业所得税退回	5,062,744.66	67,362,887.59
合计	29,016,269.93	111,137,056.17

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	本期发生额	上期发生额
管理、销售及研发费用中列支	410,643,136.13	390,536,827.77
营业外支出中列支	9,343,807.49	11,300,881.22
银行手续费	1,978,505.02	945,300.57
工会经费	8,866,550.95	6,957,982.91
合计	430,831,999.59	409,740,992.47

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
子公司新邵辰鑫破产清算移交日结余货币资金		792,035.78
合计	0.00	792,035.78

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	本期发生额	上期发生额
收到的黄金租赁款	715,710,150.00	443,744,450.00
合计	715,710,150.00	443,744,450.00

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	本期发生额	上期发生额
支付的黄金租赁款	399,556,750.00	527,510,488.00
支付的拆借资金		50,000,000.00
合计	399,556,750.00	577,510,488.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	155,647,864.67	259,215,226.46
加：资产减值准备	58,729,407.33	31,626,354.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	200,708,411.15	177,816,138.50
无形资产摊销	28,413,337.29	30,376,589.10
长期待摊费用摊销	72,113,268.45	76,092,719.60
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）	-541.84	4,252,529.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,558,113.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,659,202.86	985,500.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,355,336.41	51,843,653.74
投资损失（收益以“-”号填列）	1,304,129.73	-8,853,491.43

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,082,567.05	33,654,999.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	113,498,015.27	44,043,243.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	165,126,581.68	35,477,265.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,428,786.31	42,588,329.12
经营活动产生的现金流量净额	830,766,906.95	779,119,058.05
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	336,099,568.29	405,507,594.20
减：现金的期初余额	405,507,594.20	425,967,685.05
现金及现金等价物净增加额	-69,408,025.91	-20,460,090.85

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	336,099,568.29	405,507,594.20

其中：库存现金	56,217.14	106,819.80
可随时用于支付的银行存款	335,844,392.97	404,387,169.45
可随时用于支付的其他货币资金	198,958.18	1,013,604.95
三、期末现金及现金等价物余额	336,099,568.29	405,507,594.20

其他说明：

现金流量表中期末现金及现金等价物余额为336,099,568.29元，资产负债表中货币资金期末余额为369,840,956.62元，差额为其他货币资金33,741,388.33元，为使用受限的货币资金；现金流量表中期初现金及现金等价物余额为405,507,594.20元，资产负债表中货币资金期末余额为407,280,278.95元，差额为其他货币资金1,772,684.75元，为使用受限的货币资金。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,741,388.33	矿山地质环境治理恢复基金、保证金
合计	33,741,388.33	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	623,072.99	6.9762	4,346,681.79
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	9,024,888.88	6.9762	62,959,429.80
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中，美元	73,290.00	6.9762	511,285.70

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

被套期 项目名称	套期 工具品种	套期工具累计利得 或损失①	累计套期有效部分 (套期储备)②	套期无效部分		本期转出的套期储备④	累计转出的套期储 备⑤	套期储备余额 ⑥=②-⑤
				本期末累计金额 ③=①-②	上期末累计 金额			
黄金	AU期货合约	-2,573,700.00	-2,573,700.00			-2,573,700.00	-2,573,700.00	
黄金	AU(T+D)	-20,883,420.00	-20,553,250.00	-330,170.00	-330,170.00	-20,358,950.00	-20,358,950.00	-194,300.00
合 计		-23,457,120.00	-23,126,950.00	-330,170.00	-330,170.00	-22,932,650.00	-22,932,650.00	-194,300.00

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖南辰州矿业有限责任公司家属区物业分离移交改造工程	5,948,300.00	长期应付款	
棚户区改造工程(辰州矿业)	1,028,000.00	递延收益	
湖南省企业技术改造税收奖(黄金洞)	881,100.00	其他收益	881,100.00
录斗艘尾矿库在线安全监测系统试点项目(甘肃辰州)	600,000.00	递延收益	
贫困劳动力岗位及社保补贴(新龙矿业)	508,880.02	其他收益	508,880.02
稳岗补贴(新龙矿业)	275,000.00	其他收益	275,000.00

高技能人才培养补助（辰州矿业）	180,880.00	其他收益	180,880.00
稳岗补贴（安化渣滓溪）	154,044.00	其他收益	154,044.00
稳岗补贴（黄金洞）	128,300.00	其他收益	128,300.00
企业财政补贴（新邵辰州）	100,000.00	其他收益	100,000.00
湿法项目专项资金（新邵辰州）	100,000.00	递延收益	
2018 年企业研发财政奖补资金（安化渣滓溪）	93,110.00	其他收益	93,110.00
推进新型工业化扶持奖励奖金（黄金洞）	88,800.00	其他收益	88,800.00
就业技能培训补助金（辰州矿业）	52,780.00	其他收益	52,780.00
稳岗补贴（新邵辰州）	52,500.00	其他收益	52,500.00
高新技术评商新企业奖（新龙矿业）	50,000.00	其他收益	50,000.00
安全奖励资金（湘安钨业）	30,000.00	其他收益	30,000.00
科技奖励（辰州矿业）	24,000.00	其他收益	24,000.00
沅陵县县委县政府慰问金（辰州矿业）	13,000.00	营业外收入	13,000.00
失业保险服务处补贴款（中南锑钨）	12,755.66	其他收益	12,755.66
先进企业奖（新龙矿业）	10,000.00	其他收益	10,000.00
高新技术企业补助（东港锑品）	2,760.00	其他收益	2,760.00
合 计	10,334,209.68		2,657,909.68

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南辰州矿业有限责任公司	湖南省	湖南沅陵县	注 1	100.00%		设立
甘肃辰州矿产开发有限责任公司	甘肃省	甘肃合作市	注 2	80.00%		设立
怀化辰州机械有限责任公司	湖南省	湖南沅陵县	注 3	100.00%		设立
怀化辰州运输有限责任公司	湖南省	湖南沅陵县	注 4	100.00%		设立
溆浦辰州矿产有限责任公司	湖南省	湖南溆浦县	注 5	100.00%		设立
湖南省怀化井巷工程有限公司	湖南省	湖南沅陵县	注 6	100.00%		设立
新邵辰州铋业有限责任公司	湖南省	湖南新邵县	注 7	100.00%		非同一控制下企业合并
怀化湘西金矿设计科研有限公司	湖南省	湖南沅陵县	注 8	100.00%		设立
怀化辰州机电有限公司	湖南省	湖南沅陵县	注 9	100.00%		设立
湖南安化渣滓溪矿业有限公司	湖南省	湖南安化县	注 10	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南隆回金杏矿业有限责任公司	湖南省	湖南隆回县	注 11	100.00%		设立

新邵四维矿产有限公司	湖南省	湖南新邵县	注 12	76.48%		设立
怀化辰州保安服务有限公司	湖南省	湖南沅陵县	注 13	100.00%		设立
湖南安化湘安钨业有限责任公司	湖南省	湖南安化县	注 14	95.00%		设立
湖南新龙矿业有限责任公司	湖南省	湖南新邵县	注 15	100.00%		同一控制下企业合并
湖南省东安新龙矿业有限责任公司	湖南省	湖南东安县	注 16	90.00%		同一控制下企业合并
湖南东港锑品有限公司	湖南省	湖南东安县	注 17	100.00%		同一控制下企业合并
湖南黄金洞矿业有限责任公司	湖南省	湖南平江县	注 18	100.00%		同一控制下企业合并
湖南黄金洞大万矿业有限责任公司	湖南省	湖南平江县	注 19	100.00%		同一控制下企业合并
浏阳枞冲黄金洞矿业有限公司	湖南省	湖南浏阳市	注 20	100.00%		同一控制下企业合并
湖南黄金洞欣源矿业有限责任公司	湖南省	湖南平江县	注 21	51.00%		同一控制下企业合并
沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司	湖南省	湖南沅陵县	注 22	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南黄金珠宝实业有限公司	湖南省	湖南长沙市	注 23	68.00%		设立
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	湖南省	湖南长沙市	注 24	92.02%		非同一控制下企业合并
黄石潘隆新矿业有限公司	湖北省	湖北阳新县	注 25	70.00%		非同一控制下企业合并
甘肃加鑫矿业有限公司	甘肃省	甘肃合作市	注 26	80.00%		非同一控制下企业合并

常德辰州锑品有限责任公司	湖南省	湖南常德市	注 27	100.00%		非同一控制下企业合并
洪江市辰州矿产开发有限责任公司	湖南省	湖南洪江市	注 28	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南鼎鑫矿业有限责任公司	湖南省	湖南东安县	注 29	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南昌安井巷工程有限责任公司	湖南省	湖南平江县	注 30	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：在许可证核定项目内从事黄金、锑、钨的勘探、开采、选冶；金锭、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；黄金购销代理服务；贵金属制品、钻石首饰、珠宝首饰、工艺品的零售；贸易代理；品牌推广营销；经营商品和技术的进出口业务（国家禁止和限制的除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注2：金矿勘察、有色金属、贵金属的选冶加工、矿产品原料的收购、销售、农副产品、畜产品的深加工。

注3：矿山机械产品及配件生产与销售，各类非标准件设计、制作、安装；承揽矿山的采矿、选矿、冶炼工艺设计，承揽机械工程，机械设备安装、维修；起重设备安装、维修，锅炉及压力容器安装、维修；大型设备或钢结构的转运、起重吊装；玻璃钢制品、保温材料 and 中央空调制作、安装、维修；环保技术开发、生产、销售；废旧物资购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注4：危险物品、土石方、汽车客货运输；吊车、挖掘机服务；机械设施设备修理；汽车壹级大修、总成大修；汽车、摩托车零配件销售；大型物件运输，道路普通货物运输，道路危险货物运输（8类、1类1项、2类2项、5类1项）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注5：黄金、采、选、加工、收购矿产品、锑精矿销售及探矿。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注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，房屋建筑工程，地质钻探、坑探工程及服务，劳务派遣。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注7：锑、金、银、铅、锌、锶收购、加工、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注8：冶金行业（金属冶炼工程、冶金矿山工程）专业乙级。可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。

注9：承揽电气设计、安装、配件生产与销售（非标制作），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；监控系统的设计、安装及维护、监控设备销售；计算机及自动化系统集成、软件开发、网络工程、计算机技术咨询、服务；电子产品、家用电器零售及维修，计算机及配件销售、维护，网络安装及维护，水电安装服务，代理通讯运营商业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注10：在许可证核定项目内从事金、锑、钨的勘探、开采、选冶；锑及锑制品、钨及钨制品、碎石的生产、销售；工程测量、控制；地形测绘、矿山测量；锑、钨矿产品原料收购、加工、销售（国家限制的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注11：凭《采矿许可证》开采黄金、铋、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。本单位汽车运输及维修、机械维修、矿山采选和探矿工艺工程及相应配套工程的设计、开发。饮食、住宿（限分支机构）（凡涉及专项审批的以专项审批期限为限）。

注12：法律、行政法规允许的矿产品销售、银金钨多金属矿勘探。（国家限制经营、特许经营及法律、行政法规禁止经营的除外）（涉及行政许可的凭有效许可证方可经营）。

注13：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，名片制作，标志牌制作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注14：钨、金有色金属精矿采选、收购、加工、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注15：凭《采矿许可证》开采黄金、铋、绢云母及其他有色金属、矿产品收购、销售。本单位汽车运输及维修、机械维修、矿山采选和探矿工艺工程及相应配套工程的设计、开发，饮食、住宿。（限分支机构）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注16：矿山勘探、开采、矿石选矿、矿石收购、矿产品销售。

注17：铋、铅、金、银等金属的收购、加工、销售；从事货物和技术进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；回收有色金属尾矿、废渣及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注18：金矿采选；其它矿产品脱砷；黄金、白银、铜、砷、硫的冶炼、加工；矿山采、选、冶工艺工程的设计、施工、技术推广和科技交流服务；汽车运输及维修；矿山机械修造；餐饮服务。

注19：金矿采选；原矿及金精矿收购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注20：金矿采选。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注21：其它矿勘探等辅助活动，矿产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注22：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。

注23：贵金属压延、稀有稀土金属压延的加工；黄金制品、白银制品、铂金制品的批发；贵金属制品、钻石首饰、珠宝首饰、工艺品的零售；珠宝销售；字画、雕塑、珠宝、集邮票品等文化艺术收藏品的实物与网上交易；贵金属检测服务；珠宝玉石检测服务；珠宝鉴定服务；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；贸易代理；品牌推广营销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注24：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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注25：铜矿、钨矿开采，钨、钼、铋、铜、硫、金矿加工、洗选，销售。

注26：探矿权区域内金矿资源的详查、有色金属矿产的收购、加工和贸易（以上凭有效许可证经营）。

注27：从事铋品系列产品的生产、销售、收购、出口（法律行政法规限制的项目取得许可后方可经营），机电维修，塑料母粒的生产、加工、销售，黄金冶炼、销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注28：从事有色、贵重金属的勘探、开采、选矿加工及销售。

注29：矿产资源的投资勘察、开发，国家产业政策允许的矿产品生产、加工、贸易（以上经营项目涉及行政许可经营，法律、法规禁止的不得经营）。

注30：井巷工程施工承包，矿山工程设计与咨询，井巷、地矿、矿山设备安装，选矿、钻探施工、固体矿产勘查、地质勘查。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

湖南安化湘安钨业有 限责任公司	5.00%	-1,493,164.91		-413,294.41
湖南省中南锑钨工业 贸易有限公司	7.98%	-36,693.40	209,320.66	8,548,272.75
甘肃加鑫矿业有限公 司	20.00%	-4,946,347.71		-3,371,723.08
甘肃辰州矿产开发有 限责任公司	20.00%	3,450,238.10		7,434,218.02

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公 司名 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计
湘安 钨业	7,669, 569.08	281,94 6,069. 16	289,61 5,638. 24	295,86 4,443. 19	2,017, 083.21	297,88 1,526. 40	9,276, 680.15	321,90 4,201. 59	331,18 0,881. 74	307,60 7,246. 89	1,922, 862.93	309,53 0,109. 82
中南 锑钨	161,25 5,013. 99	15,020 ,732.3 5	176,27 5,746. 34	69,203 ,984.2 9	0.00	69,203 ,984.2 9	230,59 5,331. 50	16,332 ,955.5 3	246,92 8,287. 03	136,77 5,065. 20	0.00	136,77 5,065. 20
甘肃 加鑫	45,938 ,061.7 7	783,24 1,714. 25	829,17 9,776. 02	845,97 5,902. 54	0.00	845,97 5,902. 54	39,245 ,302.3 3	782,55 1,102. 22	821,79 6,404. 55	813,92 9,639. 74	0.00	813,92 9,639. 74
甘肃 辰州	4,578, 971.20	129,72 9,109. 97	134,30 8,081. 17	94,095 ,037.6 3	1,080, 125.31	95,175 ,162.9 4	9,320, 610.99	122,51 4,170. 83	131,83 4,781. 82	109,52 8,838. 46	599,12 3.72	110,12 7,962. 18

单位：元

子公 司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活 动现 金流 量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活 动现 金流 量
湘安钨业	89,934,332 .84	-29,863,29 8.00	-29,863,29 8.00	12,141,575 .46	114,432,67 0.93	2,635,557. 91	2,635,557. 91	10,679,538 .43
中南锑钨	568,560,88 5.04	-459,604.9 3	-459,604.9 3	-9,415,300. 30	649,792,14 4.40	3,434,322. 37	3,434,322. 37	4,263,195. 08

甘肃加鑫	0.00	-24,731,73 8.57	-24,731,73 8.57	3,713,346. 27	0.00	-45,268,61 9.17	-45,268,61 9.17	20,293,169 .72
甘肃辰州	104,373,97 8.46	17,251,190 .49	17,251,190 .49	17,691,313 .83	91,311,435 .65	16,432,697 .61	16,432,697 .61	19,309,937 .92

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	6,211,246.27	6,211,246.27
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-13,676.48
--综合收益总额		-13,676.48
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,943,284.14	10,976,062.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-32,778.20	-58,815.92
--综合收益总额	-32,778.20	-58,815.92

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具, 包括股权投资、借款、应收账款、应收款项融资、应付账款等。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化, 而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的影响最终金额将产生重大作用, 因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	369,840,956.62			369,840,956.62
交易性金融资产		35,411,000.00		35,411,000.00
应收账款	149,595,617.76			149,595,617.76
应收款项融资			124,025,988.91	124,025,988.91
其他应收款	22,220,522.38			22,220,522.38
其他权益工具投资			500,000.00	500,000.00
合计	541,657,096.76	35,411,000.00	124,525,988.91	701,594,085.67

接上表:

金融资产项目	期初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	407,280,278.95			407,280,278.95
交易性金融资产		15,475,450.00		15,475,450.00
应收账款	145,332,217.87			145,332,217.87
应收款项融资			197,503,604.90	197,503,604.90
其他应收款	61,132,477.51			61,132,477.51

其他权益工具投资			1,101,316.65	1,101,316.65
合 计	613,744,974.33	15,475,450.00	198,604,921.55	827,825,345.88

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		255,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债	699,957,650.00		699,957,650.00
应付账款		159,188,192.03	159,188,192.03
其他应付款		140,784,006.30	140,784,006.30
合 计	699,957,650.00	554,972,198.33	1,254,929,848.3

接上表:

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		255,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债	358,029,000.00		358,029,000.00
应付账款		160,472,117.02	160,472,117.02
其他应付款		155,222,525.08	155,222,525.08
一年内到期的非流动负债		499,759,006.78	499,759,006.78
合 计	358,029,000.00	1,070,453,648.88	1,428,482,648.88

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额,参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司黄金在上海黄金交易所销售,铋、钨大部分采取先款后货的方式销售,客户信誉良好且应收账款回收及时,因此本公司不存在集中的信用风险。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析:

项 目	期末余额	期初余额
货币资金	369,840,956.62	407,280,278.95
交易性金融资产	35,411,000.00	15,475,450.00
应收账款	149,595,617.76	145,332,217.87
应收账款融资	124,025,988.91	197,503,604.90
其他应收款	22,220,522.38	61,132,477.51

其他权益工具投资	500,000.00	1,101,316.65
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债	699,957,650.00	358,029,000.00
应付账款	159,188,192.03	160,472,117.02
其他应付款	140,784,006.30	155,222,525.08
一年内到期的非流动负债		499,759,006.78

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1) 利率风险

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

本公司银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等平均存款利率相对较低，本公司为持有的此类资产于2019年12月31日及2018年12月31日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要来源于短期借款。浮动利率的借款使本公司面临着现金流量利率风险。本公司为支援一般性经营目的签订借款协定，以满足包括资本性支出及营运资金需求。公司密切关注市场利率并且维持浮动利率借款和固定利率借款之间的平衡，以降低面临的上述利率风险。

2019年12月31日在其他参数不变的情况下，如果利率提高/降低1%（于2018年12月31日：1%），净利润将会分别减少/增加人民币660,520.83元（2018年12月31日：净利润减少/增加人民币653,361.11元）。

本公司的公允价值利率风险主要来源于按固定利率发行的长期债券。由于市场上有着类似条款之公司债券的可比利率的波动相对较小，本公司认为持有之固定借款于2019年12月31日及2018年12月31日并不存在重大利率风险。

2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

2019年12月31日在其他参数不变的情况下，如果人民币对美元汇率提高/降低5%（于2018年12月31日：5%），税后净利润将会分别增加/减少人民币4,749,957.48元（截至2018年12月31日：税后净利润增加/减少人民币6,620,411.40元）。

5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度、2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

项 目	期末余额 或比率	期初余额 或比率
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00
应付债券		499,759,006.78
净负债小计	<u>255,000,000.00</u>	<u>754,759,006.78</u>
归属于母公司所有者权益合计	<u>4,945,427,814.78</u>	<u>4,830,998,824.11</u>
减：其他综合收益	-165,155.00	-327,318.90
调整后资本	4,945,592,969.78	4,831,326,143.01
净负债和资本合计	<u>5,200,592,969.78</u>	<u>5,586,085,149.79</u>
杠杆比率	4.90%	13.51%

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资			500,000.00	500,000.00
(3) 衍生金融资产	35,411,000.00			35,411,000.00
(二) 其他债权投资			124,025,988.91	124,025,988.91
持续以公允价值计量的资产总额	35,411,000.00		124,525,988.91	159,936,988.91
衍生金融负债	699,957,650.00			699,957,650.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项目	期末余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
长期应付款		55,120,172.61		55,120,172.61

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
湖南黄金集团有限责任公司	湖南省长沙市	黄金和其他金属矿产的投资业务	66,000.00	39.91%	39.91%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益“(1) 企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
沅陵县辰州工业新区投资开发有限公司	合营企业
湖南鑫矿矿业集团有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南中南黄金冶炼有限公司	同一母公司
湖南时代矿山机械制造有限公司	同一母公司
湘金国际投资有限公司	同一母公司
湖南金水塘矿业有限责任公司	同一母公司
湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	同一母公司
湖南黄金集团矿业投资有限公司	同一母公司
湖南黄金集团进出口有限公司	同一母公司
湖南省财鑫好望谷置业有限公司	同一母公司
湖南黄金集团风险投资有限责任公司	同一母公司

湖南省稀土产业集团有限公司	同一实际控制人
湖南省砂石产业有限公司	同一实际控制人
湖南省黄金协会	湖南黄金集团担任会长单位

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南中南黄金冶炼有限公司	采购商品	1,242,212,719.72			1,049,750,162.42
湖南黄金集团进出口有限公司	采购商品	81,994,794.25			41,155,553.99
湘金国际投资有限公司	采购商品	19,380,062.34			14,333,839.03
湖南时代矿山机械制造有限公司	采购商品	16,259,885.17			26,952,688.72
湖南黄金集团风险投资有限责任公司	接受劳务	1,204,320.76			3,425,313.17
湖南时代矿山机械制造有限公司	接受劳务	424,770.82			287,848.90
湖南省黄金协会	接受劳务	132,000.00			
合计		1,361,608,553.06			1,135,905,406.23

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南中南黄金冶炼有限公司	销售商品	570,724,473.99	529,641,595.10
湖南宝山有色金属矿业有限责任公司	提供劳务	42,602,008.38	30,120,777.94
湖南黄金集团有限责任公司	提供劳务	1,146,265.97	
湖南金水塘矿业有限责任公司	销售商品	566,464.59	897,335.39

湖南中南黄金冶炼有限公司	提供劳务	155,929.88	657,108.00
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	提供劳务	172,449.50	
湖南省砂石产业有限公司	房屋租金	162,698.41	
湖南黄金集团进出口有限公司	房屋租金	47,619.05	
湖南金水塘矿业有限责任公司	提供劳务	35,398.23	188,679.24
湖南稀土新材料有限责任公司	提供劳务	30,172.41	
湖南黄金集团矿业投资有限公司	提供劳务	21,100.92	
湖南省财鑫好望谷置业有限公司	提供劳务	10,596.33	
湖南省砂石产业有限公司	提供劳务	9,964.22	
湖南黄金集团进出口有限公司	提供劳务	5,472.48	
湖南省黄金协会	提供劳务	275.23	
湖南时代矿山机械制造有限责任公司	销售商品		232,379.84
湖南省稀土产业集团有限公司	提供劳务		28,301.89
合计		615,690,889.59	561,766,177.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南省砂石产业有限公司	经营租赁	162,698.41	
湖南黄金集团进出口有限公司	经营租赁	47,619.05	
合计		210,317.46	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,375,500.00	2,914,800.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南金水塘矿业 有限责任公司	3,478,022.47	1,240,590.27	3,366,931.47	1,092,703.74
应收账款	湖南宝山有色金属 矿业有限责任 公司	287,582.79	14,379.14		
应收账款	湖南中南黄金冶 炼有限公司	263,200.55	14,004.86	3,946,028.13	197,301.41
应收账款	湖南稀土新材料 有限责任公司	35,000.00	3,990.00		
应收账款	湖南时代矿山机 械制造有限任 公司	2,300.00	115.00	57,728.00	2,886.40
应收账款	湖南黄金集团矿 业投资有限公司	1,150.00	131.10		
预付款项	湖南中南黄金冶 炼有限公司	569,081.59		689,454.00	
预付款项	湖南黄金集团进 出口有限公司			34,993,566.13	
预付款项	湘金国际投资有 限公司			18,261,804.75	
预付款项	湖南黄金集团风 险投资有限任 公司			138,000.00	
其他应收款	湖南鑫矿矿业集 团有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

其他应收款	湖南省砂石产业有限公司	10,861.00	564.77		
其他应收款	湖南黄金集团矿业投资有限公司	3,000.00	3,000.00		
其他应收款	湘金国际投资有限公司			6,587.00	1,976.10
其他应收款	湖南黄金集团风险投资有限责任公司			3,000.00	1,500.00
债权合计		10,650,198.40	7,276,775.14	67,463,099.48	7,296,367.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南时代矿山机械制造有限公司	3,047,417.98	3,349,962.26
应付账款	湖南中南黄金冶炼有限公司		296,302.89
预收款项	湖南省砂石产业有限公司	618,253.97	
其他应付款	湖南时代矿山机械制造有限公司	555,629.62	742,465.89
债务合计		4,221,301.57	4,388,731.04

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	36,061,184.22
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,061,184.22

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、利润分配情况

根据2020年3月21日召开的第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十三次会议，公司拟以2019年12月31日登记的总股本1,202,039,474.00股为基数，向全体股东实施如下分配预案：每10股派发现金红利人民币0.30元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。利润分配预案尚需公司股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金红利未于资产负债表日确认为负债。

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响,影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况,评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日,该评估工作尚在进行当中。

3、除上述事项外,截至本财务报表批准报出日,本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00	0.00				0.00
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	830,718,470.70	1,402,942,133.51

合计	830,718,470.70	1,402,942,133.51
----	----------------	------------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	829,958,274.00	1,402,006,190.11
应收新邵辰鑫往来款	32,167,819.40	32,167,819.40
T+D 保证金	10,000.00	10,000.00
租房保证金		149,103.00
其他	827,572.34	826,100.58
合计	862,963,665.74	1,435,159,213.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	49,260.18		32,167,819.40	32,217,079.58
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	28,115.46			28,115.46
2019 年 12 月 31 日余额	77,375.64		32,167,819.40	32,245,195.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	180,147,226.41
1 至 2 年	264,058,533.10
2 至 3 年	133,975,740.00
3 年以上	284,782,166.23
3 至 4 年	284,782,166.23
合计	862,963,665.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	32,217,079.58	28,115.46			32,245,195.04
合计	32,217,079.58	28,115.46			32,245,195.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
辰州矿业	子公司	209,103,323.78	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	24.23%	
新龙矿业	子公司	191,074,968.40	1年以内、1-2年、3年以上	22.14%	
大万矿业	子公司	180,000,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	20.86%	
黄金洞矿业	子公司	151,092,791.67	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	17.51%	
新邵辰州	子公司	98,199,820.37	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	11.38%	
合计	--	829,470,904.22	--	96.12%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,598,356,096.04		3,598,356,096.04	3,598,356,096.04		3,598,356,096.04
合计	3,598,356,096.04		3,598,356,096.04	3,598,356,096.04		3,598,356,096.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
辰州矿业	2,592,705,911.19					2,592,705,911.19	
黄金洞	567,036,917.35					567,036,917.35	
新龙矿业	391,389,267.50					391,389,267.50	
新邵四维	47,224,000.00					47,224,000.00	
合计	3,598,356,096.04					3,598,356,096.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,641,509.52		2,830,188.69	
合计	22,641,509.52		2,830,188.69	

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

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		136,648,765.37
理财产品收益	1,576,438.36	3,340,849.32
处置交易性金融资产取得的投资收益	-115,200.00	
合计	1,461,238.36	139,989,614.69

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	541.84	

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）	4,703,994.00	
委托他人投资或管理资产的损益	1,576,438.36	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,510,667.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,760,088.91	
减：所得税影响额	1,845,777.30	
少数股东权益影响额	-887,884.08	
合计	-3,947,675.07	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- （一）载有董事长黄启富先生签名的2019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。

湖南黄金股份有限公司
董事长：黄启富
2020年3月21日