

银泰资源股份有限公司 2013 年度财务决算报告

2012 年 12 月 28 日，公司重大资产重组方案获证监会审批通过。2013 年 1 月，公司完成内蒙古玉龙矿业股份有限公司（“玉龙矿业”）的工商变更手续，将其 69.4685% 的股份变更至公司名下，完成北京银泰酒店管理有限公司（“北京银泰酒店公司”）转出的工商变更手续，以及新增股份的发行上市工作，公司重大资产重组全部完成。2013 年 10 月，公司进一步收购了玉龙矿业 7.2013% 的股权，至本年度末，公司持有玉龙矿业 76.6698% 的股权。本年度公司财务报表的合并范围包括公司本部、内蒙古玉龙矿业股份有限公司（“玉龙矿业”）和银泰盛达矿业投资开发有限责任公司（“银泰盛达”）。

2013 年度公司共实现营业收入 59,373 万元人民币，营业利润 66,129 万元人民币，归属于母公司的净利润 46,625 万元人民币。公司本年度收入来源于玉龙矿业的营业收入。截至 2013 年 12 月 31 日，玉龙矿业的总资产为 120,446 万元，净资产为 99,396 万元；2013 年度实现营业收入 59,373 万元，净利润 40,512 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，银泰盛达的总资产为 11,165 万元，净资产为 11,044 万元；2013 年度净利润为 1,029 万元。

公司主要会计报表项目及其变动原因、主要财务指标的情况如下：

一、资产负债表及利润表重大变动原因说明

以下为两个期间的数据变动幅度达 30%（含 30%），或占公司报表日资产总额 5%（含 5%），或占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目的具体情况及变动原因。

（一）资产负债表

（单位：人民币元）

项目	变动原因	2013-12-31	2012-12-31	变动金额	变动幅度
货币资金		839,228,562.48	859,170,014.72	-19,941,452.24	-2.32%
存货	注 1	78,376,997.81	4,478,285.43	73,898,712.38	1650.16%
其他流动资产	注 2	598,000,000.00		598,000,000.00	
固定资产	注 3	393,250,283.97	651,227,374.35	-257,977,090.38	-39.61%
在建工程		30,918,223.39		30,918,223.39	
无形资产	注 4	2,797,172,483.17	129,660,470.00	2,667,512,013.17	2057.31%
预收款项	注 5	170,366,890.30	6,302,564.41	164,064,325.89	2603.14%

其他应付款	注 6	4,458,194.87	630,064,539.94	-625,606,345.07	-99.29%
股本	注 7	1,085,569,741.00	622,925,697.00	462,644,044.00	74.27%
资本公积	注 8	2,092,694,499.87	104,891,525.27	1,987,802,974.60	1895.10%
盈余公积		108,097,848.63	69,753,358.77	38,344,489.86	54.97%
未分配利润	注 9	415,028,511.91	147,286,175.34	267,742,336.57	181.78%
归属于母公司所有者权益合计	注 10	3,717,244,249.26	944,856,756.38	2,772,387,492.88	293.42%
少数股东权益	注 11	848,868,854.87	49,074,140.79	799,794,714.08	1629.77%

1、存货余额较年初增加 7,389.87 万元，同比增加 1650.16%，主要由于重组后主业转型，新纳入合并范围的玉龙矿业尚未冶炼的矿石、辅助材料和发出商品增加。

2、其他流动资产本期余额 59,800.00 万元，为公司银行委托理财本金。

3、固定资产较期初减少了 25,797.71 万元，同比减少了 39.61%，主要由于重组后主业转型，资产类型由酒店类固定资产变更为采选类固定资产。

4、无形资产较年初增加 266,751.20 万元，同比增加 2057.31%，主要为玉龙矿业采矿权、地质勘查成本及土地使用权公允价值

5、预收账款较年初增加 16,406.43 万元，同比增加 2603.14%，主要由于玉龙矿业纳入合并范围对应的预收账款增加。

6、其他应付款较年初减少了 62,560.63 万元，同比减少 99.29%，主要由于合并范围变化，减少了原北京银泰酒店公司其他应付款。

7、股本较年初增加 46,264.40 万元，同比增加 74.27%，为本期重大资产重组新增股份上市。

8、资本公积较年初增加 198,780.30 万元，同比增加 1895.10%，为本期重大资产重组新增股份溢价收入。

9、未分配利润较年初增加 26,774.23 万元，同比增加 181.78%，主要由于本期处置北京银泰酒店公司股权投资收益及玉龙矿业本期利润积累。

10、归属于母公司所有者权益较年初增加 277,238.75 万元，同比增加 293.42%，主要由于本期初完成重大资产重组使得公司股本、资本公积及本期未分配利润增加所致。

11、少数股东权益较年初增加 79,979.47 万元，同比增加 1629.77%，主要由于本期合并范围变化，集团外少数股东享有的玉龙矿业权益导致其增加。

(二) 利润表

(单位: 人民币元)

项目	变动原因	2013 年	2012 年	变动金额	变动幅度
营业收入	注 1	593,733,973.66	256,179,555.03	337,554,418.63	131.76%
营业成本	注 1	74,458,959.57	146,125,019.37	-71,666,059.80	-49.04%
营业税金及附加	注 1	20,940,649.70	15,695,121.91	5,245,527.79	33.42%
销售费用	注 2	773,583.91	12,545,687.70	-11,772,103.79	-93.83%
管理费用	注 3	190,331,405.02	62,468,122.57	127,863,282.45	204.69%
财务费用	注 4	-10,039,296.84	-3,773,360.74	-6,265,936.10	-166.06%
资产减值损失		255,488.86	73,776.03	181,712.83	246.30%
投资收益	注 5	344,278,598.69		344,278,598.69	
利润总额	注 7	659,707,819.42	23,124,919.65	636,582,899.77	2752.80%
所得税费用	注 6	97,862,484.07	6,838,191.59	91,024,292.48	1331.12%
净利润	注 7	561,845,335.35	16,286,728.06	545,558,607.29	3349.71%
归属于母公司所有者的净利润	注 7	466,253,918.64	16,181,168.27	450,072,750.37	2781.46%
少数股东损益	注 8	95,591,416.71	105,559.79	95,485,856.92	90456.66%

1、公司重组之后主业转型，本年度营业收入主要来源于玉龙矿业的销售收入，2013 年玉龙矿业收入 5.94 亿元，较去年北京银泰酒店公司收入大幅增加，同样，营业税金及附加也由于业务类型的不同而变化，营业成本则由于玉龙矿业所处行业毛利率较高而大幅降低。

2、公司重组之后主业转型，玉龙矿业本年度销售费用较去年同期北京银泰酒店公司相比大大降低。

3、管理费用同比增加 204.69%，主要由于公司本年度支付了重大资产重组的中介费，以及由于合并范围变化带来的无形资产评估增值摊销、资源补偿费等增加所致。

4、财务费用同比减少 166.06%，主要由于本年度内货币资金增加导致银行存款利息收入增加。

5、投资收益同比增加，主要由于本期处置北京银泰酒店公司的收益，以及利用闲置资金进行银行理财带来的利息收入增加所致。

6、所得税费用同比增长较大，主要由于重组后主业转型，玉龙矿业本期的所得税费用以及母公司重组收益带来所得税费用的增加。

7、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润同比增加，主要由于主业转型，玉龙公司本期盈利，以及母公司处置北京银泰酒店公司收益所致。

9、少数股东损益的增长主要由于玉龙矿业和银泰盛达本期实现盈利所致。

二、年末主要财务指标

资产负债率：	4.59%	总负债/总资产
流动比率：	7.11	流动资产/流动负债
速动比率：	6.75	(流动资产-存货)/流动负债
应收账款周转率：	745.26	总收入/平均应收账款
固定资产周转率：	1.14	总收入/平均固定资产净值
存货周转率：	1.80	总成本/平均存货
净利润率：	94.63%	净利润/总收入
总资产利润率：	17.44%	净利润/平均总资产

银泰资源股份有限公司

2014 年 1 月 24 日