（上接D28版）

7、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购	是	0.00	4，360.00	0.00	3，405.45	78.11%	2010年12月31日		未达产	是
8、新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购	是	0.00	5，340.00	0.00	5，341.01	100.02%	2010年12月31日		未达产	是
承诺投资项目小计	–	88，653.00	88，653.00	4，684.31	64，932.69	–	–	8，383.26	–	–
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	–						–	–	–	–
补充流动资金（如有）	–						–	–	–	–
超募资金投向小计	–					–	–	–	–	–
合计	–	88，653.00	88，653.00	4，684.31	64，932.69	–	–	8，383.26	–	–
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.公司洪江市响溪金矿资源综合利用项目 该项目截止2010年末承诺投入金额9，850万元，截止2010年末累计投入金额6，469.03万元，截止2010年末累计投入金额比承诺投入金额少3，380.97万元。募投资金投入未达进度原因：开拓过程中断层渗水，开拓难度加大，导致实际采矿开拓量与计划开拓量差距较大，由原定2009年完成延期至2010年结束工程。考虑开拓难度较大，对部分项目进行调整，导致资金未达到承诺投放数。 2.溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用项目 该项目截止2010年末承诺投入金额7，780万元，截止2010年末累计投入金额3，061.54万元，截止2010年末累计投入金额比承诺投入金额少4，718.46万元。募投资金投入未达进度计划原因：因龙王江金矿探获资源量未达预期，本公司对采选规模进行了调整，导致采矿开拓量与计划开拓量差距较大，该项工程已于2009年完结。 3.新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目 2007年已变更。详见变更募集资金投资项目情况。 4.新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目 该项目截止2010年末承诺投入金额4，360万元，截止2010年末累计投入金额3，405.45万元，截止2010年末累计投入金额比承诺投入金额少954.55万元。募投资金投入未达产原因：由于鸽子沟东金矿整体探矿不理想，现在均已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探明资源状况。由于探获资源量未达预期，为控制投资风险，公司停止募集资金投入。 5.新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购项目 该项目投入的募集资金已经使用完成，该矿在生产探矿过程中，整体探矿未获经济可开采储量，经过专业论证后，已全面停止探矿工作。 6.公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目 2010年3月，公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目之子项目安化县白沙溪金矿地质普查项目因找矿前景不确定，一直停留于普查期，探矿权期限无法获得延续，于2010年4月向国土资源管理部门申请注销该探矿权。白沙溪项目拟投资总额650万元，截止注销日已投入136.59万元，尚未使用的资金额为513.41万元调整后投入到资源勘查项目的其他子项目中。相关信息披露公告编号：临2010-30。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见未达到计划进度或预计收益情况和原因及变更项目情况。									
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	适用。 由于新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目变更为新疆托里县鑫达黄金矿业有限责任公司资源综合利用项目和新疆托里县大地宝贝8号黄金矿业有限公司资源综合利用项目两个项目，故此项目的实施地点由湖南新邵变更为新疆托里县。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用。 2010年度本公司共使用闲置募投资金暂时补充流动资金20，000万元。根据本公司第二届董事会第十二次会议、第二届董事会第十九次会议分别审议通过的《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，2010年分别于5月22日、11月30日补充流动资金10，000万元、10，000万元，共计20，000万元。每批金额不超过10，000万元，期限不超过6个月，未发生逾期归还事项。 归还本募集资金20，000万元。2010年4月19日本公司偿还2009年10月24日至2010年4月23日期间陆续用于补充流动资金的募集资金10，000万元；2010年11月5日偿还从2010年5月22日至2010年11月21日用于补充流动资金的募集资金10，000万元。 截止2010年12月31日，本公司尚未归还募集资金共计10，000万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用。 截止2010年12月31日，所有项目已至承诺完成时间，募集资金项目投入全部结束，各项目节余募集资金共23，720.31万元。其中：2009年结束募集资金投放项目，即公司本部矿区资源综合利用和环境治理、溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用、新龙矿业有限责任公司资源综合利用三项总计节余资金11，661.98万元，已于2010年永久性转为公司流动资金。2010年结束的其他募集资金投放项目，包括洪江市响溪金矿资源综合利用、公司所控矿权金锑钨矿资源勘查、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购、新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购等四项总计节余资金12，058.33万元，以及募集专户利息收入累计2，930.08万元，合计金额14，988.41万元，公司将按规定程序审议批准后使用。 募集资金节余主要原因： （1）在不影响项目建设效果的前提下，本着节约的原则，根据项目实际情况，经公司工程技术人员细心讨论与严格审核，对设计进行了优化，一定程度上减少了工程量，节约了募集资金。 （2）溆浦辰州项目因探矿效果与预期有较大差距，建设规模由原设计的450t/d减小到300t/d，对部分重点工程项目进行调整。 （3）洪江市响溪金矿项目开拓过程中断层渗水，开拓难度加大，导致实际采矿开拓量与计划开拓量差距较大，对工程进行了调整。 （4）新疆托里县鸽子沟东金矿项目由于整体探矿不理想，停止对该矿的坑道探矿工程，为控制投资风险，停止募集资金投入。 （5）公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目中，陶金坪矿区深部金锑矿详查及周边普查子项目因探矿效果不理想，未进行大范围探矿，节余募集资金2，416.72万元；新邵辰鑫矿区金锑矿勘探子项目因合作方意见不一致未实施，节余募集资金2，730万元；公司2009年转让新邵坪上探矿权，2010年注销白沙溪探矿权，后续涉及该两个探矿权的勘查子项目无需继续投入资金，分别节余募集资金765.365万元和513.41万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	无。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

变更募集资金投资项目情况表

√适用 □不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目	4，360.00	0.00	3，405.45	78.11%	2010年12月31日	建设期	未达产	是
新疆托里县大地宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目	5，340.00	0.00	5，341.01	100.02%	2010年12月31日	建设期	未达产	是
合计	–	9，700.00	0.00	8，746.46	–	–	–	–	–
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	1.变更原因：本公司自2007年8月募集资金到位以来，自9月起即与合作方（子公司新邵辰鑫矿产有限责任公司另一股东刘新祥）展开谈判，准备按计划向新邵辰鑫增资，进行“新邵辰鑫资源综合利用项目”的建设。但在增资金额、比例等具体方案上，双方一直未能达成一致，以致该项目无法实施。 2.决策程序：经2007年度股东大会通过。 3.信息披露情况：相关变更及批准信息已进行公告，公告编号：临2008-024、临2008-019、临2008-017、临2008-021。 4.上述两个变更项目为同一变更议案，在2007年本公司股东大会上一并通过并公告。 5.该变更项目非本年变更。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目 该项目截止2010年末承诺投入金额4，360万元，截止2010年末累计投入金额3，405.45万元，截止2010年末累计投入金额比承诺投入金额少954.55万元。募投资金投入未达产原因：由于鸽子沟东金矿整体探矿不理想，现在均已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探明资源状况。由于探获资源量未达预期，为控制投资风险，公司停止募集资金投入。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	1.新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目 详见本表“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。 2.新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购项目 该项目投入的募集资金已经使用完成，该矿在生产探矿过程中，见矿情况不理想，经过专业论证后，已全面停止探矿工作。								

6.6 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购沅陵县五洲水电开发有限责任公司及自然人张会群所持有的沅陵县辰州矿业自备电源开发有限责任公司共计48%的股权	420.00	已完成	73.38
增资新邵四维矿产有限公司	1，312.50	正在办理工商变更	–
增资湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	2，849.81	增资已完成	886.89
合资组建新疆辰州矿产投资有限公司	1，600.00	2011年1月10日完成工商注册	–
合计	6，182.31	–	–

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

√适用 □不适用

根据企业会计准则解释第4号第六条，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。

公司根据会计政策的变更调整少数股东权益，公司以前年度按照处理方式承担了新邵辰鑫的少数股东超额亏损，采用新会计政策公司追溯调整减少2009年末少数股东权益619.13万元，调整增加2009年末归属于母公司的股东权益619.13万元；调整减少2009年度少数股东损益266.38万元，调整增加2009年度归属于母公司股东的净利润266.38万元；调整减少2008年末少数股东权益352.75万元，调整增加2008年末归属于母公司的股东权益352.75万元；调整减少2008年度少数股东损益352.75万元，调整增加2008年度归属于母公司股东的净利润352.75万元。

公司无重大会计估计变更和重要前期差错更正事项。

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所审计，2010年度公司（指母公司）实现净利润133，263，632.19元，提取法定盈余公积金13，326，363.22元，加上年结转未分配利润282，993，161.24元，减本年已分配利润54，740，000元，实际可供股东分配的利润为348，190，430.21元。公司拟进行利润分配，分配预案为：以2010年末总股本5，4740万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），合计派现8，211万元，剩余未分配利润266，080，430.21元结转下一年度。2010年公司不进行送红股和转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	54，740，000.00	103，302，227.94	52.99%	197，276，431.12
2008年	54，740，000.00	69，818，364.08	78.40%	165，054，549.54
2007年	58，650，000.00	141，499，195.11	41.45%	130，861，062.20
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				160.32%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

√适用 □不适用

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
湖南金鑫黄金集团有限责任公司	股权	2010年04月21日	3，557.26	–125.00	–0.28	是	根据资产审计及评估结果	是	是	控股股东

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

无。

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
湖南东港锑品有限公司	–	1，000.00	2010年04月27日	1，000.00	抵押	2010.05.01–2011.12.31	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		1，000.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					1，000.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1，000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					1，000.00
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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	2009–04–21 临2009–19	4，000.00	–	0.00	信用担保	1年	是	否
湖南新龙矿业股份有限责任公司	2010–02–12 临2010–07	15，000.00	2010年02月03日	5，000.00	信用担保	2010.01.01–2013.12.31	否	否
湖南省中南锑钨工业贸易有限公司	2010–08–17 临2010–36	4，000.00	–	0.00	信用担保	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		19，000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					5，000.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		19，000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					5，000.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		20，000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）					6，000.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		20，000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）					6，000.00
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例								3.00%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								不适用。

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
湖南中南黄金冶炼有限公司	2，668.65	0.93%	31，260.05	45.45%
湖南黄金洞矿业有限责任公司	85.00	0.03%	0.00	0.00%
湖南中南黄金冶炼有限公司	222.13	0.08%	0.00	0.00%
深圳杰夫实业集团有限公司	3，612.36	1.25%	0.00	0.00%
合计	6，588.14	2.29%	31，260.05	45.45%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额2，975.78万元。

与年初预计临时披露差异的说明	2010年，公司与控股股东全资子公司湖南中南黄金冶炼有限公司（以下简称“中南冶炼”）年初预计发生的关联交易金额为56，000万元，因中南冶炼产品产量未达预计，实际发生的关联交易金额为34，150.83万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
湖南黄金洞矿业有限责任公司	89.40	37.10	0.00	0.00
湖南中南黄金冶炼有限公司	2，895.60	408.41	0.00	0.00
城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	183.33	109.28	0.00	0.00
深圳杰夫实业集团有限公司	0.00	0.00	4，807.85	85.00
城步苗族自治县威溪铜矿有限责任公司	0.00	0.00	38.76	38.76
湖南省三润纳米材料产业有限责任公司	52.67	0.00	19.73	19.73
合计	3，221.00	554.79	4，866.34	143.49

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额3，037.66万元，余额445.51万元。

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√适用 □不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	自股票上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理发行前已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	履行完毕。
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用。
发行时所作承诺	无	无	不适用。
其他承诺（含追加承诺）	湖南金鑫黄金集团有限责任公司	1.避免同业竞争；2.公司上市前原发起人股东关于公司上市后所持股份锁定的承诺。	1.避免同业竞争承诺严格履行；2.公司上市前原发起人股东均严格履行了关于公司上市后所持股份锁定的相关承诺。

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

§8 监事会报告

√适用 □不适用

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司共召开7次监事会，具体情况如下：

（一）2010年3月27日，公司二届六次监事会在长沙召开，本次监事会决议公告于2010年3月30日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（二）2010年4月20日，公司二届七次监事会在公司办公楼召开，本次监事会决议公告于2010年4月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（三）2010年5月21日，公司二届八次监事会以通讯表决方式召开，本次监事会决议公告于2010年5月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（四）2010年8月14日，公司二届九次监事会在长沙召开，本次监事会决议公告于2010年8月17日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（五）2010年9月9日，公司二届十次监事会以通讯表决方式召开，本次监事会决议公告于2010年9月11日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

（六）2010年10月26日，公司二届十一次监事会以通讯表决方式召开，会议审议并通过了《2010年第三季度报告全文及正文》。

（七）2010年11月30日，公司二届十二次监事会以通讯表决方式召开，本次监事会决议公告于2010年12月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站。

二、监事会对公司2010年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的有关规定认真履行职责，并积极出席股东大会，列席董事会会议，对公司经营情况进行了监督。监事会认为：2010年度，公司所有重大决策合理，程序合法有效，建立了较为完善的内部控制制度。公司信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司2010年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司2010年年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，天职国际会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见客观公正。

（三）募集资金使用情况

监事会对募集资金的管理和使用进行了监督和核查，认为：2010年度，公司募集资金的管理和使用程序符合《募集资金专项存储与使用管理制度》的要求，募集资金的使用取向合法、合规，信息披露及时准确，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）公司关联交易情况

监事会对公司2010年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司关联交易的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，交易价格公平合理，不存在损害公司和股东利益的情形。

（五）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司2010年度内部控制自我评价报告进行了审阅，发表如下审核意见：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效执行。公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确、客观的反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天职湘SJ［2011］222号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	湖南辰州矿业股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业公司”）财务报表，包括2010年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2010年度的合并利润表及利润表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表、合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制财务报表是辰州矿业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，辰州矿业公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部2006年2月15日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了辰州矿业公司2010年12月31日的合并财务状况及财务状况，2010年度的合并经营成果及经营成果和合并现金流量及现金流量。
非标意见	
审计机构名称	天职国际会计师事务所
审计机构地址	中国 北京
审计报告日期	2011年04月02日
注册会计师姓名	
刘智清 陈剑帮	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司 2010年12月31日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	653，754，423.49	510，714，263.58	315，806，117.09	261，537，618.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1，984，554.00	1，984，554.00	10，877，669.00	10，877，669.00
应收票据	147，713，488.03	111，149，131.60	60，955，293.57	35，363，814.66
应收账款	74，511，243.73	16，826，543.18	51，331，217.91	10，376，513.49
预付款项	66，432，315.23	66，259，148.64	51，906，584.95	27，482，748.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			364，780.00	364，780.00
应收股利				
其他应收款	73，113，436.79	563，127，854.75	103，487，282.98	653，367，946.52
买入返售金融资产				
存货	306，112，627.21	191，694，761.22	301，212，229.97	220，238，578.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1，323，622，088.48	1，461，756，256.97	895，941，175.47	1，219，609，669.21
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	22，730，773.70	991，725，148.39	5，809，146.78	970，203，235.63
投资性房地产				
固定资产	1，075，747，714.80	429，566，494.80	1，061，558，187.82	392，743，106.35
在建工程	112，924，752.53	11，701，591.22	91，812，190.78	23，877，863.65
工程物资	356，098.80	162，058.79	249，137.07	26，527.13
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	331，397，755.06	31，479，441.77	408，428，355.80	33，617，472.50
开发支出				
商誉	44，907，528.91		48，225，243.83	
长期待摊费用	177，626，934.58	47，424，745.12	189，153，315.12	42，146，001.31
递延所得税资产	49，855，820.76	4，643，572.97	41，300，477.70	5，122，665.94
其他非流动资产				
非流动资产合计	1，815，547，379.14	1，516，703，053.06	1，846，536，054.90	1，467，736，872.51
资产总计	3，139，169，467.62	2，978，459，310.03	2，742，477，230.37	2，687，346，541.72
流动负债：				
短期借款	60，000，000.00		595，400，500.00	545，400，500.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	55，610，806.67	132，225，026.60	86，180，033.63	97，273，838.57
预收款项	15，752，037.43	33，574，893.90	15，824，574.74	23，648，949.16
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	101，384，776.96	44，701，429.90	58，854，960.00	21，362，555.30
应交税费	13，598，346.95	19，040，169.09	–43，431，613.14	–29，929，661.20
应付利息	140，899.72			
应付股利	1，103，761.53		1，560，497.00	
其他应付款	42，051，152.57	22，145，424.82	39，833，159.18	58，286，626.36
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			30，000，000.00	30，000，000.00
其他流动负债	706，945，000.00	706，945，000.00		
流动负债合计	996，586，781.83	958，631，944.31	784，222，111.41	746，042，808.19
非流动负债：				
长期借款	50，000，000.00			
应付债券				
长期应付款	37，126，672.61		37，126，672.61	
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9，869，971.60		10，183，472.56	
非流动负债合计	96，996，644.21		47，310，145.17	
负债合计	1，093，583，426.04	958，631，944.31	831，532，256.58	746，042，808.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	547，400，000.00	547，400，000.00	547，400，000.00	547，400，000.00
资本公积	1，037，520，484.84	1，062，847，607.49	1，041，356，223.12	1，062，847，607.49
减：库存股				
专项储备	2，329，778.74		4，187，648.28	
盈余公积	64，926，591.89	61，389，328.02	51，600，228.67	48，062，964.80
一般风险准备				
未分配利润	347，187，511.44	348，190，430.21	197，276，431.12	282，993，161.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1，999，364，366.91	2，019，827，365.72	1，841，820，531.19	1，941，303，733.53
少数股东权益	46，221，674.67		69，124，442.60	
所有者权益合计	2，045，586，041.58	2，019，827，365.72	1，910，944，973.79	1，941，303，733.53
负债和所有者权益总计	3，139，169，467.62	2，978，459，310.03	2，742，477，230.37	2，687，346，541.72

9.2.2 利润表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司 2010年1–12月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2，879，499，753.01	2，231，336，646.84	1，692，414，970.02	1，384，040，785.04
其中：营业收入	2，879，499，753.01		1，692，414，970.02	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2，548，554，433.53	2，047，614，571.95	1，512，167，651.90	1，207，338，214.97
其中：营业成本	1，921，721，834.09	1，728，968，186.15	1，179，842，766.54	1，072，305，306.96
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	26，323，841.41	6，512，969.68	15，855，010.43	3，869，485.14
销售费用	22，255，641.28	5，996，144.25	19，245，768.43	5，978，176.55
管理费用	386，213，242.16	128，956，942.16	253，216，257.16	95，070，661.52
财务费用	30，525，639.71	9，410，375.26	25，605，124.94	13，946，844.62
资产减值损失	161，514，234.88	167，769，954.45	18，402，724.40	16，167，740.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	–44，880.00	–44，880.00	–4，563，040.00	–4，563，040.00
投资收益（损失以“－”号填列）	–1，877，251.22	39，311，157.68	–22，409，957.75	48，223，789.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	929，499.09	929，499.09		
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	329，023，188.26	222，988，352.57	153，274，320.37	220，363，319.28
加：营业外收入	9，082，987.25	3，795，000.00	11，279，502.44	4，846，218.35
减：营业外支出	50，457，443.28	53，259，896.26	14，711，023.83	7，099，019.90
其中：非流动资产处置损失	11，296，295.79	5，209，755.42	8，033，763.46	4，714，315.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	287，648，732.23	173，523，456.31	149，842，798.98	218，110，517.73
减：所得税费用	96，514，698.48	40，259，824.12	53，921，317.14	19，432，034.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	191，134，033.75	133，263，632.19	95，921，481.84	198，678，483.26
归属于母公司所有者的净利润	217，977，443.54	133，263，632.19	103，302，227.94	198，678，483.26
少数股东损益	–26，843，409.79		–7，380，746.10	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.40		0.19	
（二）稀释每股收益	0.40		0.19	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	191，134，033.75	133，263，632.19	95，921，481.84	198，678，483.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	217，977，443.54	133，263，632.19	103，302，227.94	198，678，483.26
归属于少数股东的综合收益总额	–26，843，409.79		–7，380，746.10	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司 2010年1–12月 单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	3，011，902，077.59	2，315，769，840.99	1，716，039，187.29	1，421，998，260.22
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			1，146，483.98	
收到其他与经营活动有关的现金	35，748，693.24	7，883，939.38	28，147，680.40	71，732，952.11
经营活动现金流入小计	3，047，650，770.83	2，323，653，780.37	1，745，333，351.67	1，493，731，212.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1，773，585，475.62	1，665，109，846.46	986，010，866.98	1，017，766，006.14
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	272，544，680.31	125，864，386.34	239，548，872.43	102，921，670.72
支付的各项税费	244，108，869.39	43，033，310.02	200，049，378.09	75，042，382.24
支付其他与经营活动有关的现金	210，422，931.90	217，802，945.14	180，195，231.83	288，694，024.93
经营活动现金流出小计	2，500，661，957.22	2，051，810，487.96	1，605，804，349.33	1，484，424，084.03
经营活动产生的现金流量净额	546，988，813.61	271，843，292.41	139，529，002.34	9，307，128.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6，014，267.13	41，586，867.13		
取得投资收益收到的现金	30，000.00	49，710，855.79	30，000.00	73，899，366.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23，192.39	8，605，759.12	6，254，987.18	5，306，764.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34，766，433.18		–58，204.38	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	40，833，892.70	99，903，482.04	6，226，782.80	79，206，130.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356，216，292.65	89，483，926.69	343，157，755.35	56，698，258.82
投资支付的现金	2，800，000.00	59，268，115.17	37，880，666.75	67，880，666.75
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			95，265，994.25	161，800，000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1，042，995.00	25，803，769.72		83，082，504.15
投资活动现金流出小计	360，059，287.65	174，555，811.58	476，304，416.35	369，461，429.72
投资活动产生的现金流量净额	–319，225，394.95	–74，652，329.54	–470，077，633.55	–290，255，299.11
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5，694，378.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5，694，378.00			
取得借款收到的现金	100，000，000.00		976，397，096.00	900，400，500.00
发行债券收到的现金	700，000，000.00	700，000，000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	805，694，378.00	700，000，000.00	976，397，096.00	900，400，500.00
偿还债务支付的现金	615，400，500.00	575，400，500.00	825，996，596.00	750，000，000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79，861，032.44	72，613，818.07	85，371，132.55	81，935，150.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1，389，474.42		321，956.24	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	695，261，532.44	648，014，318.07	911，367，728.55	831，935，150.00
筹资活动产生的现金流量净额	110，432，845.56	51，985，681.93	65，029，367.45	68，465，350.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	–247，957.82		94，155.52	
五、现金及现金等价物净增加额	337，948，306.40	249，176，644.80	–265，425，108.24	–212，482，820.81
加：期初现金及现金等价物余额	315，806，117.09	261，537，618.78	581，231，225.33	474，020，439.59
六、期末现金及现金等价物余额	653，754，423.49	510，714，263.58	315，806，117.09	261，537，618.78

9.2.4 合并所有者权益变动表（附后）

9.2.5 母公司所有者权益变动表（附后）

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√适用 □不适用

具体内容详见“6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明”。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

√适用 □不适用

1.新增合并报表单位2家：

（1）本公司2010年4月26日新设成立沅陵县清源环保有限公司，注册资本1，000万元。经营范围：砷酸钠生产、销售（凭有效前置许可经营），冶金、化工产品销售（不含危险化学品），废物治理、环保工程；矿产资源勘探、开发的科技咨询和技术服务。

（2）本公司2010年新设新疆辰州矿产投资有限公司，注册资本2，000万元。经营范围：矿业投资、矿产品销售。公司出资1，600万，占注册资本的80%。

2.减少合并报表单位2家：

（1）本公司2010年与其控股股东湖南金鑫黄金集团有限责任公司（以下简称“金鑫黄金集团”）签定股权交易合同，将拥有湖南省三润纳米材料产业有限公司100%的股权以人民币3，557.26万元的价款转让给金鑫黄金集团。

（2）本公司对威溪铜矿原通过承包经营形成控制权，纳入合并范围，本期通过债务重组方式取得威溪铜矿30%的股权，并参与经营管理。重组后采用权益法核算，不再纳入合并范围。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事长：陈建权

二〇一一年四月二日

合并所有者权益变动表

2010年度

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司 单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	547，400，000.00	1，041，356，223.12		4，187，648.28	51，600，228.67		197，276，431.12		69，124，442.60	1，910，944，973.79	547，400，000.00	1，041，356，223.12		7，878，385.61	31，732，380.34		165，054，549.54		76，785，118.05	1，870，206，656.66
加：会计政策变更																	3，527，501.97		–3，527，501.97	
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	547，400，000.00	1，041，356，223.12		4，187，648.28	51，600，228.67		197，276，431.12		69，124，442.60	1，910，944，973.79	547，400，000.00	1，041，356，223.12		7，878，385.61	31，732，380.34		168，582，051.51		73，257，616.08	1，870，206，656.66
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		–3，835，738.28		–1，857，869.54	13，326，363.22		149，911，080.32		–22，902，767.93	134，641，067.79				–3，690，737.33	19，867，848.33		28，694，379.61		–4，133，173.48	40，738，317.13
（一）净利润							217，977，443.54		–26，843，409.79	191，134，033.75							103，302，227.94		–7，380，746.10	95，921，481.84
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							217，977，443.54		–26，843，409.79	191，134，033.75							103，302，227.94		–7，380，746.10	95，921，481.84
（三）所有者投入和减少资本		–3，835，738.28							5，330，116.28	1，494，378.00									5，130，025.86	5，130，025.86
1.所有者投入资本									5，694，378.00	5，694，378.00									12，422，222.22	12，422，222.22
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		–3，835，738.28							–364，261.72	–4，200，000.00									–7，292，196.36	–7，292，196.36
（四）利润分配					13，326，363.22		–68，066，363.22		–1，389，474.42	–56，129，474.42					19，867，848.33		–74，607，848.33		–1，882，453.24	–56，622，453.24
1.提取盈余公积					13，326，363.22		–13，326，363.22								19，867，848.33		–19，867，848.33			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配							–54，740，000.00		–1，389，474.42	–56，129，474.42							–54，740，000.00		–1，882，453.24	–56，622，453.24
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本（或股本）																				
2.盈余公积转增资本（或股本）																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
（六）专项储备				–1，857，869.54						–1，857，869.54				–3，690，737.33						–3，690，737.33
1.本期提取				12，258，594.59						12，258，594.59				11，175，386.28						11，175，386.28
2.本期使用				14，116，464.13						14，116，464.13				14，866，123.61						14，866，123.61
（七）其他																				
四、本期期末余额	547，400，000.00	1，037，520，484.84		2，329，778.74	64，926，591.89		347，187，511.44		46，221，674.67	2，045，586，041.58	547，400，000.00	1，041，356，223.12		4，187，648.28	51，600，228.67		197，276，431.12		69，124，442.60	1，910，944，973.79

母公司所有者权益变动表

2010年度

编制单位：湖南辰州矿业股份有限公司 单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	547，400，000.00	1，062，847，607.49			48，062，964.80		282，993，161.24	1，941，303，733.53	547，400，000.00	1，062，847，607.49			28，195，116.47		158，922，526.31	1，797，365，250.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	547，400，000.00	1，062，847，607.49			48，062，964.80		282，993，161.24	1，941，303，733.53	547，400，000.00	1，062，847，607.49			28，195，116.47		158，922，526.31	1，797，365，250.27
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					13，326，363.22		65，197，268.97	78，523，632.19					19，867，848.33		124，070，634.93	143，938，483.26
（一）净利润							133，263，632.19	133，263，632.19							198，678，483.26	198，678，483.26
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							133，263，632.19	133，263，632.19							198，678，483.26	198，678，483.26
（三）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配					13，326，363.22		–68，066，363.22	–54，740，000.00					19，867，848.33		–74，607，848.33	–54，740，000.00
1.提取盈余公积					13，326，363.22		–13，326，363.22						19，867，848.33		–19，867，848.33	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配							–54，740，000.00	–54，740，000.00							–54，740，000.00	–54，740，000.00
4.其他																
（五）所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本（或股本）																
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取				2，860，888.00				2，860，888.00				2，872，928.00				2，872，928.00
2.本期使用				2，860，888.00				2，860，888.00				2，872，928.00				2，872，928.00
（七）其他																
四、本期期末余额	547，400，000.00	1，062，847，607.49			61，389，328.02		348，190，430.21	2，019，827，365.72	547，400，000.00	1，062，847，607.49			48，062，964.80		282，993，161.24	1，941，303，733.53