

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

600311

2012 年年度报告

重要提示

一、 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。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	刘志军	出国学习	毕阳

三、 国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人刘永、主管会计工作负责人李清华及会计机构负责人（会计主管人员）卢军花声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度公司实现净利润 10,994,978.74 元,加上年结转的未分配利润-40,446,780.02 元，2012 年末未分配利润为-29,451,801.28 元。

鉴于公司累计未分配利润为负数,根据《公司章程》，2012 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

此方案尚需提交股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	16
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节 公司治理	29
第九节 内部控制	31
第十节 财务会计报告	31
第十一节 备查文件目录.....	98

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、母公司、荣华实业	指	甘肃荣华实业（集团）股份有限公司
浙商矿业	指	肃北县浙商矿业投资有限责任公司
大股东、控股股东、荣华工贸	指	武威荣华工贸有限公司
荣华生化	指	原公司全资子公司甘肃荣华生化有限公司
股权转让款	指	公司将荣华生化 100%股权转让给荣华工贸形成的应收转让价款
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
甘肃监管局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请查阅第四节“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃荣华实业（集团）股份有限公司
公司的中文名称简称	荣华实业
公司的外文名称	GANSU RONGHUA INDUSTRY GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	刘永

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	辛永清	刘全
联系地址	甘肃省武威市东关街荣华路 1 号	甘肃省武威市东关街荣华路 1 号
电话	0935-6151222	0935-6151222
传真	0935-6151333	0935-6151333
电子信箱	rhxyongqin@163.com	ronghualiuquan@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	甘肃省武威市东关街荣华路 1 号
公司注册地址的邮政编码	733000
公司办公地址	甘肃省武威市东关街荣华路 1 号
公司办公地址的邮政编码	733000
电子信箱	gansuronghua@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	甘肃省武威市东关街荣华路 1 号公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	荣华实业	600311

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2001 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

荣华实业上市初期，以玉米淀粉及其副产品、农膜的加工、销售为主营业务，后来公司产业链进一步延伸，主要产品以谷氨酸为主；2008 年后，公司战略调整，收购了浙商矿业，经营重心逐步向采掘业转移。报告期，公司主营业务收入全部来源于浙商矿业的黄金销售。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2003 年 4 月以前公司控制股东为甘肃省武威淀粉厂，2003 年 4 月甘肃省武威淀粉厂以协议转让方式将所持有的本公司股份全部转让给甘肃省武威荣华工贸总公司，转让后甘肃省武威荣华工贸总公司成为公司控股股东，后更名为武威荣华工贸有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	李宗义 秦宝

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	305,575,630.10	315,067,196.90	-3.01	338,767,212.05
归属于上市公司股东的净利润	10,994,978.74	17,194,532.42	-36.06	5,838,585.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,216,357.96	17,127,132.62	-28.67	5,249,076.36
经营活动产生的现金流量净额	134,171,502.74	50,050,980.52	168.07	112,327,700.27
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	908,009,100.73	896,988,680.18	1.23	886,412,169.91
总资产	1,003,326,995.27	1,021,400,754.25	-1.77	1,398,903,529.22

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0165	0.0258	-36.05	0.0088
稀释每股收益（元 / 股）	0.0165	0.0258	-36.05	0.0088
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0184	0.0257	-28.40	0.0079
加权平均净资产收益率（%）	1.22	1.93	减少 0.71 个百分点	0.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.35	1.92	减少 0.57 个百分点	0.60

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			184,333.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,093,689.62	106,664.52	437,720.48
所得税影响额	-127,689.60	-39,264.72	-32,544.82
合计	-1,221,379.22	67,399.80	589,508.99

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期，由于公司淀粉生产线相关资产尚未投入生产，公司营业收入全部来源于子公司浙商矿业的黄金销售。由于受浙商矿业矿区所在地（马鬃山镇）生产用水供给不足和生产系统更换活性炭的影响，浙商矿业的黄金产量较去年同期下降幅度较大，致使公司产品的单位成本大幅上升，2012 年公司整体经营业绩较 2011 年下降。

2012 年度，公司实现营业收入 30,557.56 万元，比 2011 年度下降了 3.01%；发生营业成本 23,516.75 万元，同比上升了 18.50%；实现营业利润 1,402.35 万元，比 2011 年下降了 51.86%；实现归属于上市公司股东的净利润为 1,099.5 万元，较 2011 年下降了 36.06%。

报告期，为保证矿区生产、生活用水，公司积极采取措施，委托地质勘探机构在矿区范围内找到了新的地下备用水源，并架设完成了高压线路和输水管网，有效缓减了矿区生产用水短缺的矛盾。针对马鬃山地区人畜及矿山企业用水不足的情况，目前，肃北县政府正在做前期相关工作，计划实施双塔至马鬃山供水工程。

报告期，公司累计收到大股东支付的荣华生化股权转让款 19,145.66 万元，截止报告期末，公司共收到股权转让款 19,209.97 万元，剩余股权转让款 2,240 万元荣华工贸承诺于 2013 年 3 月底前还清。

公司委托荣华工贸负责搬迁的淀粉生产线，建设和设备安装工作已经基本结束，目前正在做设备调试和试生产的准备工作，预计可在八月底前投入生产。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	305,575,630.10	315,067,196.90	-3.01
营业成本	235,167,475.87	198,445,879.63	18.50
销售费用	883,151.20	893,500.23	-1.16
管理费用	66,466,785.46	71,596,358.02	-7.16
财务费用	-923,953.87	812,713.08	-213.69
经营活动产生的现金流量净额	134,171,502.74	50,050,980.52	168.07
投资活动产生的现金流量净额	138,395,678.53	-8,945,235.98	1,647.14
筹资活动产生的现金流量净额	-64,492,598.74	21,600,332.24	-398.57

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，公司实现主营业务收入 30,557.56 万元，较 2011 年下降了 949.16 万元，主要原因是：一方面销量下降影响主营业务收入下降了 1912.87 万元，另一方面平均售价上涨影响主营业务收入上升了 963.71 万元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本期营业收入均为黄金销售收入，全部委托甘肃西脉新材料科技股份有限公司通过上海黄金交易所交易系统进行的黄金交易。2012 年度，浙商矿业共生产黄金 740.64 公斤，销售黄金 898.96 公斤，分别较 2011 年下降了 34.28% 和 6.1%；生产白银 202.623 公斤，本期白银未实现销售，

期末库存白银 626.623 公斤。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
黄金冶炼行业	折旧	28,562,885.07	14.69	28,172,071.96	11.76	1.39
黄金冶炼行业	人工	47,064,341.40	24.20	52,291,292.38	21.83	-10.00
黄金冶炼行业	直接材料	73,109,338.26	37.60	107,096,414.65	44.71	-31.74
黄金冶炼行业	燃料及动力	32,246,274.31	16.58	30,635,695.04	12.79	5.26
黄金冶炼行业	制造费用	13,459,880.83	6.92	21,320,686.02	8.90	-36.87
黄金冶炼行业	合计	194,442,719.87	100.00	239,516,160.05	100.00	-18.82

说明:

1、此表为报告期和 2011 年生产成本构成分析, 本期营业成本总额为 23,516.74 万元,其中:上期库存产成品成本转入 4,267.96 万元,本期生产成本转入 19,248.78 万元,期末库存产成品成本 279.73 万元。

2、由于本期生产供水不足, 导致生产运行不稳定, 致使黄金产量较上期减少了 34.28%,每克黄金单位生产成本较上年增加了 50.76 元。其中: 折旧每克较上年增加了 13.57 元; 直接人工每克较上年增加了 17.15 元; 燃料及动力每克较上年增加了 16.36 元; 直接材料每克较上年增加了 3.68 元。

3、报告期, 白银未实现销售, 期末库存 626.623 公斤, 库存白银的生产成本总额为 184.01 万元。

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购总额 52,587,443.31 元, 占全年采购总额 55.67%。

4、费用

科目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动比例(%)
销售费用	883,151.20	893,500.23	-1.16
管理费用	66,466,785.46	71,596,358.02	-7.16
财务费用	-923,953.87	812,713.08	-213.69

说明: 财务费用本期金额为-923,953.87 元, 较上期同期减少 1,736,666.95 元, 主要原因系本期计提的定期存款利息收入增加, 冲减了当期利息支出和手续费。

5、 现金流

科 目	本期数 （元）	上年同期数 （元）	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	134,171,502.74	50,050,980.52	168.07
投资活动产生的现金流量净额	138,395,678.53	-8,945,235.98	1647.14
筹资活动产生的现金流量净额	-64,492,598.74	21,600,332.24	-398.57

说明：

经营活动产生的现金流量净额本期金额为 134,171,502.74 元,较上期增加 84,120,522.22 元,主要原因是本期购买商品、支付给职工的薪酬及支付的各项税费减少。

投资活动产生的现金流量净额本期金额为 138,395,678.53 元,较上期增加 147,340,914.51 元,主要原因是本期公司收到荣华工贸支付的处置子公司股权款 190,000,000.00 元。

筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-64,492,598.74 元,较上期减少 86,092,930.98 元,主要原因是本期归还了银行借款和偿还荣华工贸暂借款。

6、公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期,公司实现归属于上市公司股东的净利润为 1,099.5 万元,其中:浙商矿业实现净利润 402.68 万元,较 2011 年度下降了 88.79%;母公司报告期收回了大股东股权转让款,冲回了以前年度计提的坏帐损失 999.86 万元。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
黄金冶炼行业	305,575,630.10	235,167,475.87	23.04	-3.01	18.50	减少 13.97 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
黄金	305,575,630.10	235,167,475.87	23.04	-3.01	18.50	减少 13.97 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
上海黄金交易所	305,575,630.10	-3.01

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
货币资金	274,936,524.24	27.40	66,861,941.71	6.55	311.20
预付款项	8,609,237.14	0.86	18,802,781.87	1.84	-54.21
应收利息	1,997,875.00	0.20			100.00
其他应收款	39,592,574.40	3.95	221,431,972.76	21.68	-82.12
存货	20,730,959.42	2.07	75,696,712.05	7.41	-72.61
固定资产	369,984,781.94	36.88	335,621,257.60	32.86	10.24
在建工程	193,381,557.54	19.27	197,623,567.73	19.35	-2.15
无形资产	78,286,790.63	7.80	98,338,643.27	9.63	-20.39
长期待摊费用	10,835,553.12	1.08	2,226,013.69	0.22	386.77
递延所得税资产	4,965,821.27	0.49	4,787,688.35	0.47	3.72
短期借款			11,700,000.00	1.15	-100.00
应付账款	10,979,249.49	1.09	17,916,812.49	1.75	-38.72
应付职工薪酬	30,031,884.97	2.99	15,511,685.89	1.52	93.61
应交税费	49,587,770.13	4.94	45,540,424.25	4.46	8.89
应付利息			1,574,135.60	0.15	-100.00
其他应付款	4,718,989.95	0.47	32,169,015.84	3.15	-85.33
未分配利润	-29,451,801.28		-40,446,780.02		

货币资金：期末金额为 274,936,524.24 元，较期初增加 208,074,582.53 元，主要原因系本期收到的大股东股权转让款转存定期存款。

预付款项：期末金额为 8,609,237.14 元，较期初减少 10,193,544.73 元，主要原因系本期收到上期支付预付款的材料及发票。

应收利息：本期定期存款增加，计提的应收利息相应增加。

其他应收款：期末金额为 39,592,574.40 元，较期初减少 181,839,398.36 元，主要原因系荣华工贸公司偿还了股权转让款，导致其他应收款减少。

存货：期末金额为 20,730,959.42 元，较期初减少 54,965,752.63 元，主要原因系库存商品黄金减少所致。

固定资产：增加的主要原因是本期新开的井口及原井下巷道改造转入固定资产。

无形资产：期末金额为 78,286,790.63 元，较期初减少 20,051,852.64 元，主要原因系本期无形资产摊销所致。

长期待摊费用：期末金额为 10,835,553.12 元，较期初增加 8,609,539.43 元，主要原因系本期购入活性炭转入长期待摊费用。

短期借款：期末金额为 0.00 元，较期初减少 11,700,000.00 元，主要原因系本期归还了借款。

应付账款：期末金额为 10,979,249.49 元，较期初减少 6,937,563.00 元，主要原因系本期支付了上期应付材料款。

应付职工薪酬：期末金额为 30,031,884.97 元，较期初增加 14,520,199.08 元，主要原因系本期计提的应付工资在次月支付及当期各项保险未缴纳。

应付利息：期末金额为 0.00 元，较期初减少 1,574,135.60 元，主要原因系本期归还了借款本息。
其他应付款：期末金额为 4,718,989.95 元，较期初减少 27,450,025.89 元，主要原因系本期归还了应付荣华工贸的款项。
未分配利润：本期净利润转入。

(四) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

子 公 司 名 称	行业	注册资本	主要产品	总资产	净资产	净利润	净利润占合并净利润的比例 (%)
肃 北 县 浙 商 矿 业 投 资 有 限 责 任 公 司	加工业	2,000.00	黄金	50,257.79	30,036.24	402.68	36.62

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年，中国黄金产量突破 400 吨，实现历史性突破，连续六年保持全球第一，在全球主要产金国产量增长缓慢的背景下，中国黄金产量的持续增长，提高了国家维护经济安全和金融安全的能力。同时，在全球金融危机、欧债危机持续蔓延的背景下，黄金的避险功能和变现、保值增值特性增强，消费需求旺盛，据中国黄金协会最新统计数据显示，2012 年，全国黄金消费量 832.18 吨，比上年增加 71.13 吨，同比增长 9.35%。

近年来，通过资源整合以及兼并重组，黄金开采企业数量从 2003 年的 1211 家减少到目前的 700 家左右，2011 年，前 10 家企业黄金产量占全行业的 51%，比 2005 年提高了 20 个百分点，产业集中度明显提高。同时也加剧了国内黄金企业对矿产资源的争夺，使得资源勘探和选矿冶炼的技术要求不断提高，对公司增加资源储备，降低生产成本带来了挑战。2012 年 11 月 26 日，工信部发布《关于促进黄金行业持续健康发展的指导意见》，为黄金行业的可持续发展提供了政策保障，将进一步推动黄金行业健康发展，促进黄金资源有序开发，提高资源利用水平，推动黄金产业结构调整，加快黄金产业转型升级，

未来，公司将加大对新技术和人才的引进力度，建立和完善创新机制，努力提高自身的勘探和生产技术，一方面强化矿产资源节约与综合利用，努力提高矿产资源开采回采率、选矿回收率、降低矿石贫化，提升资源利用效率；另一方面加大对矿山深部和外围地质勘探投入，挖掘潜在的矿产资源，同时，依托甘肃丰富的矿产资源，积极、稳妥的参与省内矿产资源整合和资

源竞争，增加公司资源储备。

（二）公司发展战略

公司将立足甘肃，抢抓西部大开发“十二五”规划对企业发展的良好机遇，依托甘肃丰富的矿产资源，全面调整和优化产业结构，尽快提升企业盈利水平，增强企业的核心竞争力和可持续发展能力；坚持“经济效益和环境保护并重”的经营原则，强化矿产资源节约与综合利用，努力打造经济效益最大化的环境友好型企业。

（三）经营计划

2013 年，公司将以“提高产量、降低成本、强化管理”为主要经营目标，加强考核和激励力度，实现主营业务保持一定幅度增长，进一步推进公司内控规范体系的建设，严格公司精细化管理工作，保证企业稳健运营的同时促进整体效益的提升。2013 年，公司计划生产黄金 1.05 吨，预计实现营业收入 3.3 亿元，为实现这个目标，公司将重点做好以下几方面的工作：

- 1、进一步完善综合考评指标体系，制定合理可行的定量、定性指标，加大奖惩力度，强化企业精细化管理，促进营运效率的提升。提高管理人员和职工的成本控制意识，严格落实设备维护保养规程，建立健全岗位责任制，合理匹配设备，缩短设备维修时间，发挥设备最大生产效率，提高磨矿处理量。
- 2、进一步强化安全生产意识，加强炸药、雷管、导爆管、氰化钠、油料的安全管理，严格按照政府有关部门的安全管理要求，实施行之有效的安全管理措施，防止意外安全事故的发生。
- 3、继续推进内控规范体系建设，进一步改进与完善内部控制体系，不断细化公司各项内控制度，加强内部控制制度执行情况的自我检查，使内部控制制度得以有效执行，提升公司规范化运作水平。

（四）可能面对的风险

（1）产品价格波动对公司经营的风险

近年来，国际黄金价格一直保持在较高价位震荡运行，但国际经济形势、地缘政治局势的变动都将对黄金的价格产生影响，不能排除由于黄金价格的短期波动，对公司经营业绩的影响。公司将不断提高生产技术和管理水平，着力解决好生产系统的合理匹配，提高产能、节约能耗，努力降低生产成本，以降低黄金价格波动对公司经营的风险。

（2）安全及环保对公司经营的风险

虽然公司经过一系列对安全和环保设施的建设，已经达到安全环保部门的要求，但矿山企业属于安全和环保事故发生率较高的行业。公司将高度重视安全生产和环境保护工作，进一步完善安全生产和环境保护相关制度，落实安全环保责任，强化公司上下的安全生产和环境保护意识，防范因安全生产和环境保护对公司经营带来的风险。

（3）生产用水不足对公司经营的风险

公司金矿所在地马鬃山地区地理位置特殊，地下水资源短缺，虽然公司已经采取措施，有效缓解了生产用水短缺的矛盾，但干旱少雨的年份仍有可能对公司生产经营产生影响。针对马鬃山地区人畜及矿山企业用水不足的情况，肃北县政府计划实施引水工程，从双塔水库向马鬃山地区调水；同时公司也积极在周边合理范围寻找备用水源，以降低生产用水不足给企业经营带来的风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步完善公司的分红政策，增强公司现金分红的透明度，持续、稳定的回报投资者，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的指示精神，公司对《公司章程》部分条款进行了修改，修定后的利润分配和现金分红政策为：

1、利润分配原则：实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对全体股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、利润分配形式：公司采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律允许的其他方式进行利润分配。

3、现金分红比例：公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司应积极采取现金方式分配股利，公司最近三年累计以现金方式分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

具体分红比例由董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

4、中期利润分配：公司可以根据实际盈利情况及资金需求状况，进行中期利润分配。中期利润分配的原则、办法及程序与年度分红一致。

5、监事会对利润分配的监督：公司监事会应当对上述股利分配事项的议案、决策及执行情况进行监督。

6、关于利润分配的信息披露：公司应当在定期报告中详细披露利润分配预案及现金分红政策执行情况。若年度盈利但公司董事会在上一会计年度结束后未提出现金分红预案的，公司应当在年度报告中说明未分红原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事对此发表独立意见。

7、公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所获分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

8、公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等情况的需要，对公司章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，调整或变更后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整或变更利润分配政策的议案经公司董事会审议后提交公司股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

报告期，公司实现盈利，但由于公司累计未分配利润仍为负数，尚处于恢复阶段，因此未提出现金利润分配预案。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的数	分红年度合	占合并报表
------	---------	---------	---------	--------	-------	-------

	红股数(股)	息数(元)(含税)	增数(股)	额(含税)	并报表中归属于上市公司股东的净利润	中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	10,994,978.74	0
2011 年	0	0	0	0	17,194,532.42	0
2010 年	0	0	0	0	5,838,585.35	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

2012 年，公司以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，继续深入贯彻落实科学发展观，立足安全生产，倡导以人为本，把提高矿山资源利用效率，推进可持续发展做为报告期的经营重点，较好的履行了企业社会责任。

公司经营场所地处戈壁，生产、生活的自然环境较差，为给职工创造较好的生产、生活条件，保证职工队伍的相对稳定，公司投资建设了矿区生产、生活所需的水处理、供暖设施，建设职工宿舍、食堂及职工医院和文体活动室等生活设施，并严格执行职工轮休制度，开通通勤车接送轮休职工，为保障矿山持续发展营造良好的生产、生活环境；公司按照相关法律、法规及公司的有关规定，建立健全公司员工聘用管理制度和职工薪酬制度、高度关注员工诉求，积极努力为员工创造良好的职业发展空间，实现公司与员工的共同成长。

公司重视股东特别是中小股东利益维护，不断完善投资者关系管理工作。报告期内，公司通过修改公司章程，明确了公司利润分配政策，同时，制定了《定期报告的编制和披露制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》、《内部信息保密制度》等一系列与信息披露有关的制度，进一步加强对公司信息披露的管理，切实维护了公司股东特别是中小股东的利益。

公司充分尊重和维护银行和其他债权人、业务客户等其他利益相关者的合法权利，共同推进公司持续、健康地发展。

报告期，公司进一步完善了自上而下的安全工作领导责任制，逐级签订了安全生产目标责任书，建立了符合我公司生产的安全检查、教育培训、安全例会、指令整改、登记统计等制度，基本形成了安全检查工作规范运行的长效机制。同时，针对采矿厂井下采矿队矿工流动性大的特点，适时组织安全培训，严格落实矿工的三级安全教育，累计培训人员达 1200 多人次，有效的提高了全体干部职工规范操作、安全生产的意识；定期组织对相关岗位进行全面安全风险和安全隐患自我分析，查找安全隐患，及时发现、及时整改。公司全年未发生重大安全事故。报告期，对所有井口的轨道和矿车进行全部更新，并安装通风设施，改善作业环境的同时消除了安全隐患。

报告期，进一步强化尾矿库管理，采取采空区回填、地貌恢复等措施极力减小矿区植被破坏，保持矿山原有风貌；强化干部职工的环境保护意识和可持续发展意识，坚持文明生产，文明办矿。保证了矿区周边的生态环境不受公司生产经营的影响，努力营造经济效益与资源环境相协调的和谐局面。

公司将继续树立科学发展大局观，支持和贯彻国家产业调整政策，努力在实现企业价值的同时履行社会责任。遵守社会公德、商业道德，维护股东及各利益相关者的权益，接受政府和社会公众的监督，树立积极的公众形象。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
0	85,829,861.72	0			85,829,861.72				
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清欠情况的说明					公司全资子公司浙商矿业自 2012 年 2 月至 2012 年 9 月份以期间占用期末归还的方式，累计同荣华工贸发生资金往来 8217.99 万元，截止 2012 年 9 月 30 日，双方资金往来余额为零（不含荣华工贸所欠公司股权转让款 11449.97 万元）；同荣华工贸全资子公司民勤县荣达化工有限责任公司（后更名为民勤县荣达矿业）发生资金往来 365 万元，截止 2012 年 10 月 31 日，双方资金往来余额为零。详见公司 2012 年 11 月 17 日临时公告《关于全资子公司与武威荣华工贸有限公司及其关联公司发生资金往来的公告》，公告编号 2012-10 号。				

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司分别于 2012 年 8 月 27 日和 2012 年 12 月 29 日收到大股东武威荣华工贸有限公司以现金方式归还的甘肃荣华生化有限公司股权转让款 10000 万元和 9000 万元。截止报告期末，荣华工贸累计支付公司股权转让款 19209.97 万元，尚欠本公司股权转让款 2240 万元。2013 年 3 月 29 日，荣华工贸再次向公司支付股权转让款 2240 万元，至本报告发布日，荣华工贸已经还清了公司全部股权转让款。具体内容详见公司分别在 2012 年 8 月 30 日、2013 年 1 月 4 日、2013 年 4 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的《关于大股东偿还股权转让款的公告》。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	武威荣华工贸有限公司	持有荣华实业股份中的 10556 万股，如果通过二级市场减持，则减持价格不低于每股 32 元（公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，将按相应比例调整该价格）。		否	是		
其他承诺	其他	武威荣华工贸有限公司	荣华工贸承诺在 2013 年 3 月底前还清剩余股权转让款 2240 万元。	2013 年 3 月底前	是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	15

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	665,600,000	100						665,600,000	100
1、人民币普通股	665,600,000	100						665,600,000	100
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	665,600,000	100						665,600,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数			148,937	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		141,108
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武威荣华工贸有限公司	境内非 国有法人	16.37	108,976,734		0	质押 108,950,000
武威塑料包装有限公司	境内非 国有法人	0.38	2,550,000		0	质押 2,550,000
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.38	2,542,690		0	无
中国建设银行股份有限公司－信诚中证 500 指数分级证券投资基金	其他	0.35	2,337,568		0	无
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.32	2,113,117		0	无
于建军	境内 自然人	0.30	2,000,000		0	无
莒县华侨饮	未知	0.28	1,849,068		0	无

食服务有限公司						
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.24	1,592,500		0	无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	其他	0.22	1,488,896		0	无
中国银行股份有限公司—上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.22	1,469,786		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
武威荣华工贸有限公司		108,976,734		人民币普通股 108,976,734		
武威塑料包装有限公司		2,550,000		人民币普通股 2,550,000		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,542,690		人民币普通股 2,542,690		
中国建设银行股份有限公司—信诚中证 500 指数分级证券投资基金		2,337,568		人民币普通股 2,337,568		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		2,113,117		人民币普通股 2,113,117		
于建军		2,000,000		人民币普通股 2,000,000		
莒县华侨饮食服务有限公司		1,849,068		人民币普通股 1,849,068		
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		1,592,500		人民币普通股 1,592,500		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,488,896		人民币普通股 1,488,896		
中国银行股份有限公司—上证大宗商品股票交易型开放式指数证券投		1,469,786		人民币普通股 1,469,786		

资基金	
上述股东关联关系或一致行动的说明	武威塑料包装有限公司持有武威荣华工贸有限公司 16.2% 的股份。武威荣华工贸有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前十大流通股股东之间、以及前十大流通股股东和前十大股东之间是否存在其他关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

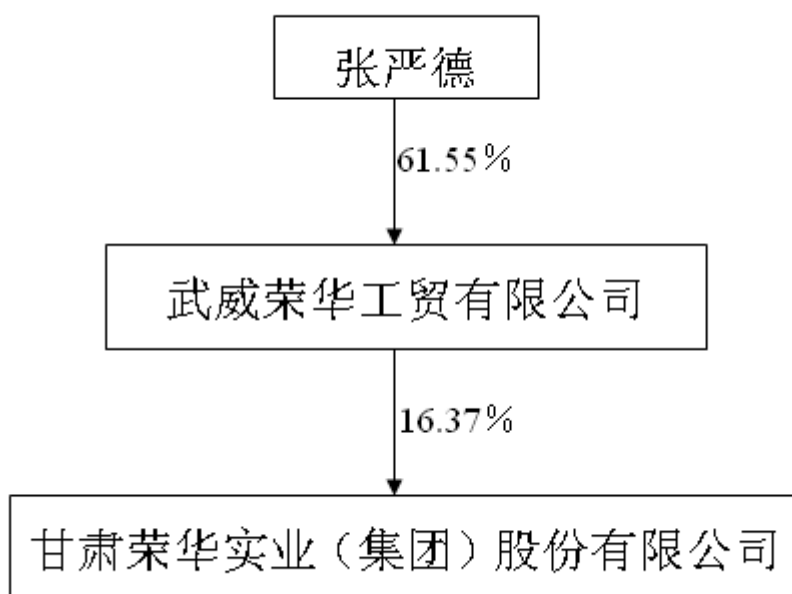
名称	武威荣华工贸有限公司
单位负责人或法定代表人	张严德
成立日期	2003 年 1 月 15 日
组织机构代码	22542368-8
注册资本	617,350,000
主要经营业务	谷氨酸、味精、生物发酵肥、玉米淀粉及其副产品、饲料、化工产品的生产与销售，焦炭、兰炭及原煤的加工、储运与销售，黄金开采、加工、销售，矿产品开发、销售；物资储备、物流、养殖及生态治理。
经营成果	经过 25 年的发展壮大和近几年的战略调整，公司已经基本形成以生物化工、黄金开采、矿产开发为主，辅以煤炭加工、热能综合利用和生态治理为一体的多元化经营格局。
现金流和未来发展战略	坚持清洁生产、循环经济的发展理念。充分利用本地区资源优势，依托公司主业，大规模推进产业链梯次开发，不断延伸公司产业链。力争“十二五”末使公司成为年产值超过 100 亿元，利税超过 15 亿元的企业集团。

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	张严德
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	本公司第一、二、三、四届董事会董事长，2011 年 1 月起任武威荣华工贸有限公司董事长。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
刘永	董事长、总经理	男	45	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		16	0
李清华	董事、财务总监	男	41	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		10	0
辛永清	董事、董事会秘书	男	38	2011年1月8日	2014年1月7日	13,500	13,500	0		10	0
范昌彦	董事	男	42	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		10	0
张兴成	董事	男	27	2011年1月8日	2011年1月7日	0	0	0		10	0
程晓鸣	独立董事	男	46	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0
皇甫京华	独立董事	男	46	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0
毕阳	独立董事	男	49	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0
刘志军	独立董事	女	39	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0
鲁尔岳	监事会主席	男	44	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		12	0
明俊年	监事	男	50	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0
李明	监事	男	45	2011年1月8日	2014年1月7日	0	0	0		8	0

合计	/	/	/	/	/	13,500	13,500	0	/	116	0
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	-----	---

刘永：全国优秀乡镇企业家、甘肃省五四青年奖章获得者、武威市劳动模范，曾任本公司副总经理兼董事会秘书、总经理、第四届董事会副董事长兼总经理。现任本公司董事长兼总经理。

李清华：曾任本公司计划财务部副部长，本公司财务总监、副总经理，现任本公司董事、财务总监、副总经理。

辛永清：自 2008 年起任本公司董事、董事会秘书。

范昌彦：历任本公司办公室主任、发展规划部经理，肃北县浙商矿业投资有限责任公司金山金矿矿长。现任本公司董事。

张兴成：自 2009 年起任肃北县浙商矿业投资有限责任公司副总经理、金山金矿副矿长，现任本公司董事。

程晓鸣：历任海南省经济律师事务所律师、海南省律师事务所主任，1998 年起至今担任上海上证律师事务所主任，并于 1999 年起至今兼任上海市仲裁委员会仲裁员，曾担任中科英华高技术股份有限公司独立董事，本公司第四届董事会独立董事。

皇甫京华：矿物加工工程博士，历任山西矿业学院教师、太原化工集团公司项目经理、中国重型机械总公司项目管理人员、北京泽仕通科技有限公司总经理，2003 年至今担任加拿大特兰德资源有限公司（Troland Resources Inc）副总经理，2004 年至今担任乳山高德威黄金有限公司总经理，本公司第四届董事会独立董事。

毕阳：博士生导师，教授，曾在兰州市果品茶叶公司担任技术员，现任甘肃农业大学食品学院院长，从 1994 年起至今兼任《甘肃农业大学学报》副主编、编委，从 2006 年起至今兼任教育部高等学校高职高专食品类专业教学指导委员会副主任委员，从 2007 年起兼任《中国农业科学》编委，从 2007 年起兼任河西走廊星火产业带专家顾问团副组长，从 2007 年起担任莫高实业股份有限公司独立董事，本公司第四届董事会独立董事。

刘志军：中国注册会计师，中国注册税务师，1996 起至今在兰州商学院金融学院任教，本公司第四届董事会独立董事。

鲁尔岳：曾任武威荣华工贸有限公司总经理办公室主任、本公司人力资源部部长。现任本公司监事会主席。

明俊年：曾任本公司副总经理兼供应部部长，现任肃北县浙商矿业投资有限责任公司警鑫金矿矿长，本公司监事。

李明：历任本公司供销部副部长、供应部部长、副总经理。现任本公司供应部部长，本公司监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

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
刘永	武威荣华工贸有限公司	副董事长	2010 年 1 月 10 日	
刘永	民勤县荣达矿业有限公司	董事长	2011 年 4 月 13 日	

本公司董事长刘永先生，自 2010 年 1 月起，担任第一大股东武威荣华工贸有限公司副董事长；自 2011 年 4 月起，担任荣华工贸全资子公司民勤县荣达矿业有限公司董事长，但不在股东单位领取薪资。

（二）在其他单位任职情况

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

程晓鸣	上海市上正律师事务所	主任	1998 年 8 月 5 日	
皇甫京华	乳山高德威黄金有限公司	总经理	2004 年 2 月 6 日	
毕阳	甘肃农业大学食品学院	教授	1989 年 6 月 8 日	
刘志军	兰州商学院	副教授	1996 年 8 月 5 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议通过，提交公司股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，报公司董事会审议决定。独立董事按股东大会审议通过的酬金标准领取年度津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员报酬的确定主要依据其工作量和所承担的责任；结合地区、行业的收入水平，以及是否有利于人员的激励和稳定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬均已按照薪酬方案确定的数额扣除个人所得税后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2012 年度，公司全部董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬（税后）为：1,098,620.00 元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	15
主要子公司在职员工的数量	845
在职员工的数量合计	860
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	510
销售人员	3
技术人员	298
财务人员	8
行政人员	41
合计	860
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及博士	6
本科	40
大专及中专	278

其他	536
合计	860

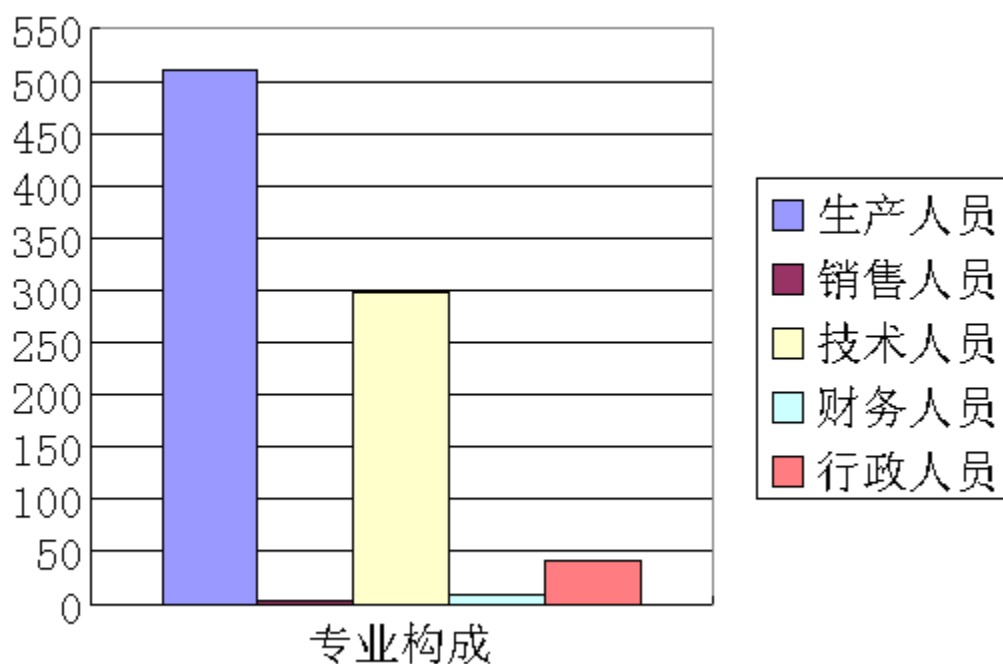
(二) 薪酬政策

公司根据国家相关法律,结合公司的实际经营情况和地方的工资水平制定职工薪酬政策,全体职工实行岗位绩效工资制。根据不同的岗位设立岗位工资,同时对岗位进行绩效考核。在保证员工正常薪资收入的同时,根据员工的工作完成情况评定绩效工资,强化绩效激励作用,有效保证了员工队伍的稳定。

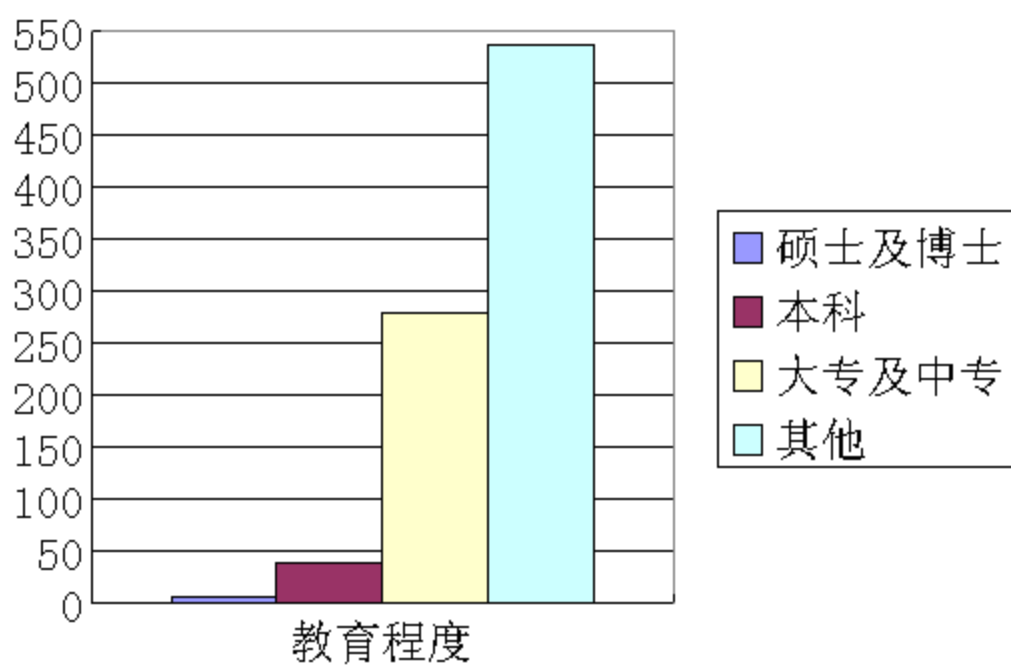
(三) 培训计划

2013 年公司将结合公司内控规范体系建设工作,以“请进来教、派出去学”等多种形式,对全公司业务流程、操作规程等内容进行培训,加强职工队伍建设,提升生产管理人员和技术人员的水平;同时,紧抓对井下采矿厂矿工的三级安全教育不放松,由矿山安全环保处牵头,适时组织安全培训,定期组织矿工的安全学习,提高矿工的安全意识,为全矿的稳定生产营造良好的安全氛围。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。同时制定包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《独立董事年度报告工作制度》及各专业委员会工作细则等一系列制度，有效强化了公司治理结构和管理体系，确保公司治理各个环节规范运行。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等机构和人员依据有关法律、法规、《公司章程》和有关议事规则独立运作并切实履行职责。

2012年9月17日至9月28日，甘肃监管局对我公司对我公司自2011年以来公司治理、内控规范体系建设、信息披露、财务管理与会计核算等方面的规范运行情况进行了现场调查，并就发现的问题于2012年11月27日向我公司发出《监管函》（甘证监函字[2012]197号），公司按照监管函的要求，及时对相关情况进行了整改。

报告期内，按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及相关法律、法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，对公司章程利润分配政策进行修订，修订后的利润分配政策明确了公司在达到现金分红条件后的具体分红比例，兼顾经营发展及股东回报。公司将把规范公司治理做为一项长期工作，不断健全和完善公司治理制度、加强内部控制、提高运营的透明度，以确保公司治理水平持续提升。

公司按照《甘肃证监局关于辖区上市公司做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（甘证监发[2011]123号）要求，修定完善了公司《内幕信息知情人登记备案制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露等事项中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期，没有发现内幕知情人利用内幕信息谋取利益的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 26 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年度财务决算报告；4、公司 2011 年利润分配和资本公积金转增股本的预案；5、公司 2011 年年度报告及其摘要；6、关于	全部审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 27 日

		续聘会计师事务所的议案；			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 12 日	1、关于修改公司章程的议案；2、关于聘请公司内部控制审计机构的议案。	全部审议通过	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 14 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘永	否	5	5	0			否	2
李清华	否	5	5	0			否	2
辛永清	否	5	5	0			否	2
张新成	否	5	5	0			否	2
范昌彦	否	5	5	0			否	2
程晓鸣	是	5	5	2			否	1
皇甫京华	是	5	5	2			否	1
毕阳	是	5	5	2			否	1
刘志军	是	5	4	1	1		否	0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施公司内部控制制度是公司董事会的责任。公司董事会将以实现战略规划和经营绩效为最终目标，以优化公司管理机制、形成有效管理体系为核心，严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引的各项要求，结合公司现有的内控体系，逐步建立起与上市公司管理模式相适应、满足公司业务特点、符合监管要求的内部控制体系，并使之得到有效运行，以提高公司经营管理水平和风险防范能力。

（二）内部控制制度建设情况

报告期,公司积极组织开展内控规范体系建设相关工作,召开了内部控制规范工作动员大会,向全公司各部门下发了《关于全面开展内部控制规范体系建设工作的通知》,制订并披露了公司内部控制实施计划和方案,明确工作计划与分工,成立了以董事长刘永先生为组长,财务总监李清华、董事会秘书辛永清为副组长的内控建设专项工作组;聘请北京中融银河国际企业管理咨询有限公司(以下简称:"咨询机构")帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷,指导公司内部控制的建设和自我评价工作,并围绕内控规范体系建设积极开展宣传和培训工作。下一步,公司将结合公司实际情况和《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,汇总、整理内部控制缺陷,分析缺陷的性质和产生的原因,制定内控缺陷整改方案;配合外部咨询机构完成对公司内控规范体系的建设,并使之得到有效执行,全面提升公司管理水平和风险管控能力。公司计划于 2013 年底前,完成公司内控规范体系的建设,对内控整改情况进行检查验收,编制公司内部控制手册,基本形成涵盖所有风险点及关键控制活动的内控制度体系。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号文件精神,为加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露质量,增强年报信息披露的透明度,公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,并经公司第四届董事会第十次会议审议通过。制度对公司年报披露的主要内容、程序、管理、责任追究等进行了详细规定。报告期内公司年报信息披露未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李宗义、秦宝审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审 计 报 告

国浩审字[2013]第 701A0003 号

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃荣华实业（集团）股份有限公司（以下简称荣华实业公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，荣华实业公司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，公允反映了荣华实业公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李宗义

中国·北京

中国注册会计师：秦 宝

二〇一三年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	274,936,524.24	66,861,941.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	5,320.57	10,175.22
预付款项	七、5	8,609,237.14	18,802,781.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、2	1,997,875.00	
应收股利			
其他应收款	七、4	39,592,574.40	221,431,972.76
买入返售金融资产			
存货	七、6	20,730,959.42	75,696,712.05
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		345,872,490.77	382,803,583.61
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			
投资性房地产			
固定资产	七、7	369,984,781.94	335,621,257.60
在建工程	七、8	193,381,557.54	197,623,567.73
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、9	78,286,790.63	98,338,643.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、10	10,835,553.12	2,226,013.69
递延所得税资产	七、11	4,965,821.27	4,787,688.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		657,454,504.50	638,597,170.64

资产总计		1,003,326,995.27	1,021,400,754.25
流动负债：			
短期借款	七、13		11,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	10,979,249.49	17,916,812.49
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、15	30,031,884.97	15,511,685.89
应交税费	七、16	49,587,770.13	45,540,424.25
应付利息	七、17		1,574,135.60
应付股利			
其他应付款	七、18	4,718,989.95	32,169,015.84
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			
其他流动负债			
流动负债合计		95,317,894.54	124,412,074.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		95,317,894.54	124,412,074.07
所有者权益（或股东权			
实收资本（或股本）	七、19	665,600,000.00	665,600,000.00
资本公积	七、20	219,439,342.72	219,439,342.72
减：库存股			
专项储备	七、21	42,500.94	17,059.13
盈余公积	七、22	52,379,058.35	52,379,058.35
一般风险准备			
未分配利润	七、23	-29,451,801.28	-40,446,780.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者		908,009,100.73	896,988,680.18
少数股东权益			
所有者权益合计		908,009,100.73	896,988,680.18
负债和所有者权益		1,003,326,995.27	1,021,400,754.25

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		265,732,841.62	223,714.56
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		245.00	245.00
应收利息		1,997,875.00	
应收股利			
其他应收款	十三、1	115,544,750.17	398,938,044.34
存货		552,935.59	552,935.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		383,828,647.38	399,714,939.49
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	211,229,322.20	211,229,322.20
投资性房地产			
固定资产		5,581,806.68	5,887,755.77
在建工程		193,211,007.43	193,211,007.43
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		410,022,136.31	410,328,085.40
资产总计		793,850,783.69	810,043,024.89

流动负债：			
短期借款			11,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		2,468,857.40	2,279,046.56
应交税费		7,366,227.84	7,195,912.22
应付利息			1,574,135.60
应付股利			
其他应付款		227,831.10	85,972.70
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,062,916.34	22,835,067.08
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,062,916.34	22,835,067.08
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		665,600,000.00	665,600,000.00
资本公积		219,439,342.72	219,439,342.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		52,379,058.35	52,379,058.35
一般风险准备			
未分配利润		-153,630,533.72	-150,210,443.26
所有者权益（或股东权益） 合计		783,787,867.35	787,207,957.81
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		793,850,783.69	810,043,024.89

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		305,575,630.10	315,067,196.90
其中：营业收入	七、24	305,575,630.10	315,067,196.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		291,552,086.46	285,935,036.84
其中：营业成本	七、24	235,167,475.87	198,445,879.63
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			
销售费用	七、25	883,151.20	893,500.23
管理费用	七、26	66,466,785.46	71,596,358.02
财务费用	七、27	-923,953.87	812,713.08
资产减值损失	七、28	-10,041,372.20	14,186,585.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,023,543.64	29,132,160.06
加：营业外收入	七、29	510,758.38	157,058.88
减：营业外支出	七、30	1,604,448.00	52,394.36
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,929,854.02	29,236,824.58
减：所得税费用	七、31	1,934,875.28	12,042,292.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,994,978.74	17,194,532.42
归属于母公司所有者的净利润		10,994,978.74	17,194,532.42
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、32	0.0165	0.0258
（二）稀释每股收益	七、32	0.0165	0.0258
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,994,978.74	17,194,532.42
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,879,882.65	4,173,845.76
财务费用		-855,564.12	815,771.94
资产减值损失		395,771.93	23,678,420.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,420,090.46	-28,668,037.93
加：营业外收入			
减：营业外支出			2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,420,090.46	-28,670,037.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,420,090.46	-28,670,037.93
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-3,420,090.46	-28,670,037.93

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		305,580,794.62	315,060,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、33	3,133,994.26	688,089.75
经营活动现金流入小计		308,714,788.88	315,748,089.75
购买商品、接受劳务支付的现金		107,708,260.00	157,014,962.37
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		35,972,145.00	57,326,930.61
支付的各项税费		20,231,860.62	41,099,648.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、33	10,631,020.52	10,255,567.84
经营活动现金流出小计		174,543,286.14	265,697,109.23
经营活动产生的现金流量净额		134,171,502.74	50,050,980.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		190,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,604,321.47	8,945,235.98
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,604,321.47	8,945,235.98
投资活动产生的现金流量净额		138,395,678.53	-8,945,235.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、33	53,970,000.00	23,600,332.24
筹资活动现金流入小计		53,970,000.00	23,600,332.24
偿还债务支付的现金		11,700,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,766,987.63	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、33	103,995,611.11	
筹资活动现金流出小计		118,462,598.74	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-64,492,598.74	21,600,332.24
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		208,074,582.53	62,706,076.78
加：期初现金及现金等价物余额		66,861,941.71	4,155,864.93
六、期末现金及现金等价物余额		274,936,524.24	66,861,941.71

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,014,934.87	521,485.05
经营活动现金流入小计		2,014,934.87	521,485.05
购买商品、接受劳务支付的现金			245.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,580,606.00	2,305,022.00
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		1,783,214.18	1,964,119.80
经营活动现金流出小计		3,363,820.18	4,269,386.80
经营活动产生的现金流量净额		-1,348,885.31	-3,747,901.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		190,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			131,300.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			131,300.00
投资活动产生的现金流量净额		190,000,000.00	-131,300.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		91,435,000.00	5,687,025.00
筹资活动现金流入小计		91,435,000.00	5,687,025.00
偿还债务支付的现金		11,700,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,766,987.63	
支付其他与筹资活动有关的现金		110,000.00	
筹资活动现金流出小计		14,576,987.63	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		76,858,012.37	3,687,025.00
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		265,509,127.06	-192,176.75
加：期初现金及现金等价物余额		223,714.56	415,891.31
六、期末现金及现金等价物余额		265,732,841.62	223,714.56

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	665,600,000.00	219,439,342.72		17,059.13	52,379,058.35		-40,446,780.02			896,988,680.18
加：会计 政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年初余额	665,600,000.00	219,439,342.72		17,059.13	52,379,058.35		-40,446,780.02			896,988,680.18
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）				25,441.81			10,994,978.74			11,020,420.55
（一）净利润							10,994,978.74			10,994,978.74
（二）其他综合 收益										
上述（一）和 （二）小计							10,994,978.74			10,994,978.74
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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				25,441.81						25,441.81
1. 本期提取				6,863,416.00						6,863,416.00
2. 本期使用				6,837,974.19						6,837,974.19
（七）其他										

四、本期期末余	665,600,000.00	219,439,342.72		42,500.94	52,379,058.35		-29,451,801.28			908,009,100.73
---------	----------------	----------------	--	-----------	---------------	--	----------------	--	--	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	665,600,000.00	219,439,342.72		6,635,081.28	52,379,058.35		-57,641,312.44			886,412,169.91
加：会 计政策变更										
前期差 错更正										
其他										
二、本年年初余额	665,600,000.00	219,439,342.72		6,635,081.28	52,379,058.35		-57,641,312.44			886,412,169.91
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）				-6,618,022.15			17,194,532.42			10,576,510.27
（一）净利润							17,194,532.42			17,194,532.42
（二）其他综合收 益										
上述（一）和（二） 小计							17,194,532.42			17,194,532.42
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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				-6,618,022.15						-6,618,022.15
1. 本期提取				7,439,010.52						7,439,010.52
2. 本期使用				14,057,032.67						14,057,032.67
（七）其他										
四、本期期末余额	665,600,000.00	219,439,342.72		17,059.13	52,379,058.35		-40,446,780.02			896,988,680.18

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-150,210,443.26	787,207,957.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-150,210,443.26	787,207,957.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,420,090.46	-3,420,090.46
（一）净利润							-3,420,090.46	-3,420,090.46
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,420,090.46	-3,420,090.46

（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-153,630,533.72	783,787,867.35
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	----------------

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-121,540,405.33	815,877,995.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-121,540,405.33	815,877,995.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,670,037.93	-28,670,037.93
（一）净利润							-28,670,037.93	-28,670,037.93
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-28,670,037.93	-28,670,037.93
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	665,600,000.00	219,439,342.72			52,379,058.35		-150,210,443.26	787,207,957.81

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：卢军花

（除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元）

三、公司基本情况

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）是经甘肃省人民政府以甘政发[1998]071号文批准成立，由甘肃省武威淀粉厂作为主发起人，联合甘肃省武威荣华工贸总公司（现更名为武威荣华工贸有限公司，以下简称“荣华工贸”）、武威塑料包装有限公司、甘肃宜发投资发展有限公司、甘肃省武威饴糖厂等四家单位以共同发起方式设立的股份有限公司，1998年11月12日公司在甘肃省工商行政管理局登记注册，营业执照号码：6200000000001868，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）32号文件批准，公司于2001年5月30日利用上海证券交易所系统，采用上网定价的方式向社会公开发行人民币普通股股票8000万股，发行后公司总股本20000万股，2001年6月26日公司股票在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码为600311。公司原控股股东甘肃省武威淀粉厂以协议转让方式将所持有的本公司4800万股国有法人股全部转让给荣华工贸，并已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了过户登记手续，转让后，持有本公司5905万法人股，成为本公司第一大股东。

2005年6月，本公司实施了2004年度资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，注册资本由20000万元变更为26000万元；2006年公司以现有流通股股本10,400万股为基数，以资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增资本，流通股股东每持有10股流通股获得7股的转增股份，变更后本公司的注册资本为人民币332,800,000.00元。2007年9月，本公司实施了资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，注册资本由332,800,000.00元变更为665,600,000.00元。

本公司的法定代表人：刘永；公司住所：甘肃省武威市东关街荣华路1号；公司的经营范围：谷氨酸、淀粉及其副产品、饲料、包装材料、塑料制品的生产、批发零售，建筑材料、农副产品（不含粮食批发）的批发零售，农业种植、养殖；本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进口、本企业的进料加工和“三来一补”（均不含国家限制和禁止的项目）；玉米收购；农副产品加工及深加工产品；黄金矿石的开采、加工与销售。

本公司营业期限：1998 年 11 月 12 日至 2048 年 11 月 12 日。

本公司董事会设立了发展战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，设董事长 1 人，独立董事 4 人，董事 5 人；监事会设监事会召集人 1 名，监事 3 人；经理层设总经理 1 人，副总经理 1 人，设财务总监 1 人，其他职能部门和经济实体有总经理办公室、发展规划部、人力资源部、证券部、计划财务部、质量技术管理部、法律事务部、安全消防部、市场营销部、供应部、运输发运部等职能管理部门和驻兰办事处，设立淀粉分厂、谷氨酸分厂等生产单位，控股肃北县浙商矿业投资有限责任公司（以下简称：浙商矿业）。目前本公司主要从事淀粉、谷氨酸、高蛋白饲料等产品的生产、加工及销售，本公司的子公司浙商矿业从事黄金矿石的开采、加工与销售。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，

冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年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。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务,按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用;以历史成本计量的外币非货币性项目,仍按交易发生日的即期汇率折算;以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为公允价值变动收益计入当期损益,但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ② 该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产,主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债;直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,主要是指本公司基于风险管理,战略投资需要等所

作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

（3）金融资产转移

①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或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控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初

始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	本公司对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项同单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。
------	--

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，

以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用或五五摊销法摊销。

包装物在领用时采用加权平均法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 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，不调整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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现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。

③ 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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 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，相应冲减长期股权投资的

账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、23 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.38%-4.75%
机器设备	5-15	5	6.33%-19%
运输工具	8	5	11.88%
其他设备	3-8	5	11.88%-31.67%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、23。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

(5) 其他说明

①符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建

工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、23。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按月计算借款费用资本化金额。

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

16、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

类 别	预计使用寿命	确定依据
采矿权	3 年、8 年、9 年	采矿权证
土地使用权	50 年	土地使用权证
计算机软件	5 年	尚可使用年限

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

③ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、23。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

18、预计负债

（1）因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

（3）满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

（4）不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

19、收入

（1）销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该

交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

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

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计

入当期收益。

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

（2）融资租赁会计处理

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是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，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商

誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

25、安全生产费及维简费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财建[2004] 119 号和财企[2012]16 号的有关规定，按每吨矿石 10 元提取安全生产费用，按每吨矿石 15 元提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

26、主要会计政策、会计估计的变更

2012 年本公司未发生会计估计、会计政策的变更。

27、前期差错更正

2012 年本公司未发生前期差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应税销售收入	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

本公司销售的黄金系委托甘肃西脉新材料科技股份有限公司代加工为标准金并通过其上海黄金交易所的黄金交易席位销售，依据财税[2002]142 号文免征增值税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	一人有限公司(法人)	甘肃省肃北县	加工业	2,000.00	黄金矿石的开采、加工及销售	2000 万元

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
肃北县浙商矿业投资有限责任公司		100		100	是		

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			39,260.88			114,092.81
人民币			39,260.88			114,092.81
银行存款：			9,497,263.36			66,747,848.90
人民币			9,497,263.36			66,747,848.90
其他货币资金：			265,400,000.00			
人民币			265,400,000.00			
合 计			274,936,524.24			66,861,941.71

货币资金说明：

期末货币资金中其他货币资金为存入银行的定期存款，其中 2 年期定期存款 100,000,000.00 元，存放银行为中国农业银行股份有限公司酒泉肃州支行，期限为 2012 年 8 月 29 日至 2014 年 8 月 29 日；1 年期定期存款 85,000,000.00 元，期限为 2012 年 10 月 16 日至 2013 年 10 月 16 日，存放银行为武威市凉州区农村信用合作联社；1 年期定期存款 80,400,000.00 元，期限为 2012 年 12 月 29 日至 2013 年 12 月 29 日，存放银行为武威市凉州区农村信用合作联社。

2、应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息		1,997,875.00		1,997,875.00
合 计		1,997,875.00		1,997,875.00

应收利息说明：

应收利息为存入的定期存款应计提的利息

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	5,660.18	100.00	339.61	6.00
组合小计	5,660.18	100.00	339.61	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,660.18	—	339.61	—

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	10,824.70	100.00	649.48	6.00
组合小计	10,824.70	100.00	649.48	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,824.70	—	649.48	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	5,660.18	100.00	339.61	10,824.70	100.00	649.48
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,660.18	—	339.61	10,824.70	—	649.48

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	5,660.18	1 年以内	100.00
合 计		5,660.18		100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	44,032,790.73	100.00	4,440,216.33	10.08
组合小计	44,032,790.73	100.00	4,440,216.33	10.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	44,032,790.73	—	4,440,216.33	—

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	235,913,251.42	100.00	14,481,278.66	6.14
组合小计	235,913,251.42	100.00	14,481,278.66	6.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	235,913,251.42	—	14,481,278.66	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,437,159.60	7.81	206,229.58	232,855,258.34	98.70	13,971,315.50
1 至 2 年	40,219,401.94	91.33	4,021,940.19	2,140,084.88	0.91	214,008.49
2 至 3 年	340.19	0.01	102.06	814,997.19	0.35	244,499.16
3 至 4 年	295,889.00	0.67	147,944.50	102,911.01	0.04	51,455.51
4 至 5 年	80,000.00	0.18	64,000.00			
5 年以上						
合计	44,032,790.73	—	4,440,216.33	235,913,251.42	—	14,481,278.66

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武威荣化工贸有限公司	37,219,206.04	3,721,920.60	228,675,817.04	13,720,549.02
合 计	37,219,206.04	3,721,920.60	228,675,817.04	13,720,549.02

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额中金额较大的款项为应收武威荣化工贸有限公司的 37,219,206.04 元, 该款项主要为本公司处置子公司荣华生化的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	37,219,206.04	1-2 年	84.53
2	非关联方	6,000,000.00	1 年以内、1-2 年	13.63
3	非关联方	160,310.59	1 年以内	0.36
4	非关联方	150,000.00	3-4 年	0.34
5	非关联方	100,000.00	3-4 年	0.23
合 计		43,629,516.63		99.09

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,411,245.45	97.70	17,631,950.58	93.77
1 至 2 年	40,245.06	0.47	1,157,231.29	6.16
2 至 3 年	149,146.63	1.73	13,600.00	0.07
3 年以上	8,600.00	0.10		
合 计	8,609,237.14	100.00	18,802,781.87	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
肃北县国土资源局	非关联方	3,863,060.95	1 年以内	预付 2013 年的草原补偿费及资源补偿费

金山金矿（井下） 采矿井	非关联方	1,861,461.24	1 年以内	结算手续正在办理
武威通联水电物资 有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	结算手续正在办理
郑有志	非关联方	550,314.97	1 年以内	结算手续正在办理
甘肃（兰州）华飞 石化有限公司	非关联方	523,800.00	1 年以内	结算手续正在办理
合 计		7,698,637.16		

（3）截至 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	18,010,075.35	1,068,866.73	16,941,208.62	32,435,139.49	1,068,866.73	31,366,272.76
产成品	2,797,335.30		2,797,335.30	43,338,023.79		43,338,023.79
低值易耗品	992,415.50		992,415.50	992,415.50		992,415.50
合 计	21,799,826.15	1,068,866.73	20,730,959.42	76,765,578.78	1,068,866.73	75,696,712.05

（2）存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,068,866.73				1,068,866.73
库存商品					
低值易耗品					
合 计	1,068,866.73				1,068,866.73

7、固定资产

（1）固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	431,845,341.06	66,939,848.07		498,785,189.13
其中：房屋及建筑物	125,564,808.65	174,780.00		125,739,588.65
机器设备	268,439,461.76	60,530,433.07		328,969,894.83
运输工具	32,564,384.86	5,952,000.00		38,516,384.86
其他设备	5,276,685.79	282,635.00		5,559,320.79
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计：	80,847,324.54	32,576,323.73		113,423,648.27

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	10,581,981.26	3,615,920.21		14,197,901.47
机器设备	58,788,541.10	23,970,158.29		82,758,699.39
运输工具	8,354,357.66	4,017,403.53		12,371,761.19
其他设备	3,122,444.52	972,841.70		4,095,286.22
三、固定资产账面净值合计	350,998,016.52	—	—	385,361,540.86
其中：房屋及建筑物	114,982,827.39	—	—	111,541,687.18
机器设备	209,650,920.66	—	—	246,211,195.44
运输工具	24,210,027.20	—	—	26,144,623.67
其他设备	2,154,241.27	—	—	1,464,034.57
四、减值准备合计	15,376,758.92	—	—	15,376,758.92
其中：房屋及建筑物	1,187,859.53	—	—	1,187,859.53
机器设备	14,188,899.39	—	—	14,188,899.39
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
五、固定资产账面价值合计	335,621,257.60	—	—	369,984,781.94
其中：房屋及建筑物	113,794,967.86	—	—	110,353,827.65
机器设备	195,462,021.27	—	—	232,022,296.05
运输工具	24,210,027.20	—	—	26,144,623.67
其他设备	2,154,241.27	—	—	1464034.57

本期折旧额 32,576,323.73 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 59,846,462.52 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

本公司 2009 年度新建的年处理矿石 66 万吨黄金选矿生产线项目及配套设施建成投产后，原南金山金矿房屋建筑物、机器设备已停止使用，2009 年度对该部分资产按账面净值 14,326,980.66 元计提了减值准备。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

子公司浙商矿业的全部房屋均未办理房屋产权证，目前产权正在申请办理中。

8、在建工程

（1）在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
淀粉二车间	36,173,669.20		36,173,669.20	36,173,669.20		36,173,669.20
制酸浓缩车间	1,367,450.77		1,367,450.77	1,367,450.77		1,367,450.77
淀粉三车间	66,249,428.60		66,249,428.60	66,249,428.60		66,249,428.60
热电站	14,523,356.99		14,523,356.99	14,523,356.99		14,523,356.99
淀粉厂包装车间	8,091,345.07		8,091,345.07	8,091,345.07		8,091,345.07
菌体蛋白车间	2,168,457.54		2,168,457.54	2,168,457.54		2,168,457.54

淀粉一车间	37,098,628.54	37,098,628.54	37,098,628.54	37,098,628.54
渣烘干车间纤维	9,104,004.87	9,104,004.87	9,104,004.87	9,104,004.87
热电站	18,399,297.51	18,399,297.51	18,399,297.51	18,399,297.51
淀粉厂办公室	35,368.34	35,368.34	35,368.34	35,368.34
供汽系统房屋建筑物	14,021.75	14,021.75		
钻探水井工程	130,278.36	130,278.36	196,524.02	196,524.02
警鑫金矿新建井口电缆	26,250.00	26,250.00		
10KV 线路			335,326.00	335,326.00
钻探矿井工程			1,236,683.20	1,236,683.20
供水系统			2,644,027.08	2,644,027.08
合计	193,381,557.54	193,381,557.54	197,623,567.73	197,623,567.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
淀粉二车间		36,173,669.20			
制酸浓缩车间		1,367,450.77			
淀粉三车间		66,249,428.60			
热电站		14,523,356.99			
淀粉厂包装车间		8,091,345.07			
菌体蛋白车间		2,168,457.54			
淀粉一车间		37,098,628.54			
渣烘干车间纤维		9,104,004.87			
热电站		18,399,297.51			
淀粉厂办公室		35,368.34			
10KV 线路		335,326.00		335,326.00	
钻探矿井工程		1,236,683.20	30,639,760.15	31,876,443.35	
供水系统		2,644,027.08		2,644,027.08	
钻探水井工程		196,524.02	1,743,782.77	1,810,028.43	
供汽系统房屋建筑物			14,021.75		
警鑫金矿新建井口电缆			26,250.00		

警鑫金矿炸药、雷管库	174,780.00	174,780.00
1 号井口	4,314,478.87	4,314,478.87
2 号井口	4,429,015.79	4,429,015.79
3 号井口	4,378,593.00	4,378,593.00
4 号井口	5,556,720.00	5,556,720.00
5 号井口	4,327,050.00	4,327,050.00
合 计	197,623,567.73	55,604,452.33

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源	期末余额
淀粉二车间						自筹	36,173,669.20
制酸浓缩车间						自筹	1,367,450.77
淀粉三车间						自筹	66,249,428.60
热电车间						自筹	14,523,356.99
淀粉厂包装车间						自筹	8,091,345.07
菌体蛋白车间						自筹	2,168,457.54
淀粉一车间						自筹	37,098,628.54
渣烘干车间纤维						自筹	9,104,004.87
热电车间						自筹	18,399,297.51
淀粉厂办公室						自筹	35,368.34
钻探水井工程						自筹	130,278.36
供汽系统房屋建筑物						自筹	14,021.75
警鑫金矿新建井口 电缆						自筹	26,250.00
合 计							193,381,557.54

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	181,946,313.76			181,946,313.76
土地使用权	4,976,313.76			4,976,313.76

警鑫金矿小西弓矿区采矿权	16,967,100.00		16,967,100.00
警鑫金矿乌龙泉矿区采矿权	3,458,600.00		3,458,600.00
南金山金矿采矿权	156,544,300.00		156,544,300.00
二、累计摊销合计	83,607,670.49	20,051,852.64	103,659,523.13
土地使用权	132,815.99	99,526.32	232,342.31
警鑫金矿小西弓矿区采矿权	16,967,100.00		16,967,100.00
警鑫金矿乌龙泉矿区采矿权	1,280,962.87	384,288.84	1,665,251.71
南金山金矿采矿权	65,226,791.63	19,568,037.48	84,794,829.11
三、无形资产账面净值合计	98,338,643.27	20,051,852.64	78,286,790.63
土地使用权	4,843,497.77	99,526.32	4,743,971.45
警鑫金矿小西弓矿区采矿权			
警鑫金矿乌龙泉矿区采矿权	2,177,637.13	384,288.84	1,793,348.29
南金山金矿采矿权	91,317,508.37	19,568,037.48	71,749,470.89
四、减值准备合计			
土地使用权			
警鑫金矿小西弓矿区采矿权			
警鑫金矿乌龙泉矿区采矿权			
南金山金矿采矿权			
五、无形资产账面价值合计	98,338,643.27	20,051,852.64	78,286,790.63
土地使用权	4,843,497.77	99,526.32	4,743,971.45
警鑫金矿小西弓矿区采矿权			
警鑫金矿乌龙泉矿区采矿权	2,177,637.13	384,288.84	1,793,348.29
南金山金矿采矿权	91,317,508.37	19,568,037.48	71,749,470.89

本期摊销额 20,051,852.64 元。

10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
活性炭摊销	2,226,013.69	10,919,677.93	2,310,138.50		10,835,553.12	
合 计	2,226,013.69	10,919,677.93	2,310,138.50		10,835,553.12	

长期待摊费用的说明：

本期的长期待摊费用增加为领用活性炭增加长期待摊费用，减少为对活性炭进行摊销。

11、递延所得税资产/递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	176,865.20	189,080.16
固定资产减值准备	3,844,189.73	3,844,189.73
计提未支付的职工教育经费等	944,766.34	754,418.46
小 计	4,965,821.27	4,787,688.35

(2) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	707,460.79
固定资产减值准备	15,376,758.92
计提未支付的职工教育经费等	3,779,065.34
小计	19,863,285.05

(3) 递延所得税资产情况的说明：

本期在确认递延所得税资产时，未对母公司期末抵销后的坏账准备 3,733,095.15 元，以及母公司期末的存货跌价准备 1,068,866.73 元未确认递延所得税资产，原因是母公司已停产 2 年以上，且未弥补亏损很大预计未来无法取得足够的应纳税所得额来转回，因此未对该部分资产减值准备确认递延所得税资产。

12、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少 转回 转销	期末余额
一、坏账准备	14,481,928.14	-10,041,372.20		4,440,555.94
二、存货跌价准备	1,068,866.73			1,068,866.73
三、可供出售金融资产减值准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	15,376,758.92			15,376,758.92
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				

十三、商誉减值准备

十四、其他

合 计	30,927,553.79	-10,041,372.20	20,886,181.59
-----	---------------	----------------	---------------

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		11,700,000.00
信用借款		
合 计		11,700,000.00

14、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	9,841,708.79	16,737,175.89
1 至 2 年	252,039.08	696,899.89
2 至 3 年	402,964.91	346,453.01
3 年以上	482,536.71	136,283.70
合 计	10,979,249.49	17,916,812.49

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
武威融达饲料有限责任公司	402,964.91	402,964.91
合 计	402,964.91	402,964.91

15、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,657,500.67	43,163,938.04	35,972,145.00	8,849,293.71
二、职工福利费				
三、社会保险费	11,833,569.76	6,556,052.53		18,389,622.29
1、基本医疗保险费				
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	11,833,569.76	5,692,729.60		17,526,299.36
4、年金缴费				

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、失业保险费		442,660.40		442,660.40
6、工伤保险费		221,277.70		221,277.70
7、生育保险费		199,384.83		199,384.83
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	2,020,615.46	772,353.51		2,792,968.97
七、非货币性福利				
八、其他				
其中：现金结算的股份支付				
合 计	15,511,685.89	50,492,344.08	35,972,145.00	30,031,884.97

16、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-40,679.90	-40,679.90
企业所得税	36,967,108.66	34,854,100.46
城市维护建设税	-80,810.57	-80,810.57
个人所得税	2,743,540.32	2,449,085.32
教育费附加	51,201.57	51,201.57
房产税	6,333,543.62	6,264,317.00
资源税	3,109,159.12	1,701,037.27
土地使用税	235,020.00	235,020.00
车船使用税	278,601.28	224,904.00
印花税	-91,291.02	-200,127.95
契税	82,377.05	82,377.05
合 计	49,587,770.13	45,540,424.25

17、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		1,574,135.60
可无限量添加行		
合 计		1,574,135.60

18、其他应付款**(1) 账龄分析**

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	4,640,476.94	26,957,741.96
1 至 2 年	45,548.01	5,211,273.88
2 至 3 年	32,965.00	
3 年以上		
合 计	4,718,989.95	32,169,015.84

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
武威荣华工贸有限公司		23,600,332.24
合 计		23,600,332.24

19、股本**(1) 股本变动情况**

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售股份	665,600,000.00						665,600,000.00
股份总数	665,600,000.00						665,600,000.00

20、资本公积**(1) 资本公积变动情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	211,915,296.19			211,915,296.19
其他资本公积	7,524,046.53			7,524,046.53
合计	219,439,342.72			219,439,342.72

21、专项储备**(1) 专项储备变动情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,745,366.40	2,745,366.40	
维简费	17,059.13	4,118,049.60	4,092,607.79	42,500.94

合计	17,059.13	6,863,416.00	6,837,974.19	42,500.94
----	-----------	--------------	--------------	-----------

(2) 专项储备变动说明

本公司之子公司浙商矿业属于在中华人民共和国境内从事矿山开采的企业，根据财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，本公司依据开采的原矿产量本年计提安全生产费 2,745,366.40 元、维简费 4,118,049.60 元,作为专项储备核算，本期减少是依据该办法规定，用巷道的加固工程。

22、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,379,058.35			52,379,058.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,379,058.35			52,379,058.35

23、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		-40,446,780.02	-57,641,312.44
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润			
加：本期归属于母公司股东的净利润		10,994,978.74	17,194,532.42
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		-29,451,801.28	-40,446,780.02

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	305,575,630.10	315,067,196.90

其他业务收入

营业收入合计	305,575,630.10	315,067,196.90
主营业务成本	235,167,475.87	198,445,879.63
其他业务成本		
营业成本合计	235,167,475.87	198,445,879.63

(2) 主营业务（分行业）

行业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金冶炼行业	305,575,630.10	235,167,475.87	315,067,196.90	198,445,879.63
合 计	305,575,630.10	235,167,475.87	315,067,196.90	198,445,879.63

(3) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金	305,575,630.10	235,167,475.87	315,067,196.90	198,445,879.63
合 计	305,575,630.10	235,167,475.87	315,067,196.90	198,445,879.63

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	305,575,630.10	100.00
合 计	305,575,630.10	100.00

接上表

或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	315,067,196.90	100.00
合 计	315,067,196.90	100.00

(5) 营业收入、营业成本说明

本期营业收入均为黄金销售收入，委托甘肃西脉新材料科技股份有限公司通过上海黄金交易所交易系统进行黄金交易。

25、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
贵金属加工费	637,595.00	671,126.07
职工薪资	216,307.20	222,374.16
差旅费	29,249.00	
合 计	883,151.20	893,500.23

26、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
勘查费	97,000.00	773,000.00
办公费	121,192.70	257,611.43
草原补偿费	18,379,587.39	18,904,031.92
差旅费	332,882.40	384,984.70
电话费	98,452.25	38,882.00
交通费	58,804.87	8,485.00
其他	588,910.90	853,014.97
水电费		1,439.88
小车费	147,496.89	244,188.20
业务招待费	942,642.15	486,486.20
资源补偿费	7,509,015.08	7,715,655.94
租赁费	179,930.00	205,840.00
安全生产费	2,745,366.40	2,587,481.92
工会经费	10,732.80	39,767.08
职工教育经费	8,049.60	29,825.41
社保金	128,256.96	397,671.16
审计费	600,000.00	850,000.00
水资源补偿费	879,500.00	
福利费		595,151.33
排污费	1,300,000.00	1,000,000.00
累计折旧	2,212,340.41	1,314,597.35
工资	2,483,074.92	2,016,356.04
无形资产摊销	20,051,852.64	23,793,084.92
税金	1,698,239.46	2,085,054.73
信息披露费	412,500.00	470,000.00
通勤车费用	1,362,908.04	1,692,219.24
维简费	4,118,049.60	4,851,528.60
合 计	66,466,785.46	71,596,358.02

27、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,134,619.52	814,835.50

减：利息收入	2,075,603.41	11,437.64
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	17,030.02	9,315.22
其他		
合 计	-923,953.87	812,713.08

28、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-10,041,372.20	14,186,585.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-10,041,372.20	14,186,585.88

29、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	510,758.38	157,058.88
合计	510,758.38	157,058.88

30、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	28,700.00	
其他	1,575,748.00	52,394.36
合计	1,604,448.00	52,394.36

31、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,113,008.20	12,542,429.08
递延所得税费用	-178,132.92	-500,136.92
合 计	1,934,875.28	12,042,292.16

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	10,994,978.74	17,194,532.42
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,221,379.22	67,399.80
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	12,216,357.96	17,127,132.62
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	665,600,000.00	665,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S$ $i*M_i/M0-S$ $j*M_j/M0-S$		

	k		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0165	0.0258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0184	0.0257
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.0165	0.0258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.0184	0.0257

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,075,593.41	11,437.64
往来款	547,642.47	520,976.43
其他	510,758.38	155,675.68
合 计	3,133,994.26	688,089.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
勘查费	97,000.00	773,000.00
办公费	121,192.70	257,611.43
差旅费	362,131.40	384,984.70
电话费	98,452.25	38,882.00
交通费	58,804.87	8,485.00
其他费	631,738.09	914,724.55
水电费		1,439.88
小车费	147,496.89	244,188.20
业务招待费	942,642.15	486,486.20
办公室租赁费	179,930.00	205,840.00
通勤车费	1,362,908.04	1,692,219.24

审计费	600,000.00	850,000.00
信息披露	412,500.00	470,000.00
罚款支出	1,624,672.08	
往来款	3,991,552.05	3,927,706.64
合 计	10,631,020.52	10,255,567.84

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
向荣华工贸借款	53,970,000.00	23,600,332.24
合 计	53,970,000.00	23,600,332.24

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
偿还荣华工贸借款	103,995,611.11	
合 计	103,995,611.11	

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	10,994,978.74	17,194,532.42
加: 资产减值准备	-10,041,372.20	14,186,585.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,576,323.73	31,979,003.71
无形资产摊销	20,051,852.64	23,793,084.92
长期待摊费用摊销	2,310,138.50	3,554,254.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	1,134,619.52	814,835.50
投资损失 (收益以“一”号填列)	-	
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-178,132.92	-500,136.92
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-	
存货的减少 (增加以“一”号填列)	54,965,752.63	-36,266,272.44
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	1,539,626.51	-17,229,760.38
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	20,817,715.59	12,524,853.48

其他

经营活动产生的现金流量净额	134,171,502.74	50,050,980.52
---------------	----------------	---------------

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	274,936,524.24	66,861,941.71
减: 现金的年初余额	66,861,941.71	4,155,864.93
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	208,074,582.53	62,706,076.78

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	274,936,524.24	66,861,941.71
其中: 库存现金	39,260.88	114,092.81
可随时用于支付的银行存款	9,497,263.36	66,747,848.90
可随时用于支付的其他货币资金	265,400,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	274,936,524.24	66,861,941.71

八、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
武威荣华工贸有限公司	第一大股东	有限公司	甘肃省武威市凉州区新关街	张严德	玉米淀粉及副产品加工、面粉及饲料加工、化工产品生产与销售

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
武威荣华工贸有限公司	61,735.00 万元	16.37	16.37	张严德	22542368-8

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	一人有限公司(法人)	有限责任公司	甘肃省肃北县	张严德	黄金矿石开采、冶炼

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	20,000,000.00	100.00	100.00	66543984--3

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
武威塑料包装有限公司	本公司股东	22542636-0
甘肃荣华运输有限公司	本公司大股东的控股子公司	
甘肃荣华物资运输公司	本公司大股东的控股子公司	
甘肃荣华味精有限公司	本公司大股东的控股子公司	72025691-X
武威市融达饲料有限责任公司	关联自然人控制的公司	72026170-0
武威远通贸易有限公司	本公司股东	73963038-5
武威荣华重离子医院股份有限公司	本公司大股东的控股子公司	05758426-2
武威荣华新型农业股份有限公司	本公司大股东的控股子公司	06062690-2
民勤县荣达矿业有限公司	本公司大股东的控股子公司	57162398-1

4、关联方应收应付款项**(1) 上市公司应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武威荣华工贸有限公司	37,219,206.04	3,721,920.60	228,675,817.04	13,720,549.02

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	武威荣华工贸有限公司		23,600,332.24
应付账款	武威融达饲料有限责任公司	402,964.91	402,964.91

5、关联交易情况

(1) 向关联方资金拆拆借

关联方	拆借资金	起始日	到期日	说明
拆出				
民勤荣达化工有限责任公司	3,650,000.00	2012 年 2 月	2012 年 10 月	
武威荣华工贸有限公司	82,179,861.72	2012 年 2 月	2012 年 10 月	

九、或有事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、本公司 2012 年 11 月 26 日，收到中国证券监督管理委员会甘肃监管局甘证监函字[2012]197 号监管函，本公司全资子公司肃北县浙商矿业投资有限责任公司自 2012 年 2 月至 2012 年 9 月份以期间占用期末归还的方式，累计同武威荣华工贸有限公司发生资金往来 8217.99 万元，截止 2012 年 9 月 30 日，双方资金往来余额为零（不含荣华工贸所欠公司股权转让款 11449.97 万元）；同荣华工贸全资子公司民勤县荣达化工有限责任公司发生资金往来 365 万元，截止 2012 年 10 月 31 日，双方资金往来余额为零。

2、2013 年 3 月 29 日，本公司已收到大股东武威荣华工贸有限公司支付的股权转让尾款 2240 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	154,366,015.37	100.00	38,821,265.20	25.15
组合小计	154,366,015.37	100.00	38,821,265.20	25.15
单项金额虽不重大但单项计提坏				

账准备的其他应收款				
合计	154,366,015.37	—	38,821,265.20	—
续上页				
种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	437,363,537.61	100.00	38,425,493.27	8.79
组合小计	437,363,537.61	100.00	38,425,493.27	8.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	437,363,537.61	—	38,425,493.27	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	186,242.51	0.12	11,174.55	228,760,125.18	52.30	13,725,607.51
1 至 2 年	37,219,206.04	24.11	3,721,920.60	189,405,689.86	43.31	18,940,568.99
2 至 3 年	116,960,566.82	75.77	35,088,170.05	19,197,722.57	4.39	5,759,316.77
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	154,366,015.37	—	38,821,265.20	437,363,537.61	—	38,425,493.27

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武威荣华工贸有限公司	37,219,206.04	3,721,920.60	228,675,817.04	13,720,549.02
合 计	37,219,206.04	3,721,920.60	228,675,817.04	13,720,549.02

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末应收子公司浙商矿业的款项为债务转让形成，应收母公司武威荣华工贸有限公司的款项为出让子公司荣华生化应收的出让款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	关联方	116,960,566.82	2-3 年	75.77
2	关联方	37,219,206.04	1-2 年	24.11
3	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.06

4	非关联方	20,000.00	1 年以内	0.01
5	非关联方	8,000.00	1 年以内	0.01
合 计		154,307,772.86		99.96

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	子公司	116,960,566.82	75.77
武威荣华工贸有限公司	母公司	37,219,206.04	24.11
合 计		154,179,772.86	99.88

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资						
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	成本法	211,229,322.20	211,229,322.20			211,229,322.20
合 计		211,229,322.20	211,229,322.20			211,229,322.20

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
肃北县浙商矿业投资有限责任公司	100.00	100.00				
合 计		100.00	100.00			

3、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-3,420,090.46	-28,670,037.93
加: 资产减值准备	395,771.93	23,678,420.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	305,949.09	296,194.58
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销

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）

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）

财务费用（收益以“-”号填列）	1,134,619.52	814,835.50
-----------------	--------------	------------

投资损失（收益以“-”号填列）

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）

存货的减少（增加以“-”号填列）

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,691.86	383,549.46
-----------------------	------------	------------

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	278,556.47	-250,863.59
-----------------------	------------	-------------

其他

经营活动产生的现金流量净额	-1,348,885.31	-3,747,901.75
---------------	---------------	---------------

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	265,732,841.62	223,714.56
---------	----------------	------------

减：现金的年初余额	223,714.56	415,891.31
-----------	------------	------------

加：现金等价物的期末余额

减：现金等价物的年初余额

现金及现金等价物净增加额	265,509,127.06	-192,176.75
--------------	----------------	-------------

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	265,732,841.62	223,714.56
其中：库存现金	39,260.88	114,092.81
可随时用于支付的银行存款	293,580.74	109,621.75
可随时用于支付的其他货币资金	265,400,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物

其中：三个月内到期的债券投资

三、期末现金及现金等价物余额	265,732,841.62	223,714.56
----------------	----------------	------------

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,093,689.62	106,664.52

项 目	本期金额	上期金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-1,093,689.62	106,664.52
减：非经常性损益的所得税影响数	127,689.60	39,264.72
非经常性损益净额	-1,221,379.22	67,399.80
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-1,221,379.22	67,399.80

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	1.93%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	1.92%

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	10,994,978.74	17,194,532.42
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-1,221,379.22	67,399.80
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	12,216,357.96	17,127,132.62
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	896,988,680.18	886,412,169.91
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	25,441.81	-6,618,022.15
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	908,009,100.73	896,988,680.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	902,498,890.46	891,700,425.05
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	1.22%	1.93%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	1.35%	1.92%
--------------------------------	----------	-------	-------

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0165	0.0258	0.0165	0.0258
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0184	0.0257	0.0184	0.0257

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项 目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
货币资金	274,936,524.24	66,861,941.71	311.20	主要为收到的大股东股权转让款及经营活动产生的现金流增加
其他应收款	39,592,574.40	221,431,972.76	-82.12	荣华工贸公司偿还了股权转让款项导致其他应收款减少
预付账款	8,609,237.14	18,802,781.87	-54.21	本期收到上期支付预付款的材料及发票
存货	20,730,959.42	75,696,712.05	-72.61	本期黄金库存较小所致
短期借款		11,700,000.00	-100.00	本期偿还了期初的短期借款
应付职工薪酬	30,031,884.97	15,511,685.89	93.61	本期计提的各项保险期末均未缴纳
其他应付款	4,718,989.95	32,169,015.84	-85.33	其他应付款中的应付荣华工贸的款项本期已全部偿还。
营业收入	305,575,630.10	315,067,196.90	-3.01	本期销售量下降，而单
营业成本	235,167,475.87	198,445,879.63	18.50	单位成本较上年增加
资产减值损失	-10,041,372.20	14,186,585.88	-170.78	本期资产减值损失较少的主要是其他应收款中减少应收处置子公司荣华生化的股权转让款，从而计提的坏账准备减少
财务费用	-923,953.87	812,713.08	-213.69	本期的定期存款利息收入较多所致
所得税费用	1,934,875.28	12,042,292.16	-83.93	本期所得税费用减少主要是本期利润减少，造成所得税减少

十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十一次会议于 2013 年 4 月 7 日批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人签名的年度报告文本；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本和公告。

董事长：刘永

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

2013 年 4 月 7 日