

**河南豫光金铅股份有限公司**

**600531**

**2009 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	99

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	杨安国
主管会计工作负责人姓名	李继红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	苗红强

公司负责人杨安国、主管会计工作负责人李继红及会计机构负责人（会计主管人员）苗红强声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	河南豫光金铅股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	豫光金铅
公司的法定英文名称	HENAN YUGUANG GOLD&LEAD CO., LTD.
公司法定代表人	杨安国

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡亮	李慧玲
联系地址	河南省济源市荆梁南街 1 号	河南省济源市荆梁南街 1 号
电话	0391-6665836	0391-6665836
传真	0391-6688986	0391-6688986
电子信箱	yuguang@yggf.com.cn	yuguang@yggf.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河南省济源市荆梁南街 1 号
注册地址的邮政编码	454650
办公地址	河南省济源市荆梁南街 1 号

办公地址的邮政编码	454650
公司国际互联网网址	http://www.yggf.com.cn
电子信箱	yuguang@yggf.com.cn

## (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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## (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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	豫光金铅	600531	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 1 月 6 日	
公司首次注册登记地点		河南省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 5 月 22 日	
	公司变更注册登记地点	河南省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	4100001005006	
	税务登记号码	41088179717976X	
	组织机构代码	71917196-X	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 9 月 18 日	
	公司变更注册登记地点	河南省工商行政管理局	
	企业法人营业执照注册号	410000100052634	
	税务登记号码	41088179717976X	
	组织机构代码	71917196-X	
公司聘请的会计师事务所名称		中勤万信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址		湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	100,927,826.17
利润总额	141,127,607.03
归属于上市公司股东的净利润	103,196,118.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	93,842,176.75
经营活动产生的现金流量净额	78,265,999.79

## (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	金额
非流动资产处置损益	-1,309,685.75
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）	3,407,390.00
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	13,527,154.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,152,936.41
所得税影响额	-3,117,980.54
合计	9,353,941.61

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,378,893,340.25	7,620,306,123.28	7,620,306,123.28	-16.29	7,176,379,790.55	7,176,379,790.55
利润总额	141,127,607.03	51,035,628.07	53,049,683.10	176.53	245,725,295.47	245,725,295.47
归属于上市公司股东的净利润	103,196,118.36	59,239,755.84	61,253,810.87	74.20	158,755,786.37	158,755,786.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,842,176.75	26,510,353.62	28,524,408.65	253.98	159,185,557.62	159,185,557.62
经营活动产生的现金流量净额	78,265,999.79	306,870,140.66	306,870,140.66	-74.50	-570,329,340.55	-570,329,340.55
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	3,457,709,121.99	3,174,578,092.51	3,170,210,698.54	8.92	3,120,744,064.53	3,120,744,064.53
所有者权益（或股东权益）	1,039,183,267.33	947,400,606.97	952,303,480.56	9.69	933,814,683.13	936,703,501.69

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年 同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.45	0.26	0.27	73.08	0.70	0.70
稀释每股收益 (元 / 股)	0.45	0.26	0.27	73.08	0.70	0.70
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元 / 股)	0.41	0.12	0.12	241.67	0.70	0.70
加权平均净资产收益率 (%)	10.40	6.35	6.33	增加 4.05 个百分点	18.16	18.16
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	9.46	2.84	3.00	增加 6.62 个百分点	18.20	18.20
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元 / 股)	0.34	1.34	1.34	-74.63	-2.50	-2.50
	2009 年末	2008 年末		本期末比上 年同期末增 减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元 / 股)	4.55	4.15	4.17	9.64	4.09	4.10

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金 额
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	19,394,507.04	4,928,588.91	-14,465,918.13	25,512,948.08
合计	19,394,507.04	4,928,588.91	-14,465,918.13	25,512,948.08

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、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

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

## 3、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

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				62,225 户		
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
河南豫光金铅集团有限责任公司	国有法人	42.24	96,425,892		0	无
中国黄金集团公司	国有法人	4.30	9,825,603		0	未知
济源市财务开发公司	国有法人	0.63	1,443,392		0	未知
刘克伟	其他	0.54	1,222,900		0	未知
陈洁	其他	0.29	660,000		0	未知
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	0.26	593,895		0	未知
郭志军	其他	0.13	303,132		0	未知
河南省济源市金翔铅盐有限公司	其他	0.12	283,483		0	未知
常州灵通展览用品有限公司	其他	0.12	274,400		0	未知
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	0.11	252,700		0	未知
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			
河南豫光金铅集团有限责任公司	96,425,892		人民币普通股			
中国黄金集团公司	9,825,603		人民币普通股			
济源市财务开发公司	1,443,392		人民币普通股			
刘克伟	1,222,900		人民币普通股			
陈洁	660,000		人民币普通股			
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)	593,895		人民币普通股			
郭志军	303,132		人民币普通股			
河南省济源市金翔铅盐有限公司	283,483		人民币普通股			

常州灵通展览用品有限公司	274,400	人民币普通股
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)	252,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，河南豫光金铅集团有限责任公司与其余股东不存在关联关系，也不存在一致行动的情况。未知其他流通股股东是否存在有关联关系或一致行动人情况。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东是河南豫光金铅集团有限责任公司，实际控制人是济源市人民政府。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	河南豫光金铅集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨安国
成立日期	1997 年 4 月 9 日
注册资本	15,018
主要经营业务或管理活动	有色金属、煤炭机械、建筑材料的生产、销售；贵金属冶炼（国家专项审批项目除外）；氧化铅、安全帽（塑料 T3 类）的生产及销售；进出口贸易；铅酸蓄电池、极板及蓄电池配件、磷肥的生产与销售；废旧铅蓄电池的回收（凭证经营）（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

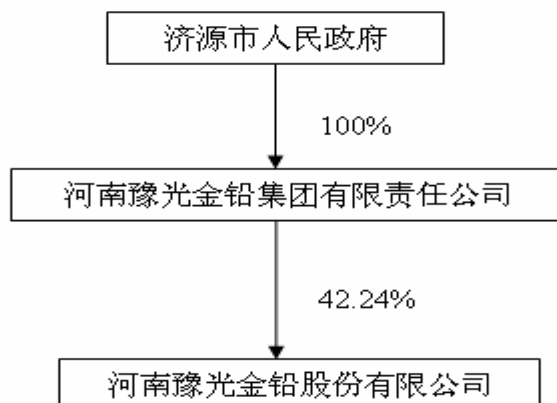
名称	济源市人民政府
----	---------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
杨安国	董事长	男	56	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0			是
梅治福	董事	男	46	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0			是
李继红	董事、 总经理	女	55	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		17.38	否
翟延明	董事	男	60	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0			是
任文艺	董事、 副总经理	男	43	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		14.35	否
蔡亮	董事、董 事会秘书	男	40	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		12.24	否
王忠实	独立董事	男	71	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		4	否
陈丽京	独立董事	女	55	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		4	否
郑远民	独立董事	男	44	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0		4	否
李长军	监事会主	男	58	2009年4月17日	2012年4月16日	0	0			是

	席									
张中州	监 事	男	43	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0			是
李向前	监 事	男	38	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		7.31	否
孔祥征	监 事	男	43	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		7.33	否
姜彦林	监 事	男	39	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		6.92	否
赵乐中	副总经理	男	50	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		12.15	否
李新战	副总经理	男	39	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		12.12	否
王拥军	副总经理	男	41	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		11.26	否
苗红强	财务总监	男	44	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		12.58	否
李卫锋	总工程师	男	45	2009 年 4 月 17 日	2012 年 4 月 16 日	0	0		12.27	否

1、杨安国：历任河南豫光金铅集团有限责任公司董事长、总经理、党委书记，河南豫光金铅股份有限公司董事长，河南豫光锌业有限公司董事长，济源市王屋山大酒店董事长，河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司董事长，内蒙古东升庙矿业有限责任公司董事。现任河南豫光金铅集团有限责任公司董事长、总经理、党委书记，河南豫光金铅股份有限公司董事长。

2、梅治福：历任中国黄金总公司体改法规处业务主管、中国黄金集团公司企业改革部副主任、中国黄金集团公司基金管理部主任。现任中国黄金集团公司实业管理部经理，河南豫光金铅股份有限公司董事。

3、李继红：现任河南豫光金铅股份有限公司董事、总经理，河南豫光金铅集团有限责任公司董事。

4、翟延明：现任河南豫光金铅集团有限责任公司董事、副总经理，河南豫光金铅股份有限公司董事，河南豫光锌业有限公司董事。

5、任文艺：历任河南豫光金铅股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，河南豫光锌业有限公司董事，内蒙古东升庙矿业有限责任公司董事。现任河南豫光金铅股份有限公司董事、副总经理。

6、蔡亮：历任河南豫光金铅股份有限公司董事会秘书处处长、证券事务代表，内蒙古东升庙矿业有限责任公司监事。现任河南豫光金铅股份有限公司董事、董事会秘书、董事会秘书处处长，青海西豫有色金属有限公司董事，乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司董事。

7、王忠实：现任北京有色冶金设计研究总院总工办教授级高工、副总，河南豫光金铅股份有限公司独立董事。

8、陈丽京：现任中国人民大学商学院会计系教师，哈飞航空工业股份有限公司独立董事、河南豫光金铅股份有限公司独立董事。

9、郑远民：历任湖南大学法学院副院长，网络法研究中心主任。现任湖南师范大学法学院教授、博士生导师，国际法系主任，《时代法学》副主编，湖南省“百人工程”学者，兼任中国国际私法学会常务理事，中国国际经济法学会理事，中国信息法学会理事，中国证券法研究会理事，上海仲裁委员会仲裁员，长沙仲裁委员会仲裁员，长沙市中级人民法院咨询委员，河南豫光金铅股份有限公司独立董事。

10、李长军：现任河南豫光金铅集团有限责任公司纪检书记、河南豫光锌业有限公司董事长、河南豫光金铅股份有限公司监事会主席。

11、张中州：历任济源市五龙口镇财政所农税专管员、克井镇财政所副所长，济源市财务开发公司经理，现任济源市财务开发公司董事长，河南豫光金铅股份有限公司监事。

12、李向前：先后在河南豫光金铅集团有限责任公司财务处、河南豫光锌业有限公司财务处主管会计工作，现任河南豫光金铅股份有限公司审计专员、监事。

13、孔祥征：现任公司科技发展部部长，河南豫光金铅股份有限公司职工监事。

14、姜彦林：历任河南豫光金铅股份有限公司动力厂厂长，现任河南豫光金铅股份有限公司动力设备部部长、河南豫光金铅股份有限公司职工监事。

15、赵乐中：现任河南豫光金铅股份有限公司副总经理。

16、李新战：历任河南豫光金铅股份有限公司熔炼一厂副厂长、厂长，现任河南豫光金铅股份有限公司副总经理。

17、王拥军：历任河南豫光金铅股份有限公司熔炼三厂厂长、职工监事，现任河南豫光金铅股份有限公司副总经理。

18、苗红强：现任河南豫光金铅股份有限公司财务总监。

19、李卫锋：历任河南豫光金铅股份有限公司副总经理、贵金属冶炼厂厂长、公司二届监事会职工监事，现任河南豫光金铅股份有限公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨安国	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事长、总经理、党委书记			是
梅治福	中国黄金集团公司	实业管理部经理			是
翟延明	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事、副总经理			是
李继红	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事			否
李长军	河南豫光金铅集团有限责任公司	纪检书记			否
张中州	济源市财务开发公司	董事长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
翟延明	河南豫光锌业有限公司	董事			否
任文艺	河南豫光锌业有限公司	董事			否
蔡亮	青海西豫有色金属有限公司	董事			否
蔡亮	乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	董事			否
王忠实	北京有色冶金设计研究总院	总工办教授级高工、副总			是
陈丽京	中国人民大学	商学院会计系教师			是
陈丽京	哈飞航空工业股份有限公司	独立董事			是
郑远民	湖南师范大学	法学院教授、博士生导师、国际法系主任			是
李长军	河南豫光锌业有限公司	董事长			是

(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	经董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制订的工资分配制度和经济责任制考核办法。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬都按上述方案支付。
-----------------------	----------------------------

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
章庆松	董事	离任	任期届满
甘亮	独立董事	离任	任期届满
崔丙仁	监事会主席	离任	任期届满
梅治福	董事	聘任	换届选举
郑远民	独立董事	聘任	换届选举
李长军	监事会主席	聘任	换届选举

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,369
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	2,091
技术人员	135
销售人员	56
财务人员	31
行政人员	56
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科学历及以上人数	160
大专学历人数	593
高中学历人数	1,150
其他人数	466

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，改进投资者关系管理工作，规范公司运作。为充分发挥董事会审计委员会在年报编制和信息披露工作方面的监督职能，报告期内，公司制定了《公司审计委员会年报工作制度》，并经第三届董事会第十八次会议审议通过。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。具体内容如下：

## 1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保股东特别是中小股东的合法权益，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，充分行使自己的权力。

## 2、关于董事及董事会

公司董事会由 9 名董事组成，具有不同的行业背景或专业经验。其中：独立董事 3 名，占董事会总人数的三分之一，公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。公司董事会下设提名、审计、战略与投资、薪酬与考核四个专门委员会。其中提名、审计、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员，各位董事充分发挥各自专业优势，提出有益的建议，为提升董事会的决策效率和水平发挥了重要作用。

因公司第三届董事会成员任期届满，经公司第三届董事会第十八次会议、2008 年股东大会审议产生了新一届董事会。2009 年 4 月，公司第四届董事会第一次会议选举产生了新一届董事长及董事会专门委员会成员，并聘任了公司高级管理人员。

### 3、关于监事及监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 人，股东代表监事 3 人。监事会人员组成结构合理，人数和结构符合法律法规要求。监事会能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

因公司第三届监事会成员任期届满，经公司第三届监事会第十二次会议、2008 年股东大会审议产生了新一届监事会。2009 年 4 月，公司第四届监事会第一次会议选举产生了新一届监事会主席。

### 4、关于与控股股东

公司控股股东依法行使其权利并承担其义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立。公司与控股股东及其他关联方的交易，均遵循“公平、公开、公允”原则，公平合理，没有损害公司和广大中小股东的合法权益。

### 5、利益相关者

公司能够充分尊重和维持债权人、股东、职工、供应商、客户及其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

### 6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

### 7、上市公司治理专项活动开展至今的相关情况

2009 年，中国证监会开展了“上市公司治理整改年活动”，为继续深入推进公司治理活动，中国证监会河南监管局下发了《关于召开辖区上市公司、重点拟上市公司公司治理整改工作会议的通知》（豫证发[2009]596 号），要求切实把整改工作落实到实处，把公司治理做实做细做深。关于整改事项，公司已于 2008 年整改完毕。公司经过认真自查，在 2008 年整改完毕的基础上对公司治理事项进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加完善和规范。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
杨安国	否	6	2	4	0	0	否
梅治福	否	5	1	4	0	0	否
李继红	否	6	2	4	0	0	否
翟延明	否	6	2	4	0	0	否
任文艺	否	6	2	4	0	0	否

蔡亮	否	6	2	4	0	0	否
王忠实	是	6	1	4	1	0	否
陈丽京	是	6	1	4	1	0	否
郑远民	是	5	1	4	0	0	否
章庆松	否	1	1	0	0	0	否
甘亮	是	1	0	0	1	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、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。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，主要对独立董事职责义务条件进行了规定；独立董事认真履行《公司章程》和《独立董事工作制度》所赋予的职责，履行独立董事职责和义务，积极了解公司生产、经营、财务等方面工作状况，参加董事会及股东大会，对公司的关联交易及其它事项发表了独立意见，为董事会客观、科学的决策起到了积极的作用，维护了公司的整体利益及广大中小股东的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立开展生产经营业务，拥有完全独立的生产、供应和销售系统，原材料采购、产品的生产和销售均不依赖于控股股东和其他关联企业，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事、工资管理上完全独立。公司的办公机构和生产经营场所全部与控股股东分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位任职。		
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产系统和辅助生产系统，资产独立完整、权属明晰。公司控股股东已将与公司生产经营相关的商标和生产技术无偿转让给公司。		
机构方面独立完整情况	是	本公司独立设置工作机构，各职能部门与控股股东的职能部门之间不存在隶属关系，不存在混合经营、合署办公的情形，也未出现控股股东干预公司生产经营活动的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立独立的银行账号，依法独立纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内部控制制度主要由公司法人治理制度和基本管理控制制度两部分组成。公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事工作制度、董事会专门委员会实施细则、信息披露制度、募集资金管理办法等制度构成。法人治理制度规范了公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。公司基本控制制度由行政管理、人力资源、财务管理、审计管理、计划管理、安全生产、环境保护、设备能源、物料管理、科技质量、营销管理、对外投资、法律事务及党群工作等 14 篇 81 章，为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。上述制度共同构建了内部控制的控制环境、风险评估过程、信息系统与沟通、控制活动和对控制的监督五个方面。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作细则》、《内部控制制度》等制度规定，审计委员会下设审计专员办公室，做为负责公司内部控制建立和完善的机构，对所有重大业务活动，如重大项目投资、招投标、财务管理等工作进行监督审查，对分、子公司以及其他分支机构进行监督，有效防范违规行为的发生，降低经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。 同时，董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查、考核。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计专员办公室对内部控制制度的执行情况进行监督，独立检查公司及其所属部门、子公司、分公司的会计凭证、会计账簿、会计报表以及其他与财务收支有关的资料和资产，对公司及控股公司财务收支、资产质量、经营绩效以及建设项目的真实性、合法性和效益性进行监督和评价工作，督促建立健全完整的公司内部控制制度，杜绝各种隐患，确保公司及所属全资、控股公司的资产完整和安全；并按照相关要求，对全年内部控制制度情况形成自我评估报告，提交董事会审议。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会和审计专员办公室，通过对公司内部控制制度的执行情况进行监督检查，确保内部控制制度得到有效实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低企业经营风险，强化内部控制。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法律法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度体系比较健全，但内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，因此公司的内部控制制度方面还需要根据公司的运营需要不断加以完善和提高，

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司继续依据制定的《高级管理人员薪酬及业绩考核制度》对高级管理人员进行考评、激励及约束。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《河南豫光金铅股份有限公司内部控制的自我评估报告》、《河南豫光金铅股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步规范公司年度信息披露管理，提高年度报告信息披露质量，根据中国证监会、河南监管局关于 2009 年年度报告的有关要求及《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，并将在第四届董事会第六次会议审议通过后执行。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
二〇〇八年度 股东大会	2009 年 4 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年在各主要经济体一系列宽松的货币政策和积极的财政政策刺激下，全球经济出现复苏迹象，有色金属总体呈现上涨态势。公司主要产品电解铅、黄金、白银在前三季度上涨幅度较大，第四季度上涨幅度开始趋缓甚至有回调迹象。公司管理层在董事会的直接领导下，抢抓机遇，同时把套期保值作为重点工作来抓，取得明显成效。2009 年全年共实现营业收入 63788.9 万元，比去年同期下降 16.29%，利润总额完成 14112.76 万元，比去年同期增长 176.53%，净利润完成 10319.61 万元，比去年同期增长 74.20%。

1、营业收入、营业利润、净利润的变化情况：(单位：元)

项 目	2009 年	2008 年	增减 (%)
营业收入	6,378,893,340.25	7,620,306,123.28	-16.29
营业利润	100,927,826.17	52,339,047.59	92.83
净利润	103,196,118.36	59,239,755.84	74.20



## 2、主营业务以及经营状况：

## (1) 按行业划分

(单位:元)

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
有色金属	3,256,379,096.25	3,220,902,285.30	1.09
贵金属	2,478,359,459.13	2,435,440,319.94	1.73
化工	91,588,665.27	62,843,493.00	31.39
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	10.12

## (2) 按产品划分

(单位:元)

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)
电解铅	3,103,067,000.68	3,106,734,774.52	-0.12
黄金	584,177,104.99	536,643,373.41	8.14
白银	1,894,182,354.14	1,898,796,946.53	-0.24
粗铜	153,312,095.57	114,167,510.78	25.53
硫酸	28,734,526.13	26,489,646.46	7.81
氧化锌	62,854,139.14	36,353,846.54	42.16
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	10.12

## (3) 按地区划分：

(单位:元)

地区	主营业务收入	比上年增减 (%)
国内	4,671,366,718.01	-12.85
国外	1,612,922,581.81	-26.17

## (4) 主要产品占国内产量情况：

	产量	占国内产量的比例 (%)
电解铅(吨)	305200	8.23
黄金(千克)	2456.12	0.78
白银(吨)	611.19	5.91

## (5) 前五名采购和销售客户情况：

前五名供应商采购金额合计 2,251,046,643.86 元，占年度采购总额的比例为 33.67 %。

前五名客户销售收入合计 2,574,917,418.56 元，占主营业务收入的比例为 40.97%。

## 3、报告期内公司资产负债表项目发生变动的说明：(单位:元)

项目	期末余额	期初余额	变动比率
交易性金融资产	4,928,588.91	19,394,507.04	-74.59%
应收票据	8,787,433.05	2,500,000.00	251.50%

应收账款	46,455,595.69	160,739,223.72	-71.10%
长期股权投资	81,856,426.87	52,689,321.89	55.36%
在建工程	309,934,161.29	50,550,566.47	513.12%
无形资产	47,976,074.61	33,458,075.56	43.40%
递延所得税资产	23,103,036.63	47,506,465.42	-51.37%
递延所得税负债	1,860,294.28	3,958,029.76	-53.00%
应付票据	130,000,000.00	250,000,000.00	-48.00%
应交税费	-116,962,670.13	-49,008,557.03	-138.66%
长期借款	629,383,440.00	73,880,000.00	751.90%

(1) 交易性金融资产减少的主要原因：公司境外期货交易和上海黄金交易所黄金、白银延期交易期末持仓减少。

(2) 应收票据增加的主要原因：公司销售货物使用承兑汇票结算增加。

(3) 应收账款减少的主要原因：期初国外客户香港铂银资源有限公司的应收账款于本期收回。

(4) 长期股权投资增加的主要原因：公司对乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司、青海西豫有色金属有限公司增资及参股济源市泰信小额贷款有限公司。

(5) 在建工程增加的主要原因：80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程投入增加。

(6) 无形资产增加的主要原因：购买土地使用权增加。

(7) 递延所得税资产减少的主要原因：期初计提的存货跌价准备本期冲回或转销，相应的递延所得税资产减少。

(8) 递延所得税负债减少的主要原因是：交易性金融资产公允价值变动减少。

(9) 应付票据减少的主要原因是：公司采用应付票据结算减少。

(10) 应交税费减少的主要原因是：期末留抵的进项税额增加。

(11) 长期借款增加的主要原因是：专项工程所需资金增加。

#### 4、主要费用情况分析：

(单位：元)

项目	本期金额	上期金额	变动比率
营业税金及附加	20,382,932.64	62,216,723.06	-67.24%
销售费用	11,007,411.42	16,308,991.07	-32.51%
资产减值损失	-28,849,897.77	187,346,040.94	-115.40%
营业外收入	45,230,912.62	3,054,401.97	1380.84%
投资收益	37,588,319.90	117,527,555.57	-68.02%
所得税费用	37,931,488.67	-8,204,127.77	562.35%

(1) 营业税金及附加减少的主要原因：根据海关总署公告[2007]22 号的规定，出口电解铅自 2007 年 6 月 1 日起按完税价格的 10%征收关税，公司减少了电解铅的出口量。

(2) 销售费用减少的主要原因：出口减少，相应的运输费用减少。

(3) 资产减值损失减少的主要原因：本期存货跌价损失较上期大幅减少是由于存货价格上升，前期计提的存货跌价损失转回所致，固定资产减值计提是由于公司对烧结机生产系统进行停产整顿，对其中部分老化设备和腐蚀严重的设备计提减值准备所致。

(4) 营业外收入增加的主要原因：子公司济源市豫金废旧有色金属回收有限公司 2009 起执行增值税先征后退政策，再生资源实现的增值税按 70%比例退回。

(5) 投资收益减少的主要原因：期货交易收益减少。

(6) 所得税费用增加的主要原因：计提的存货跌价准备减少，前期递延所得税资产转回所致。

#### 5、现金流量表情况分析：

(单位：元)

项目	本期金额	上期金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	78,265,999.79	306,870,140.66	-74.50%
投资活动产生的现金流量净额	-252,794,294.36	-29,093,571.07	-768.90%
筹资活动产生的现金流量净额	221,070,383.18	-158,225,195.93	239.72%

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：新增融资净额较去年同比增加所致。

#### 6、公司主要控股及参股公司的经营情况和业绩分析：

公司名称	业务范围	注册资本 (元)	净利润 (万元)
豫光金铅(北京)科技有限公司	投资、商贸	20,000,000.00	-38.61
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	废旧回收	1,000,000.00	-698.85
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	矿产资源勘探、采选、销售	10,000,000.00	-579.33
青海西豫有色金属有限公司	冶炼	126,800,000.00	-70.11
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	冶炼	60,000,000.00	-246.28
济源市泰信小额贷款有限公司	小额贷款	50,000,000.00	-10.68

(二) 对公司未来发展的展望：

(1) 公司所处行业的发展趋势

电解铅方面：公司主要产品电解铅的消费主要在汽车、船舶、电动车以及通讯领域，据中国汽车工业协会统计的数据，2009 年全国汽车产量为 1379.1 万辆，同比增长 48.3%，国内电动车的产量超过 2300 万辆，同比增长 8.8%，而国内移动通讯站设备生产增长明显，主要是 3G 网络的建设，一度成为支撑电解铅消费的重要领域。从总体上讲，2009 年汽车、电动车、通讯站点建设的快速增长带动电解铅消费的增长，据统计，全年全国电解铅产量 370.7 万吨，比去年同期增长 15.64%。

近期中国政府明确表态 2010 年继续给予汽车下乡财政支持，因此有理由相信，中国的汽车产销将保持稳定增长，而且 3G 网络建设将覆盖全国从而继续带动通讯用铅酸蓄电池消费的增长，但是我们也关注到

电动车电池消费会因国家标准化委员会发布的电摩新国标而受到一定影响，电动车消费继续快速增长的可能性不大，但汽车，电动车的保有量不断增加，更换需求呈刚性增长，因此，我们预计 2010 年铅的消费还会继续保持增长。

2009 年，美国以及欧洲一些国家遭受金融危机重创，对汽车产业产生重大不利影响，出现销售下滑，国际铅消费市场疲软。但随着西方发达国家经济的缓慢复苏，其汽车产销也会呈逐步增加趋势。

贵金属方面：2009 年受各主要经济体宽松的货币政策的刺激以及因国际金融危机引发的避险投资需求增加，促使黄金、白银贵金属价格快速上涨，黄金在 2009 年突破 1200 美元/盎司大关，目前价格仍维持在 1100 美元/盎司上方。目前在全球经济还未完全恢复的情况下，不确定因素很多，因此中期价格仍有很大的波动区间，价格总体会在高位震荡。

### （2）未来公司发展的机遇和挑战

本年度末工信部发布了《促进中部地区原材料工业结构调整和优化升级方案》，旨在中部地区扶优扶强，推进企业兼并重组，加快区域内外有色金属矿产、冶炼、加工资源的整合，充分发挥大型企业集团在整合中部地区有色金属产业中的主导作用，提高资源控制力。该方案将会为公司的长远发展带来历史性机遇，目前公司正在对相关政策调研，积极配合政府进行推动产业结构优化。

在全球经济复苏的过程中，有色金属作为重要的基础原材料，未来几年会随着西方国家经济的好转呈现稳步增长的势头，公司会抓住机遇，在 8 万吨熔池熔炼直接炼铅环保项目投产后，加快建设二期废旧蓄电池综合利用工程建设，拓宽原料来源，同时对原有冶炼系统实施技术改造，淘汰落后产能，加大节能降耗力度，改善作业环境，增强社会责任感意识，继续保持公司装备和铅冶炼技术的行业领先地位。

虽然公司面临新的发展机遇，但我们也面临着诸多挑战，在预计铅 2010 年消费增长的同时，我们更应该注意到中国铅冶炼能力也在快速增长，全年预计新增产能将达到 96 万吨。而 2009 年铅价的上涨并非铅市场供求基本面发生实质性的变化，美元疲软、各主要经济体宽松的货币政策、对通货膨胀的预期，以及投资基金炒作都对铅价上涨起到了推波助澜的作用。贵金属市场在未来也因担忧通货膨胀及各主要经济体退出政策支持带来很大的不确定性。2009 年大宗商品和贵金属价格大幅上涨的情况在 2010 年已不会再现，预计未来一段时间会呈现宽幅震荡的格局。

### （3）新年度计划

2010 年公司将会继续受到国家宏观调控，货币政策调整的影响，供需矛盾的突出将加剧同业之间的竞争，各主要经济体刺激政策退出的不确定性将加剧大宗商品价格波动。公司将继续面临原料采购价格与销售价格决策的挑战，公司会加强内部控制，坚持审慎性原则，做好套期保值，最大限度的规避价格波动风险。

公司 2010 年的主要工作目标：完成电解铅产量 37 万吨、黄金 3200kg、白银 730 吨、硫酸 22.3 万吨。预计全年实现销售收入 85 亿元，成本费用 83 亿元。

为完成预定目标，2010 年的重点工作如下：

- 1、深化“四赛”活动和“指标对标、管理升级”活动，搞好减员增效工作，全面提升整体管理水平。
- 2、积极推进重点项目建设。80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程尽快投产；二期废旧蓄电池综合利用工程争取年底竣工。
- 3、以环境治理、安全生产为重点，加快投入，优化现场作业环境，杜绝安全环保事故发生。
- 4、加快并购重组步伐，重视资源的开发，逐步进入矿山领域，提高原料自给率。
- 5、加大科技投入，建立完善的科研和设计部门，充实科技人员，探索产业升级和高科技产业转型，发展铅、金、银等深加工产品，拉长产业链条，实现可持续发展。
- 6、利用金融平台和其他金融工具拓宽融资渠道，为企业发展提供充足资金保障。
- 7、建设和谐企业，逐步提高职工收入水平和福利待遇。
- 8、加大职工培训工作，促进员工整体素质不断提高。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,063.2
投资额增减变动数	1,497.54
上年同期投资额	1,565.66
投资额增减幅度(%)	95.65

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	冶炼	15.00	
济源市泰信小额贷款有限公司	小额贷款	20.00	
青海西豫有色金属有限公司	粗铅冶炼	49.00	

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程	231,983,103.04	85%	在建
二期废旧蓄电池综合利用工程	33,087,748.05	30%	在建

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

### 1、主要会计政策变更

报告期内，本公司根据财政部于 2009 年新颁布的《企业会计准则解释第 3 号》（以下简称“《解释 3 号》”）及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》（财会 [2009] 16 号）的要求，对下述的主要会计政策进行了变更：

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

对于采用成本法核算的长期股权投资，当被投资单位宣告分派现金股利或利润时，本公司原确认的当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润分配额。从 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。本公司按照上述规定确认投资收益后，会关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉) 账面价值的份额，如果大于则根据会计政策对长期股权投资进行减值测试，可收

回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

根据《解释 3 号》的规定，本公司没有对成本法核算方法的改变进行追溯调整。此项会计政策变更对本公司 2009 年财务报表的影响不重大。

## (2) 利润表及股东权益变动表的列报

本公司在利润表“每股收益”项下增列“其他综合收益”项目和“综合收益总额”项目。“其他综合收益”项目，反映根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。“综合收益总额”项目，反映净利润与其他综合收益的合计金额。本公司的合并利润表也应按照上述规定进行调整，并在“综合收益总额”项目下单独列示“归属于母公司所有者的综合收益总额”项目和“归属于少数股东的综合收益总额”项目。本公司在股东权益变动表中删除“本年增减变动金额”项下的“直接计入股东权益的利得和损失”项目及所有明细项目；增加“其他综合收益”项目，以反映当期发生的其他综合收益的增减变动情况。

## 2、前期会计差错更正

### 前期会计差错更正

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
查补以前年度税款	追溯重述法	应交税费	6,804,956.93
查补以前年度税款	追溯重述法	递延所得税资产	1,902,083.34
查补以前年度税款	追溯重述法	盈余公积	-490,287.36
查补以前年度税款	追溯重述法	未分配利润	-4,412,586.23
查补以前年度税款	追溯重述法	2008 年管理费用	2,014,055.03

2009 年河南省济源市地税局对豫光股份进行了百日税收专项检查，根据济源市税务部门等的检查结果，豫光股份补缴了 2008 年度土地使用税 1,353,240.32 元，2008 年度房产税 660,814.71 元，2008 年度企业所得税 1,902,083.34 元，2008 年度以前土地使用税 1,346,839.96 元，2008 年度以前房产税 1,541,978.60 元，同时调减 2008 年度净利润 2,014,055.03 元，调减 2008 年度年初未分配利润 2,599,936.70 元，调增应交税费 6,804,956.93 元，调增递延所得税资产 1,902,083.34 元。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十八次会议	2009 年 3 月 25 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 3 月 27 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 4 月 17 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日
第四届董事会第二次会议	2009 年 4 月 23 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 4 月 24 日
第四届董事会第三次会议	2009 年 7 月 9 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 7 月 10 日
第四届董事会第四次会议	2009 年 8 月 17 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 8 月 18 日
第四届董事会第五次会议	2009 年 10 月 27 日		《中国证券报》《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真、严格履行公司章程、股东大会赋予和授权的职责，严格执行股东大会通过的各项决议。具体执行情况如下：

公司于 2009 年 4 月 17 日召开 2008 年度股东大会，会议审议通过了 2008 年度利润分配方案，即以 2008 年末总股本 228,269,160 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。公司于 2009 年 5 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了分红派息实施公告，并委托中国证券登记结算公司上海分公司通过其资金清算系统于 2009 年 6 月 10 日向股权登记日登记在册股东派发完毕。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

### (1) 审计委员会设立情况：

公司审计委员会由独立董事郑远民、陈丽京，董事任文艺组成，独立董事郑远民为主任委员，审计委员会严格按照《河南豫光金铅股份有限公司董事会审计委员会实施细则》开展工作。

### (2) 审计委员会工作情况：

根据中国证监会公告[2009]34 号、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告的通知》、《河南豫光金铅股份有限公司审计委员会年报工作制度》的相关规定，公司审计委员对本次年度审计和年报编制过程进行了督导，并对相关内容进行了审核。

①就公司 2009 年审计工作和时间安排审计委员会与会计师事务所进行了沟通，确定了公司 2009 年审计工作安排。

②审计委员会在年审注册会计师进行前审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司会计政策运用恰当，会计估计合理，符合企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定；公司财务会计报表内容客观、真实、完整，充分反映了公司的生产、经营状况，未发现重大错报、漏报情况，并形成了书面意见，同意向年审会计师事务所提交报表用于审计。

③审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务会计报表，认为：会计师事务所在财务报表审计过程中，严格遵守中国注册会计师审计准则的规定，坚持遵循独立审计准则、恪尽职守，认真履行其审计职责，公司 2009 年度财务会计报表客观、公允的反映了公司的财务状况和经营成果；同意以初审意见为基础制作 2009 年年度报告；要求中勤万信会计师事务所应按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司 2009 年年度报告的如期披露。

④在审计机构出具 2009 年审计报告后，审计委员会召开会议，并进行表决，认为：

1、经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师审定的二〇〇九年年度财务会计报表客观、真实、准确、完整的反映了公司的整体情况，可以提交董事会及股东大会进行表决，同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的审计意见。

2、同意继续聘请中勤万信会计师事务所有限公司为公司报表审查、验证并出具书面意见的会计师事务所，聘期一年。上述议案需提交公司董事会及股东大会审议通过后方可实施。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2009 年度在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬兑现情况，认为：公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。独立董事的津贴每年 4.00 万元（含税）按月计发。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

以公司 2009 年末总股本 228,269,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计派发红利 3424.04 万元，剩余未分配利润结转为以后年度分配。

#### （六）公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（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（%）
2006 年	4,108.84	14,111.07	29.12
2007 年	4,565.38	15,875.58	28.76
2008 年	1,141.35	5,923.98	19.27
合计	9,815.57	35,910.63	27.33

#### （七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司建立了《外部信息报送和使用管理制度》，并将在董事会审议通过后执行，进一步加强向外部单位报送信息的管理和披露。

### 九、监事会报告

#### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 3 月 25 日召开了第三届监事会第十二次会议	1、2008 年度监事会工作报告；2、2008 年度财务决算报告；3、关于选举第四届监事会监事候选人的议案；4、关于审议公司 2008 年度报告及摘要并发表审核意见的议案；5、关于对公司与关联方进行关联交易发表意见的议案。
2009 年 4 月 17 日召开了第四届监事会第一次会议	关于选举公司第四届监事会主席的议案。
2009 年 4 月 23 日召开了第四届监事会第二次会议	公司 2009 年第一季度报告的书面审核意见。
2009 年 8 月 17 日召开了第四届监事会第三次会议	公司 2009 年半年度报告的书面审核意见。
2009 年 10 月 27 日召开了第四届监事会第四次会议	1、公司 2009 年第三季度报告；2、河南豫光金铅股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度。

#### （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格遵守国家法律法规和公司章程的有关规定，决策程序合法，并建立了完善的内部控制制度，运作规范。公司董事、总经理及高级管理人员认真执行公司职务职责，以公司利益为出发点，严格遵守法律、法规和公司章程，规范公司生产、经营与管理工作程序，维护本公司利益和股东权益。

#### （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为公司 2009 年度财务状况良好，资金运转情况较好，财务管理规范，各项财务报告真实地反映了公司的财务状况及经营成果，中勤万信会计师事务所有限公司出具财务审计报告客观、真实。

#### （四）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司按照《公司法》和《证券法》等法律法规及中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，建立了完善的规章制度。报告期内，公司与关联方的交易事项程序合法、手续完备，价格公平合理，无损害公司利益的行为，符合公开、公正、公平的原则。

#### （五）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，公司财务报告未被出具非标意见。



(六) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

报告期内，公司未对利润作出预测。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

就瑞士嘉能可亚洲能源公司（以下简称“嘉能可”）诉我公司买卖合同纠纷仲裁一案，考虑到双方多年合作关系，为共谋发展，2009年10月17日双方签订了中止仲裁的协议书，嘉能可向伦敦仲裁委员会申请中止该仲裁程序，以通过友好协商的方式解决该争议。此前各方所发生的与仲裁相关的费用均由各方自行承担。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 资产交易事项

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	关联关系
河南豫光金铅集团有限责任公司	母公司河南豫光金铅集团有限责任公司拥有的济源市克井镇佃头村四宗土地使用权，即济源市国土资源局颁发的济国用（2002）字第107号、济国用（2002）字第108号、济国用（2002）字第109号、济国用（2002）字第106号《国有土地使用证》项下的国有土地使用权	2009年7月10日	691.4	是	市场定价	是	母公司
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司所拥有的铁路专用线相关资产，包括相应土地使用权	2009年12月16日	2,021.53	否	市场定价	是	其他

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
河南豫光金铅集团有限责任公司	母公司	购买商品	购买土地	市场定价	6,964,000.00	44.18	现金或承兑汇票
河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购铅渣、铜渣、银浮选渣	市场定价	93,925,354.71	1.70	现金或承兑汇票
济源市太行建材有限公司	其他	购买商品	购水泥	市场定价	1,119,783.80	36.52	现金或承兑汇票
河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售白银	市场定价	24,934,509.35	1.32	现金或承兑汇票

河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售氧化锌系列	市场定价	35,513,382.03	44.72	现金或承兑汇票
河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电解铅	市场定价	11,251,282.06	0.36	现金或承兑汇票
河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售铋白	市场定价	177,350.44	0.46	现金或承兑汇票
河南豫光锌业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售钢带、钢带扣等	市场定价	301,015.38	0.32	现金或承兑汇票
青海西豫有色金属有限公司	联营公司	销售商品	材料	市场定价	1,753,333.42	1.85	现金或承兑汇票
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	其他	提供劳务	技术服务	市场定价	2,000,000.00	2.11	现金或承兑汇票
济源豫光集团矿产品有限公司	其他	购买商品	购矿粉	市场定价	70,852,090.31	0.84	现金或承兑汇票
甘洛豫光矿业有限责任公司	其他	购买商品	购矿粉	市场定价	33,260,307.05	0.39	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	购买商品	购铅渣, 锌粉, 膏料	市场定价	10,620,698.64	0.13	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	购买商品	购安全帽等劳保用品	市场定价	17,393.16		现金或承兑汇票
济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	其他	购买商品	收购废电瓶	市场定价	240,442,186.83	29.53	现金或承兑汇票
甘洛恒达矿业有限公司	其他	购买商品	购矿粉	市场定价	18,683,659.57	0.22	现金或承兑汇票
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	其他	购买商品	购矿粉	市场定价	19,307,377.74	0.23	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	销售商品	销售电解铅	市场定价	64,733,245.32	2.09	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	销售商品	销售合金铅	市场定价	28,190,170.95	8.59	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	销售商品	销售废塑料	市场定价	62,789.74	0.20	现金或承兑汇票
济源豫光集团劳动服务有限公司	其他	购买商品	购其他材料	市场定价	384,036.27	1.87	现金或承兑汇票
深圳三力电源科技有限公司	其他	销售商品	销售电解铅	市场定价	47,008.55	0	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	购买商品	购氧化铅、不锈钢	市场定价	21,940.17	100.00	现金或承兑汇票
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他	接受劳务	接受综合服务	市场定价	4,730,511.39	100.00	现金或承兑汇票
合计				/	669,293,426.88		/

截止 2009 年 9 月，河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司、济源豫光集团矿产品有限公司、甘洛豫光矿业有限责任公司、济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司、内蒙古东升庙矿业有限责任公司、甘洛恒达矿业有限责任公司、济源豫光集团劳动服务有限公司、深圳三力电源科技有限公司不再为公司的关联方，上述交易金额统计数为 2009 年 1-9 月发生额。

公司持有的甘洛恒达矿业有限责任公司股权于 2008 年 12 月转让，上述交易金额统计数为 2009 年全年发生额。公司向关联方河南豫光锌业有限公司采购的铅渣、铜渣、银浮选等是为保证公司正常生产所需而进行的。公司向关联方河南豫光锌业有限公司销售产品，是因为公司关联方在生产过程中需要公司的产品电解铅、白银及氧化锌。公司向关联方乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司提供技术服务，目的是利用自身在该项目上的技术优势，协助该项目早日建成达产，双方互利互惠。

公司向关联方采购及销售商品、提供劳务，均遵循市场定价原则。

公司与关联方的交易事项交易公允、不存在内幕交易，没有损害公司利益和全体股东的利益。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
河南豫光金铅集团有限责任公司	母公司	购买除商品以外的资产	收购母公司河南豫光金铅集团有限责任公司拥有的济源市克井镇佃头村四宗土地使用权	市场定价原则		691.4	691.4	现金或承兑汇票

### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## (八) 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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		35
境内会计师事务所审计年限		10

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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) 其他重大事项的说明

因公司所在地的周边部分儿童出现不同程度的体内铅含量超标,根据济源市政府统一部署,公司烧结机生产系统于2009年9月进行停产整顿。2009年10月10日,公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《公司重大事件公告》(临2009-015)对该事件进行了公告,本年度公司对血铅超标儿童的治疗费用已如实列支。截止12月31日,公司烧结机生产系统仍处于停产整顿中,公司未收到济源市政府其他要求公司赔偿的通知。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
河南豫光金铅股份有限公司2008年度业绩预减公告临2009-001	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年1月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告暨召开2008年度股东大会的通知临2009-002	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年3月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议公告临2009-003	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年3月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司关于2008年日常经营关联交易执行情况的公告临2009-004	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年3月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司2009年日常关联交易公告临2009-005	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年3月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司二〇〇八年度股东大会决议公告临2009-006	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年4月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告临2009-007	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年4月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告临2009-008	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年4月18日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司2008年度派息实施公告临2009-009	《中国证券报》 《上海证券报》	2009年5月27日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第四届董	《中国证券报》	2009年7月10日	上海证券交易所网站

事会第三次会议决议公告临 2009-010	《上海证券报》		<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司关于受让河南豫光金铅集团有限责任公司土地使用权关联交易的公告临 2009-011	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司关于与乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司签订《技术服务协议》关联交易的公告临 2009-012	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司关于与风帆股份有限公司签订战略合作协议的提示性公告临 2009-013	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 7 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司股票交易异常波动公告临 2009-014	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 9 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司重大事件公告临 2009-015	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 10 月 10 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
河南豫光金铅股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告临 2009-016	《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 10 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师张金才、倪俊、陈旭审计，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

勤信审字[2010]1017 号

河南豫光金铅股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南豫光金铅股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表，以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张金才、倪俊、陈旭

湖北省武汉市武昌东湖路 7-8 号

2010 年 3 月 25 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:河南豫光金铅股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		371,261,060.41	430,794,367.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		4,928,588.91	19,394,507.04
应收票据		8,787,433.05	2,500,000.00
应收账款		46,455,595.69	160,739,223.72
预付款项		66,543,162.06	84,999,773.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		62,640,430.64	89,395,891.62
买入返售金融资产			
存货		1,971,599,155.94	1,735,024,651.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,108,345.14	2,465,310.63
流动资产合计		2,555,323,771.84	2,525,313,724.81
<b>非流动资产:</b>			
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		81,856,426.87	52,689,321.89
投资性房地产			
固定资产		436,242,116.59	465,059,938.36
在建工程		309,934,161.29	50,550,566.47
工程物资		3,273,534.16	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,976,074.61	33,458,075.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,103,036.63	47,506,465.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		902,385,350.15	649,264,367.70
资产总计		3,457,709,121.99	3,174,578,092.51
<b>流动负债:</b>			

短期借款		953,492,097.65	1,197,268,752.53
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		130,000,000.00	250,000,000.00
应付账款		552,404,655.89	546,918,660.40
预收款项		60,994,410.00	45,620,330.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		51,300,867.11	48,339,640.54
应交税费		-116,962,670.13	-49,008,557.03
应付利息		2,626,107.02	2,126,666.67
应付股利		1,141,975.50	1,141,975.50
其他应付款		48,937,538.34	44,156,986.25
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		73,880,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,757,814,981.38	2,136,564,455.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		629,383,440.00	73,880,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,822,139.00	0.00
预计负债			
递延所得税负债		1,860,294.28	3,958,029.76
其他非流动负债		23,645,000.00	12,775,000.00
非流动负债合计		660,710,873.28	90,613,029.76
负债合计		2,418,525,854.66	2,227,177,485.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		228,269,160.00	228,269,160.00
资本公积		212,627,941.59	212,627,941.59
减：库存股		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积		113,654,890.43	102,936,259.66
一般风险准备		0.00	
未分配利润		484,631,275.31	403,567,245.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,039,183,267.33	947,400,606.97
少数股东权益		0.00	
所有者权益合计		1,039,183,267.33	947,400,606.97
负债和所有者权益总计		3,457,709,121.99	3,174,578,092.51

法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强



## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:河南豫光金铅股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		369,961,155.51	428,814,968.30
交易性金融资产		4,928,588.91	19,394,507.04
应收票据		8,787,433.05	2,500,000.00
应收账款		46,455,595.69	160,739,223.72
预付款项		109,675,162.06	114,999,773.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		62,640,430.64	89,395,891.62
存货		1,967,086,567.74	1,735,024,651.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,108,345.14	2,465,310.63
流动资产合计		2,592,643,278.74	2,553,334,325.76
<b>非流动资产:</b>			
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		41,135,243.58	24,756,602.81
投资性房地产			
固定资产		435,718,328.28	465,059,938.36
在建工程		309,934,161.29	50,550,566.47
工程物资		3,273,534.16	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,976,074.61	33,458,075.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,772,902.11	47,484,964.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		858,810,244.03	621,310,147.40

资产总计		3,451,453,522.77	3,174,644,473.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		953,492,097.65	1,197,268,752.53
交易性金融负债			
应付票据		130,000,000.00	250,000,000.00
应付账款		565,620,345.68	546,918,660.40
预收款项		60,994,410.00	45,620,330.92
应付职工薪酬		51,273,429.11	47,000,936.28
应交税费		-139,135,593.53	-47,669,852.77
应付利息		2,626,107.02	2,126,666.67
应付股利		1,141,975.50	1,141,975.50
其他应付款		48,738,187.77	44,156,986.25
一年内到期的非流动负债		73,880,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,748,630,959.20	2,136,564,455.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		629,383,440.00	73,880,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,822,139.00	
预计负债			
递延所得税负债		732,147.23	3,958,029.76
其他非流动负债		23,645,000.00	12,775,000.00
非流动负债合计		659,582,726.23	90,613,029.76
负债合计		2,408,213,685.43	2,227,177,485.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		228,269,160.00	228,269,160.00
资本公积		212,627,941.59	212,627,941.59
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		113,654,890.43	102,936,259.66
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		488,687,845.32	403,633,626.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,043,239,837.34	947,466,987.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,451,453,522.77	3,174,644,473.16

法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 合并利润表

2009 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		6,378,893,340.25	7,620,306,123.28
其中:营业收入		6,378,893,340.25	7,620,306,123.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,303,198,403.85	7,678,834,209.07
其中:营业成本		6,152,385,426.80	7,271,260,272.66
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		20,382,932.64	62,216,723.06
销售费用		11,007,411.42	16,308,991.07
管理费用		65,582,945.64	63,176,347.46
财务费用		82,689,585.12	78,525,833.88
资产减值损失		-28,849,897.77	187,346,040.94
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-12,355,430.13	-6,660,422.19
投资收益(损失以“—”号填列)		37,588,319.90	117,527,555.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-364,895.02	7,474,812.43
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		100,927,826.17	52,339,047.59
加:营业外收入		45,230,912.62	3,054,401.97
减:营业外支出		5,031,131.76	4,357,821.49
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		141,127,607.03	51,035,628.07
减:所得税费用		37,931,488.67	-8,204,127.77
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		103,196,118.36	59,239,755.84
归属于母公司所有者的净利润		103,196,118.36	59,239,755.84
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.45	0.26
(二)稀释每股收益		0.45	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		103,196,118.36	59,239,755.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		103,196,118.36	59,239,755.84
归属于少数股东的综合收益总额			

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元。

法定代表人:杨安国

主管会计工作负责人:李继红

会计机构负责人:苗红强

**母公司利润表**  
2009 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		6,378,893,340.25	7,620,306,123.28
减: 营业成本		6,115,388,506.13	7,271,260,272.66
营业税金及附加		12,342,154.12	62,216,723.06
销售费用		10,473,354.73	16,308,991.07
管理费用		65,060,052.75	63,141,492.46
财务费用		82,702,081.05	78,556,330.38
资产减值损失		-28,849,897.77	187,346,040.94
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-12,355,430.13	-6,660,422.19
投资收益(损失以“—”号填列)		37,931,855.69	117,594,836.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-21,359.23	7,542,093.35
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		147,353,514.80	52,410,687.01
加: 营业外收入		3,975,899.60	3,054,401.97
减: 营业外支出		5,031,131.76	4,357,821.49
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		146,298,282.64	51,107,267.49
减: 所得税费用		39,111,974.92	-8,186,687.16
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		107,186,307.72	59,293,954.65
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.47	0.26
(二) 稀释每股收益		0.47	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		107,186,307.72	59,293,954.65

法定代表人: 杨安国

主管会计工作负责人: 李继红

会计机构负责人: 苗红强

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,463,138,718.32	8,441,084,374.39
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		86,720,472.10	
收到其他与经营活动有关的现金		35,863,917.97	24,258,429.04
经营活动现金流入小计		7,585,723,108.39	8,465,342,803.43
购买商品、接受劳务支付的现金		7,132,788,698.62	7,626,119,961.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,969,951.67	90,548,293.51
支付的各项税费		246,975,005.47	403,718,598.73
支付其他与经营活动有关的现金		45,723,452.84	38,085,808.87
经营活动现金流出小计		7,507,457,108.60	8,158,472,662.77
经营活动产生的现金流量净额		78,265,999.79	306,870,140.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			18,260,000.00
取得投资收益收到的现金		73,951,610.56	91,370,454.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,183,610.56	109,630,454.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,764,037.40	72,659,984.33
投资支付的现金		31,213,867.52	66,064,040.93
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		326,977,904.92	138,724,025.26
投资活动产生的现金流量净额		-252,794,294.36	-29,093,571.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,230,781,222.37	2,218,384,926.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,230,781,222.37	2,218,384,926.39
偿还债务支付的现金		2,914,613,687.94	2,234,742,476.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,957,318.55	131,651,672.88
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		6,139,832.70	10,215,972.72
筹资活动现金流出小计		3,009,710,839.19	2,376,610,122.32
筹资活动产生的现金流量净额		221,070,383.18	-158,225,195.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-79,420.32	-9,372,976.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,462,668.29	110,178,397.18
加：期初现金及现金等价物余额		310,048,156.64	199,869,759.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		356,510,824.93	310,048,156.64

法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,463,138,718.32	8,441,084,374.39
收到的税费返还		45,465,459.08	
收到其他与经营活动有关的现金		60,849,921.54	24,227,151.54
经营活动现金流入小计		7,569,454,098.94	8,465,311,525.93
购买商品、接受劳务支付的现金		7,202,712,519.64	7,626,119,961.66
支付给职工以及为职工支付的现金		81,841,318.12	90,548,293.51
支付的各项税费		160,338,749.05	403,718,598.73
支付其他与经营活动有关的现金		58,755,298.19	68,050,172.87
经营活动现金流出小计		7,503,647,885.00	8,188,437,026.77
经营活动产生的现金流量净额		65,806,213.94	276,874,499.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			18,260,000.00
取得投资收益收到的现金		73,951,610.56	91,370,454.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,183,610.56	109,630,454.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,756,757.40	72,659,984.33
投资支付的现金		18,081,867.52	17,064,040.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			13,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		313,838,624.92	102,724,025.26
投资活动产生的现金流量净额		-239,655,014.36	6,906,428.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,230,781,222.37	2,218,384,926.39
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,230,781,222.37	2,218,384,926.39
偿还债务支付的现金		2,914,613,687.94	2,234,742,476.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,957,318.55	131,651,672.88
支付其他与筹资活动有关的现金		6,139,832.70	10,215,972.72
筹资活动现金流出小计		3,009,710,839.19	2,376,610,122.32
筹资活动产生的现金流量净额		221,070,383.18	-158,225,195.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-79,420.32	-9,372,976.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,142,162.44	116,182,755.68
加:期初现金及现金等价物余额		308,068,757.59	191,886,001.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		355,210,920.03	308,068,757.59

法定代表人: 杨安国

主管会计工作负责人: 李继红

会计机构负责人: 苗红强

## 合并所有者权益变动表

2009 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	228,269,160.00	212,627,941.59			103,426,547.02		407,979,831.95		0.00	952,303,480.56
加:会计政策 变更										
前期差 错更正					-490,287.36		-4,412,586.23			-4,902,873.59
其他										
二、本年初余额	228,269,160.00	212,627,941.59			102,936,259.66		403,567,245.72			947,400,606.97
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	10,718,630.77	0.00	81,064,029.59	0.00	0.00	91,782,660.36
(一) 净利润							103,196,118.36			103,196,118.36
(二) 其他综合收 益										
上述(一)和(二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	103,196,118.36	0.00	0.00	103,196,118.36
(三) 所有者投入 和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	10,718,630.77	0.00	-22,132,088.77	0.00	0.00	-11,413,458.00
1. 提取盈余公积					10,718,630.77		-10,718,630.77			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,413,458.00			-11,413,458.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	113,654,890.43	0.00	484,631,275.31	0.00	0.00	1,039,183,267.33

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	228,269,160.00	212,627,941.59			97,295,746.05		398,510,654.05		0.00	936,703,501.69
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正					-288,881.86		-2,599,936.70			-2,888,818.56
其他										
二、本年初余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	97,006,864.19	0.00	395,910,717.35	0.00	0.00	933,814,683.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	5,929,395.47	0.00	7,656,528.37	0.00	0.00	13,585,923.84
(一)净利润							59,239,755.84			59,239,755.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,239,755.84	0.00	0.00	59,239,755.84
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	5,929,395.47	0.00	-51,583,227.47	0.00	0.00	-45,653,832.00

1. 提取盈余公积					5,929,395.47		-5,929,395.47			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,653,832.00			-45,653,832.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	102,936,259.66	0.00	403,567,245.72	0.00	0.00	947,400,606.97

法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

## 母公司所有者权益变动表

2009 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	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	103,426,547.02		408,046,212.60	952,369,861.21
加:会计政策变更								0.00
前期差错更正					-490,287.36		-4,412,586.23	-4,902,873.59
其他								
二、本年初余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	102,936,259.66	0.00	403,633,626.37	947,466,987.62
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	10,718,630.77	0.00	85,054,218.95	95,772,849.72
(一)净利润							107,186,307.72	107,186,307.72
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,186,307.72	107,186,307.72
(三)所有者投入和 减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	10,718,630.77	0.00	-22,132,088.77	-11,413,458.00
1.提取盈余公积					10,718,630.77		-10,718,630.77	0.00
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东) 的分配							-11,413,458.00	-11,413,458.00
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	113,654,890.43	0.00	488,687,845.32	1,043,239,837.34

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	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	97,295,746.05		398,522,835.89	936,715,683.53
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正					-288,881.86		-2,599,936.70	-2,888,818.56
其他								0.00
二、本年初余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	97,006,864.19	0.00	395,922,899.19	933,826,864.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	5,929,395.47	0.00	7,710,727.18	13,640,122.65
(一) 净利润							59,293,954.65	59,293,954.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,293,954.65	59,293,954.65

小计								
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	5,929,395.47	0.00	-51,583,227.47	-45,653,832.00
1. 提取盈余公积					5,929,395.47		-5,929,395.47	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,653,832.00	-45,653,832.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	228,269,160.00	212,627,941.59	0.00	0.00	102,936,259.66	0.00	403,633,626.37	947,466,987.62

法定代表人：杨安国

主管会计工作负责人：李继红

会计机构负责人：苗红强

# 河南豫光金铅股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

河南豫光金铅股份有限公司（以下简称“股份公司”）是经河南省人民政府豫股批字[1999]28号文“关于设立河南豫光金铅股份有限公司的批复”批准，由河南豫光金铅集团有限责任公司（以下简称“豫光集团”）、中国黄金集团公司、济源市财务开发公司、河南省济源市金翔铅盐有限公司、天水荣昌工贸有限责任公司等五家公司共同发起组建，以发起方式设立。股份公司于二〇〇〇年元月六日在河南省工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号为：豫工商企 410000100052634。经中国证监会 2002 年 6 月 25 日“证监发行字[2002]69 号文批准，股份公司 4500 万 A 股股票于 2002 年 7 月 15 日在上海证券交易所发行，2002 年 7 月 30 日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码：600531。

股份公司主要发起人豫光集团的前身济源综合冶炼厂始建于 1957 年，1978 年更名为河南省济源黄金冶炼厂，1997 年 4 月经河南省经济贸易委员会批准改制为豫光集团。

2003 年 9 月 20 日，股份公司召开第一次临时股东大会，会议审议并通过以 2003 年 6 月 30 日总股本 126,816,200 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 8 股，转增后的总股本为 228,269,160 股。

2005 年 12 月 2 日，股份公司股权分置改革方案经河南省人民政府豫政文[2005]171 号、河南省人民政府国有资产监督管理委员会豫国资产权[2005]57 号批准，并经股份公司股权分置改革相关股东会议决议通过。该方案主要内容为：方案实施股份登记日登记在册的全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付 3.5 股对价股份，非流通股股东共支付对价 2835 万股，该股权分置方案于 2005 年 12 月 20 日正式实施完毕。方案实施后，股份公司总股本不变。

公司注册名称：河南豫光金铅股份有限公司

公司注册地址：河南省济源市荆梁南街 1 号

公司注册资本：人民币贰亿贰仟捌佰贰拾陆万玖仟壹佰陆拾元整

公司法人代表：杨安国

公司经营范围：有色金属冶炼及经营（国家有专项审批的除外）、硫酸、工业氧气、氮气、液氧等化工原料的生产、销售；贵金属冶炼（以上范围按国家有关规定）；经营本企业自产产品的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械制造、仪器仪表及零配件的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；从事境外期货套期保值业务。

公司的主要产品为：电解铅、黄金、白银。

### 二、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，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，抵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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。



#### (4) 超额亏损的处理

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时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：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，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

#### (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

### 9、金融工具

#### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司结合自身业务特点和风险管理的要求将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，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，不得通过损益转回。同时，在活

跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在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：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## 10、应收款项

本公司将因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收帐款单笔金额 1000 万元以上、其他应收款单笔金额 100 万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：账龄在 3 年以上的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法结合个别认定。

## (3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收账款计提比例 (%)
一年以内	5	5
一至二年	10	10
二至三年	20	20
三年以上	100	100

计提坏账准备的说明：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货核算方法

(1) 存货的分类：主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货计价方法：主要原材料按计划成本计价，零星辅助材料按实际成本计价。主要原材料日常领用发出时按计划成本计价，月份终了，按发生主要原材料的计划成本，计算应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；零星辅助材料日常领用发出时按实际成本计价；存货发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。本公司持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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) 存货盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在在领用时采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

## (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵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。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本;

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用, 自权益性证券的溢价发行收入中扣除, 溢价发行收入不足冲减的, 冲减盈余公积和未分配利润。

C、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, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资, 取得投资时, 对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算, 不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司在长期股权投资持有期间, 根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分, 并分别采用成本法及权益法进行核算。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; 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资, 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。

①采用成本法核算的长期股权投资, 被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资, 本公司在取得长期股权投资以后, 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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资, 本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司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, 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。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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, 其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理; 其他按照公司会计政策核算的长期股权投资, 其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时, 确定为投资单位具有共同控制: ①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; ②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; ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时, 确定为对投资单位具有重大影响: ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; ②参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定; ③与被投资单位之间发生重要交易; ④向被投资单位派出管理人员; ⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时, 一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 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

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	10-15	5	9.50-6.33
电仪设备	5-12	5	19.00-7.92
运输设备	5-8	5	19.00-11.87

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整；资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

#### 15、在建工程

(1) 公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价:按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 公司在在建工程达到预定可使用状态时,将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确认为固定资产,并计提折旧;待办理了竣工决算手续后,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。

(4) 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### 16、借款费用

(1) 借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本,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。

(2) 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。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。

①借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化:

- a. 资产支出已经发生;
- b. 借款费用已经发生;
- c. 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购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时,借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

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,暂停借款费用的资本化,暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

③在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列方法确定:

- a. 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- b. 占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17、无形资产

##### (1) 初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

##### (2) 后续计量

使用寿命有限的无形资产,其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销,计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了,对使用寿命有限的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。

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销,但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核,并进行减值测试。

资产负债表日,有迹象表明无形资产发生减值的,按资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

##### (3) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (4) 研究阶段和开发阶段的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的租赁费用等确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

#### 19、预计负债的确认标准和计量方法

##### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 20、 股份支付及权益工具

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (1) 以权益工具结算的股份支付



以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，

按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### 21、回购本公司股份

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

#### 22、收入确认原则：

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认

①在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

②在资产负债表日不能够可靠估计交易结果的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 23、政府补助

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

① 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 与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

③ 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质,将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内;对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;对于经营租赁资产中的固定资产,出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当采用系统合理的方法进行摊销;或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

融资租赁中承租人,在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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,其差额作为未确认融资费用;承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,应当计入租入资产价值;未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊,采用实际利率法计算确认当期的融资费用;或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、公司套期业务的处理方法：

采用现金流量套期保值：在满足运用套期会计方法条件的情况下，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，确认为所有者权益，并单列项目反映；属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期工具利得或损失的后续处理：被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

对本公司所从事的套期保值业务，被套期项目仅包含预期发生的商品销售和原材料采购。套期工具与被套期项目的套期关系必须正式指定，且套期有效性是可以计量的。否则，套期工具将被划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司根据财政部于 2009 年新颁布的《企业会计准则解释第 3 号》（以下简称“《解释 3 号》”）及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》（财会〔2009〕16 号）的要求，对下述的主要会计政策进行了变更：

### (1) 成本法核算的长期股权投资

对于采用成本法核算的长期股权投资，当被投资单位宣告分派现金股利或利润时，本公司原确认的当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润分配额。从 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。本公司按照上述规定确认投资收益

后，会关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额，如果大于则根据会计政策对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

根据《解释 3 号》的规定，本公司没有对成本法核算方法的改变进行追溯调整。此项会计政策变更对本公司 2009 年财务报表的影响不重大。

## (2) 利润表及股东权益变动表的列报

本公司在利润表“每股收益”项下增列“其他综合收益”项目和“综合收益总额”项目。“其他综合收益”项目，反映根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。“综合收益总额”项目，反映净利润与其他综合收益的合计金额。本公司的合并利润表也应按照上述规定进行调整，并在“综合收益总额”项目下单独列示“归属于母公司所有者的综合收益总额”项目和“归属于少数股东的综合收益总额”项目。本公司在股东权益变动表中删除“本年增减变动金额”项下的“直接计入股东权益的利得和损失”项目及所有明细项目；增加“其他综合收益”项目，以反映当期发生的其他综合收益的增减变动情况。

## 29、前期会计差错更正

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
查补以前年度税款	追溯重述法	应交税费	6,804,956.93
查补以前年度税款	追溯重述法	递延所得税资产	1,902,083.34
查补以前年度税款	追溯重述法	盈余公积	-490,287.36
查补以前年度税款	追溯重述法	未分配利润	-4,412,586.23
查补以前年度税款	追溯重述法	2008 年管理费用	2,014,055.03

2009 年河南省济源市地税局对豫光股份进行了百日税收专项检查，根据济源市税务部门等的检查结论，豫光股份补缴了 2008 年度土地使用税 1,353,240.32 元，2008 年度房产税 660,814.71 元，2008 年度企业所得税 1,902,083.34 元，2008 年度以前土地使用税 1,346,839.96 元，2008 年度以前房产税 1,541,978.60 元，同时调减 2008 年度净利润 2,014,055.03 元，调减 2008 年度年初未分配利润 2,599,936.70 元，调增应交税费 6,804,956.93 元，调增递延所得税资产 1,902,083.34 元。

## 三、税项：

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税、营业税额	7%
教育费附加	实际缴纳增值税、营业税额	3%
关税	出口产品完税价格	10%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》（财税〔2008〕157 号）规定，在 2010 年底以前，本公司全资子公司济源市豫金废旧有色金属回收有限公司销售再生资源缴纳的增值税实行先征后退政策。对其 2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70%的比例退回；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50%的比例退回。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
豫光金铅(北京)科技有限公司	全资子公司	北京市	投资; 商贸	2,000.00	法律、法规禁止的除外
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	全资子公司	济源市	商贸	100.00	废旧有色金属回收

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司的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
豫光金铅(北京)科技有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	100.00		100.00	100.00	是

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
豫光金铅(北京)科技有限公司			
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司			

注: 报告期内合并范围无变化。

## 五、合并财务报表主要项目注释:

以下注释项目除非特别指出, 期初数指 2009 年 1 月 1 日, 期末数指 2009 年 12 月 31 日, 余额或发生额单位均为人民币元, 上期发生额是指 2008 年度, 本期发生额是指 2009 年度。

### 1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			182,857.72			69,743.48
其中: 人民币			182,857.72			69,743.48
银行存款			249,944,761.25			239,675,071.08
其中: 人民币存款			178,828,685.04			197,795,553.29
美元存款	10,415,041.33	6.8282	71,115,985.22	6,118,459.57	6.8346	41,817,223.78
欧元存款	0.16	9.7971	1.57	6,447.60	9.659	62,277.37
日元存款	1,132.00	0.07378	89.42	220.00	0.07565	16.64

其他货币资金			121,133,441.44			191,049,552.79
其中：人民币存款			106,433,792.51			178,129,317.98
美元存款	2,152,785.35	6.8282	14,699,648.93	1,890,408.64	6.8346	12,920,186.90
欧元存款				4.96	9.659	47.91
合 计			371,261,060.41			430,794,367.35

注：（1）列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	金 额
2009年12月31日货币资金	371,261,060.41
减：使用受到限制的存款	14,750,235.48
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2009年12月31日现金及现金等价物余额	356,510,824.93
减：2008年12月31日现金及现金等价物余额	310,048,156.64
现金及现金等价物净增加额	46,462,668.29

（2）本公司年末货币资金不存在冻结或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

## 2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,928,588.91	19,394,507.04
衍生金融资产		
其他		
合 计	4,928,588.91	19,394,507.04

注：（1）交易性金融资产的投资变现不存在重大限制；

（2）期末数为公司持有开放式景顺长城优选股票基金 4,241,835 份，期末市值 4,928,588.91 元；

（3）交易性金融资产期末较期初减少 14,465,918.13 元，减少比例 74.59%，主要原因是公司境外期货交易和上海黄金交易所黄金、白银延期交易期末持仓减少。

## 3. 应收票据

（1）应收票据分类

票 据 种 类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	8,787,433.05	2,500,000.00
合 计	8,787,433.05	2,500,000.00

(2) 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五名):

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北骆驼蓄电池股份有限公司	2009.07.23	2010.01.22	3,000,000.00	
湖北骆驼蓄电池股份有限公司	2009.07.23	2010.01.22	2,600,000.00	
湖北骆驼蓄电池股份有限公司	2009.08.24	2010.02.12	1,040,000.00	
湖北骆驼蓄电池股份有限公司	2009.08.27	2010.02.27	1,000,000.00	
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2009.11.09	2010.05.09	1,000,000.00	
合计			8,640,000.00	

(3) 应收票据期末较期初增加 6,287,433.05 元, 增加比例 251.50%, 主要原因是公司销售货物使用承兑汇票结算增加。

#### 4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	40,685,735.27	69.29	2,034,286.77	16.59	149,131,808.83	85.97	2,723,055.72	21.39
单项金额不重大的但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	79.30	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30	71.69
其他不重大应收账款	8,308,141.05	14.15	503,993.86	4.11	15,210,748.92	8.77	880,278.31	6.92
合计	58,718,202.68	100.00	12,262,606.99	100.00	173,468,489.05	100.00	12,729,265.33	100.00

应收账款种类的说明: 单项金额重大系单笔金额 1000 万元以上的款项, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款系账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
三年以上	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30
合计	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
鸿锦集团有限公司	客户	22,074,712.30	1 年以内	37.59
香港铂银资源有限公司	客户	18,611,022.97	1 年以内	31.70
法国外贸银行	客户	3,002,603.38	1 年以内	5.11
上海源通金属材料有限公司	客户	1,819,648.11	1 年以内	3.10
湖南株洲市康力冶炼厂	客户	1,000,000.00	3 年以上	1.70
合计		46,507,986.76		79.20

(5) 应收账款中无应收关联方账款情况;

(6) 应收账款按账龄列示如下:

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	48,380,364.27	82.39	2,419,018.22	163,158,210.64	94.06	3,424,375.81
一至二年	34,400.00	0.06	3,440.00	579,112.05	0.33	57,911.21
二至三年	579,112.05	0.99	115,822.41	605,235.06	0.35	121,047.01
三年以上	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30
合 计	58,718,202.68	100.00	12,262,606.99	173,468,489.05	100.00	12,729,265.33

注: 期末较期初减少 114,283,628.03 元, 减少比例 71.10%, 主要原因是期初国外客户香港铂银资源有限公司的应收账款于本期收回。

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	68,887,538.16	86.47	10,692,603.41	62.78	91,639,082.63	91.38	5,518,038.34	50.67
单项金额不重大的但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	35.43	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20	46.51
其他不重大其他应收款	4,751,019.87	5.96	305,523.98	1.79	3,581,783.01	3.57	306,935.68	2.82
合计	79,673,380.28	100.00	17,032,949.64	100.00	100,285,721.84	100.00	10,889,830.22	100.00



其他应收款种类的说明：单项金额重大系单笔金额 100 万元以上的款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款系账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期货交易保证金	23,165,034.53			根据其性质公司对其未计提坏账准备
上海黄金交易所会员资格费	1,100,000.00			根据其性质公司对其未计提坏账准备
合计	24,265,034.53			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
三年以上	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20
合 计	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
期货交易保证金		23,165,034.53	1 年以内	29.07
郑州金宏金属材料有限公司	供应商	9,945,776.26	1 年以内	12.48
个旧有色金属交易有限公司	供应商	6,604,068.02	1-2 年	8.29
中国外运陆桥运输有限公司	供应商	5,877,961.86	1 年以内	7.38
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	供应商	5,449,188.22	2-3 年	6.84
合计		51,042,028.89		64.06

(5) 本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

(6) 其他应收款按账龄划分

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	41,393,526.92	51.96	971,655.81	84,052,043.82	83.81	1,149,980.34
一至二年	13,833,876.97	17.36	1,262,925.32	5,240,993.80	5.23	524,099.38
二至三年	10,684,509.85	13.41	2,136,901.97	2,221,167.15	2.21	444,233.43
三年以上	13,761,466.54	17.27	12,661,466.54	8,771,517.07	8.75	8,771,517.07
合 计	79,673,380.28	100.00	17,032,949.64	100,285,721.84	100.00	10,889,830.22

注：期末较期初减少 26,755,460.98 元，减少比例 29.93%，主要原因是期初应收补贴款于本期收回。

## 6. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一年以内	55,926,385.37	84.04	51,159,051.54	60.19
一至二年	1,954,631.08	2.94	24,772,485.04	29.14
二至三年	630,428.76	0.95	2,815,247.83	3.31
三年以上	8,031,716.85	12.07	6,252,988.93	7.36
合 计	66,543,162.06	100.00	84,999,773.34	100.00

预付款项账龄的说明：1 年以上的预付账款主要系款项结算原因挂帐。

(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	欠款时间	未结算原因
赤峰东湖选矿有限公司	供应商	10,000,000.00	2009 年	预付材料款
四川乾盛矿业有限公司	供应商	5,841,806.59	2009 年	预付材料款
法国川砂铭公司	供应商	3,761,549.00	2009 年	预付材料款
奥地利奥镁公司	供应商	3,560,907.52	2009 年	预付工程款
河南发恩德矿业有限公司	供应商	3,513,941.91	2009 年	预付材料款
合 计		26,678,205.02		

(3) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,278,842,313.53	0.00	1,278,842,313.53	955,157,061.48	0.00	955,157,061.48
库存商品	408,335,317.90	16,243,229.21	392,092,088.69	411,524,486.34	25,033,340.89	386,491,145.45
在产品	300,664,753.72	0.00	300,664,753.72	521,147,961.97	127,771,517.79	393,376,444.18
合计	1,987,842,385.15	16,243,229.21	1,971,599,155.94	1,887,829,509.79	152,804,858.68	1,735,024,651.11

## (2) 存货跌价准备

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	25,033,340.89	86,569,753.97	2,644,310.78	92,715,554.87	16,243,229.21
在产品	127,771,517.79	0.00	127,771,517.79	0.00	0.00
合计	152,804,858.68	86,569,753.97	130,415,828.57	92,715,554.87	16,243,229.21

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该存货期末余额的比例(%)
库存商品	期末产成品的成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	0.65
在产品	期末在产品的成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失	42.50

## 8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
所得税	23,108,345.14	2,465,310.63
合计	23,108,345.14	2,465,310.63

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	有限责任公司	内蒙古赤峰市	司润芳	探矿、采矿	1,000.00	25%	25%
青海西豫有色金属有限公司	有限责任公司	青海格尔木	范建明	粗铅冶炼	12,680.00	49%	49%
济源市泰信小额贷款有限公司	有限责任公司	河南济源市	李革命	小额贷款	5,000.00	20%	20%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	5,172.34	6,562.54	-1,390.20	66.26	-579.33	联营企业

青海西豫有色金属有限公司	29,156.58	16,560.42	12,596.16	0.00	-70.11	联营企业
济源市泰信小额贷款有限公司	5,032.91	43.59	4,989.32	65.19	-10.68	联营企业

## 10、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海黄金交易所	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00	0.00
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	成本法	11,780,000.00	2,656,602.81	7,500,000.00	10,156,602.81
成本法小计		12,880,000.00	3,756,602.81	6,400,000.00	10,156,602.81
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	权益法	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00
青海西豫有色金属有限公司	权益法	49,000,000.00	48,932,719.08	12,788,464.21	61,721,183.29
济源市泰信小额贷款有限公司	权益法	10,000,000.00	0.00	9,978,640.77	9,978,640.77
权益法小计		61,500,000.00	48,932,719.08	22,767,104.98	71,699,824.06
合计		74,380,000.00	52,689,321.89	29,167,104.98	81,856,426.87

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	本期现金
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	25.00	25.00				
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	15.00	15.00				
青海西豫有色金属有限公司	49.00	49.00				
济源市泰信小额贷款有限公司	20.00	20.00				

注：①期初对上海黄金交易所的长期股权投资 1,100,000.00 元系本公司在该单位的会员资格费，本期转入其他应收款核算；

②乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司本年度注册资本增加 5000 万元，公司出资 750 万元对其进行增资，截止 2009 年 12 月 31 日，公司持有该公司 15% 的股权。

③阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司期末净资产为负数，相应的长期股权投资账面余额为零；

④公司全资子公司豫光金铅（北京）科技有限公司 2008 年出资 4900 万元与西部矿业股份有限公司组建青海西豫有色金属有限公司，本年度以货币资金 1,313.20 万元对其进行增资，截止 2009 年 12 月 31 日，豫光金铅（北京）科技有限公司持有该公司 49% 的股权，本年确认投资损失 343,535.79 元。

## 11. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	729,777,910.21	26,035,111.43	4,824,777.27	750,988,244.37
房屋及建筑物	212,678,316.21	14,414,468.40	348,367.56	226,744,417.05
机器设备	396,375,987.00	8,285,764.56	2,422,165.18	402,239,586.38
电仪设备	114,562,631.19	2,522,890.47	554,523.84	116,530,997.82
运输设备	6,160,975.81	811,988.00	1,499,720.69	5,473,243.12
二、累计折旧合计	260,324,518.78	43,839,131.70	3,118,475.09	301,045,175.39
房屋及建筑物	46,486,127.13	6,963,360.78	49,633.29	53,399,854.62
机器设备	148,662,273.27	27,226,117.11	1,437,178.17	174,451,212.21
电仪设备	62,385,234.66	8,938,719.87	481,933.37	70,842,021.16
运输设备	2,790,883.72	710,933.94	1,149,730.26	2,352,087.40
三、账面净值合计	469,453,391.43	-17,804,020.27	1,706,302.18	449,943,068.98
房屋及建筑物	166,192,189.08	7,451,107.62	298,734.27	173,344,562.43
机器设备	247,713,713.73	-18,940,352.55	984,987.01	227,788,374.17
电仪设备	52,177,396.53	-6,415,829.40	72,590.47	45,688,976.66
运输设备	3,370,092.09	101,054.06	349,990.43	3,121,155.72
四、减值准备合计	4,393,453.07	9,319,715.75	12,216.43	13,700,952.39
房屋及建筑物	2,369,450.18	0.00	0.00	2,369,450.18
机器设备	1,365,435.28	9,258,231.27	12,216.43	10,611,450.12
电仪设备	624,817.61	61,484.48	0.00	686,302.09
运输设备	33,750.00	0.00	0.00	33,750.00
五、账面价值合计	465,059,938.36	-27,123,736.02	1,694,085.75	436,242,116.59
房屋及建筑物	163,822,738.90	7,451,107.62	298,734.27	170,975,112.25
机器设备	246,348,278.45	-28,198,583.82	972,770.58	217,176,924.05
电仪设备	51,552,578.92	-6,477,313.88	72,590.47	45,002,674.57
运输设备	3,336,342.09	101,054.06	349,990.43	3,087,405.72

注：①本期折旧额 43,839,131.70 元。

②本期无在建工程转入固定资产原价金额。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净额	备注
房屋及建筑物	37,121,590.03	15,688,061.65	0.00	21,433,528.38	
机器设备	80,076,209.87	56,182,319.67	9,992,919.30	13,900,970.90	

电仪设备	14,037,782.63	12,480,302.17	284,051.85	1,273,428.61	
合计	131,235,582.53	84,350,683.49	10,276,971.15	36,607,927.89	

注：闲置资产主要为烧结机系统。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
部分房屋	正在办理	2011年6月30日

## 12. 在建工程

(1)

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程	231,983,103.04	0.00	231,983,103.04	49,424,447.62	0.00	49,424,447.62
二期废旧蓄电池综合利用工程	33,087,748.05	0.00	33,087,748.05	0.00	0.00	0.00
其他工程	44,863,310.20	0.00	44,863,310.20	1,126,118.85	0.00	1,126,118.85
合计	309,934,161.29	0.00	309,934,161.29	50,550,566.47	0.00	50,550,566.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程	377,275,300.00	49,424,447.62	182,558,655.42	0.00	0.00	231,983,103.04
二期废旧蓄电池综合利用工程	153,907,300.00	0.00	33,087,748.05	0.00	0.00	33,087,748.05
其他工程		1,126,118.85	43,737,191.35	0.00	0.00	44,863,310.20
合计		50,550,566.47	259,383,594.82	0.00	0.00	309,934,161.29

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
80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程	61.49%	85%	5,487,969.50	5,487,969.50	5.94%	自筹和专项贷款
二期废旧蓄电池综合利用工程	21.50%	30%				自筹
其他工程						自筹
合计			5,487,969.50	5,487,969.50		

注：①在建工程本年增加 259,383,594.82 元，增加比例 513.12%，主要因为 80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程增加，该项目按工程进度进行。

②截至 2009 年 12 月 31 日，在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

### 13. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材	0.00	26,009,740.15	22,911,360.68	3,098,379.47
其他	0.00	282,571.78	107,417.09	175,154.69
合计	0.00	26,292,311.93	23,018,777.77	3,273,534.16

注：工程物资本年增加 3,273,534.16 元，主要为在建项目购入的工程物资增加。

### 14. 无形资产

#### (1) 明细情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,910,184.63	15,764,343.00	0.00	55,674,527.63
土地使用权	38,916,294.63	15,764,343.00	0.00	54,680,637.63
非专有技术	993,890.00	0.00	0.00	993,890.00
二、累计摊销合计	6,452,109.07	1,246,343.95	0.00	7,698,453.02
土地使用权	5,557,607.76	1,146,955.26	0.00	6,704,563.02
非专有技术	894,501.31	99,388.69	0.00	993,890.00
三、账面净值合计	33,458,075.56	15,764,343.00	1,246,343.95	47,976,074.61
土地使用权	33,358,686.87	15,764,343.00	1,146,955.26	47,976,074.61
非专有技术	99,388.69	0.00	99,388.69	0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
五、账面价值合计	33,458,075.56	15,764,343.00	1,246,343.95	47,976,074.61
土地使用权	33,358,686.87	15,764,343.00	1,146,955.26	47,976,074.61
非专有技术	99,388.69	0.00	99,388.69	0.00

本期摊销额 1,246,343.95 元。

注：(1)截至本年末，公司无形资产无帐面价值高于可收回金额的情况，因此未计提无形资产减值准备。

(2)无形资产期末较期初增加 14,517,999.05 元，增加比例 43.40%，主要因为购买土地使用权增加。

**15、递延所得税资产和递延所得税负债：**

(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	期末数	期初数
一、递延所得税资产		
1. 暂时性差异的资产 负债项目		
应收款项坏账准备	7,323,889.16	5,521,277.92
存货跌价准备	4,060,807.31	38,201,214.67
固定资产减值准备	2,846,615.83	1,098,363.27
交易性金融资产公允价值变动		137,025.00
权益法核算被投资单位损失	630,339.81	625,000.00
当期亏损形成递延所得税资产	2,330,134.52	21,501.22
递延收益	5,911,250.00	1,902,083.34
合计	23,103,036.63	47,506,465.42
二、递延所得税负债		
1. 暂时性差异的资产负债项目		
交易性金融资产公允价值变动	732,147.23	3,958,029.76
权益法核算被投资单位收益		
抵销未实现内部销售损失	1,128,147.05	
合计	1,860,294.28	3,958,029.76

注：①递延所得税资产期末较期初减少 24,403,428.79 元，减少比例 51.37%，主要原因是期初计提的存货跌价准备本期冲回，相应的递延所得税资产减少；

② 递延所得税负债期末较期初减少 2,097,735.48 元，减少比例 53.00%，主要原因是交易性金融资产公允价值变动减少。



## 16、资产减值准备明细：

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,619,095.55	5,676,461.08			29,295,556.63
二、存货跌价准备	152,804,858.68	86,569,753.97	130,415,828.57	92,715,554.87	16,243,229.21
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	4,393,453.07	9,319,715.75		12,216.43	13,700,952.39
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	180,817,407.30	101,565,930.80	130,415,828.57	92,727,771.30	59,239,738.23

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	504,000,000.00	893,519,903.00
信用借款	449,492,097.65	303,748,849.53
合 计	953,492,097.65	1,197,268,752.53

注：（1） 保证借款中 150,000,000.00 元借款由河南济源钢铁（集团）有限公司提供担保， 80,000,000.00 元借款由河南豫光金铅集团有限责任公司提供担保，204,000,000.00 元借款由河南豫光锌业有限公司和济源市金马焦化有限公司提供担保，70,000,000.00 元借款由河南济源钢铁（集团）有限公司和河南豫光金铅集团有限责任公司提供担保。

（2） 短期借款期末余额中无逾期借款。

## 18. 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	130,000,000.00	250,000,000.00
合计	130,000,000.00	250,000,000.00

注：（1）下一会计期间将到期的金额为 130,000,000.00 元。

（2）应付票据中无应付关联企业及持有公司 5%以上股份的股东单位的票据。

（3）期末较期初减少 120,000,000.00 元，下降比例 48.00%，主要原因是公司采用应付票据结算减少。

## 19. 应付账款

### （1）

项目	期末数	期初数
余额	552,404,655.89	546,918,660.40

（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	期末数	期初数
河南豫光锌业有限公司	30,859,849.02	9,100,764.47

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	期末数	未偿还原因
河北省涞水县金华隆公司矿业有限责任公司	3,585,376.67	未结算
济源市中原冶金机械有限公司	1,525,947.19	未结算
四川空分低温工程安装有限公司	1,032,000.00	未结算
合计	6,143,323.86	

## 20. 预收账款

### （1）

项目	年末数	年初数
余额	60,994,410.00	45,620,330.92

（2）期末数中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

（3）账龄超过 1 年的大额预收款项的情况：

单位名称	期末数	未结转原因
合计	7,667,627.61	未结算

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,923,479.33	66,041,856.69	66,258,480.30	9,706,855.72
二、职工福利费	0.00	7,906,812.23	7,906,812.23	0.00
三、社会保险费	24,747,096.87	16,369,255.82	14,087,711.62	27,028,641.07
1. 基本养老保险费	21,108,640.94	11,191,587.58	9,604,558.53	22,695,669.99
2. 工伤保险费	462,596.93	404,892.02	364,442.78	503,046.17
3. 失业保险费	1,765,659.67	1,237,048.53	1,003,911.31	1,998,796.89
4. 医疗保险费	1,410,199.33	3,535,727.69	3,114,799.00	1,831,128.02
5. 生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	10,434,713.49	4,500,195.42	4,571,013.65	10,363,895.26
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	3,234,350.85	4,235,668.02	3,268,543.81	4,201,475.06
合 计	48,339,640.54	99,053,788.18	96,092,561.61	51,300,867.11

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-115,875,832.34	-54,048,099.45
营业税	102,500.00	2,475.00
个人所得税	15,578.70	25,552.62
城建税	-2,081,807.64	-605,677.10
教育费附加	2,140,567.00	-73,588.16
其他税费	-1,263,675.85	5,690,780.06
合 计	-116,962,670.13	-49,008,557.03

注：期末较期初减少 67,954,113.10 元，主要原因是期末留抵的进项税额增加。

## 23. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	1,618,831.19	1,857,520.67
长期借款利息	1,007,275.83	269,146.00
合 计	2,626,107.02	2,126,666.67

## 24. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
济源市财务开发公司	1,141,975.50	1,141,975.50	尚未领取
合 计	1,141,975.50	1,141,975.50	

## 25. 其他应付款

(1)

项 目	年 末 数	年 初 数
余 额	48,937,538.34	44,156,986.25

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项;

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况:

单位名称	期末数	未偿还原因
铁运公司	12,759,214.31	未结算的运杂费
济源市环保局	14,160,793.69	尚未支付
合 计	26,920,008.00	

(4) 金额较大的其他应付款明细如下:

单位名称	期末数	款项性质
铁运公司	12,759,214.31	运费
济源市环保局	14,160,793.69	排污费
河南粮油食品进出口集团国际经济合作有限公司	5,450,000.00	往来款
连云港宇航国际货运代理有限公司	4,199,944.31	进口矿粉运费
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2,468,508.57	资产受让款

## 26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	73,880,000.00	50,000,000.00
合 计	73,880,000.00	50,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

①1 年内到期的长期借款

借 款 类 别	期末数	期初数
保证借款	73,880,000.00	50,000,000.00
合 计	73,880,000.00	50,000,000.00

②金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行济源支行	2007-9-11	2009-9-10	人民币	7.200				20,000,000.00
工商银行济源支行	2007-11-13	2009-8-12	人民币	6.723				30,000,000.00
中国银行济源分行	2008-3-26	2010-3-25	人民币	7.182		40,000,000.00		
交通银行郑州分行	2006-7-10	2010-6-30	人民币	6.120		33,880,000.00		
合计						73,880,000.00		50,000,000.00

注：保证借款中 73,880,000.00 元借款由河南济源钢铁（集团）有限公司提供担保。

## 27. 长期借款

(1) 长期借款分类：

项目	期末数	期初数
保证借款	629,383,440.00	73,880,000.00
合计	629,383,440.00	73,880,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行人民币户	2009-7-10	2012-7-10	人民币	5.40		200,000,000.00		
中国进出口银行美元户	2009-7-28	2012-7-10	美元	3.95	17,000,000.00	116,079,400.00		
国家开发银行河南省分行	2009-4-29	2017-4-28	人民币	5.94		100,000,000.00		
中国进出口银行美元户	2009-8-28	2012-7-10	美元	3.95	12,200,000.00	83,304,040.00		
国家开发银行河南省分行	2009-8-20	2017-4-28	人民币	5.94		80,000,000.00		
合计					29,200,000.00	579,383,440.00		

注：①长期借款期末余额中无逾期借款；

②保证借款中 230,000,000.00 元借款由河南豫光金铅集团有限责任公司提供担保，399,383,440.00 元借款由河南联创化工有限公司和济源市金马焦化有限公司提供担保。

③期末较期初增加比例为 751.90%，主要原因是专项工程所需资金增加。

## 28. 专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
环保治理基金	0.00	5,822,139.00	0.00	5,822,139.00
合计	0.00	5,822,139.00	0.00	5,822,139.00

## 29. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
结构调整补助资金	12,645,000.00	12,775,000.00
综合利用补助资金	10,000,000.00	0.00
炼铅新工艺技术补助资金	1,000,000.00	0.00
合计	23,645,000.00	12,775,000.00

## 30. 股本（单位万股）

项目	期初数		本次变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	22,826.9160	100.00%						22,826.9160	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	22,826.9160	100.00%						22,826.9160	100.00%
<b>股份总额</b>	<b>22,826.9160</b>	<b>100.00%</b>						<b>22,826.9160</b>	<b>100.00%</b>

## 31. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	212,618,388.47	0.00	0.00	212,618,388.47
其他资本公积	9,553.12	0.00	0.00	9,553.12
合计	212,627,941.59	0.00	0.00	212,627,941.59

**32. 盈余公积**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	102,936,259.66	10,718,630.77	0.00	113,654,890.43
合 计	102,936,259.66	10,718,630.77	0.00	113,654,890.43

**33. 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	407,979,831.95	
调整 年初未分配利润（调增+，调减-）	-4,412,586.23	
调整后年初未分配利润	403,567,245.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,196,118.36	
减：提取法定盈余公积	10,718,630.77	10.00
应付普通股股利	11,413,458.00	
期末未分配利润	484,631,275.31	

注：（1）调整年初未分配利润明细：由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-4,412,586.23 元。

（2）2008 年度利润分配方案经 2009 年 4 月 17 日召开的股东大会审议通过，以公司 2008 年末总股本 228,269,160 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发红利 1141.35 万元。

**34. 营业收入及营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	6,284,289,299.82	6,130,818,925.71	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26
其他业务收入	94,604,040.43	21,566,501.09	75,508,294.86	4,798,483.40
合计	6,378,893,340.25	6,152,385,426.80	7,620,306,123.28	7,271,260,272.66

**（1） 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	3,256,379,096.25	3,220,902,285.30	4,587,363,274.45	4,631,983,260.71
贵金属	2,478,359,459.13	2,435,440,319.94	2,397,603,744.22	2,334,212,634.36
化工	91,588,665.27	62,843,493.00	272,640,490.18	78,921,028.23
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	287,190,319.57	221,344,865.96
合计	6,284,289,299.82	6,130,818,925.71	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铅	3,103,067,000.68	3,106,734,774.52	4,455,786,161.44	4,522,009,106.56
黄金	584,177,104.99	536,643,373.41	400,687,475.18	361,874,781.98
白银	1,894,182,354.14	1,898,796,946.53	1,996,916,269.04	1,972,337,852.38
粗铜	153,312,095.57	114,167,510.78	131,577,113.01	109,974,154.15
硫酸	28,734,526.13	26,489,646.46	158,050,115.29	28,432,225.68
氧化锌	62,854,139.14	36,353,846.54	114,590,374.89	50,488,802.55
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	287,190,319.57	221,344,865.96
合计	6,284,289,299.82	6,130,818,925.71	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,671,366,718.01	4,476,765,498.60	5,360,156,087.74	5,158,881,953.16
国外	1,612,922,581.81	1,654,053,427.11	2,184,641,740.68	2,107,579,836.10
合计	6,284,289,299.82	6,130,818,925.71	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部主营收入的比例 (%)
法国外贸银行	752,683,247.69	11.98
鸿锦集团有限公司	519,077,213.89	8.26
上海黄金交易所	540,121,029.79	8.59
湖北骆驼蓄电池股份有限公司	389,116,305.21	6.19
香港铂银资源有限公司	373,919,621.98	5.95
合计	2,574,917,418.56	40.97

## 35. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	375,658.19	975.00	营业税应纳税额的 5%
城建税	11,428,920.33	23,405,308.66	应纳流转税额的 7%
教育费附加	5,759,620.62	10,030,846.55	应纳流转税额的 3%
关税	2,818,733.50	28,779,592.85	出口铅完税价格的 10%
合计	20,382,932.64	62,216,723.06	



注：本期较上期减少 41,833,790.42 元，减少比例 67.24%，主要原因是根据海关总署公告[2007]22 号的规定，出口电解铅自 2007 年 6 月 1 日起按完税价格的 10%征收关税，公司减少了电解铅的出口量。

### 36. 销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
运输费用等	11,007,411.42	16,308,991.07
合计	11,007,411.42	16,308,991.07

注：本期较上期减少 5,301,579.65 元，减少比例 32.51%，主要原因是出口减少，相应的运输费用减少。

### 37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
1. 坏账损失	5,676,461.08	859,865.96
2. 存货跌价损失	-43,846,074.60	186,486,174.98
3. 固定资产减值损失	9,319,715.75	
合计	-28,849,897.77	187,346,040.94

注：本期存货跌价损失较上期大幅减少是由于存货价格上升，前期计提的存货跌价损失转回所致，固定资产减值计提是由于公司烧结机生产系统进行停产整顿，对其中部分老化设备和腐蚀严重的设备计提减值准备所致。

### 38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-12,355,430.13	-6,660,422.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-14,011,443.34	-2,694,730.64
合计	-12,355,430.13	-6,660,422.19

注：本期发生额包括：（1）公司持有的开放式景顺长城优选股票基金公允价值变动收益 1,656,013.21 元；（2）衍生金融工具产生的公允价值变动收益-14,011,443.34 元。

### 39. 投资收益

#### （1）投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-364,895.02	7,474,812.43
处置长期股权投资产生的投资收益		2,584,444.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	84,836.71	
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,868,378.21	107,468,298.92
合计	37,588,319.90	117,527,555.57

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘洛恒达矿业有限公司	0.00	8,868,085.74	上期已处置
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	0.00	-1,325,992.3	超额亏损,对该单位净投资的长期权益已减记至零
青海西豫有色金属有限公司	-343,535.79	-67,280.92	
济源市泰信小额贷款有限公司	-21,359.23		
合 计	-364,895.02	7,474,812.43	

注：投资收益汇回不存在重大限制。

## 40. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,946.77	
其中：固定资产处置利得	9,946.77	
政府补助	44,662,403.02	2,271,600.00
赔偿金	542,529.92	426,726.58
其他收入	16,032.91	356,075.39
合 计	45,230,912.62	3,054,401.97

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
再生资源增值税退税款	41,255,013.		
外贸发展专项基金	2,000,000.0	1,070,000.00	
前期补助递延收益	1,230,000.0	1,025,000.00	
其他	177,390.00	176,600.00	
合 计	44,662,403.	2,271,600.00	

注：本期较上期增加 42,176,510.65 元，增加比例 1380.84%，主要原因是子公司济源市豫金废旧有色金属回收有限公司 2009 起执行增值税先征后退政策，再生资源实现的增值税按 70%比例退回。

#### 41. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,319,632.52	1,894,007.60
其中：固定资产处置损失	1,319,632.52	1,894,007.60
对外捐赠	743,000.00	2,261,000.00
罚款及滞纳金	2,049,615.24	53,233.52
其他	918,884.00	149,580.37
合 计	5,031,131.76	4,357,821.49

#### 42. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,625,795.36	26,949,324.29
递延所得税调整	22,305,693.31	-35,153,452.06
合 计	37,931,488.67	-8,204,127.77

注：本年递延所得税费用较上年增加主要系计提的存货跌价准备减少，前期递延所得税资产转回所致。

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.45	0.26
稀释每股收益	0.45	0.26

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 44. 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 35,863,917.97 元，主要项目如下：

项目	金额
利息收入	4,824,318.15
收到的押金	8,229,165.00
政府补助	14,270,000.00
财产保险返还款	542,529.92
环保专项基金	5,822,139.00
其他	2,175,765.90
合计	35,863,917.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金 45,723,452.84 元，主要项目如下：

项目	金额
排污费	7,543,513.00
综合服务费	4,211,359.04
支付押金等款	7,767,100.00
赞助款	973,002.00
滞纳金	2,049,615.24
运输费	8,486,562.00
保险费	1,975,272.07
办公费	1,356,154.11
差旅费	1,567,842.43
招待费	1,663,746.95
咨询费	1,407,292.10
其他	6,721,993.90
合计	45,723,452.84

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金 6,139,832.70 元，主要项目如下：

项目	金额
银行手续费	6,139,832.70
合计	6,139,832.70

## 45. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	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	103,196,118.36	59,239,755.84
加：资产减值准备	-28,849,897.77	187,346,040.94
固定资产折旧	43,839,131.70	43,899,244.13
无形资产摊销	1,246,343.95	920,986.88
长期待摊费用摊销	0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-9,946.77	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,319,632.52	1,894,007.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,355,430.13	6,660,422.19
财务费用（收益以“-”号填列）	87,526,399.20	83,482,169.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,588,319.90	-117,527,555.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,403,428.79	-32,572,652.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,097,735.48	-4,482,882.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-197,241,018.43	186,189,979.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,361,375.36	-84,487,680.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,194,941.87	-23,691,694.87
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	78,265,999.79	306,870,140.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	356,510,824.93	310,048,156.64
减：现金的期初余额	310,048,156.64	199,869,759.46
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	46,462,668.29	110,178,397.18

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	356,510,824.93	310,048,156.64
其中：库存现金	182,857.72	69,743.48
可随时用于支付的银行存款	249,944,761.25	239,675,071.08
可随时用于支付的其他货币资金	106,383,205.96	70,303,342.08
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	356,510,824.93	310,048,156.64

## 六、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	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
河南豫光金铅集团有限责任公司	第一大股东	有限责任	河南省济源市荆梁南街1号	杨安国	冶金化工煤机等	150,180,000.00	42.24	42.24	济源市人民政府	17000442-6

## 2、本公司的子公司的情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
豫光金铅(北京)科技有限公司	全资子公司	有限责任	北京市海淀区中关村大街18号	张匡非	法律、法规禁止的除外	20,000,000.00	100.00	100.00	66750572-8
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	全资子公司	有限责任	河南省济源市孔山工业园区西侧	李新战	废旧回收	1,000,000.00	100.00	100.00	68176846-0

## 3、本公司的合营和联营企业情况（单位：万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	有限责任	内蒙古赤峰市	司润芳	探矿、采矿	1,000.00	25%	25%
青海西豫有色金属有限公司	有限责任	青海格尔木	范建明	粗铅冶炼	12,680.00	49%	49%
济源市泰信小额贷款有限公司	有限责任	河南济源市	李革命	小额贷款	5,000.00	20%	20%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	5,172.34	6,562.54	-1,390.20	66.26	-579.33	联营企业	77613017-9
青海西豫有色金属有限公司	29,156.58	16,560.42	12,596.16	0	-70.11	联营企业	66193279-6
济源市泰信小额贷款有限公司	5,032.91	43.59	4,989.32	65.19	-10.68	联营企业	69598565-0

## 4、本公司其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
河南豫光锌业有限公司	同一母公司	75837738-9
济源市新纪元矿业有限公司	同一母公司	67167959-5
济源市五龙口温泉度假有限公司	同一母公司	66888658-5
甘洛县尔呷地吉矿业有限公司	同一母公司	79582060-X
济源奔月铝业有限公司	同一母公司	73386330-5
济源市太行建材有限公司	其他关联方	78050605-2
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	参股公司	76786045-2
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	原为同一母公司	17748151-6
济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	原为同一母公司	73906740-6
济源豫光集团矿产品有限公司	原为同一母公司	79062460-X
甘洛豫光矿业有限责任公司	原为同一母公司	76507808-8

河南吉事多地砖有限公司	原为同一母公司	61440822-X
济源市王屋山大酒店有限公司	原为同一母公司	72581447-4
河南豫光金铅集团劳动服务有限公司	原为同一母公司	79062459-7
河南豫光金铅集团金三丰装饰材料有限公司	原为同一母公司	79063596-6
深圳三力电源科技有限公司	原为同一母公司	74320825-9
乌拉特中旗天宝矿业有限责任公司	原母公司的联营企业	70125819-4
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	原母公司的联营企业	72019978-3
甘洛恒达矿业有限责任公司	原联营企业	77581851-0

## 5. 关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南豫光金铅集团有限责任公司	采购商品	购铅泥、铅渣、焦粒等	市场定价			5,098,012.61	5.05
河南豫光锌业有限公司	采购商品	购铅渣、铜渣、银浮选渣	市场定价	93,925,354.71	1.70	85,345,242.57	1.25
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限责任公司	采购商品	购矿粉	市场定价			3,201,766.52	0.07
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	采购商品	购矿粉	市场定价			216,095.20	0.00
济源市太行建材有限公司	采购商品	购水泥	市场定价	1,119,783.80	36.52		
河南豫光金铅集团有限责任公司	销售商品	销售电解铅	市场定价			70,346,455.64	1.58
河南豫光金铅集团有限责任公司	销售商品	销售铅钙合金	市场定价			30,197,102.56	26.15
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售白银	市场定价	24,934,509.35	1.32	59,479,450.58	2.98
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售氧化锌系列	市场定价	35,513,382.03	44.72	54,569,804.27	39.46
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售电解铅	市场定价	11,251,282.06	0.36	33,998,547.00	0.76
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售镉白	市场定价	177,350.44	0.46	245,811.97	0.63
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售钢带、钢带扣等	市场定价	301,015.38	0.32		
青海西豫有色金属有限公司	销售材料	材料	市场定价	1,753,333.42	1.85		
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	技术服务	技术服务	市场定价	2,000,000.00	2.11		



## (2) 原关联方购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2009 年 1-9 月发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
济源豫光集团矿产品有限公司	采购商品	购矿粉	市场定价	70,852,090.31	0.84	10,511,790.75	0.21
甘洛豫光矿业有限责任公司	采购商品	购矿粉	市场定价	33,260,307.05	0.39	77,600,475.96	1.58
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	采购商品	购铅渣, 锌粉, 膏料	市场定价	10,620,698.64	0.13	193,675.21	4.56
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	采购商品	购安全帽等劳保用品	市场定价	17,393.16			
济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	采购商品	收购废电瓶	市场定价	240,442,186.83	29.53	957,358,035.40	13.98
甘洛恒达矿业有限公司	采购商品	购矿粉	市场定价	18,683,659.57	0.22	97,445,077.84	1.98
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	采购商品	购矿粉	市场定价	19,307,377.74	0.23	3,966,390.55	0.08
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	销售商品	销售电解铅	市场定价	64,733,245.32	2.09	8,576,495.72	0.19
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	销售商品	销售合金铅	市场定价	28,190,170.95	8.59	3,957,911.94	3.43
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	销售商品	销售废塑料	市场定价	62,789.74	0.20		
济源豫光集团劳动服务有限公司	采购商品	购其他材料	市场定价	384,036.27	1.87		
深圳三力电源科技有限公司	销售商品	销售电解铅	市场定价	47,008.55	0.00		
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	采购商品	购氧化铅、不锈钢	市场定价	21,940.17	100.00		

注：甘洛恒达矿业有限公司为公司 2008 年 12 月转让，销售额统计数为 2009 年全年发生额。

## (3) 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南豫光金铅集团有限责任公司	购买土地	购买土地	市场定价	6,964,000.00	44.18		

## (4). 综合服务

项 目	协议价(元/年)	2009 年度
铁路专用线使用权	1,420,647.00	1,420,647.00
北厂区生产附属用房	150,515.00	150,515.00
职工食堂	129,579.39	129,579.39
职工澡堂	213,930.00	213,930.00
出租办公用房	2,283,990.00	2,283,990.00
南厂区职工宿舍	531,850.00	531,850.00
合 计	4,730,511.39	4,730,511.39

注：(1) 根据本公司与河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司签订的综合服务协议（有效期三年），豫光集团铅盐有限责任公司向本公司提供上述服务，年收费额 4,730,511.39 元；

(2) 报告期内本公司已向河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司支付上述服务费金额。

## 6. 关联往来

## (1) 关联方交易往来

单 位	科 目	2009 年 12 月 31 日	占该科目比例%	2008 年 12 月 31 日	占该科目比例%
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限责任公司	预付账款			17,357,365.80	20.42
济源市太行建材有限公司	预付账款	666,266.30	1.00		
河南豫光锌业有限公司	应付账款	30,859,849.02	5.26	9,100,764.47	1.66

## (2) 原关联方交易往来

单 位	科 目	2009 年 9 月 30 日	占该科目比例%	2008 年 12 月 31 日	占该科目比例%
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	应收票据	4,976,756.66	18.62		
济源豫光集团矿产品有限公司	应付账款	35,179,964.93	7.01		
济源豫光集团矿产品有限公司	预收账款	6,000.00	0.00		
济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	应付票据	264,000,000.00	100.00		
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	应付账款	731,010.60	0.15	687,290.60	0.13
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	其他应付款	1,230,016.41	2.60		
济源豫光集团劳动服务有限公司	应付账款	111,980.16	0.02		

内蒙古东升庙矿业有限责任公司	预付账款	4,954,121.12	1.61	100,000.00	0.12
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	应付账款			18,561,478.49	3.39
济源市豫光金铅集团废旧有色金属回收有限公司	应付账款			69,700,669.49	12.74
乌拉特中旗天宝矿业有限责任公司	应付账款			476,978.19	0.09
单 位	科 目	2009年12月31日	占该科目比例%	2008年12月31日	占该科目比例%
甘洛恒达矿业有限公司	应付帐款			9,068,430.81	1.66

## 七、或有事项

报告期内本公司无重大的或有事项。

## 八、承诺事项

报告期内本公司无重大的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明：

公司于2010年3月25日召开第四届董事会第六次会议，会议通过了2009年度利润分配预案，以公司2009年末总股本228,269,160股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税），共计派发红利3424.04万元，剩余未分配利润结转为以后年度分配。该预案尚需提交2009年度股东大会审议通过。

### 2、其他资产负债表日后事项说明：

账龄超过1年的大额应付账款，在资产负债表日后已偿还84.20万元；账龄超过1年的大额其他应付款，在资产负债表日后已偿还40.00万元。

## 十、其他重要事项

本公司自2000年以来与瑞士嘉能可亚洲能源公司（以下简称“嘉能可”）在铅精矿采购业务上有着长期的合作。2007年4月5日，公司与嘉能可签订了一份商业确认函，约定了2007年至2009年度的合作框架，正式合同尚未签订。2007年5月31日中国海关总署公告于2007年6月1日至2007年12月31日期间针对精炼铅等21个税目的产品实施10%的出口暂定税率。这一税收政策的突然变动使本公司和嘉能可对上述达成的框架执行产生分歧，2008年2月7日，本公司收到伦敦仲裁委员会受理嘉能可仲裁申请的立案通知书。本公司与嘉能可考虑到双方多年合作关系，为共谋发展，于2009年10月17日签订中止仲裁的协议书，嘉能可向伦敦仲裁委员会申请中止该仲裁程序，以通过友好协商的方式解决该争议。此前各方所发生的与仲裁相关的费用均由各方自行承担。

因公司所在地的周边部分儿童出现不同程度的体内铅含量超标，根据济源市政府统一部署，公司烧结机生产系统于2009年9月进行停产整顿。2009年10月10日，公司在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》刊登《公司重大事件公告》（临2009-015）对该事件进行了公告，本年度公司对血铅超标儿童的治疗费用已如实列支。截止12月31日，公司烧结机生产系统仍处于停产整顿中，公司未收到济源市政府其他要求公司赔偿的通知。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应	40,685,735.27	69.29	2,034,286.77	16.59	149,131,808.83	85.97	2,723,055.72	21.39
单项金额不重大的但按信用风险	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	79.30	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30	71.69
其他不重大应收账款	8,308,141.05	14.15	503,993.86	4.11	15,210,748.92	8.77	880,278.31	6.92
合计	58,718,202.68	100.00	12,262,606.99	100.00	173,468,489.05	100.00	12,729,265.33	100.00

应收账款种类的说明: 单项金额重大系单笔金额 1000 万元以上的款项, 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款系账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
三年以上	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30
合计	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30

(3) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(4) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
鸿锦集团有限公司	客户	22,074,712.30	1 年以内	37.59
香港铂银资源有限公司	客户	18,611,022.97	1 年以内	31.70
法国外贸银行	客户	3,002,603.38	1 年以内	5.11
上海源通金属材料有限公司	客户	1,819,648.11	1 年以内	3.10
湖南株洲市康力冶炼厂	客户	1,000,000.00	3 年以上	1.70
合计		46,507,986.76		79.20

(5) 应收账款中无应收关联方账款情况；

(6) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	48,380,364.27	82.39	2,419,018.22	163,158,210.64	94.06	3,424,375.81
一至二年	34,400.00	0.06	3,440.00	579,112.05	0.33	57,911.21
二至三年	579,112.05	0.99	115,822.41	605,235.06	0.35	121,047.01
三年以上	9,724,326.36	16.56	9,724,326.36	9,125,931.30	5.26	9,125,931.30
合 计	58,718,202.68	100.00	12,262,606.99	173,468,489.05	100.00	12,729,265.33

注：期末较期初减少 114,283,628.03 元，减少比例 71.10%，主要原因是期初国外客户香港铂银资源有限公司的应收账款于本期收回。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	68,887,538.16	86.47	10,692,603.41	62.78	91,639,082.63	91.38	5,518,038.34	50.67
单项金额不重大的但按信用风险特征组合后该组合风险其他应收款	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	35.43	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20	46.51
其他不重大其他应收款	4,751,019.87	5.96	305,523.98	1.79	3,581,783.01	3.57	306,935.68	2.82
合计	79,673,380.28	100.00	17,032,949.64	100.00	100,285,721.84	100.00	10,889,830.22	100.00

其他应收款种类的说明：单项金额重大系单笔金额 100 万元以上的款项，单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款系账龄在 3 年以上的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
期货交易保证金	23,165,034.53			根据其性质公司对其未计提坏账准备
上海黄金交易所会员资格费	1,100,000.00			根据其性质公司对其未计提坏账准备
合计	24,265,034.53			

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
三年以上	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20
合 计	6,034,822.25	7.57	6,034,822.25	5,064,856.20	5.05	5,064,856.20

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项；

(4) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
期货交易保证金		23,165,034.53	1 年以内	29.07
郑州金宏金属材料有限公司	供应商	9,945,776.26	1 年以内	12.48
个旧有色金属交易有限公司	供应商	6,604,068.02	1-2 年	8.29
中国外运陆桥运输有限公司	供应商	5,877,961.86	1 年以内	7.38
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	供应商	5,449,188.22	2-3 年	6.84
合计		51,042,028.89		64.06

(5) 其他应收款中无应收关联方账款情况；

(6) 其他应收款按账龄划分

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	41,393,526.92	51.96	971,655.81	84,052,043.82	83.81	1,149,980.34
一至二年	13,833,876.97	17.36	1,262,925.32	5,240,993.80	5.23	524,099.38
二至三年	10,684,509.85	13.41	2,136,901.97	2,221,167.15	2.21	444,233.43
三年以上	13,761,466.54	17.27	12,661,466.54	8,771,517.07	8.75	8,771,517.07
合 计	79,673,380.28	100.00	17,032,949.64	100,285,721.84	100.00	10,889,830.22

## 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
上海黄金交易所	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00	-1,100,000.00	0.00
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	成本法	11,780,000.00	2,656,602.81	7,500,000.00	10,156,602.81
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
豫光金铅(北京)科技有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00
成本法小计		33,880,000.00	24,756,602.81	6,400,000.00	31,156,602.81
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	权益法	2,500,000.00	0.00	0.00	0.00
济源市泰信小额贷款有限公司	权益法	10,000,000.00	0.00	9,978,640.77	9,978,640.77
权益法小计		12,500,000.00	0.00	9,978,640.77	9,978,640.77
合计		46,380,000.00	24,756,602.81	16,378,640.77	41,135,243.58

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	本期现金
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	25.00	25.00				
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	15.00	15.00				
济源市泰信小额贷款有限公司	20.00	20.00				

## 4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,284,289,299.82	6,093,822,005.04	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26
其他业务	94,604,040.43	21,566,501.09	75,508,294.86	4,798,483.40
合计	6,378,893,340.25	6,115,388,506.13	7,620,306,123.28	7,271,260,272.66

## (1) 主营业务收入（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	3,256,379,096.25	3,183,905,364.63	4,587,363,274.45	4,631,983,260.71
贵金属	2,478,359,459.13	2,435,440,319.94	2,397,603,744.22	2,334,212,634.36
化工	91,588,665.27	62,843,493.00	272,640,490.18	78,921,028.23
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	287,190,319.57	221,344,865.96
合计	6,284,289,299.82	6,093,822,005.04	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (2) 主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电解铅	3,103,067,000.68	3,069,737,853.85	4,455,786,161.44	4,522,009,106.56
黄金	584,177,104.99	536,643,373.41	400,687,475.18	361,874,781.98
白银	1,894,182,354.14	1,898,796,946.53	1,996,916,269.04	1,972,337,852.38
粗铜	153,312,095.57	114,167,510.78	131,577,113.01	109,974,154.15
硫酸	28,734,526.13	26,489,646.46	158,050,115.29	28,432,225.68
氧化锌	62,854,139.14	36,353,846.54	114,590,374.89	50,488,802.55
其他	457,962,079.17	411,632,827.47	287,190,319.57	221,344,865.96
合计	6,284,289,299.82	6,093,822,005.04	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (3) 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,671,366,718.01	4,439,768,577.93	5,360,156,087.74	5,158,881,953.16
国外	1,612,922,581.81	1,654,053,427.11	2,184,641,740.68	2,107,579,836.10
合计	6,284,289,299.82	6,093,822,005.04	7,544,797,828.42	7,266,461,789.26

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部主营收入的比例 (%)
法国外贸银行	752,683,247.69	11.98
鸿锦集团有限公司	519,077,213.89	8.26
上海黄金交易所	540,121,029.79	8.59



湖北骆驼蓄电池股份有限公司	389,116,305.21	6.19
香港铂银资源有限公司	373,919,621.98	5.95
合计	2,574,917,418.56	40.97

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-21,359.23	7,542,093.35
处置长期股权投资产生的投资收益		2,584,444.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	84,836.71	
处置交易性金融资产取得的投资收益	37,868,378.21	107,468,298.92
合 计	37,931,855.69	117,594,836.49

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
甘洛恒达矿业有限公司	0.00	8,868,085.74	上期已处置
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	0.00	-1,325,992.3	超额亏损,对该单位净投资的长期权益已减记至零
济源市泰信小额贷款有限公司	-21,359.23		
合 计	-21,359.23	7,542,093.35	

注：投资收益汇回不存在重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

项目	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	107,186,307.72	59,293,954.65
加：资产减值准备	-28,849,897.77	187,346,040.94
固定资产折旧	43,831,725.11	43,899,244.13
无形资产摊销	1,246,343.95	920,986.88
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	-9,946.77	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,319,632.52	1,894,007.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	12,355,430.13	6,660,422.19
财务费用（收益以“-”号填列）	87,526,399.20	83,481,408.95

投资损失（收益以“-”号填列）	-37,931,855.69	-117,594,836.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	26,712,062.09	-32,555,211.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,225,882.53	-4,482,882.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-192,728,430.23	186,189,979.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	110,704,402.69	-84,487,680.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-62,330,076.48	-53,690,933.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,806,213.94	276,874,499.16
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	355,210,920.03	308,068,757.59
减：现金的期初余额	308,068,757.59	191,886,001.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,142,162.44	116,182,755.68

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损

益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本期数	说明
非流动资产处置损益	-1,309,685.75	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	3,407,390.00	
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期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	13,527,154.31	
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		
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	-3,152,936.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益项目合计	12,471,922.15	
减：非经常性损益项目所得税影响金额	3,117,980.54	
少数股东损益的影响数（税后）		
合计	9,353,941.61	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2009年	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.40	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.46	0.41	0.41

2008 年	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.35	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.12	0.12

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	4,928,588.91	19,394,507.04	-74.59%	公司境外期货交易和上海黄金交易所黄金、白银延期交易期末持仓减少
应收票据	8,787,433.05	2,500,000.00	251.50%	公司销售货物使用承兑汇票结算增加
应收账款	46,455,595.69	160,739,223.72	-71.10%	期初国外客户香港铂银资源有限公司的应收账款于本期收回
其他应收款	62,640,430.64	89,395,891.62	-29.93%	期初应收补贴款于本期收回
在建工程	309,934,161.29	50,550,566.47	513.12%	80kt/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程增加, 该项目按工程进度进行
无形资产	47,976,074.61	33,458,075.56	43.40%	购买土地使用权增加。
递延所得税资产	23,103,036.63	47,506,465.42	-51.37%	期初计提的存货跌价准备本期冲回或转销, 相应的递延所得税资产减少
递延所得税负债	1,860,294.28	3,958,029.76	-53.00%	交易性金融资产公允价值变动减少
应付票据	130,000,000.00	250,000,000.00	-48.00%	公司采用应付票据结算减少
应交税费	-116,962,670.13	-49,008,557.03	-138.66%	期末留抵的进项税额增加
长期借款	629,383,440.00	73,880,000.00	751.90%	专项工程所需资金增加

## (2) 利润表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	20,382,932.64	62,216,723.06	-67.24%	根据海关总署公告[2007]22号的规定, 出口电解铅自 2007 年 6 月 1 日起按完税价格的 10%征收关税, 公司减少了电解铅的出口量
销售费用	11,007,411.42	16,308,991.07	-32.51%	出口减少, 相应的运输费用减少
资产减值损失	-28,849,897.77	187,346,040.94	-115.40%	本期存货跌价损失较上期大幅减少是由于存货价格上升, 前期计提的存货跌价损失转回所致, 固定资产减值计提是由于公司对烧结机生产系统进行停产整顿, 对其中部分老化设备和腐蚀严重的设备计提减值准备所致
营业外收入	45,230,912.62	3,054,401.97	1380.84%	子公司济源市豫金废旧有色金属回收有限公司 2009 起执行增值税先征后退政策, 再生资源实现的增值税按 70%比例退回

投资收益	37,588,319.90	117,527,555.57	-68.02%	期货交易收益减少
所得税费用	37,931,488.67	-8,204,127.77	562.35%	计提的存货跌价准备减少,前期递延所得税资产转回所致

(2) 现金流量表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	78,265,999.79	306,870,140.66	-74.50%	销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-252,794,294.36	-29,093,571.07	-768.90%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	221,070,383.18	-158,225,195.93	239.72%	新增融资净额较去年同比增加所致

### 十三、财务报表之批准

公司 2009 年度财务报表已经公司董事会批准。

## 十二、备查文件目录

- 1、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会计报表；
- 2、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正文；
- 3、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文及公告原稿。

董事长：杨安国  
河南豫光金铅股份有限公司  
2010 年 3 月 25 日

附件一

## 河南豫光金铅股份有限公司 2009 年度内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。现对公司内部控制情况报告如下：

本公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的有关规定，遵循合法性、全面性、重要性、制衡性、适应性及成本效益原则，建立并实施了公司内部管理控制制度体系。以下对公司内部控制的五个构成要素——内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通和内部监督等分别进行评价。

### 一、内部环境情况

#### 1、制度体系概况

本公司施行的管理体系由法人治理制度和基本控制制度两部分组成。

公司法人治理制度主要由公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、委员会议事规则及信息披露相关制度等制度构成。法人治理制度规范了公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

公司基本控制制度由行政管理、人力资源、财务管理、审计管理、计划管理、安全生产、环境保护、设备能源、物料管理、科技质量、营销管理、对外投资、法律事务及党群工作等 14 篇 81 章，为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了规则方法，是对法人治理制度的落实和细化。

#### 2、公司法人治理结构

公司依法设立了股东大会、董事会及其下属的四个专业委员会、监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，相互独立，相互制衡，权责明确。股东大会决定公司的经营方针和发展方向，审批公司的年度财务预算方案、决算方案、年度利润分配方案等公司各重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、财务负责人。

#### 3、组织机构建设

公司已按照国家法律、法规的规定及监管部门的要求，设立符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

#### 4、与控股股东关系

本公司与控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司 在机构、人员、资产、财务、业务等方面完全分离。公司自主经营，独立于控股股东，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利；公司人力资源与控股股东分开管理；公司各项资产独立于公司控股股东；公司设有完整的治理结构，股东大会

会、董事会、监事会和经理层，独立于控股股东的机构；公司财务设有系统的财务部门、财务核算体系独立于控股股东。

## 5、内部管理水平

公司注重不断提升经营管理水平，推进精细化管理活动深入开展，对业务管理流程进行全面梳理和细化，现已在公司管理层面上基本建立起较为高效的工作流程和清晰的管理职责。通过深入分析公司各类管理工作中存在的问题，以全面提升执行力为出发点，运用科学适当的管理工具和方法，把“精、准、细、严”落实到管理工作的每个环节，内强素质，外树形象，培育精细文化，提升管理水平。

## 二、风险评估情况

公司高度重视对各类风险的评估与应对，全面、系统、持续收集各项信息，定期对经济活动中存在的情况进行分析，识别和评估风险水平，制定应对策略和方案，以保证公司的长久经营与可持续发展。

### 1、价格风险判断与控制

公司所处的有色金属行业属国民经济基础行业，受经济发展周期性波动的影响较大，并且与国际金属市场紧密接轨，公司主要产品高纯铅锭属于基本金属，高纯银锭属于贵金属，副产品氧化锌、硫酸为化工产品基本原材料，经营状况受国际经济局势及大宗商品价格变化影响明显。当经济发展处于高涨时期，受资源供给限制，基本金属价格不断上涨，在高位运行；但当经济发展处于调整周期，基本金属价格受需求下降影响快速下降，在低位运行。

基于应对上述风险，为规范公司产品销售、原料采购过程中定价及价格确认，确立销售与原料采购有机联动，公司成立了由董事长直接领导的价格管理委员会。负责收集国内外行业信息，对国内、国际市场进行分析判断，定期召开价格会议，制定公司产品销售价格、原材料采购价格，对主要产品进行套期保值，关注市场行情变化，及时反馈信息，各部门之间经常沟通交流，形成快速灵活的价格反应机制，及时调整风险应对策略，化解经营风险，维护股东利益。

### 2、存货风险判断与控制

公司所处的有色金属冶炼行业特性，以及资源供给的不充分，决定了公司必须保有大量存货，才能避免生产经营产生较大的影响。主营业务成本主要构成为原材料成本，因而公司需要在保证合理库存的基础上，兼顾价格波动对存货价值影响的风险。

基于应对上述风险，由总经理每周定期主持召开生产分析会，统筹协调安排生产，合理控制库存及中间占用。公司制定了生产调度管理制度和物料管理制度，包括生产计划管理、生产统计管理、生产调度会、物料周转与结算、金属物料盘存、生产占用以及采购制度、物料运输管理、仓储管理，结合物流信息化管理手段，兼顾价格管理委员会对国内及国际市场的价格趋势判断，确定国内、国际市场销售数量，采购数量以及合理库存量等相关事宜，为保证原材料供应的相对稳定，继续强化与目前的主要供应商的密切合作关系，积极开拓海外市场，充分利用国外资源，签署长期合同确保持久稳定的供应渠道。

### 3、产业政策风险判断与控制

2006年9月13日，发改运行[2006]1898号文件“关于规范铅锌行业投资行为加快结构调整指导意见的通知”由发改委、财政部、国税总局、海关总署等多部委联合发布；2007年国家发改委第13号公告，为加快产业结构调整，促进铅锌工业的持续健康发展，加强环境保护，综合利用资源，进一步提高准入门槛，规范铅锌行业的投资行为，制止盲目投资和低水平重复建设，依据国家有关法律法规和产业政策，制定了《铅锌行业准入条件》。对铅锌工业的生产规模、工艺装备、能源消耗、资源综合利用、环境保护、安全生产及职业危害等方面制定了限制性条件，对公司现有生产结构，及新建、改扩建项目实施产生影响。

本公司做为全国最大的高纯铅和高纯银生产企业，不断以科技创新引领走循环经济和绿色冶炼之路，提高企业的核心竞争力，公司注重安全、环保生产和清洁工艺的创新，走可持续发展的道路。



由主管副总为领导，以科技发展部与生产管理部为实施部门，加强对产业政策的跟踪，加强现有生产工艺的科技、环保、节能及循环利用改造，公司先后投入大量资金进行铅冶炼环保治理，使富氧底吹、脉冲除尘、电除尘等一系列先进技术应用于生产过程，相继通过了 ISO9001、ISO14001 和 OHSAS18001 认证，使铅冶炼生产技术和综合环境治理水平始终处于国内同行业领先地位，并成为全国首批循环经济试点单位。

#### 4、经营管理风险判断与控制

为降低管理风险，公司以建立健全规范、科学的组织结构和管理体系为基础，不断改进管理思路和管理方法，规范各项管理，创造良好的工作环境与氛围。根据经营环境及市场环境的变化，运用现代科学的管理理念和方法，不断推进管理水平提升。

公司成立由总经理为组长的活动领导小组，先后开展了：“岗位大练兵活动”，积极打造“学习型”企业，进一步提高员工的整体素质，为公司的快速发展提供强有力的人才保证；“管理岗位竞聘活动”，为继续推行适应市场经济竞争规律的用人机制，进一步提高公司管理水平，增强公司抵御市场风险的能力，根据管理人员竞聘上岗的原则和公司实际情况，公正、公平、公开的选拔德才兼备的人员从事企业管理工作，增强管理人员的敬业意识、责任意识、竞争意识和危机意识，提高管理人员的管理水平和整体素质，努力建设一支业务技术精湛、工作高效的管理队伍；“精细化管理活动”，深入分析公司各类管理工作中存在的问题，以全面提升执行力为出发点，运用科学适当的管理工具和方法，把“精、准、细、严”落实到管理工作的每个环节，内强素质，外树形象，培育精细文化，提升管理水平。通过各项管理活动实施，结合各级管理人员的岗位责任制，每月进行考核、评比，充分调动各层面人员的积极性，做到“责任到人、落实到位、执行到底”，持续推进管理水平提升。

#### 5、内部控制执行力的深化和强化

内部控制制度体现在公司运营的各层面，涉及所有人员，强化内部控制意识，防止内部控制制度执行流于形式，提高内部控制执行力是公司报告期内管理的一项重点工作。

公司管理层集中学习了内部控制基本规范、内部控制评价指引；人事企管部制订了相应的培训考核计划，在所有单位推广学习；审计委员会聘请专家对财务审计系统所有人员进行培训，并组织了相关考试及应用能力评估，参照内部控制应用指引对相关控制活动进行改进。

### 三、重点控制活动情况

#### 1、货币资金的内部控制情况

公司通过《财务管理制度》、《资金管理制度》等财务制度规定，描述了货币资金内部控制，以预算管理为手段，对资金运转的所有环节进行计划、控制和修正，涵盖了公司所有货币资金经营活动。

经测试，公司已经切实遵守制定的相关规章制度，未发现违规事项。各岗位权责较明确，不相容岗位相分离，现金盘点由出纳日清日结，财务主管随机监盘；印章的保管均由专人负责，印章使用情况登记备查；当天的原始凭证均当天登记入账，未发现隔日登记情况；现金和银行存款收支均有相关人员签字，未见无审批或越权审批行为。

#### 2、固定资产的内部控制情况

公司通过《财务管理制度》、《固定资产管理制度》和《设备能源管理制度》等对资产管理进行约束。对固定资产的入库、验收、结算、财务确认、折旧、减值、保费清理、财产清查等事项进行了详细描述，包括了资产相关的岗位管理、预算、调拨、盘点、处置等相关控制程序，涵盖了固定资产控制的各项要求。

经测试，公司固定资产管理中相关岗位不相容职位相分离，固定资产的入库、验收、结算、财务确认、折旧、减值、保费清理、财产清查等各项管理流程清晰，授权与审批已严格执行，公司固定资产管理由动力设备部施行归口管理，结合信息化管理手段，已完成对资产的有效控制。

#### 3、销售与收款的内部控制情况

公司通过《财务管理制度》、《销售管理制度》、《进出口贸易管理制度》以及“销售回款考核办法”等对销售与收款业务进行规范与控制。以上制度规定描述了各岗位职责、权限，内容涵盖公司销售的预算、合同、审批、价格管理、发货、收款、考核办法等相关事项。

经测试，公司销售与收款管理中，不相容职位已分离，业务流程各环节均已受控，授权与审批事项清晰，已结合合同管理和价格管理程序实施，企业管理、财务部门已进行考核，应收款管理规范，已定期完成帐务核对。

#### **4、采购与付款的内部控制情况**

公司通过《财务管理制度》、《采购管理制度》以及“关于规范对外汇款和发票入账签批程序的通知”等对采购付款业务进行规范与控制。公司采购业务由各相关部门归口管理，付款由财务部根据合同等相关资料具体实施，以上制度与程序明确的描述了各岗位职责、权限，相应内容涵盖了公司采购的预算、申请、审批、验收、招标、合同签订、付款等相关事项。

经测试，公司采购与付款流程中相关各岗位不相容职位相分离，员工各自职责权限清晰，相关业务流程已严格按照要求履行，管理程序实施有效。签批与授权已相应履行，各单位对外汇款以及发票入账业务，经本单位负责人和主管领导签批，经审计审核后根据权限签批，财务部门结合信息化数据完成对供应商的评价，确认后付款。

#### **5、项目建设的内部控制情况**

公司通过《财务管理制度》、《固定资产管理制度》、《项目管理制度》以及“项目验收管理办法”等对在建工程进行管理、控制。以上制度对项目的立项、可研、审批、预算、工程物资采购、竣工决算、项目验收等管理程序进行描述，涵盖了在建工程内部控制的各个方面。

经测试，公司项目管理中不存在不相容职位混岗的现象，重要的审批手续健全，不存在越权审批；公司实施了完善的项目决策程序，均编制了在建工程项目的可行性研究、项目建议书等，工程建设中的会计核算及时到位；项目验收经专家评审，使用单位考核评价后完成验收。

#### **6、对控股子公司和外设办事处的内部控制情况**

公司依据法律和控股子公司章程的规定通过委派重要高级管理人员和财务管理人员来实施内部控制，依据对现有相关运行管理办法要求，对重大事项进行直接监督，要求及时报送重大事项材料。经测试，控股子公司和外设办事处，已做到及时向公司报告重大事项，定期向公司提交财务报告。

#### **7、信息披露的内部控制情况**

公司通过《信息披露管理办法》和《重大事项内部报告制度》，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。依据《重大事项内部报告制度》，公司建立了重大事项内部传递体系，明确公司重大事项的范围和内容，制定了公司各部门沟通的方式、内容和时限等相应的控制程序。依据《信息披露管理办法》，公司将信息披露的责任明确到人，确保信息披露责任人知悉公司各类信息并及时、准确、完整、公平地对外披露。

公司对照中国证券监督管理委员会《上市公司信息披露管理办法》和上交所《上市公司内部控制指引》的有关规定，对信息披露的内部控制严格、充分、有效，报告期内，未有违反《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司内部控制指引》、公司《信息披露管理办法》和公司《重大事项内部报告制度》的情形发生。

#### **8、人力资源的内部控制情况**

公司对人力资源的引进、开发、培训、升迁、调岗、薪酬、劳动纪律管理等实施统一管理。公司通过《员工招聘管理制度》、《劳动合同管理制度》、《员工动态考核制度》、《员工培训制度》等一系列人力资源管理制度，明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与激励机制。

公司已认真贯彻落实《企业劳动法》和相关规章制度，所有这些制度均得到有效执行，各环节有相应的审批文件或记录，由人力资源部进行管理。公司以拓展员工晋升通道，构建岗位职级体系，完善绩效管理为重点，构建了以岗位为基础的符合现代企业要求的人力资源管理体系。

#### 四、信息与沟通

公司建立了有效的沟通渠道和机制，公开了董事长、总经理信箱，通过公司内、外网站以及用友 OA 办公系统等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更迅速、沟通更便捷。同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、以及相关监管部门等的沟通和反馈，及时获取外部信息。

充分的沟通使员工能够有效地履行其职责，与客户、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化都能够及时适当地采取进一步行动。

#### 五、内部监督

本公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作细则》、《内部控制制度》等制度规定，审计委员会下设审计专员，做为负责公司内部控制建立和完善的机构，对所有重大业务活动，如重大项目投资、招投标、财务管理等工作进行监督审查，对分、子公司以及其他分支机构进行监督，构成对公司各项业务活动、分支机构的监督体系，有效防范违规行为的发生，降低经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。在公司董事会的监督与指导下，审计专员依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查的方式，对公司和分、子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性作出合理评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合的原则。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进了公司治理结构的逐步完善，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

#### 六、内部控制自我评价

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司董事会认为，报告期内，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。并且由于系统自身及时、有效的交叉内审，内部控制系统将能够随着业务的发展不断修订和完善，为公司的快速发展奠定良好的基础。

二〇一〇年三月二十五日

## 河南豫光金铅股份有限公司

### 2009年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本报告是公司发布的第二份社会责任报告，目的是客观、真实地反映公司2009年在从事生产经营活动中，履行社会责任方面的信息。2009年，公司在股东、债权人、职工、供应商、客户、消费者等利益相关方权益保护、环境保护、节能减排、社会公益等方面建立社会责任制度、履行社会责任的情况报告如下：

#### 一、公司基本情况

公司成立于2000年1月，是全国最大的电解铅和白银生产企业，2002年7月，“豫光金铅”股票（代码：600531）在上海交易所挂牌交易。

公司属有色金属冶炼行业，产品有铅、黄金、白银、硫酸、铜、铋、工业硫酸锌、氧化锌等，主要产品的生产能力为：电解铅30万吨、黄金3000kg、白银500吨、硫酸18万吨。

#### 二、公司的社会责任观

##### 1、公司对社会责任的认知

上市公司作为现代社会的一个重要成员，要积极承担社会责任，这是科学发展、构建和谐社会的重要内容。自成立以来，公司在做大做强企业、创造优良业绩、回报公司股东的同时，自觉地把社会责任融入企业战略、文化和生产经营的全过程，切实保护公司员工、债权人、客户等利益相关者的合法权益，大力推进安全环保、资源综合利用的建设，积极发展循环经济，促进企业、社会、自然的相互融合、和谐发展。

##### 2、企业使命：打造经典环保有色制造工业

环保是一种生存的观念，环保是企业发展的信念，环保是企业发展的社会义务和责任。环保，也是有色制造工业的终极目标。

有色制造工业是重要的基础工业。而致力于工业环保是有色制造工业的伟大使命。几年来，公司不断以技术创新解决环保问题，从最先采用了二氧化硫非定态制酸工艺，到采用具有自主知识产权的富氧底吹氧化一鼓风炉还原熔炼技术，并成功自主研发了液态高铅渣直接还原技术，目前，8万吨熔池熔炼直接还原环保治理工程即将竣工投产，30万吨再生铅产业正在规划、建设等等，公司正用坚实的脚步，引领着行业发展方向，打造经典环保有色制造工业。

##### 3、企业愿景：做世界最好的公司和产品

做世界最好的公司，是公司一路秉承艰苦创业精神的豫光人矢志不渝的追求。目前，公司拥有世界最大的单一电铅生产线，是亚洲最大的电解铅生产基地、中国最大的白银生产企业；拥有“博士后科研工作站”、“有色金属产学研基地”等科研基地，是铅锌行业技术开发中心，参与10余项国家标准的起草、修订，在行业中的影响力和话语权明显提升。非定态二氧化硫转化技术、全湿法金银生产技术、富氧底吹一鼓风炉还原熔炼技术等三项技术站在国内的最前沿，达到国际先进水平。

做世界最好的产品，正是这样的信念，才使得豫光品牌从无到有、从弱到强，一举成为世界知名品牌。公司电解铅和白银均获高新技术产品、全国质量稳定产品和全国免检产品称号。1999年，豫光牌电解铅在伦敦金属交易所（LME）注册。2002年，豫光牌白银在伦敦贵金属市场协会（LBMA）注册。

2003年，豫光拥有境外期货交易的资格。2008年，豫光牌锌锭在伦敦金属交易所（LME）注册，豫光成为奥运奖牌专用白银指定供应商。2009年，豫光牌银锭获全国用户最喜爱20家白银品牌。

#### 4、企业核心价值观：与豫光共享成功共享生活

多年来，公司一直践行的核心价值观，就是共享成功共享生活。共享成功，就是为客户、投资人和员工提供的终极体验，是成功的职业生涯、成功的工作经历、成功的人生感悟。

优秀的文化是战略执行的重要保证。而核心价值观的形成，使豫光的企业文化在凝炼中得以升华。对待上级、同事、下级和客户都要以诚相待，追求双赢的结果。协同工作的全局观念和精诚合作的团队精神是企业的重要财富。

共享生活，就是共享优质生活。提高员工生活品质是豫光落实科学发展观、构建社会主义和谐企业的必然要求，是彰显豫光特色和优势的重要举措，是豫光所有实践的根本指向。生活品质包括经济生活品质、文化生活品质、政治生活品质、社会生活品质、环境生活品质等五大品质。而豫光一直以来，坚持使员工的五大品质多样和谐、互为支撑，使员工拥有先进的生活观念、丰富的生活内涵、健康的生活方式、优越的生活环境和健全的生活保障。

### 三、公司社会责任履行情况

#### （一）股东与债权人的权益保护

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，并逐步形成了权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

公司控股股东行为规范，严格依法行使股东的权利和义务，没有利用其控制地位损害公司和社会公众股东的利益，没有直接或间接干预公司的决策和生产经营活动；公司董事会和监事会及内部机构独立运作；公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与关联方之间的关联交易遵循公开、公平、公正的原则，控股股东没有利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等方式损害公司和社会公众股东的合法权益。

2009年，公司持续深入开展公司治理工作，提升公司治理水平，提高公司管控质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

自公司上市以来，公司一直重视对股东给予合理回报，采取稳健现金分红的利润分配政策。截止2009年，公司已连续七年保持现金分红，累计发放现金22437.15万元，给股东实实在在回报。

公司在经营决策中，积极保护债权人的合法权益，及时的向债权人通报与其债权权益相关的重大信息。公司自上市以来，与银行建立了良好的合作关系，不但保证了公司现金流，同时也给银行带来了良好的收益。

公司经济效益良好，是济源地区的纳税大户。2009年度，公司共缴纳税款 2.47亿元，为国家和地方经济的发展做出了重大的贡献。

#### （二）职工权益保护

公司坚持以人为本，让发展的成果惠及每名员工，坚持和谐发展，实现公司与社会、与环境、与员工的和谐共融。

1、2009年，本着对社会的高度责任感，面对全球金融风暴和环保问题的双重压力，公司积极贯彻《就业促进法》，优化岗位设置和人员配置，提供就业岗位，承诺不裁员、不降薪，以实际行动回馈社会。2009年度公司荣获“济源市就业工作先进单位”和“济源市社会保险工作先进单位”荣誉称号。

2、继续推行以流程管理和过程考核为导向的薪酬和绩效管理体系，打造优秀、高效的员工队伍。

（1）着力选拔、培育明星员工、优秀员工及骨干员工。季度、年度“明星员工”的评选，营造了风清气正、积极上进的工作氛围；为优秀员工开辟“技术通道”和“技能通道”，推动公司技术创新和科技进步；骨干员工推行“岗位见习制”，鼓励员工传承豫光精神，立足岗位成才。

(2) 2009年公司成立员工培训中心,并以此为契机完善公司培训、工段培训、班组培训和员工自学相结合的四级培训网络,以定期集中轮训和重点培养为手段,以聘请专家专题讲座和外出到同行企业考察交流相结合,在公司建立起来职工自发学习的组织氛围,开展形式多样、行之有效的培训工作,培养员工自我提升的能力,通过员工自身价值的提升,促使人力资源增值。

### 3、尊重和保障员工合法权益。

(1) 继续深入学习、贯彻执行《劳动合同法》,员工劳动合同签订、续签率100%,同时及时修订、签订集体合同;按月足额缴纳员工社会保险费和住房公积金;组织开展女员工健康体检活动,对女员工实行特殊劳动保护,重视女员工的发展。

(2) 切实保障员工对公司重大事项的知情权和参与权。除国家法律、法规规定的保密事项和商业秘密外,公司重大事项均提交职代会讨论通过并定期向员工公开。

(3) 定期修订员工劳动防护用品配备标准,为进一步减少职业危害,公司统一购进大型洗衣机,成立工装洗涤中心,实现员工工装集中洗涤;建立员工健康体检档案,做好定期健康检查和离岗体检工作。另外,2009年,公司在不利的经营环境下,克服种种困难,实现员工人均增资 10%,员工真正享受到了企业发展所带来的成果。

4、统一思想,凝聚人心。针对员工队伍存在问题和员工自身发展需求,公司通过《豫光报》、各种例会、各层次座谈会、宣传栏等途径,宣传市场形势和铅行业发展前景,通报生产经营情况,通盘筹划,确保员工个人愿景和企业发展目标相一致,使员工及时了解市场,掌握公司发展情况,从而坚定把公司做好做优的信心。

### (三) 供应商、客户和消费者权益保护

1、公司严格开展治理商业贿赂专项工作,预防和惩罚商业贿赂行为,建立了较为完善的内控制度,有效防范了商业贿赂、不正当交易的发生。

2、以客户需求为中心,在产品销售过程中,公司通过规范销售流程,建立健全客户管理,严格进行客户资产管理,完善售后服务等措施最大限度的保护客户和终端消费者权益不受损失。

3、树立“让每一个客户都信任”的质量观。质量,是公司永恒的主题。让每一个客户都信任,是公司在多年的发展中逐步形成的质量理念。让每一个客户都信任,是企业的出发点又是落脚点。客户是企业赖以生存的基本条件,客户的信任是企业发展的根本动力。企业只有掌握了这个出发点,才能为客户提供满意的产品或服务。客户信任的程度决定企业盈利的程度,决定企业发展的速度。让每一个客户都信任,是市场经济发展的必然结果。知识经济的发展使企业有能力有条件不仅满足客户的物质需要,也能满足客户的精神需要,使产品更加丰富多彩,使服务更加体贴入微。让每一个客户都信任,也是企业以人为本观念普及的必然结果。

### (四) 注重环境保护,清洁化生产取得明显成效。

公司历来十分重视环境保护,积极倡导“绿色冶炼”。多年来,公司一直致力于铅冶炼工艺的改进和提升,公司的技术、工艺、环保治理、装备始终处于行业领先地位。但由于公司从事铅冶炼生产多年,虽然公司的废水、废气排放达到了国家有关工业排放标准,但还是对当地人居环境带来了一些影响。对此,公司将本着“尊重历史、尊重事实、不回避问题、不推卸责任、认真对待、配合政府、妥善处置”的原则,积极做好各项工作。

按照相关要求,公司暂停了烧结机炼铅工艺,并投资5000余万元加强环境治理工作。先后购置了大气采样器、智能烟气测试仪、烟气尘综合测试仪和多功能气体检测仪等检测仪器7台和一台清洁车,在主要废气、废水排放口安装了在线监测装置;对所有锅台、炉窑加料口、放渣口、下料口集尘罩、收尘设施进行改造,对氧化锌、烟灰实施自动装袋改造,对所有渣场进行硬化和大棚覆盖,对重点用能工序全部改用天然气代替煤炭,减少燃料中硫的排放,对所有物料全部实现入仓、入棚;对公司污水进行综合治理,从源头杜绝铅、镉等重金属超标现象发生;加大绿化覆盖率,目前我公司绿化面积已经达到30%以上,给职工、周边村营造了一个环境优美的工作和生活环境。

节能降耗方面，公司内部多项指标在行业领先，公司把目标瞄准历史最好水平，在公司内部相近工序、车间、班组之间开展“对标”活动，比能效、比产量、比工艺参数，先后细化了78个指标。2009年电铅综合能耗较2008年下降5.68%，较年度计划指标下降5.8%；铅冶炼回收率达95.6%，比国家标准高出0.62%；铅冶炼综合能耗指标下降为每吨340公斤标煤，比计划下降84公斤，优于国家650公斤标煤标准。

#### （五）积极参与社会公益事业

积极响应市妇联倡议的“关爱山区失学女童”活动，定向为济源市大峪、下冶的家庭困难女童资助学费，该活动在公司领导班子中延续多年，每年进行一次，将一直持续到资助对象高中毕业；为帮助山区失学儿童，公司在邵原小学设立春蕾班，资助困难家庭子女上学；2009年，公司共帮扶困难职工110人，总计35000元，日常探望和慰问费12万余元，并对13个家庭子女上大学进行了资助，资助金额46000元。

2003年起，公司连续7年冠名河南女篮，累计投入千余万元，以实际行动支持河南体育事业的发展。河南女篮身披豫光战袍，在全国女子篮球甲级联赛的排名逐年挺进，2009年，河南豫光金铅女篮充分发扬豫光“团结奋进、创新求实”的企业精神，在球场上顽强拼搏，积极进取，不畏强手，敢打敢拼，最终取得2009-2010赛季WCBA联赛常规赛冠军、季后赛亚军历史最好成绩，为公司、为济源、为河南赢得了荣誉。

#### 四、公司在履行社会责任方面的改进计划

2010年，公司将继续紧抓机遇，加快自身的发展，不断完善公司社会责任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，继续支持社会公益，促进公司与社会的协调发展，合力创造更大可持续发展空间。公司将在信息披露、企业文化、环境保护、合作共赢等方面进行持续改进。

在信息披露方面，公司将一如既往地严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的及时性、准确性和完整性，维护广大投资者尤其是中小投资者的知情权。

在企业文化建设方面，公司将实施“五大工程”：1、“创新工程”。通过思想政治建设领域的创新活动，为企业发展、管理和技术创新提供精神动力。2、“和谐工程”。公司将从关心员工生活，增加员工收入，改善员工住房条件等多方面为员工谋福利。3、“表率工程”。充分发挥基层党组织和党员干部在生产经营管理活动中的政治核心作用、战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，努力在公司形成一种“人人争先进、事事争一流”的积极向上氛围。4、“素质工程”。要抓好三个层面的建设，一是广泛开展政治素质好、经营业绩好、团结协作好、作风形象好的“四好班子”创建活动；二是广泛开展支部班子好、党员队伍好、工作机制好、工作业绩好、群众反映好的“五好”支部创建活动；三是抓好工段、班组建设。要把生产安全管理、成本管理、岗位培训、思想政治工作作为工段、班组自身建设的重点抓紧抓好。要通过“素质工程”的全面实施，提高各级管理层的战略决策能力、经营管理能力、市场竞争能力、开拓创新能力和应对复杂局面能力。5、“文化工程”。企业的文化史，就是一个企业的精神史，要坚持把豫光文化作为打造百年企业的强有力支撑。要把企业文化推进作为“文化工程”的重点，通过企业文化的推进，凝聚员工形成一个共同的目标，形成一种导向和激励作用，规范全体员工的行为，引导员工的人生方向，形成“统一的价值观”，激励全体员工始终秉承“追求卓越，争创一流，团结务实，报国为民”的企业理念，弘扬“团结奋进，创新求实”的企业精神，凝心聚力，奋发向上，扎实工作，为豫光又好又快发展奠定坚实的思想基础。

在环境保护方面，要牢固树立“环境也是生产力”的观念，2010年公司要重点抓好二期污水治理、除铜收尘改造、回转炉尾气治理、废水深度处理回用等项目建设。要从原料入厂，到现场堆放倒运、收尘系统、水处理系统进行深度全方位治理，实现固体废弃物、废水的“零排放”。

在合作共赢方面，一是公司诚信对待供应商、客户和消费者。二是做好市场调研工作，调整好产品结构，提高客户的满意度。

作为一名社会成员，公司为促进社会可持续发展、促进社会环境及生态可持续发展和促进经济可持续发展承担了相应的社会责任，随着公司规模的不断扩展，经济实力不断增强，公司将会承担更多的社会责任。公司一定将企业的社会责任融入到企业发展中去，从而达到企业和社会和谐发展，为国家持续繁荣发展和社会和谐做出应有的贡献。

二〇一〇年三月二十五日