

# 河南豫光金铅股份有限公司

600531

## 2012 年年度报告

## 重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 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、 公司负责人杨安国、主管会计工作负责人任文艺及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以公司 2012 年末总股本 295,250,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共派发红利 1,476.25 万元，剩余未分配利润结转为以后年度分配。该议案经本公司 2013 年 4 月 10 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理 .....	36
第九节 内部控制 .....	40
第十节 财务会计报告 .....	41
第十一节 备查文件目录.....	132

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/豫光金铅/股份公司	指	河南豫光金铅股份有限公司
豫光集团、大股东、控股股东	指	河南豫光金铅集团有限责任公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所有限公司
《公司章程》	指	《河南豫光金铅股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2012 年度
上交所	指	上海证券交易所
证监会	指	中国证券监督管理委员会

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	河南豫光金铅股份有限公司
公司的中文名称简称	豫光金铅
公司的外文名称	HENAN YUGUANG GOLD&LEAD CO., LTD.
公司的法定代表人	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

公司注册地址	河南省济源市荆梁南街 1 号
公司注册地址的邮政编码	454650
公司办公地址	河南省济源市荆梁南街 1 号
公司办公地址的邮政编码	454650
公司网址	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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	豫光金铅	600531

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 2 月 2 日
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	41088171917196X
组织机构代码	71917196-X

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来主营业务未发生变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司控股股东为河南豫光金铅集团有限责任公司，上市以来未发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	陈海艳 倪俊
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中原证券股份有限公司
	办公地址	郑州市郑东新区外环路 10 号中原广发金融大厦
	签字的保荐代表人姓名	贾广华、宋剑峰
	持续督导的期间	配股上市之日至募集资金使用完毕之日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	12,496,834,803.13	11,667,991,554.08	7.10	8,296,490,195.97
归属于上市公司股东的净利润	48,525,522.81	88,042,663.40	-44.88	153,678,894.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,513,810.97	64,133,584.01	-82.05	164,151,544.32
经营活动产生的现金流量净额	152,000,131.03	-558,478,452.30	127.22	-783,297,941.19
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,877,236,065.86	1,842,033,252.48	1.91	1,786,256,994.61
总资产	7,372,815,721.93	6,859,218,328.00	7.49	5,960,666,671.10

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.16	0.3	-46.67	0.56
稀释每股收益（元 / 股）	0.16	0.3	-46.67	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.04	0.22	-81.82	0.6
加权平均净资产收益率（%）	2.62	4.86	减少 2.24 个百分点	13.9
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.62	3.54	减少 2.92 个百分点	14.86

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,525,522.81	88,042,663.40	1,877,236,065.86	1,842,033,252.48

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,525,522.81	88,042,663.40	1,877,236,065.86	1,842,033,252.48

## 三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	11,174,022.45	-1,370,372.47	2,385,012.71
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	15,763,698.57	13,832,238.41	13,341,225.01
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			60,159.44
债务重组损益		-540,092.11	
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	20,617,497.48	24,995,637.12	-22,704,464.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,815,409.38	-3,678,756.38	-5,525,979.75
少数股东权益影响额	-215,370.00	-494,100.00	
所得税影响额	-8,512,727.28	-8,835,475.18	1,971,397.90
合计	37,011,711.84	23,909,079.39	-10,472,649.44

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,129,678.40	124,474,194.98	74,344,516.58	115,861,534.41
可供出售金融资产	36,018,208.61	19,046,176.86	-16,972,031.75	-14,972,715.09
交易性金融负债	502,886,720	973,052,860.00	470,166,140.00	-30,622,388.00
合计	589,034,607.01	1,116,573,231.84	527,538,624.83	70,266,431.32

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，经济环境错综复杂，有色冶炼行业市场持续低迷，在成本压力不断上升，主要产品价格走势低位运行等不利因素影响下，公司紧紧围绕抓管理、抓创新、求效益、控风险，把握“城市矿产建设”和“冶炼渣处理技术改造”项目实施带来的契机，积极推进再生铅资源综合利用整体布局，确保产业结构调整升级，实现冶炼技术装备升级和产业链条延伸，保持生产经营平稳运行。

报告期内，公司完成电解铅产量 39.62 万吨，比去年同期增长 3.5%，黄金 2926 公斤，比去年同期下降 15.66%，硫酸 27.51 万吨，比去年同期增长 2.72%，实现销售收入 124.97 亿元，比去年同期增长 7.1%，实现净利润 5792.21 万元，比去年同期下降 36.56%。

从盈利情况来看，本期归属于母公司的净利润比去年同期下降 44.88%，主要原因是原料市场供应紧张，供应商扣减的加工费空间下降，年末公司主要产品电解铅，白银价格波动幅度较大，年末计提存货跌价准备。

报告期内，公司落实创新驱动发展战略，按照围绕主业，多元发展的战略思想，已经形成铅锑、铅钙合金两大类 83 个品种，溅射性靶材应用工作进入工业化生产阶段，为公司延伸产业链条，做大做强奠定基础。一大批科研项目取得重大进展，“铅高效清洁冶金及资源循环利用关键技术与产业化”获得国家科学技术进步二等奖，铜硫底吹连续吹炼半工业试验取得成功，较好解决国内现有铜冶炼工艺低空二氧化硫污染、耐火材料单耗高等问题，为我公司正在建设的冶炼渣处理技术改造工程奠定了坚实的工艺基础。

报告期内，公司坚持以效益为中心，围绕年度目标，对影响生产的因素进行预判，强化生产调度管理，及时调整。坚持以市场为导向，销售上继续采取签订长单合同，与原料采购合同对锁，通过上海期货交易所和上海黄金交易所卖出头寸，抵御市场价格波动风险。本年度公司白银、黄金、铅锭在交易所交割量比去年同期均有大幅增长，取得明显成效。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	12,496,834,803.13	11,667,991,554.08	7.10
营业成本	12,010,108,720.01	11,073,464,396.47	8.46
销售费用	6,711,691.94	11,003,091.50	-39.00
管理费用	93,451,004.65	90,355,710.67	3.43
财务费用	208,269,614.37	126,891,311.76	64.13
经营活动产生的现金流量净额	152,000,131.03	-558,478,452.30	127.22
投资活动产生的现金流量净额	-177,926,705.28	-356,894,056.62	50.15
筹资活动产生的现金流量净额	343,013,516.13	690,655,465.72	-50.34
研发支出	11,718,232.34	17,376,700.87	-32.56

### 2、 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年主营业务收入比上年略有增加主要是公司本年开展了黄金贸易业务，黄金贸易收入较上年有所增长。受市场环境的影响，基本金属价格下降，公司主要产品电解铅、白银销售价格较上年降低，主要产品销售收入较上年减少。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

报告期内公司主要产品电解铅、白银市场价格一直在低位徘徊，电解铅价格比上年同期下跌了 7%，白银价格比上年同期下跌 10%。

**(3) 订单分析**

为规避主要产品价格波动风险，公司对电解铅和白银实行长单管理，电解铅和白银价格签订的长单合同按照月平均价，一方面稳定客户资源，另一方面获取了稳定现金流。黄金在黄金交易所销售。公司铅合金产品以客户需求为导向实施订单式生产，最大程度满足不同客户的差异化需要。

对于公司未实行长单合同管理的订单所面临的价格波动风险，公司在上海期货交易所和黄金交易所进行套期保值，以规避价格波动给公司经营带来压力。

**(4) 新产品及新服务的影响分析**

公司新产品开发主要是围绕铅产品及金银产品进行深加工，根据用户的需求不断增加铅合金品种，开发金银制品和投资银条。

**(5) 主要销售客户的情况**

公司前五名客户销售收入为 575,761.27 万元，占公司全部主营销售收入的比例为 46.89%。

**3、成本****(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
有色金属	原材料	4,143,092,315.55	34.95	4,726,356,970.75	43.18	-12.34
	加工费	360,532,195.76	3.04	387,174,294.79	3.54	-6.88
贵金属	原材料	4,140,884,721.43	34.94	4,792,740,221.14	43.79	-13.6
	加工费	35,379,860.11	0.3	29,250,516.12	0.27	20.95
化工	加工费	121,688,499.41	1.03	106,862,861.90	0.97	13.87
其他	原材料	1,038,197,066.06	8.76	872,702,504.50	7.97	18.96
	加工费	42,920,361.89	0.36	30,362,847.41	0.28	41.36
自营贸易		1,969,263,770.00	16.62			
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电解铅	原材料	3,927,996,483.24	33.14	4,454,112,847.08	40.70	-11.81
	加工费	332,303,390.12	2.8	354,905,558.32	3.24	-6.37
黄金	原材料	992,309,630.91	8.37	1,079,355,528.72	9.86	-8.06
	加工费	6,810,181.41	0.06	5,702,262.09	0.05	19.43
白银	原材料	3,148,575,090.52	26.57	3,713,384,692.42	33.93	-15.21

	加工费	28,569,678.70	0.24	23,548,254.03	0.22	21.32
黑铜	原材料	215,095,832.31	1.81	272,244,123.66	2.49	-20.99
	加工费	28,228,805.64	0.24	32,268,736.48	0.29	-12.52
硫酸	加工费	43,986,696.56	0.37	39,929,999.55	0.36	10.16
氧化锌	加工费	77,701,802.85	0.66	66,932,862.35	0.61	16.09
其他	原材料	1,038,197,066.06	8.76	872,702,504.50	7.97	18.96
	加工费	42,920,361.89	0.36	30,362,847.41	0.28	41.36
自营贸易		1,969,263,770.00	16.62			

## (2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购额为 216,266.22 万元，占年度采购总额的比例为 19.92%。

## 4、费用

销售费用：本期发生 671.17 万元，较上期减少 429.14 万元，减少 39%，主要原因是：公司出口减少，相应的出口运杂费减少。

财务费用：本期发生 20,826.96 万元，较上期增加 8,137.83 万元，增长 64.13%，主要原因是：①人民币升值放缓，汇兑收益比上年减少。②本期融资规模增加，致使利息支出和黄金租赁费增加。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	11,718,232.34
研发支出合计	11,718,232.34
研发支出总额占净资产比例（%）	0.61
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.09

### (2) 情况说明

依据国家对有色金属行业提出的节能减排、保护环境、发展循环经济的长远发展战略，结合公司生产经营的实际需求及长期发展布局，2012 年，公司开展了铜硫底吹连续吹炼半工业试验研究、底吹炉还原造硫处理固废试验研究、铜熔炼炉渣底吹贫化试验研究、液态高铅渣直接还原清洁炼铅关键技术（国家 863 计划）等重大科技项目研究，为公司持续发展战略转型升级提供先进的技术支撑，并逐步实现工业化、规模化。

## 6、现金流

本年现金及现金等价物净增加额 30,962.17 万元，较上年增加了 54,314.96 万元，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 15,200.01 万元，较上年增加 71,047.86 万元，主要原因是公司本期销售收入增加，内部管理加强，减少了存货资金占用。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-17,792.67 万元，比上年增加 17,896.74 万元，主要是黄金、白银期货业务产生的净现金流增加，购建固定资产、无形资产项目投入较上年减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 34,301.35 万元，较上年减少 34,764.19 万元，主要是公司减少了生产经营资金占用，偿还了部分到期银行借款。

## 7、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2012 年公司实现净利润 5792.21 万元，其中归属于母公司的净利润 4852.55 万元。2011 年度净利润 9130.42 万元，其中归属于母公司的净利润 8804.27 万元；2012 年净利润较 2011 年减少 36.56%。公司利润下降的原因主要有：

- ①原料市场供应紧张，供应商扣减的加工费空间下降，原料成本上升。
- ②黑铜、硫酸、氧化锌等综合回收产品价格下跌，综合回收效益缩减。
- ③公司主要产品电解铅，白银价格波动幅度较大，公司计提了存货跌价准备。

④财务费用不断上升。本期人民币汇率升值速度较去年放缓，汇兑收益比上年减少；本期融资规模增加，致使利息支出和黄金租赁费增加。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属	4,510,841,667.29	4,503,624,511.31	0.16	-10.60	-11.93	增加 1.50 个百分点
贵金属	6,345,432,043.78	6,145,528,351.54	3.15	21.51	27.45	减少 4.52 个百分点
化工	205,965,089.98	121,688,499.41	40.92	-19.47	13.87	减少 17.30 个百分点
其他	1,214,730,952.37	1,081,117,427.95	11.00	25.07	19.72	增加 3.98 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电解铅	4,226,328,512.81	4,260,299,873.36	-0.80	-8.83	-11.41	增加 2.93 个百分点
黄金	1,015,793,794.72	999,119,812.32	1.64	-11.94	-7.92	减少 4.30 个百分点
白银	3,371,471,594.06	3,177,144,769.22	5.76	-17.14	-14.98	减少 2.39 个百分点
黑铜	284,513,154.48	243,324,637.95	14.48	-30.60	-20.09	减少 11.25 个百分点
硫酸	77,630,493.26	43,986,696.56	43.34	-36.45	10.16	减少 23.97 个百分点
氧化锌	128,334,596.72	77,701,802.85	39.45	-3.95	16.09	减少 10.45 个百分点
自营贸易	1,958,166,655.00	1,969,263,770.00	-0.57			
其他	1,214,730,952.37	1,081,117,427.95	11.00	25.07	19.72	增加 3.98 个百分点

本年主营业务收入比上年增加 78192.82 万元，增长 6.8%，主要是黄金贸易收入较上期增长。报告期，公司实现主营业务毛利 42501.1 万元，较上年减少 12458.04 万元，毛利率为 3.46%，较上年下降 1.32 个百分点。电解铅毛利率比上年增长 2.93 个百分点，主要原因是铅产品销售收

入下降幅度小于成本下降幅度；贵金属毛利率比上年下降 4.52 个百分点，主要是由于 2011 年黄金价格处于上涨趋势，而 2012 年价格较上年高位下降且波动变小，成本降幅小于售价降幅，而且白银价格本年也下跌；硫酸毛利率比上年下降 23.97 个百分点，主要是硫酸销售价格下降所致。

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	12,068,180,588.16	23.00
国外	208,789,165.26	-87.60

国内销售收入较上年增长 23%，出口销售收入较上期下降 87.6%，主要原因是由于国内价格优于国外价格，公司调整产品销售结构，减少产品出口数量，增加国内产品销量。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	1,220,241,669.65	16.55	864,239,195.86	12.60	41.19
交易性金融资产	124,474,194.98	1.69	50,129,678.40	0.73	148.30
应收账款	9,763,498.77	0.13	56,678,973.91	0.83	-82.77
预付款项	489,924,381.70	6.65	315,193,349.22	4.60	55.44
其他应收款	113,196,572.71	1.54	69,979,314.59	1.02	61.76
其他流动资产	127,577,809.38	1.73	220,056,615.07	3.21	-42.03
可供出售金融资产	19,046,176.86	0.26	36,018,208.61	0.53	-47.12
在建工程	289,268,308.29	3.92	105,222,613.50	1.53	174.91
其他非流动资产	46,642,274.00	0.63	33,689,420.00	0.49	38.45
交易性金融负债	973,052,860.00	13.20	502,886,720.00	7.33	93.49
应交税费	4,254,285.74	0.06	22,103,317.66	0.32	-80.75
应付利息	4,132,294.92	0.06	7,029,574.56	0.10	-41.22
其他应付款	169,650,201.55	2.30	45,943,605.66	0.67	269.26
一年内到期的非流动负债	95,884,150.00	1.30	413,986,280.00	6.04	-76.84
长期借款	621,000,700.00	8.42	314,510,070.00	4.59	97.45
递延所得税负债	16,598,354.88	0.23	7,939,475.07	0.12	109.06
外币报表折算差额	3,124,892.03	0.04	1,716,752.11	0.03	82.02

货币资金：本期销售商品、提供劳务增加现金及期末银行贷款增加；

交易性金融资产：期末期货持仓增加；

应收账款：期初余额本期已大部分收回，本期减少赊销；

预付款项：公司本期采购增加，预付货款增加；

其他应收款：期末期货持仓增加，相应期货保证金增加；

其他流动资产：增值税留抵减少；

可供出售金融资产：本期所持投资股票下跌，期末计提减值准备；

在建工程：本期新增工程项目所致；  
 其他非流动资产：本期预付土地款增加，主要为本期子公司济源豫金靶材科技有限公司对溅射靶材及稀贵金属产业化工程项目上预付的土地款；  
 交易性金融负债：本期公司采用黄金租赁融资规模增大；  
 应交税费：期末应交增值税减少；  
 应付利息：期初余额中包括有部分信用证应付利息是到期一次还本付息，本期到期偿还后，期末应付利息中不存在到期一次还本付息的情况；  
 其他应付款：白银质押金及应付期货交易保证金增加；  
 一年内到期的非流动负债：期初金额在本期到期后偿还；  
 长期借款：本期新增国家开发银行股份有限公司长期贷款 90,000,000.00 元，中信银行股份有限公司郑州分行 60,000,000.00 元；中国进出口银行北京分行 120,681,600.00 元；  
 递延所得税负债：本期交易性金融资产浮动盈余增加，导致递延所得税负债增加；  
 外币报表折算差额：本期外币汇率变动，导致折算差额增加。

**(四) 核心竞争力分析**

1、竞争优势：一是公司拥有国内丰富的铅冶炼企业生产运行管理经验和最先进的技术装备水平，拥有综合回收以及再生资源综合回收利用的优势，二是公司拥有一批经验丰富的市场营销队伍和实践经验丰富的管理人才。三是随着公司冶炼渣处理技术改造项目的建成，公司将形成铅，铜，黄金，白银等主要产品，优势得到进一步的互补，综合回收能力和盈利水平得到进一步提高。四是豫光在产品质量管理方面优势突出，电解铅以及白银产品质量稳定，在市场有一定的知名度，公司是国内率先取得国内境外期货交易资格的厂家，在国内国外原料市场、销售市场具有一定的知名度。

2、竞争劣势：公司基本上处于冶炼加工企业，自有原料供给很少，导致市场运营和抗风险能力较弱。二是目前原料紧张，冶炼企业相互竞争，供应商扣减的加工费空间下降，盈利能力水平降低。

**(五) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司对外股权投资额为 6,950.00 万元，比上年同期增加 6,905.75 万元。具体被投资的公司情况如下：

单位:万元

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
江西源丰有色金属有限公司	废旧蓄电池、矿灯、铅、铜、废渣的处理及经营；合金、铅膏、塑料等本企业自产产品的销售	60.00	3000.00
济源豫金靶材科技有限公司	溅射靶材等材料的研发、有色金属废料回收	98.33	2,950.00
河南豫光合金有限公司	合金铅生产及销售、废旧有色金属回收等	100.00	500.00
河南豫光冶金机械制造有限公司	冶金成套设备、环保设备、冶金非标设备等技术开发，机电设备安装工程承包施工；设备维修	100.00	500.00

(1) 经 2012 年第一次临时股东大会审议变更公司募集资金项目，公司将原用于二期废旧蓄电池综合利用工程项目第一套系统中的合金车间和第二套生产系统的建设的募集资金

13,491.86 万元变更为向公司的控股子公司江西源丰有色金属有限公司增资 6,711.52 万元建设 18 万吨/年废旧蓄电池综合回收利用工程及补充公司流动资金（详见公告临 2012-001）。报告期内，公司对江西源丰有色金属有限公司增资 3000 万元，目前，该项目正在建设之中。

(2) 本公司与自然人原和平合资设立“济源豫金靶材科技有限公司”，注册资本 3,000 万元，其中豫光金铅出资 2,950 万元，占股 98.33%。（详见公告临 2012-003）

(3) 本公司独资设立河南豫光合金有限公司，注册资本 500 万元人民币，豫光金铅占股 100%。

(4) 本公司独资设立河南豫光冶金机械制造有限公司，注册资本 500 万元人民币，豫光金铅占股 100%。

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	KBL	KBL	34,935,248.26	20,813,626	19,046,176.86	100	-14,972,715.09
合计				34,935,248.26	/	19,046,176.86	100	-14,972,715.09

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	62,110.44	11,508.85	57,791.27	4,319.17	存放于募集资金专用账户
合计	/	62,110.44	11,508.85	57,791.27	4,319.17	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1763 号文核准，公司向截至股权登记日 2010 年 12 月 13 日（T 日）上交所收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的豫光金铅全体股东配售股份，每 10 股配 3 股，可配售股份总额为 68,480,748 股人民币普通股（A 股），实际配售 A 股 66,981,616 股，配股价格 9.49 元/股，募集资金总额为人民币 635,655,535.84 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 621,104,353.03 元。上述资金于 2010 年 12 月 22 日全部到位，并经中勤万信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（勤信验字[2010]1018 号）验资确认。2012 年度实际使用募集 11,508.85 万元，累计已使用募集资金 57,791.27 万元。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是	募集资金	募集资	募集资金	是否	项目进	预计	产生	是	未达	变更
--------	---	------	-----	------	----	-----	----	----	---	----	----

	否 变更项目	拟投入金 额	金本年 度投入 金额	实际累计 投入金额	符合 计划 进度	度	收益	收益 情况	否 符合 预计 收益	到计 划进 度和 收益 说明	原因 及募 集资 金变 更程 序说 明
二期废旧蓄电池综合利用工程项目	是	10,419.14	0	10,419.14	是	100.00%		173.62	否		
污水综合治理回用工程项目	否	4,759.40	1,688.47	4,151.75	否	98.00%		72.02	否		
偿还公司 8 万吨/年熔池熔炼直接炼铅环保治理工程项目国家开发银行项目建设贷款	否	28,000.00	0	28,000.00	是	100.00%			否		
补充公司 8 万吨/年熔池熔炼直接炼铅环保治理工程项目流动资金	否	5,440.04	40.04	5,440.04	是	100.00%			否		
江西源丰有色金属有限公司 18 万吨/年废旧蓄电池综合回收利用工程		6,711.52	3,000.00	3,000.00	是	10.00%					
补充公司流动资金		6,780.34	6,780.34	6,780.34	是	100.00%					
合计	/	62,110.44	11,508.85	57,791.27	/	/		/	/	/	/

截止 2012 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 57,791.27 万元。

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		13,491.86								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
江西源丰有色金属有限公司 18 万吨/年废旧蓄电池综合回收利用工程	二期废旧蓄电池综合利用工	6,711.52	3,000.00	3,000.00	是			10.00%	否	

	工程项目									
补充公司流动资金	二期废旧蓄电池综合利用工程项目	6,780.34	6,780.34	6,780.34	是			100.00%		
合计	/	13,491.86	9,780.34	9,780.34	/		/	/	/	/

为更充分有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，经公司第四届董事会第二十一次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议，公司不再用募集资金继续投入二期废旧蓄电池综合利用工程项目第一套系统中的合金车间和第二套生产系统的建设，将原用于建设该项目的募集资金 13,491.86 万元变更为以下项目：（1）向公司的控股子公司江西源丰有色金属有限公司增资 6,711.52 万元建设 18 万吨/年废旧蓄电池综合回收利用工程；（2）将剩余募集资金 6,780.34 万元补充公司流动资金。

该等事项已经公司独立董事、监事会和保荐机构发表同意意见，并履行了相应公告程序。2012 年 2 月 20 日公司对江西源丰有色金属有限公司增资 3000 万元。目前该项目正在建设之中，预计 2013 年 6 月底完工投产。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务范围	注册资本 (万元)	净利润 (万元)
豫光金铅（北京）科技有限公司	投资、商贸	2,000.00	1,127.89
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	废旧回收	100	-316.32
江西源丰有色金属有限公司	废旧回收处理	10,000.00	2,355.27
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	废旧回收处理	100	-0.42
豫光(澳大利亚)有限责任公司	贸易、投资	1,100.00	-1,522.78
豫光(香港)国际有限公司	贸易	54.42	-59.23
河南豫光冶金机械制造有限公司	工程施工，设备维修	500	0.06
河南豫光合金有限公司	合金铅生产及销售	500	222.12
济源市豫金靶材科技有限公司	有色金属废料回收	3,000.00	-136.59
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	矿产资源勘探、采选、销售	1,000.00	507.64
青海西豫有色金属有限公司	冶炼	20,680.00	-32,768.41
济源市泰信小额贷款有限公司	小额贷款	5,000.00	1,127.90
河南豫光国际经济技术合作有限公司	进出口贸易	2,000.00	44.64
SORBY HILLS	探矿、采矿		0
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	冶炼	32,000.00	-10,214.71
北京安泰科信息开发有限公司	信息咨询	3,500.00	706.77

注：1、豫光(澳大利亚)有限责任公司注册资本为 1,100.00 万澳元；

2、豫光(香港)国际有限公司注册资本为 54.42 万港元。

3、SORBY HILLS 财务数字单位为澳元万元。

#### 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金	累计实际投入	项目收益情
------	------	------	--------	--------	-------

			额	金额	况
冶炼渣处理技术改造工程	65,463.00	30%	12,110.11	16,471.54	在建
合计	65,463.00	/	12,110.11	16,471.54	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，国际经济形势复杂多变，全球经济仍处于深度结构调整之中，经济增长动力不足，但有利因素也逐渐增多。2013 年美国经济复苏势头有望增强，欧洲债务危机已经经历了最困难时期，各国宽松的货币政策使贵金属获得支撑，市场信心还将在利好和利空消息的夹击下波动，未来公司仍将面临价格波动的挑战，盈利能力将会受到一定影响，给公司生产经营造成较大的压力。

有色金属原料短缺将导致有色金属行业利润进一步向上游集中，冶炼企业的资源约束矛盾进一步凸显，冶炼加工企业之间相互竞争的格局将促使行业整合，具有行业优势的冶炼企业整合小企业资源将成为冶炼发展的趋势，另一方面，冶炼企业向上游矿山发展，也是自身生存发展的需要。

### (二) 公司发展战略

公司发展战略是：以铅金银为主体的有色金属冶炼产业，打造以有色金属冶炼产业，物流，机械加工，稀贵金属及深加工，循环经济，技术服务等板块，向上下游延伸，打造完整的产业链，供应链和价值链，加快各个产业发展步伐，充分发挥板块的协同效应，积极探索战略性新兴产业的发展，全力提升公司成长能力，盈利能力，资本运作能力，打造企业的核心竞争力，实现企业持续健康快速发展。

### (三) 经营计划

2013 年是贯彻落实党的十八大的开局之年，是实施公司产业发展规划重要的一年，是公司上下解放思想，创新发展，促进产业优化升级，健康稳定发展的一年。在这一年，公司将着力抓好以下工作：

①坚持一个中心。坚持以经济效益为中心，以效益年活动为载体，抓好原料的采购工作和营销工作，防范和控制风险，提高经营管理水平。同时以提升回收率和节能降耗为工作重点，确保产品单位能耗持续下降，铅银等主要产品回收率持续提升。

②抓好项目建设工作。2013 年，要完成冶炼渣处理技术改造工程，溅射靶材及稀金属材料产业化生产线，江西源丰废旧蓄电池综合利用工程，确保工期和建设质量。

③创新发展。2013 年，要不断提高原始创新，集成创新和引进消化吸收再创新能力，要重点抓好还原炉，贵金属系统，精铋，污水处理改造的研究和开发，要依托 863 项目计划的实施，抓住国家引导科研项目向企业转移的政策机遇，积极争取国家政策，引进重大科研项目研究。

④延伸产业链。积极发展下游延伸产业，加快铅合金和金银铜靶材深加工项目，提高产品的附加值，推进产品创新，扩大影响力，拉长拉宽整个金银产业。

⑤抓好营销工作。2013 年，要做好市场预测，关注价格动向，周密组织，科学采购，合理库存，规避资产跌价风险，确保原料采购满足生产需要，确保销售渠道畅通，实现采购、销售效益最大化。

⑥2013 年公司的经营目标是，完成销售收入 155.76 亿元，成本费用计划 154.95 亿元。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司 2013 年因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求为 13.5 亿元，主要为公司在建项目冶炼渣处理技术改造工程、江西源丰有色金属有限公司 18 万吨/年废旧蓄电池

综合回收利用工程、溅射靶材及稀贵金属产业化工程及其他在建项目储备资金，所需资金主要来源于银行贷款、自有资金及募集资金。

### (五) 可能面对的风险

①行业竞争加剧风险及对策：随着市场波动频繁、竞争日益激烈、行业对手不断增多，公司面临的行业市场竞争将更趋激烈。公司将以市场为依托，加快产品结构调整和优化，大力拓展铅合金及金银深加工产品，加大新产品的市场推广力度，培育新的利润增长点，确保经济效益稳步提高，增强销售服务意识，提升服务质量，切实保证交货期，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大豫光品牌的影响力，增加产品销售量。

②市场或业务经营风险及对策：公司目前基本上是单一的冶炼企业，自有矿山很少，产品销售基本依赖下游企业，公司的原料采购和销售将受到很大影响，也直接影响公司业绩。面对复杂的市场环境，公司会充分运用自身资金优势和品牌优势，签订长单合同，锁定风险，利用上海期货交易所和上海黄金交易所的席位优势，规避产品价格波动的风险，同时完善内部控制体系建设，提高企业的核心竞争力，追求可持续发展。

③募投项目陆续投产但不能达产的风险及对策：公司募投项目江西源丰废旧蓄电池项目建成如不能达产的情况下，募投项目折旧费用增加，会对公司效益产生一定影响。公司将加快设备生产调试进度，缩短试产周期，使募投项目尽快达产创效。

④财务风险及对策：在公司未来生产经营中，如果销售客户财务状况不佳导致支付货款不及时或发生支付困难，公司将面临应收账款无法按时回收的风险。为此，公司将与客户建立良好的信任与合作关系，及时了解客户的财务状况，在法律和协议条款的约束下，保证销售合同的履行。

⑤技术和产品质量风险及对策：公司拥有一流的技术和成熟的工艺，是铅冶炼行业标准的主要制订者，但在产品生产过程中，技术操作不当或工艺纪律执行不严格将影响公司的产品质量。针对技术和质量风险，公司将加强生产管理和质量控制，对产品进行全方位的质量跟踪检查，保证产品质量符合国家和用户标准。

⑥汇率风险及对策：公司拥有自营进出口权，公司有一定比例的进口原料采购，同时，也有一定比例的产品出口到国外，因此，汇率波动及外汇政策的变动将直接影响公司原料采购成本和出口产品的销售价格及其竞争力。公司将加强对外汇市场的研究，并跟随汇率波动，适时组织产品销售和原料采购，选择最有利的货款结算币种和结算方式，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司一直坚持连续、稳定的利润分配政策，在拟订利润分配方案时，充分考虑对投资者的回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，为投资者提供分享公司成长价值的机会，使投资者形成稳定的回报预期。报告期内，根据中国证监会《关于进

一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，公司修改完善了《公司章程》中有关利润分配政策的条款，明确了分红标准和分红比例；规定了利润分配方案的审议程序及分配政策调整、变更的条件和程序，进一步增强公司现金分红的透明度，保护中小股东权益。该事项已经 2012 年 8 月 6 日公司第五届董事会第二次会议及 2012 年 8 月 23 日公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过（详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2012 年 8 月 8 日、8 月 25 日相关公告）。

报告期内公司现金分红政策的执行情况为：2012 年 5 月 11 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《公司 2011 年利润分配方案》以公司 2011 年末总股本 295,250,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），共计派发红利 29,525,077.6 元，剩余未分配利润结转为以后年度分配。该方案已于 2012 年 5 月底实施完毕（详见上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 2012 年 5 月 19 日相关公告）。本次利润分配方案的分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事在董事会审议该方案时尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

公司 2012 年度利润分配预案为：以公司 2012 年末总股本 295,250,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共派发红利 1,476.25 万元，剩余未分配利润结转为以后年度分配。该预案经本公司第五届董事会第六次会议审议，尚需提交股东大会审议通过。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2012 年	0	0.5	0	14,762,538.8	48,525,522.81	30.42
2011 年	0	1.0	0	29,525,077.6	88,042,663.40	33.53
2010 年	0	1.0	0	29,525,077.6	153,678,894.88	19.21

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见公司 2013 年 4 月 12 日披露的《河南豫光金铅股份有限公司 2012 年度社会责任报告》，披露网址 <http://www.sse.com.cn>。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2012 年，公司认真遵守国家环保法律法规、政策、标准，加强环境管理，全年未发生重大环境污染事故，未发生被上级环保部门通报批评和挂牌督办的事件。公司具体环保情况说明详见公司 2013 年 4 月 12 日 <http://www.sse.com.cn> 披露的《河南豫光金铅股份有限公司 2012 年度环境报告书》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：人民币 元

关联方	关联交易类型	关联交易	2012 年交易金额
河南豫光锌业有限公司	采购商品	铅渣、铜渣、银浮选渣	252,170,314.73
河南豫光锌业有限公司	销售商品	氧化锌系列	47,612,890.60
河南豫光锌业有限公司	销售商品	电解铅	4,821,367.52
青海西豫有色金属有限公司	采购商品	购粗铅	355,350,776.09
河南豫光金铅集团有限责任公司	采购商品	铅矿粉	105,022,095.81
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	采购商品	粗铅	323,014,892.54

##### 2、临时公告未披露的事项

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
甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购铅矿粉	市场定价	8,711,252.90	0.19	现金或承兑汇票
甘肃中盛矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	购铅矿粉	市场定价	50,657,855.69	1.08	现金或承兑汇票

济源豫光新材料科技有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	白银物料	市场定价	1,162,496.28	100	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	292,735.04	0.31	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	销售银工艺品	市场定价	2,777.78	0.01	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	销售汽油	市场定价	3,345.52	0.29	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	销售柴油	市场定价	120,263.46	10.6	现金或承兑汇票
甘肃中盛矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价	32,290.60	0.1	现金或承兑汇票
济源豫光新材料科技有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	白银	市场定价	1,905,714.47	0.06	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	销售耐火砖	市场定价	1,085,206.31	100	现金或承兑汇票
合计				/	63,973,938.05		/

上述关联交易均为公司生产运营过程中与关联方发生的正常业务往来，均遵循市场定价原则，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。上述与公司生产经营相关的关联交易对公司独立性无影响。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	河南豫光金铅集团有限责任公司	公司股权分置方案实施后，公司控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司承诺“其持有的公司104,936,571股股份自获得流通权之日起十二个月内不上市交易或者转让，在上述承诺期满后，其通过上海证券交易所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过5%，在二十四个月内不超过10%。”	承诺时间 2005年11月16日，期限 2005年12月21日至 2008年12月20日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	河南豫光金铅集团有限责任公司	公司上市前，公司控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司“对目前已存在或潜在的同业竞争，已采取了一下措施： 1、于2001年1月1日与股份公司签署《委托经营协议》，将子公司济源市三废利用实验厂委托股份公司经营；2、于2001年3月15日与股份公司签订《项目收购协议书》，拟在股份公司本次发行股票募集资金到位后，由股份公司收购集团公司正在建设的铅冶炼烟气（尘）综合治理技改项目。并承诺今后不再开展、拓展与股份公司实际构成同业竞争的业务，不新设实际构成同业竞争业务的子公司或附属企业。”	长期有效	否	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	13

	名称
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所有限公司

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

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

## 十一、其他重大事项的说明

事项	刊载的报刊名称	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 2012 年第一次临时股东大会决议公告（临 2012-001）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-01-16	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二十二次会议决议公告（临 2012-002）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-03-29	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对外投资公告（临 2012-003）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-03-29	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二十三次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的通知（临 2012-004）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-04-14	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十五次会议决议公告（临 2012-005）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-04-14	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司日常经营关联交易情况的公告（临 2012-006）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-04-14	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 2011 年募集资金存放与实际使用情况的专项说明（临 2012-007）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-04-14	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项目投资公告（临 2012-008）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-04-14	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 2011 年度股东大会决	《中国证券报》	2012-05-12	上海证券交易所网站

议公告（临 2012-009）	《上海证券报》 《证券日报》		<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第五届董事会第一次会议决议公告（临 2012-010）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-05-12	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五届监事会第一次会议决议公告（临 2012-011）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-05-12	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 2011 年度派息实施公告（临 2012-012）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-05-19	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 2012 年半年度业绩预减公告（临 2012-013）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-07-14	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五届董事会第二次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的通知（临 2012-014）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-08-08	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 2012 年第二次临时股东大会决议公告（临 2012-015）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-08-25	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五届董事会第三次会议决议公告（临 2012-016）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-08-25	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五届监事会第二次会议决议公告（临 2012-017）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-08-25	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公司 2012 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项说明（临 2012-018）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-08-25	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控股股东河南豫光金铅集团有限责任公司履行承诺情况的公告（临 2012-019）	《中国证券报》 《上海证券报》 《证券日报》	2012-10-30	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	295,250,776	100						295,250,776	100
1、人民币普通股	295,250,776	100						295,250,776	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	295,250,776	100						295,250,776	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

A 股	2010 年 12 月 14 日	9.49	66,981,616	2010 年 12 月 29 日	66,981,616	
-----	------------------	------	------------	------------------	------------	--

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1763 号文核准，公司向截至股权登记日 2010 年 12 月 13 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的豫光金铅全体股东，按照每 10 股配 3 股的比例配售。本次配股网上认购缴款工作已于 2010 年 12 月 20 日结束，2010 年 12 月 22 日刊登配股发行结果公告，当日为发行成功的除权基准日（配股除权日），本次发行的公司配股上市时间为 2010 年 12 月 29 日。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		69,638		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		67,127	
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	42.46	125,353,660	0	0	0	无
中国黄金集团公司	国有法人	4.33	12,773,284	0	0	0	无
济源市财务开发公司	国有法人	0.64	1,876,410	0	0	0	无
四川信托有限公司	其他	0.49	1,450,000	1,450,000	0	0	未知
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.29	870,359	870,359	0	0	未知
陈冬娥	其他	0.28	830,910	617,350	0	0	未知
挪威中央银行	其他	0.22	657,566	595,426	0	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	0.19	562,385	82,554	0	0	未知
李荣国	其他	0.17	502,999	286,900	0	0	未知
上海三川投资管理有限公司	其他	0.17	490,000	490,000	0	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	125,353,660	人民币普通股 125,353,660
中国黄金集团公司	12,773,284	人民币普通股 12,773,284
济源市财务开发公司	1,876,410	人民币普通股 1,876,410
四川信托有限公司	1,450,000	人民币普通股 1,450,000
中国建设银行股份有限公司－博时裕富沪深300指数证券投资基金	870,359	人民币普通股 870,359
陈冬娥	830,910	人民币普通股 830,910
挪威中央银行	657,566	人民币普通股 657,566
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)	562,385	人民币普通股 562,385
李荣国	502,999	人民币普通股 502,999
上海三川投资管理有限公司	490,000	人民币普通股 490,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中，第一大股东河南豫光金铅集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、法人

单位：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
组织机构代码	17000442-6
注册资本	42,018
主要经营业务	有色金属、贵金属销售；废旧铅蓄电池的回收（凭证经营）；进出口贸易；房地产投资及其对外投资（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）
经营成果	2012年豫光集团实现营业收入24,439.18万元，净利润926.18万元（集团本部未经审计）
财务状况	截至2012年12月31日，豫光集团资产总额170291.01万元，负债总额132,290.66万元，净资产38,000.35万元（集团本部未经审计）
现金流和未来发展战略	现金流能满足经营和投资需要。未来发展战略是：企业发展高端化、经营管理资本化、原料保障基地化、清洁生产先进化
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

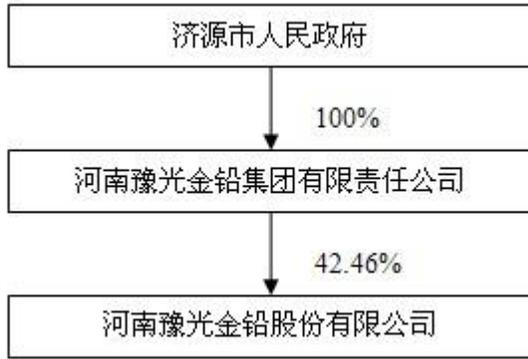
##### (二) 实际控制人情况

###### 1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	济源市人民政府
----	---------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司的情形。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
杨安国	董事长	男	58	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		66.5	
任文艺	董事、总经理	男	45	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		24.07	
梅治福	董事	男	48	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			
张小国	董事	男	49	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			21.77
蔡亮	董事、董事会秘书、副总经理	男	42	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		15.45	
孔祥征	董事	男	45	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			16.01
崔钊	独立董事	男	61	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		2.8	
王本哲	独立董事	男	53	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		2.8	
郑远民	独立董事	男	46	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		4	
李文利	监事会主席	女	44	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			21.98
张中州	监事	男	45	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			
李向前	监事	男	40	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		7.98	
孙降龙	监事	男	44	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0			7.98
姜彦林	监事	男	41	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		8.06	
赵乐中	副总经理	男	52	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		15.86	
李新战	副总经理	男	41	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		16.01	
王拥军	副总经理	男	43	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		15.61	
苗红强	财务总监	男	46	2012年5月11日	2015年5月10日	0	0	0		15.96	
翟延明	董事(离任)	男	61	2009年4月17日	2012年5月11日	0	0	0			21.82
王忠实	独立董事(离任)	男	73	2009年4月17日	2012年5月11日	0	0	0		1.2	
陈丽京	独立董事(离任)	女	57	2009年4月17日	2012年5月11日	0	0	0		1.2	
李长军	监事会主席(离任)	男	60	2009年4月17日	2012年5月11日	0	0	0			21.34
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	197.50	110.90

杨安国：历任济源市政协副主席，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。现任济源市政协副主席，豫光（香港）国际有限公司董事长，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。

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。现任河南豫光金铅股份有限公司董事、总经理。

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。

张小国：历任河南豫光金铅集团有限责任公司总经理助理，现为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。

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，青海西豫有色金属有限公司董事。现任河南豫光金铅股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、董事会秘书处处长，乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司董事。

孔祥征：历任河南豫光金铅集团有限责任公司董事，河南豫光金铅股份有限公司科技发展部部长、职工监事，现任河南豫光金铅集团有限责任公司董事、总经理助理，河南豫光金铅股份有限公司董事。

崔钊：历任中国证监会河南监管局副局长、副巡视员，现任河南豫光金铅股份有限公司独立董事。

王本哲：历任中央财经大学资产管理处处长、凯莱英医药集团（天津）股份有限公司独立董事，现任中央财经大学资产管理处处长、凯莱英医药集团（天津）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。

郑远民：曾任湖南大学法学院副院长。现任湖南师范大学法学院教授、博士生导师，《时代法学》副主编，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，河南豫光金铅股份有限公司独立董事，湖南爱尔眼科医院集团股份公司独立董事，赛迪传媒股份公司独立董事。

李文利：历任河南豫光金铅集团有限责任公司政工部部长、工会主席、监事，现任河南豫光金铅集团有限责任公司工会主席、监事，河南豫光金铅股份有限公司监事会主席。

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。

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，现任河南豫光金铅集团有限责任公司监事、河南豫光金铅股份有限公司审计专员、监事。

孙降龙：历任河南豫光金铅集团有限责任公司企业管理处副处长，现任河南豫光金铅集团有限责任公司企业管理处处长、河南豫光金铅股份有限公司职工监事。

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。

赵乐中：历任河南豫光金铅股份有限公司熔炼二厂厂长，现任河南豫光金铅股份有限公司副总经理。

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、济源市豫金废旧有色金属回收有限公司董事长、执行董事、江西源丰有色金属有限公司董事长、河南豫光合金有限公司董事长。

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，济源豫金靶材科技有限公司董事长，河南豫光机械制造有限公司董事长。

苗红强：历任河南豫光金铅股份有限公司财务部部长、财务负责人，现任河南豫光金铅股份有限公司财务总监。

翟延明：历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，中国黄金集团公司董事，现任河南豫光金铅集团有限责任公司董事、副总经理，河南豫光锌业有限公司董事。

王忠实：历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，现任中国恩菲工程科技有限公司高级技术顾问。

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。

李长军：历任河南豫光金铅集团有限责任公司党委委员、河南豫光金铅集团有限责任公司纪检书记，河南豫光金铅股份有限公司监事会主席。现任河南豫光金铅集团有限责任公司纪检书记、监事会主席，济源奔月铝业有限公司董事长，河南豫光锌业有限公司董事长。

**二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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		
梅治福	中国黄金集团公司	实业管理部经理		
张小国	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事、副总经理		
孔祥征	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事、总经理助理		
李文利	河南豫光金铅集团有限责任公司	工会主席、监事		
张中州	济源市财务开发公司	董事长		
李向前	河南豫光金铅集团有限责任公司	监事		
孙降龙	河南豫光金铅集团有限责任公司	企业管理处处长		
翟延明	河南豫光金铅集团有限责任公司	董事、副总经理		
李长军	河南豫光金铅集团有限责任公司	纪检书记、监事会主席		

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨安国	豫光（香港）国际有限公司	董事长		
蔡亮	乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	董事		
王本哲	中央财经大学	资产管理处处长		
王本哲	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司独立董事	独立董事		
郑远民	湖南师范大学	法学院教授、博士生导师		
郑远民	湖南爱尔眼科医院集团股份公司	独立董事		
郑远民	赛迪传媒股份公司	独立董事		
李新战	济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	董事长、执行董事		
李新战	江西源丰有色金属有限公司	董事长		
李新战	河南豫光合金有限公司	董事长		
王拥军	济源豫金靶材科技有限公司董事长	董事长		
王拥军	河南豫光机械制造有限公司	董事长		
王忠实	中国恩菲工程科技有限公司	高级技术顾问		
陈丽京	中国人民大学	商学院会计系教师		
陈丽京	哈飞航空工业股份有限公司	独立董事		
李长军	济源奔月铝业有限公司	董事长		
李长军	河南豫光锌业有限公司	董事长		

**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应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬都按上述方案支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计为 197.50 万元。

**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
孔祥征	董事	聘任	董事换届选举
翟延明	董事	离任	董事换届选举
李文利	监事会主席	聘任	监事换届选举
孙降龙	监事	聘任	监事换届选举
李长军	监事会主席	离任	监事换届选举
孔祥征	监事	离任	监事换届选举
崔钊	独立董事	聘任	董事换届选举
王本哲	独立董事	聘任	董事换届选举
王忠实	独立董事	离任	董事换届选举
陈丽京	独立董事	离任	董事换届选举

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

公司自成立之初就提出了科技兴企、绿色冶炼的理念，在多年的发展过程中公司十分注重核心技术团队及关键技术人员的选拔、培养、使用及储备等方面的工作。公司先后制定了技术职务聘任管理办法，技能职务聘任管理办法等激励机制，并在专业技术人员中开展了“导师制”人才培养模式，加快技术人员的培养，以满足企业快速发展的需要。公司在具有行业竞争力的薪酬体系的保障下，通过感情留人、事业留人等措施确保公司核心技术团队及关键技术人员不流失，2012 年核心技术人员流失率为 0。

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,803
主要子公司在职员工的数量	178
在职员工的数量合计	2,981
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,543
销售人员	56
技术人员	291
财务人员	35
行政人员	56
合计	2,981
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科学历及以上人数	260
大专学历人数	674
高中学历人数	1,641
其他人数	406
合计	2,981

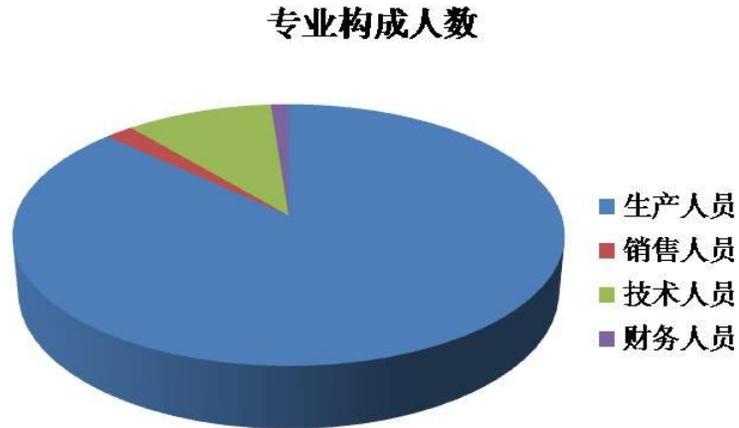
## (二) 薪酬政策

按照公司经营理念和管理模式，遵照国家、省市有关劳动、工资等方面的政策、法规，制定适合公司实际的薪酬福利制度。薪资体系由岗位工资、绩效奖、年功工资、津贴等组成。薪酬总额与公司生产经营效益挂钩，根据当期公司经济效益、可持续发展状况、劳动生产率水平以及本地区人均人工成本及时调整薪酬水平，并在同行业内保持一定竞争力。

## (三) 培训计划

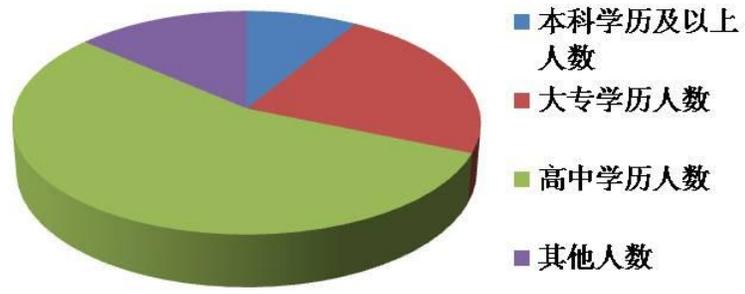
公司建立了培训层次清晰、培训目标明确、培训组织常态化的培训管理体制，并建立了月度督导、季度考核、年度总评的动态考核管理机制。2012年，公司共开展培训 194 期，培训人次 17816 人次。其中中高层人员依托网络商学院信息化平台开展自主学习；处室管理人员持续开展“月月大讲堂”的综合技能提升培训；科段级管理人员轮训定期开展；“设备点检、维修电工、机修工”等技术工种的培训有序进行；基层师带徒工作已成常态化，基本形成了全员参与培训、人人得到提高的良好局面。

## (四) 专业构成统计图：



## (五) 教育程度统计图：

数量（人）



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，合法经营，规范运作，不断完善法人治理结构，提高公司治理水平。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，公司对《章程》中有关利润分配政策的条款进行了修订和完善，进一步增强公司现金分红的透明度，保护中小股东权益。该事项已经 2012 年 8 月 6 日公司第五届董事会第二次会议及 2012 年 8 月 23 日公司 2012 年度第二次临时股东大会审议通过。（详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)2012 年 8 月 8 日、8 月 25 日相关公告）。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司共召开 3 次股东大会：1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规程》的相关规定，能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益，保证全体股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会对关联交易严格按照规定程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。股东大会通过的决议经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司共召开 7 次董事会会议。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。报告期内，公司第四届董事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举新一届董事会成员。公司各位董事均能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。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，有效开展相关工作，提高了董事会决策的科学性，积极发挥了独立董事的独立作用。公司建立了独立董事年报工作制度和审计委员会年报工作制度，独立董事和审计委员会按照年报工作制度，督促及监督公司年度审计工作，提高公司年度审计工作的规范性。

#### 3、监事与监事会

报告期内，公司共召开 5 次监事会会议。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。报告期内，公司第四届监事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举新一届监事会成员。监事会能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，依法、独立地对公司经营管理、财务状况、关联交易、募投资金使用等重大事项以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

#### 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、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，董事会秘书负责公司信息披露、股东来访、电话咨询等工作，《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》为公司信息披露指定报纸，确保所有股东平等获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和河南证监局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

#### 6、关于投资者关系及相关利益

公司严格按照《投资者关系管理工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。

#### 7、做好内幕交易防控，加强内幕信息管理

公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，做好内幕信息知情人登记工作，积极参加河南证监局举办的内幕交易警示教育活动中。日常工作中加强内幕信息防控相关法规的宣传和学习，强化内幕信息管理的工作重点，有效防范内幕交易等违法行为的发生。

#### 8、利益相关者

公司能够充分尊重和维护债权人、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。公司关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，积极履行公司的社会责任。

公司治理是一项长期的任务，公司将坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速地发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年1月14日	1、关于变更部分募集资金投资项目的议案；2、关于变更公司经营范围并修改《公司章程》相应条款的议案	有表决权的全票通过	www.sse.com.cn	2012年1月16日
2011年股东大会	2012年5月11日	1、2011年度董事会工作报告；2、2011年度监事会工作报告；3、2011年度独立董事述职报告；4、2011年度财务决算报告；5、关于2011年度利润分配方案的议案；6、关于2011年度报告及摘要的议案；7、关于聘任公司2012年度审计机构及2011年度审计机构报酬事宜的议案；8、关于选举公司第五届董事会董事的议案；9、关于选举公司第五届董事会独立董事的议案；10、关于选举公司第五届监事会监事的议案；11、关于公司投资建设冶炼渣处理技术改造工程的议案；12、关于《公司与关联方河南豫光金铅集团有限责任公司购货合同（铅精矿、银矿粉、金矿粉）》的议案；13、关于《公司与关联方乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司购货合同（粗铅）》的议案；14、关于公司日常经营关联交易情况的议案	有表决权的全票通过	www.sse.com.cn	2012年5月12日
2012年第二次临时股东大会	2012年8月23日	1、关于向国家开发银行牵头的银团申请借款的议案；2、关于修改《公司章程》部分条款的议案	表决权的全票通过	www.sse.com.cn	2012年8月25日

## 三、 董事履行职责情况

**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨安国	否	7	7	5	0	0	否	3
任文艺	否	7	7	5	0	0	否	3
蔡亮	否	7	7	5	0	0	否	3
梅治福	否	7	7	5	0	0	否	3
张小国	否	7	6	5	1	0	否	3
孔祥征	否	4	4	3	0	0	否	2
崔钊	是	4	4	3	0	0	否	1
王本哲	是	4	4	3	0	0	否	1
郑远民	是	7	7	5	0	0	否	3
翟延明	否	3	3	2	0	0	否	2
王忠实	是	3	3	2	0	0	否	2
陈丽京	是	3	3	2	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

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

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

审计委员会对定期报告编制、内部控制建设工作进行监督，对财务报告和内控报告审计单位的聘用进行了建议；提名委员会对董事及高管的任免进行了认真审查和建议，薪酬与考核委员会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。

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不

能保持自主经营能力的情况。

#### **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

根据公司制订的工资分配制度和经济责任制考核办法，年初公司与高级管理人员签订目标责任书，年度结束后，高级管理人员做述职报告，由薪酬与考核委员会对高级管理人员的实际经营业绩及岗位职责完成情况进行了考评，公司董事会根据考评结果确定有关年终奖金。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、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，促进实现发展战略。由于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。

为进一步强化公司内部控制，提升风险管理水平，实现持续健康发展，在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司按照五部委《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及《企业内部控制配套指引》（以下简称“配套指引”）及上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定，在公司现行的各项管理制度、国内外内部控制理论体系和行业最佳实践经验基础上，经过不断完善改进，建立了一套系统的内部控制体系，确保公司内部控制意识和行为上统一，全面提升公司风险管理能力，充分满足各项法律、法规的合规要求，为企业战略目标的实现提供合理保证。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请中勤万信会计师事务所有限公司对公司 2012 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

本公司《内部控制审计报告》详见公司 2013 年 4 月 12 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

内部控制审计报告详见附件。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 3 月 25 日召开四届六次董事会，审议通过《河南豫光金铅股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，明确了信息披露重大差错的责任认定及追究，加大对年报信息披露责任人的问责力度，建立和完善年报信息披露重大差错责任追究制，提高年报信息披露质量和透明力度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 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陈海燕、倪俊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

中勤万信会计师事务所  
地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层  
电话：(86-10) 68360123  
传真：(86-10) 68360123-3000  
邮编：100044

### 审 计 报 告

勤信审字【2013】第 437 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公司（以下简称“豫光金铅”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，豫光金铅合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了豫光金铅 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈海燕艳

二〇一三年四月十日

中国注册会计师：倪俊

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 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	五.1	1,220,241,669.65	864,239,195.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	124,474,194.98	50,129,678.40
应收票据	五.3	19,974,213.67	28,364,560.00
应收账款	五.4	9,763,498.77	56,678,973.91
预付款项	五.6	489,924,381.70	315,193,349.22
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	五.5	113,196,572.71	69,979,314.59
买入返售金融资产			
存货	五.7	3,737,030,231.73	3,940,960,737.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.8	127,577,809.38	220,056,615.07
流动资产合计		5,842,182,572.59	5,545,602,424.64
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.9	19,046,176.86	36,018,208.61
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.10、	70,203,260.06	66,166,504.48
投资性房地产	五.12	17,462,342.30	18,075,633.26
固定资产	五.13	904,107,180.13	875,433,222.28
在建工程	五.14	289,268,308.29	105,222,613.50
工程物资	五.15	265,318.43	315,239.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.16	132,942,544.14	119,727,182.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五.17	50,695,745.13	58,967,878.82
其他非流动资产	五.18	46,642,274.00	33,689,420.00
非流动资产合计		1,530,633,149.34	1,313,615,903.36
资产总计		7,372,815,721.93	6,859,218,328.00

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五.20	2,200,248,280.38	2,154,147,834.45
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	五.21	973,052,860.00	502,886,720.00
应付票据	五.22	400,000,000.00	455,750,000.00
应付账款	五.23	734,937,395.32	823,928,278.63
预收款项	五.24	95,173,490.19	105,263,153.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.25	58,435,489.90	67,194,888.38
应交税费	五.26	4,254,285.74	22,103,317.66
应付利息	五.27	4,132,294.92	7,029,574.56
应付股利			
其他应付款	五.28	169,650,201.55	45,943,605.66
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	五.29	95,884,150.00	413,986,280.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,735,768,448.00	4,598,233,652.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五.30	621,000,700.00	314,510,070.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五.17	16,598,354.88	7,939,475.07
其他非流动负债	五.31	68,707,127.65	72,893,476.58
非流动负债合计		706,306,182.53	395,343,021.65
负债合计		5,442,074,630.53	4,993,576,674.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.32	295,250,776.00	295,250,776.00
资本公积	五.33	766,750,678.62	768,681,620.75
减：库存股			
专项储备	五.34	16,725,170.38	
盈余公积	五.35	144,291,459.96	141,025,300.95
一般风险准备			
未分配利润	五.36	651,093,088.87	635,358,802.67
外币报表折算差额		3,124,892.03	1,716,752.11
归属于母公司所有者权益合计		1,877,236,065.86	1,842,033,252.48
少数股东权益		53,505,025.54	23,608,401.25
所有者权益合计		1,930,741,091.40	1,865,641,653.73
负债和所有者权益总计		7,372,815,721.93	6,859,218,328.00

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

## 母公司资产负债表

2012 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		1,145,521,997.58	841,575,905.34
交易性金融资产		124,474,194.98	50,129,678.40
应收票据		19,974,213.67	28,364,560.00
应收账款	十一.1	96,955,658.76	56,678,973.91
预付款项		519,566,786.92	354,177,100.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	117,385,228.42	69,979,314.59
存货		3,627,122,209.46	3,948,425,814.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		119,815,202.82	220,056,615.07
流动资产合计		5,770,815,492.61	5,569,387,961.84
<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	十一.3	210,838,046.47	151,451,776.98
投资性房地产		17,462,342.30	18,075,633.26
固定资产		901,636,798.73	874,694,887.66
在建工程		262,209,702.54	105,222,613.50
工程物资		265,318.43	315,239.97
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		116,554,831.14	119,727,182.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		49,736,167.27	56,953,279.68
其他非流动资产		33,689,420.00	33,689,420.00

非流动资产合计		1,592,392,626.88	1,360,130,033.49
资产总计		7,363,208,119.49	6,929,517,995.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,197,762,721.58	2,082,147,834.45
交易性金融负债		973,052,860.00	502,886,720.00
应付票据		400,000,000.00	535,750,000.00
应付账款		774,365,203.26	883,124,918.18
预收款项		106,910,319.76	122,713,153.28
应付职工薪酬		57,877,206.02	67,117,919.58
应交税费		1,462,143.70	3,098,543.96
应付利息		4,132,294.92	6,870,822.56
应付股利			
其他应付款		151,310,510.87	42,996,318.30
一年内到期的非流动负债		95,884,150.00	413,986,280.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,762,757,410.11	4,660,692,510.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		621,000,700.00	314,510,070.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		16,598,354.88	7,139,094.50
其他非流动负债		68,707,127.65	72,893,476.58
非流动负债合计		706,306,182.53	394,542,641.08
负债合计		5,469,063,592.64	5,055,235,151.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		295,250,776.00	295,250,776.00
资本公积		766,750,678.62	766,750,678.62
减：库存股			
专项储备		16,725,170.38	
盈余公积		144,291,459.96	141,025,300.95
一般风险准备			
未分配利润		671,126,441.89	671,256,088.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,894,144,526.85	1,874,282,843.94
负债和所有者权益（或股东权		7,363,208,119.49	6,929,517,995.33

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,496,834,803.13	11,667,991,554.0
其中：营业收入	五.37	12,496,834,803.13	11,667,991,554.0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,520,643,369.77	11,568,471,798.8
其中：营业成本	五.37	12,010,108,720.01	11,073,464,396.4
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	五.38	10,005,190.13	23,584,187.63
销售费用	五.39	6,711,691.94	11,003,091.50
管理费用	五.40	93,451,004.65	90,355,710.67
财务费用	五.41	208,269,614.37	126,891,311.76
资产减值损失	五.42	192,097,148.67	243,173,100.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五.43	44,813,413.40	6,436,688.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五.44	43,789,480.08	-33,565,831.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,213,737.05	-59,665,161.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,794,326.84	72,390,611.61
加：营业外收入	五.45	31,761,121.05	69,022,085.26
减：营业外支出	五.46	8,357,705.91	7,003,626.11
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,197,741.98	134,409,070.76
减：所得税费用	五.47	30,275,594.88	43,104,913.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,922,147.10	91,304,157.39
归属于母公司所有者的净利润		48,525,522.81	88,042,663.40
少数股东损益		9,396,624.29	3,261,493.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.48	0.16	0.3
（二）稀释每股收益		0.16	0.3
七、其他综合收益	五.49	-522,802.21	-2,741,327.93
八、综合收益总额		57,399,344.89	88,562,829.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,002,720.60	85,301,335.47
归属于少数股东的综合收益总额		9,396,624.29	3,261,493.99

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：任文艺 会计机构负责人：苗红强

**母公司利润表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	12,922,893,925.12	11,667,419,809.15
减：营业成本	十一.4	12,496,810,759.98	11,077,048,203.76
营业税金及附加		3,330,630.27	12,032,023.64
销售费用		3,746,621.14	8,022,256.28
管理费用		87,617,568.70	88,542,073.39
财务费用		204,805,885.19	123,519,331.68
资产减值损失		173,849,372.20	243,183,602.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		44,813,413.40	6,436,688.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十一.5	32,097,993.41	12,394,937.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,213,730.51	-13,704,391.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,644,494.45	133,903,944.11
加：营业外收入		30,941,315.05	13,599,643.56
减：营业外支出		8,237,158.17	6,928,633.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		52,348,651.33	140,574,954.22
减：所得税费用		19,687,061.20	33,189,466.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,661,590.13	107,385,488.07
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		32,661,590.13	107,385,488.07

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		13,809,319,949.04	12,804,533,187.57
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			55,422,441.70
收到其他与经营活动有关的现金	五.50	24,955,719.08	60,718,791.41
经营活动现金流入小计		13,834,275,668.12	12,920,674,420.68
购买商品、接受劳务支付的现金		13,266,833,920.47	12,992,660,623.54
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		128,040,978.19	110,744,286.26
支付的各项税费		208,778,219.36	315,938,804.34
支付其他与经营活动有关的现金	五.50	78,622,419.07	59,809,158.84
经营活动现金流出小计		13,682,275,537.09	13,479,152,872.98
经营活动产生的现金流量净额		152,000,131.03	-558,478,452.30
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,072,428,925.45	132,860,708.10
取得投资收益收到的现金		2,050,000.00	4,541,056.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,652,162.16	7,645,743.97
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		1,077,131,087.61	145,047,508.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		267,747,063.19	311,545,165.69

现金			
投资支付的现金		965,700,729.70	190,396,399.87
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		21,610,000.00	
投资活动现金流出小计		1,255,057,792.89	501,941,565.56
投资活动产生的现金流量净额		-177,926,705.28	-356,894,056.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,500,000.00	
取得借款收到的现金		4,066,343,796.74	3,617,900,036.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,319,372,272.00	526,331,315.00
筹资活动现金流入小计		5,406,216,068.74	4,144,231,351.93
偿还债务支付的现金		3,997,657,731.81	3,238,601,047.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,710,951.33	173,464,208.37
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	五.50	892,833,869.47	41,510,630.77
筹资活动现金流出小计		5,063,202,552.61	3,453,575,886.21
筹资活动产生的现金流量净额		343,013,516.13	690,655,465.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,465,192.31	-8,810,836.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		309,621,749.57	-233,527,879.32
加：期初现金及现金等价物余额		495,456,905.20	728,984,784.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		805,078,654.77	495,456,905.20

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		13,726,756,563.06	12,911,737,947.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,159,877.48	57,563,854.70
经营活动现金流入小计		13,748,916,440.54	12,969,301,801.71
购买商品、接受劳务支付的现金		13,376,497,455.09	13,124,444,955.42
支付给职工以及为职工支付的现金		126,441,022.78	110,296,144.56
支付的各项税费		108,277,611.48	161,372,780.95
支付其他与经营活动有关的现金		77,647,891.04	53,345,478.01
经营活动现金流出小计		13,688,863,980.39	13,449,459,358.94
经营活动产生的现金流量净额		60,052,460.15	-480,157,557.23
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,060,740,025.45	132,860,708.10
取得投资收益收到的现金		2,050,000.00	4,541,056.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		2,652,162.16	7,645,743.97
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		1,065,442,187.61	145,047,508.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		211,007,191.25	311,536,917.82
投资支付的现金		1,023,511,829.70	190,396,399.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			442,463.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,234,519,020.95	502,375,780.69
投资活动产生的现金流量净额		-169,076,833.34	-357,328,271.75
<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		4,063,856,945.02	3,545,900,036.93
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,319,372,272.00	526,331,315.00
筹资活动现金流入小计		5,383,229,217.02	4,072,231,351.93
偿还债务支付的现金		3,925,657,731.81	3,238,601,047.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		169,041,438.44	171,092,533.18
支付其他与筹资活动有关的现金		892,833,869.47	41,510,630.77
筹资活动现金流出小计		4,987,533,039.72	3,451,204,211.02
筹资活动产生的现金流量净额		395,696,177.30	621,027,140.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,496,436.09	-8,727,166.91
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		279,175,368.02	-225,185,854.98
加: 期初现金及现金等价物余额		472,793,614.68	697,979,469.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		751,968,982.70	472,793,614.68

法定代表人: 杨安国 主管会计工作负责人: 任文艺 会计机构负责人: 苗红强

**合并所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	295,250,776.00	768,681,620.75			141,025,300.95		635,358,802.67	1,716,752.11	23,608,401.25	1,865,641,653.73
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	295,250,776.00	768,681,620.75			141,025,300.95		635,358,802.67	1,716,752.11	23,608,401.25	1,865,641,653.73
三、本期增减变动金额(减)		-1,930,942.13		16,725,170.38	3,266,159.01		15,734,286.20	1,408,139.92	29,896,624.29	65,099,437.67
(一)净利润							48,525,522.81		9,396,624.29	57,922,147.10
(二)其他综合收益		-1,930,942.13						1,408,139.92		-522,802.21
上述(一)和(二)小计		-1,930,942.13					48,525,522.81	1,408,139.92	9,396,624.29	57,399,344.89
(三)所有者投入和减少									20,500,000.00	20,500,000.00
1. 所有者投入资本									20,500,000.00	20,500,000.00
2. 股份支付计入所有者										

3. 其他										
(四)利润分配					3,266,159.01		-32,791,236.61			-29,525,077.60
1. 提取盈余公积					3,266,159.01		-3,266,159.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的							-29,525,077.60			-29,525,077.60
4. 其他										
(五)所有者权益内部结										
1. 资本公积转增资本(或										
2. 盈余公积转增资本(或										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备				16,725,170.38						16,725,170.38
1. 本期提取				19,983,995.78						19,983,995.78
2. 本期使用				3,258,825.40						3,258,825.40
(七)其他										
四、本期期末余额	295,250,776.00	766,750,678.62		16,725,170.38	144,291,459.96		651,093,088.87	3,124,892.03	53,505,025.54	1,930,741,091.40

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	295,250,776.00	768,147,987.30			130,177,609.17		586,597,478.97	4,991,713.49	20,346,907.26	1,805,512,472.19
加:										
: 会计政策变更前										
: 前期差错更正										
: 其他					109,142.97		982,286.71			1,091,429.68
二、本年年初余额	295,250,776.00	768,147,987.30			130,286,752.14	0.00	587,579,765.68	4,991,713.49	20,346,907.26	1,806,603,901.87
三、本期增减变动金额(减)		533,633.45			10,738,548.81	0.00	47,779,036.99	-3,274,961.38	3,261,493.99	59,037,751.86
(一) 净利润							88,042,663.40		3,261,493.99	91,304,157.39
(二) 其他综合收益		533,633.45						-3,274,961.38		-2,741,327.93
上述(一)和(二)小计		533,633.45			0.00	0.00	88,042,663.40	-3,274,961.38	3,261,493.99	88,562,829.46
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

3. 其他										
(四) 利润分配					10,738,548.81		-40,263,626.41			-29,525,077.60
1. 提取盈余公积					10,738,548.81		-10,738,548.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的							-29,525,077.60			-29,525,077.60
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股										
2. 盈余公积转增资本(或股										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	295,250,776.00	768,681,620.75			141,025,300.95		635,358,802.67	1,716,752.11	23,608,401.25	1,865,641,653.73

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

**母公司所有者权益变动表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存	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	295,250,776.00	766,750,678.62			141,025,300.95		671,256,088.37	1,874,282,843.94
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								0.00
二、本年初余额	295,250,776.00	766,750,678.62			141,025,300.95		671,256,088.37	1,874,282,843.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				16,725,170.38	3,266,159.01		-129,646.48	19,861,682.91
(一) 净利润							32,661,590.13	32,661,590.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							32,661,590.13	32,661,590.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					3,266,159.01		-32,791,236.61	-29,525,077.60
1. 提取盈余公积					3,266,159.01		-3,266,159.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,525,077.60	-29,525,077.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				16,725,170.38				16,725,170.38
1. 本期提取				19,983,995.78				19,983,995.78
2. 本期使用				3,258,825.40				3,258,825.40
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,250,776.00	766,750,678.62		16,725,170.38	144,291,459.96		671,126,441.89	1,894,144,526.85

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	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	295,250,776.00	766,750,678.62			130,177,609.17		603,151,940.00	1,795,331,003.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他					109,142.97		982,286.71	1,091,429.68
二、本年年初余额	295,250,776.00	766,750,678.62			130,286,752.14		604,134,226.71	1,796,422,433.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,738,548.81		67,121,861.66	77,860,410.47
（一）净利润							107,385,488.07	107,385,488.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							107,385,488.07	107,385,488.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					10,738,548.81		-40,263,626.41	-29,525,077.60
1. 提取盈余公积					10,738,548.81		-10,738,548.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-29,525,077.60	-29,525,077.60
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,250,776.00	766,750,678.62			141,025,300.95		671,256,088.37	1,874,282,843.94

法定代表人：杨安国 主管会计工作负责人：任文艺 会计机构负责人：苗红强

### 三、 公司基本情况

## 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”或“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 000 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。2010 年 12 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1763 号文核准,配股发行人民币普通股 66,981,616 股,发行后公司股本为 295,250,776 股,注册资本为 295,250,776 元。

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:人民币贰亿玖仟伍佰贰拾伍万零柒佰柒拾陆元整

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),化工原料(不含化学危险品及易燃易爆品)的销售;贵金属冶炼(以上范围按国家有关规定);金银制品生产及销售。商品及技术的进出口业务(国家限定经营或者禁止经营的除外);从事境外期货套期保值业务;硫酸、氧【压缩的】、氮【压缩的】、氧【液化的】、氩【液化的】生产、销售(凭许可证经营)。废旧蓄电池、矿灯、铅、铜、废渣回收,含铅废物、有色金属冶炼废物及其他废物的经营,再生铅的销售。

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)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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，调整股本溢价；股本溢价不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (2)非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同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，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### 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

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，采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### 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

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。本公司认为，公允价值严重下跌是指公允价值低于金融资产成本的30%；非暂时性下跌是指下跌时间超过12个月。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

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

(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单笔金额 1000 万元以上、其他应收款单笔金额 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于年末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试；经单独进行减值测试未发生减值的(除应收期货保证金、会员资格费等无风险款项和应收本公司合并范围内关联公司款项不计提坏账准备外)，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2)按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试
账龄组合	账龄分析法

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

3 年以上	100	100
-------	-----	-----

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	个别认定法结合账龄

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。

#### 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领用时采用一次摊销法。

#### 12、长期股权投资

##### (1)投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

##### (2)后续计量及损益确认方法

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;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

单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(一)在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

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

公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%(不含)以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B.参与被投资单位的政策制定过程；
- C.与被投资单位之间发生重要交易；
- D.向被投资单位派出管理人员；
- E.向被投资单位提供关键技术资料。

### (4)减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准：公司期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，应将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经计提，不予转回。

长期股权投资减值准备的计提及处置方法：公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。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，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 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、按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

#### 29、主要会计政策、会计估计的变更

无

#### 30、前期会计差错更正

无

### (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%
地方教育费附加	实际缴纳增值税、营业税额	2%
关税	出口产品完税价格	10%
企业所得税	应纳税所得额	(注 1)

注 1： 股份公司及子公司所得税情况

公司名称	税率	备注
股份公司	25%	
豫光金铅(北京)科技有限公司	25%	
济源市豫金废旧有色金属回收有限公	25%	
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	25%	
江西源丰有色金属有限公司	25%	

公司名称	税率	备注
股份公司	25%	
豫光(澳大利亚)有限责任公司	30%	
豫光(香港)国际有限公司	16.50%	
河南豫光冶金机械制造有限公司	25%	
河南豫光合金有限公司	25%	
济源豫金靶材科技有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号）规定，公司利用工业烟气进行脱硫生产的副产品硫酸（其浓度不低于15%），对外销售实现的增值税实行即征即退50%的优惠政策。

根据《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税〔2011〕115号）规定，公司利用废旧电池生产的铅金属，对外销售实现的增值税实行即征即退50%的优惠政策。

根据《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号）规定，公司利用废旧电池生产的铅金属对外销售取得的收入，享受所得税优惠政策，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

## (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
江西源丰有色金属有限公司	控股子公司	江西永丰县	商贸	10,000.00	废旧蓄电池、矿灯、铅、铜、废渣的处理及经营；合金、铅膏、塑料等本企业自产产品的销售
豫光(澳大利亚)有限责任公司	全资子公司	澳大利亚墨尔本	贸易、投资	1,100.00(注1)	贸易、投资
豫光(香港)国际有限公司	全资子公司	香港	贸易	54.42(注2)	铅精矿销售贸易
河南豫光冶金机械制造有限公司	全资子公司	济源市	工程施工，设备维修	500.00	冶金成套设备、环保设备、冶金非标设备等技术开发，机电设备安装工程承包施工；设备维修
河南豫光合金有限公司	全资子公司	济源市	工业	500.00	合金铅生产及销售、废旧有色金属回收等
济源豫金靶材科技有限公司	控股子公司	济源市	工业	3,000.00	溅射靶材等材料的研发、有色金属废料回收

注1. 豫光(澳大利亚)有限责任公司注册资本为1100万澳元；

注 2. 豫光(香港)国际有限公司注册资本为 54.42 万港元。

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
江西源丰有色金属有 限公司	6,000.00		60.00	60.00	是
豫光(澳大利亚)有限 责任公司	6,667.83		100.00	100.00	是
豫光(香港)国际有限 公司	44.25		100.00	100.00	是
河南豫光冶金机械制 造有限公司	500.00		100.00	100.00	是
河南豫光合金有限公 司	500.00		100.00	100.00	是
济源市豫金靶材科技 有限公司	2,950.00		98.33	98.33	是

子公司名称	少数股东权益(元)	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			
江西源丰有色金属有限公司	52,835,548.88		
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司			
豫光(澳大利亚)有限责任公司			
豫光(香港)国际有限公司			
河南豫光冶金机械制造有限公司			
河南豫光合金有限公司			
济源豫金靶材科技有限公司	477,235.62		

## 2、通过设立或投资等方式取得的二级子公司

二级子公司名称	二级子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	控股子公司的全资子公司(注1)	江西永丰县	商贸	100.00	废旧蓄电池、矿灯、铅、铜、废渣回收、销售(危险废物除外)

二级子公司名称	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
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	100.00		60.00	60.00	是

二级子公司名称	少数股东权益(元)	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
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	192,241.04		

注 1：本公司通过控股 60% 的子公司江西源丰有色金属有限公司投资设立永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司，持有其 100% 股权。

## 3、合并范围发生变更的说明

## (1)因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

①河南豫光冶金机械制造有限公司为股份公司的全资子公司，注册及经营地址为河南省济源市玉川集聚区西侧，主要业务为冶金成套设备、环保设备、冶金非标设备等技术开发，机电设备安装工程承包施工；设备维修，注册资本为人民币 500 万元。

②河南豫光合金有限公司为股份有限公司的全资子公司，注册及经营地址为河南省济源市玉川集聚区西侧，主要业务为合金铅的生产及销售，注册资本为人民币 500 万元。

③济源豫金靶材科技有限公司为股份公司的控股子公司，注册及经营地址为济源市高新技术产业集聚区，主要业务为溅射靶材等材料的研发、有色金属废料回收等，注册资本为人民币 3000 万元。

## 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

## (1)本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单

位：元

名称	期末净资产	本期净利润
河南豫光冶金机械制造有限公司	5,000,619.79	619.79
河南豫光合金有限公司	7,221,208.85	2,221,208.85
济源豫金靶材科技有限公司	28,634,136.34	-1,365,863.66

## (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 2011 年 12 月 31 日，期末数指 2012 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 2011 年度，本期发生额是指 2012 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			110,772.57			246,757.24
其中：人民币			104,236.27			240,347.04
澳元	1,000.00	6.54	6,536.30	1,000.00	6.41	6,410.20
银行存款			804,967,882.20			494,600,922.97
其中：人民币存款			757,916,556.33			444,496,192.25
美元存款	7,251,159.89	6.29	45,577,165.47	7,700,094.22	6.30	48,517,523.66
欧元存款	0.16	8.32	1.33	0.16	8.19	1.31
日元存款	911.00	0.07	66.55	911.00	0.08	73.88
澳元存款	225,524.00	6.54	1,474,092.52	247,597.00	6.41	1,587,131.87
其他货币资金			415,163,014.88			369,391,515.65
其中：人民币存款			261,365,706.08			350,891,051.68
美元存款	24,468,587.83	6.29	153,797,308.80	2,936,162.13	6.30	18,500,463.97
合计			1,220,241,669.65			864,239,195.86

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
2012 年 12 月 31 日货币资金	1,220,241,669.65
减：使用受到限制的存款	415,163,014.88
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2012 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	805,078,654.77
减：2011 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	495,456,905.20
现金及现金等价物净增加额	309,621,749.57

(2) 期末货币资金中除银行承兑汇票保证金、保函保证金、黄金租赁保证金、质押保证金、期货保证金外，

无抵押、质押、冻结等对外使用有限制、或有潜在回收风险款项。

(3) 货币资金期末较期初增加 356,002,473.79 元, 增长 41.19%, 主要原因是本期销售商品、提供劳务增加现金及期末银行贷款增加。

## 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	124,474,194.98	50,129,678.40
衍生金融资产		
合 计	124,474,194.98	50,129,678.40

注: (1) 期末交易性金融资产主要为本公司所持有的期货合约。期末交易性金融资产的投资变现不存在重大限制。

(2) 期末交易性金融资产较期初增加 74,344,516.58 元, 增长 148.30%, 主要原因是期末期货持仓增加。

## 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	19,974,213.67	28,364,560.00
合 计	19,974,213.67	28,364,560.00

(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
广东金莱特电器股份有限公司	2012.09.18	2013.03.18	3,000,000.00	
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2012.10.18	2013.04.18	2,000,000.00	
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2012.10.18	2013.04.18	2,000,000.00	
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2012.10.18	2013.04.18	2,000,000.00	
河南豫光金铅集团铅盐有限责任公司	2012.10.18	2013.04.18	2,000,000.00	
合 计			11,000,000.00	

## 4.应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

	期末数	期初数

种类	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收款项	14,751,981.52	100.00	4,988,482.75	33.82	63,792,386.21	100.00	7,113,412.30	11.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合计	14,751,981.52	100.00	4,988,482.75	33.82	63,792,386.21	100.00	7,113,412.30	11.15

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	4,101,354.32	27.80	205,067.72	59,660,883.64	93.52	2,981,909.73
一至二年	6,519,124.63	44.19	651,912.46			
二至三年						
三年以上	4,131,502.57	28.01	4,131,502.57	4,131,502.57	6.48	4,131,502.57
合计	14,751,981.52	100.00	4,988,482.75	63,792,386.21	100.00	7,113,412.30

(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 (%)
法国外贸银行	客户	6,346,500.97	1-2 年	43.02
郑州市金水区首饰店	客户	1,535,535.90	1 年以内	10.41
湖南株洲市康力冶炼厂	客户	1,000,000.00	三年以上	6.78
济源市太行建材有限公司	客户	953,616.40	1 年以内	6.46
天津市红星化工厂	客户	843,802.30	三年以上	5.72
合计		10,679,455.57		72.39

注：期末应收账款较期初减少 46,915,475.14 元，下降 82.77%，主要原因是期初应收账款本期大部分收回，

本期减少除销所致。

## 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	124,399,726.68	86.48	22,486,033.19	18.08	87,210,182.50	87.18	22,486,033.19	25.78
按组合计提坏账准备的应收款项	19,446,911.86	13.52	8,164,032.64	41.98	12,827,852.74	12.82	7,572,687.46	59.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合 计	143,846,638.54	100.00	30,650,065.83	21.31	100,038,035.24	100.00	30,058,720.65	30.05

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	11,336,805.75	58.30	566,840.28	4,687,228.58	36.54	234,361.43
一至二年	500,481.95	2.57	50,048.20	593,100.00	4.62	59,310.00
二至三年	78,100.00	0.40	15,620.00	335,635.16	2.62	67,127.03
三年以上	7,531,524.16	38.73	7,531,524.16	7,211,889.00	56.22	7,211,889.00
合 计	19,446,911.86	100.00	8,164,032.64	12,827,852.74	100.00	7,572,687.46

(3)期末单项金额重大并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
期货保证金	89,010,919.48			根据其性质公司对其未计提坏账准备
郑州金宏金属材料有限公司	9,945,776.26	1,989,155.25	20.00	三年以上，根据资产抵债协议
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	5,449,188.22	5,449,188.22	100.00	三年以上
个旧有色金属交易公司	5,126,624.97	5,126,624.97	100.00	三年以上
幸福选场	2,613,711.53	2,613,711.53	100.00	三年以上

黄金租赁费	3,846,153.00			根据其性质公司对其未计提坏账准备
潮阳市北基矿业有限公司	2,056,361.71	2,056,361.71	100.00	三年以上
翟中祥	1,650,299.16	1,650,299.16	100.00	三年以上
涑源县边疆矿业有限责任公司	1,457,882.03	1,457,882.03	100.00	三年以上
甘洛县金鑫铅锌洗选厂	1,129,897.16	1,129,897.16	100.00	三年以上
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
格尔木办事处	1,012,913.16	1,012,913.16	100.00	三年以上
合 计	124,399,726.68	22,486,033.19		

(4)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;

(5)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	占应收款项总额的比例(%)
期货保证金	保证金	89,010,919.48	1 年以内	61.88
郑州金宏金属材料有限公司	供应商	9,945,776.26	3 年以上	6.91
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	供应商	5,449,188.22	3 年以上	3.79
个旧有色金属交易有限公司	供应商	5,126,624.97	3 年以上	3.56
济源市财政局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	3.48
合计		114,532,508.93		79.62

(6)本报告期其他应收款中无应收关联方的款项。

(7)其他应收款期末较上期增加 43,217,258.12 元, 增长 61.76%, 主要原因是期末期货持仓增加, 相应期货保证金增加所致。

## 6. 预付款项

(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	464,422,610.91	94.79	307,448,898.40	97.55
一至二年	18,623,372.57	3.80	1,523,184.74	0.48
二至三年	966,144.65	0.20	576,729.45	0.18
三年以上	5,912,253.57	1.21	5,644,536.63	1.79
合 计	489,924,381.70	100.00	315,193,349.22	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	欠款时间	未结算原因
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	关联方供应商	44,895,970.13	1 年以内	尚未到结算期
青海西豫有色金属有限公司	关联方供应商	44,452,440.80	1 年以内	尚未到结算期
格尔木豫源有限责任公司	供应商	44,161,726.30	1 年以内	尚未到结算期
济源豫光集团矿产品有限公司	供应商	35,378,113.79	1 年以内	尚未到结算期
美国奥信公司	供应商	31,792,843.12	1 年以内	尚未到结算期
合计		200,681,094.14		

(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;

(4) 预付款项中预付关联方单位的款项情况:

单位名称	期末数	期初数
青海西豫有色金属有限公司	44,452,440.80	50,718,857.41
河南豫光国际经济技术有限公司	161,842.24	
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	44,895,970.13	39,791,597.55
甘洛县尔呷地吉矿业有限公司	842,522.24	
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	2,784,198.08	0.33
合计	93,136,973.49	90,510,455.29

(5) 预付账款期末较期初增加 174,731,032.48 元, 增长 55.44%, 主要原因是原料采购预付款增加。

**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
材料采购				274,004.89		274,004.89
原材料	1,565,296,872.02		1,565,296,872.02	1,978,693,675.34	30,444,081.51	1,948,249,593.83
库存商品	1,140,591,608.12	39,458,254.42	1,101,133,353.70	1,047,459,065.74	76,438,449.99	971,020,615.75
在产品	1,070,600,006.01		1,070,600,006.01	1,021,416,523.12		1,021,416,523.12
合 计	3,776,488,486.15	39,458,254.42	3,737,030,231.73	4,047,843,269.09	106,882,531.50	3,940,960,737.59

## (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	

原材料	30,444,081.51		30,444,081.51		
库存商品	76,438,449.99	249,314,654.08	40,212,554.62	246,082,295.03	39,458,254.42
合 计	106,882,531.50	249,314,654.08	70,656,636.13	246,082,295.03	39,458,254.42

## (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(%)
原材料	期末原材料的成本高于可变现净值	原材料的可变现净值高于成本	1.94
库存商品	期末产成品的成本高于可变现净值	库存商品的可变现净值高于成本	3.53

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴及待抵扣税款	127,577,809.38	220,056,615.07
合 计	127,577,809.38	220,056,615.07

注：其他流动资产较期初减少 92,478,805.69 元，下降 42.03%，主要是期末留抵增值税减少。

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其他	19,046,176.86	36,018,208.61
合 计	19,046,176.86	36,018,208.61

注：（1）可供出售金融资产为持有的澳大利亚上市公司 KIMBERLEY METALS LIMITED 股份。

（2）可供出售金融资产期末较期初减少 16,972,031.75 元，下降 47.12%，主要原因是股价下跌，期末计提减值准备所致。

## 10. 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

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
SORBY HILLS	非法人合营企业	澳大利亚	Sorby 管理有限公司	探矿、采矿		25	25
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区巴彦淖尔市	张平	铅冶炼	32,000.00	7.50	7.50

单位：人民币万元

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	8,016.26	8,780.44	-764.18	3,460.19	507.64	联营企业
济源市泰信小额贷款有限公司	9,132.80	2,741.17	6,391.63	1,714.39	1,127.90	联营企业
SORBY HILLS	2,181.16	21.10	2,160.06	0.42	0.00(注 1)	合营企业
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	76,162.95	63,052.45	13,110.50	85,429.35	-10,214.71	联营企业

注 1: SORBY HILLS 财务数字单位为澳元万元。

## 11. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京安泰科信息开发有限公司	成本法	8,325,000.00	8,325,000.00		8,325,000.00
河南豫光国际经济技术合作有限公司	成本法	2,109,071.51	2,109,071.51		2,109,071.51
青海西豫有色金属有限公司	成本法	62,132,000.00		11,688,900.00	11,688,900.00
成本法小计		72,566,071.51	10,434,071.51	11,688,900.00	22,122,971.51

阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	权益法	2,500,000.00			
济源市泰信小额贷款有限公司	权益法	10,000,000.00	12,427,470.44	355,791.52	12,783,261.96
SORBY HILLS	权益法	35,916,834.17	32,317,139.10	2,979,887.49	35,297,026.59
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	权益法	25,156,602.81	10,987,823.43	-10,987,823.43	
权益法小计		73,573,436.98	55,732,432.97	-7,652,144.42	48,080,288.55
合计		146,139,508.49	66,166,504.48	4,036,755.58	70,203,260.06

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	本期现金红利
北京安泰科信息开发有限公司	4.29	4.29				150,000.00
河南豫光国际经济技术合作有限公司	10.00	10.00				
青海西豫有色金属有限公司	14.61	14.61				
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	25.00	25.00				
济源市泰信小额贷款有限公司	20.00	20.00				1,900,000.00
SORBY HILLS	25.00	25.00				
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	7.50	7.50				

注：(1) 股份公司原出资 6,213.20 万元，持有青海西豫有色金属有限公司 49%的股权，采用权益法核算，本年将其持有的 34.39%股权转让，转让后股份公司持有青海西豫有色金属有限公司 14.61%的股权，本年由权益法转为成本法；

(2) 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；

(3) 股份公司本年确认济源市泰信小额贷款有限公司投资收益 2,255,791.52 元；同时收济源市泰信小额贷款有限公司分红款 1,900,000.00 元；

(4) 乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司本年度期末净资产为负数，相应的长期股权投资账面余额为零。

(5) 本期子公司豫光（澳大利亚）有限公司增加对其合营公司 SORBY HILLS 的投资 357,929.00 澳元，增加后，持股比例不变。

## 12.投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	19,367,081.12			19,367,081.12
1.房屋、建筑物	19,367,081.12			19,367,081.12
二、累计折旧和累计摊销合计	1,291,447.86	613,290.96		1,904,738.82
1.房屋、建筑物	1,291,447.86	613,290.96		1,904,738.82
三、投资性房地产账面净值合计	18,075,633.26	-613,290.96		17,462,342.30
1.房屋、建筑物	18,075,633.26	-613,290.96		17,462,342.30
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	18,075,633.26	-613,290.96		17,462,342.30
1.房屋、建筑物	18,075,633.26	-613,290.96		17,462,342.30

注：本期折旧和摊销额 613,290.96 元。

### 13. 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	1,228,020,247.51	105,251,323.26		11,307,652.56	1,321,963,918.21
房屋及建筑物	431,128,607.29	27,028,442.75		5,918,882.17	452,238,167.87
机器设备	634,875,838.75	53,242,535.22		4,638,456.81	683,479,917.16
电仪设备	153,556,759.54	23,618,701.87		289,721.08	176,885,740.33
运输设备	8,459,041.93	1,361,643.42		460,592.50	9,360,092.85
		本期 新增	本期计提		
二、累计折旧合计	342,668,457.47		73,738,594.18	5,614,227.88	410,792,823.77
房屋及建筑物	63,695,550.55		14,199,772.88	2,440,557.90	75,454,765.53
机器设备	194,706,455.08		43,616,064.10	2,536,415.93	235,786,103.25
电仪设备	80,831,141.82		14,886,999.03	215,923.46	95,502,217.39
运输设备	3,435,310.02		1,035,758.17	421,330.59	4,049,737.60
三、账面净值合计	885,351,790.04	31,512,729.08		5,693,424.68	911,171,094.44
房屋及建筑物	367,433,056.74	12,828,669.87		3,478,324.27	376,783,402.34
机器设备	440,169,383.67	9,626,471.12		2,102,040.88	447,693,813.91

电仪设备	72,725,617.72	8,731,702.84	73,797.62	81,383,522.94
运输设备	5,023,731.91	325,885.25	39,261.91	5,310,355.25
四、减值准备合计	9,918,567.76		2,854,653.45	7,063,914.31
房屋及建筑物	8,355,448.67		2,817,542.67	5,537,906.00
机器设备	1,072,836.47		37,110.78	1,035,725.69
电仪设备	456,532.62			456,532.62
运输设备	33,750.00			33,750.00
五、账面价值合计	875,433,222.28	31,512,729.08	2,838,771.23	904,107,180.13
房屋及建筑物	359,077,608.07	12,828,669.87	660,781.60	371,245,496.34
机器设备	439,096,547.20	9,626,471.12	2,064,930.10	446,658,088.22
电仪设备	72,269,085.10	8,731,702.84	73,797.62	80,926,990.32
运输设备	4,989,981.91	325,885.25	39,261.91	5,276,605.25

注：①本期折旧额 73,738,594.18 元；

②本期在建工程转入固定资产原值金额 87,304,407.47 元，其中：80K/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理工程完工转入固定资产 15,286,227.95 元，二期废旧蓄电池综合利用工程转入固定资产 14,918,608.74 元，铅冶炼渣综合回收有价金属及环保治理工程转入固定资产 57,099,570.78 元。

(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	7,330,439.15	3,320,293.08	3,566,890.71	443,255.36	
机器设备	2,200,529.29	1,345,815.34	50,462.20	804,251.75	
电仪设备	1,842,639.66	1,707,463.72		135,175.94	
合 计	11,373,608.10	6,373,572.14	3,617,352.91	1,382,683.05	

## 14.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
二期废旧蓄电池综合利用工程				11,185,695.82		11,185,695.82

冶炼渣处理技术改造工程	164,715,405.28		164,715,405.28	43,614,313.99		43,614,313.99
污水回收工程	13,130,338.74		13,130,338.74	3,636,797.84		3,636,797.84
铅冶炼渣综合回收有价金属及环保治理工程	9,380,094.78		9,380,094.78	35,579,243.47		35,579,243.47
持续清洁生产与污染综合治理项目	13,975,739.35		13,975,739.35	9,342,564.11		9,342,564.11
8 万吨熔池熔炼直接炼铅环保治理余热发电项目	27,505,952.56		27,505,952.56			
河南豫光金铅股份有限公司铁路专用线	1,035,000.00		1,035,000.00			
10000 空分氧气站项目	24,290,881.88		24,290,881.88			
含锌废渣湿法回收有价金属及环保治理项目	300,000.00		300,000.00			
溅射靶材及稀贵金属材料产业化工程	21,385,943.99		21,385,943.99			
年 18 万吨废旧蓄电池综合利用工程	5,672,661.76		5,672,661.76			
其他工程	7,876,289.95		7,876,289.95	1,863,998.27		1,863,998.27
合 计	289,268,308.29		289,268,308.29	105,222,613.50		105,222,613.50

## (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
80K/a 熔池熔炼直接炼铅环保治理			15,286,227.95	15,286,227.95		
二期废旧蓄电池综合利用工程	153,907,300.00	11,185,695.82	3,732,912.92	14,918,608.74		0.00
冶炼渣处理技术改造工程	654,630,000.00	43,614,313.99	121,101,091.29			164,715,405.28
污水回收工程	46,414,000.00	3,636,797.84	9,493,540.90			13,130,338.74
铅冶炼渣综合回收有价金属及环保治理工程	154,000,300.00	35,579,243.47	30,900,422.09	57,099,570.78		9,380,094.78
持续清洁生产与污染综合治理项目	27,500,000.00	9,342,564.11	4,633,175.24			13,975,739.35
8 万吨熔池熔炼直接炼铅环保治理余热发电项目	37,400,000.00		27,505,952.56			27,505,952.56
河南豫光金铅股份有限公司铁路专用线	109,227,600.00		1,035,000.00			1,035,000.00
10000 空分氧气站项目	69,610,000.00		24,290,881.88			24,290,881.88
含锌废渣湿法回收有价金属及环保治理项目	171,760,000.00		300,000.00			300,000.00

溅射靶材及稀贵金属产业化	58,900,000.00		21,385,943.99			21,385,943.99
年 18 万吨废旧蓄电池综合回收利用	67,115,200.00		5,672,661.76			5,672,661.76
其他工程		1,863,998.27	6,012,291.68			7,876,289.95
合 计	1,550,464,400.00	105,222,613.50	271,350,102.26	87,304,407.47		289,268,308.29

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
二期废旧蓄电池综合利用工程	44.27	100.00				募集
冶炼渣处理技术改造工程	25.16	30.00	3,016,141.58	3,016,141.58	2.49	自筹
污水回收工程	87.23	98.00				募集
铅冶炼渣综合回收有价金属及环保治理工程	43.17	45.00				自筹
持续清洁生产与污染综合治理项目	50.82	70.00				自筹
8 万吨熔池熔炼直接炼铅环保治理余热发电项目	73.54	98.00				自筹
河南豫光金铅股份有限公司铁路专用线	0.95					自筹
10000 空分氧气站项目	34.90	40.00				自筹
含锌废渣湿法回收有价金属及环保治理项目	0.17					自筹
溅射靶材及稀贵金属产业化工程	36.31	70.00				自筹
年 18 万吨废旧蓄电池综合回收利用工程	8.45	10.00				募集
其他工程						

注：(1)截至 2012 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。

(2)在建工程期末较期初增加 184,045,694.79 元，增长 174.91%，主要原因是本期冶炼渣处理技术改造项目投资 121,101,091.29 元。

(3) 公司募集资金项目二期废旧蓄电池综合利用工程，原预算建设投资 153,907,300 元，规划建设二条生产线，第一条生产线建成后，公司拟不再用募集资金继续投入该项目剩余生产系统的建设，将原用于建设该项目的剩余募集资金投向变更为年 18 万吨废旧蓄电池综合回收利用工程，该事项已在 2012 年第一次临时股东大会决议公告中详细披露。

## 15.工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材	313,680.14		49,921.54	263,758.60
其他	1,559.83		0.00	1,559.83
合 计	315,239.97		49,921.54	265,318.43

## 16.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	130,411,445.73	16,722,156.12		147,133,601.85
土地使用权	129,417,555.73	16,722,156.12		146,139,711.85
非专有技术	993,890.00			993,890.00
二、累计摊销合计	10,684,263.29	3,506,794.42		14,191,057.71
土地使用权	9,690,373.29	3,506,794.42		13,197,167.71
非专有技术	993,890.00			993,890.00
三、账面净值合计	119,727,182.44	13,215,361.70		132,942,544.14
土地使用权	119,727,182.44	13,215,361.70		132,942,544.14
非专有技术				
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专有技术				
五、账面价值合计	119,727,182.44	13,215,361.70		132,942,544.14
土地使用权	119,727,182.44	13,215,361.70		132,942,544.14
非专有技术				

注：①本期摊销额 3,506,794.42 元。

②截至 2012 年 12 月 31 日，公司无形资产无账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。

## 17.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		

暂时性差异的资产负债项目		
应收款项坏账准备	8,909,637.15	9,293,033.24
存货跌价准备	9,864,563.60	26,720,632.88
固定资产减值准备	1,323,626.03	2,100,560.62
交易性金融资产公允价值变动	4,349,616.66	6,182,657.50
权益法核算被投资单位损失	6,914,150.70	4,296,770.20
当期亏损形成递延所得税资产	13,622,641.45	171,722.74
递延收益	5,728,731.11	6,641,919.60
抵销未实现内部销售利润	-1,050,295.30	1,803,188.40
其他	1,033,073.73	1,757,393.64
合 计	50,695,745.13	58,967,878.82
二、递延所得税负债		
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	8,401,990.00	67,500.0
权益法核算被投资单位收益	696,444.88	607,497.00
抵销未实现内部销售损失		
交易性金融负债公允价值变动	7,499,920.00	6,464,097.50
直接计入权益的交易或事项产生的递延所得税		800,380.57
合 计	16,598,354.88	7,939,475.07

## (2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	期初数
一、可抵扣差异项目明细		
应收款项坏账准备	35,638,548.58	37,172,132.95
存货跌价准备	39,458,254.42	106,882,531.50
固定资产减值准备	5,294,504.11	8,402,242.46
交易性金融资产公允价值变动	17,398,466.60	24,730,630.00
权益法核算被投资单位损失	27,656,602.81	17,187,080.78
当期亏损形成递延所得税资产	54,490,565.85	686,890.96
递延收益	22,914,924.44	26,567,678.38
抵销未实现内部销售利润	-4,201,181.21	7,212,753.60
其他	4,132,294.92	7,029,574.56

合 计	202,782,980.52	235,871,515.19
二、应纳税差异项目明细		
交易性金融资产公允价值变动	33,607,960.00	270,000.00
权益法核算被投资单位收益	2,785,779.52	2,429,988.00
抵销未实现内部销售损失		
交易性金融负债	29,999,680.00	25,856,390.00
直接计入权益的交易或事项产生的递延所得税		3,201,522.28
合 计	66,393,419.52	31,757,900.28

注：递延所得税负债较期初增加 8,658,879.81 元，增长 109.06%，主要原因是本期交易性金融资产浮动盈余增加，导致递延所得税负债增加。

### 18.其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付房款	33,689,420.00	33,689,420.00
预付土地款	12,952,854.00	
合 计	46,642,274.00	33,689,420.00

注：预付土地款主要为本期子公司济源豫金靶材科技有限公司对溅射靶材及稀贵金属产业化工程项目上预付的土地款。

### 19.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	37,172,132.95	42,702.33	1,576,286.70		35,638,548.58
二、存货跌价准备	106,882,531.50	249,314,654.08	70,656,636.13	246,082,295.03	39,458,254.42
三、可供出售金融资产减值准备		14,972,715.09			14,972,715.09
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	9,918,567.76			2,854,653.45	7,063,914.31
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	153,973,232.21	264,330,071.50	72,232,922.83	248,936,948.48	97,133,432.40

## 20.短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,729,221,446.55	1,513,155,633.43
信用借款	468,541,275.03	568,992,201.02
质押借款		72,000,000.00
其他借款	2,485,558.80	
合 计	2,200,248,280.38	2,154,147,834.45

注：(1) 保证借款中 1,024,903,851.97 元借款由河南济源钢铁(集团)有限公司提供担保，684,317,594.58 元借款由河南豫光金铅集团有限责任公司提供担保，20,000,000.00 元借款由深圳市冠欣投资有限公司提供担保；

(2) 短期借款期末余额中无逾期借款。

## 21.交易性金融负债

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	973,052,860.00	502,886,720.00
合 计	973,052,860.00	502,886,720.00

注：交易性金融负债为应付黄金租赁融资款项。期末较期初增加 470,166,140.00 元，增长 93.49%，主要原因是本期公司采用黄金租赁融资规模增大。

## 22.应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000,000.00	455,750,000.00
商业承兑汇票		
合 计	400,000,000.00	455,750,000.00

注：(1)下一会计期间将到期的金额为 400,000,000.00 元；

(2) 应付票据中应付子公司济源市豫金废旧有色金属回收有限公司采购原材料价款 400,000,000.00 元。

### 23.应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
余 额	734,937,395.32	823,928,278.63

(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	67,559,049.07	79,026,946.86
河南豫光金铅集团有限责任公司	21,428,863.44	4,725,814.47
甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司		2,754,542.64
甘肃洛坝有色金属集团有限公司	543,471.64	543,471.64
甘肃中盛矿业有限责任公司		357,502.99
合 计	89,531,384.15	87,408,278.60

(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
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	4,307,439.60	材料款未结算
河北省涞水县金华隆公司矿业有限责任公司	3,585,376.67	材料款未结算
株洲金华矿业有限公司	1,194,756.65	材料款未结算
深圳市生活廊商贸有限公司	1,107,820.84	材料款未结算
甘肃洛坝有色金属集团有限公司	543,471.64	材料款未结算
合 计	10,738,865.40	

### 24.预收款项

(1)

项 目	期末数	期初数
余 额	95,173,490.19	105,263,153.28

(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
香港铂银资源有限公司	10,548,168.77	尚未结算
日本三菱商事株式会社	3,298,540.83	尚未结算
日本金商友壹	2,427,263.68	尚未结算
合 计	16,273,973.28	

## 25.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	13,421,144.45	86,396,111.93	84,976,661.60	14,840,594.78
二、职工福利费		391,475.04	391,475.04	
三、社会保险费	36,270,902.65	22,786,858.92	32,437,745.43	26,620,016.14
1.医疗保险费	3,332,785.22	4,682,445.94	7,110,116.56	905,114.60
2.基本养老保险费	30,128,276.33	15,495,661.37	22,190,791.31	23,433,146.39
3.失业保险费	2,303,582.24	1,671,527.17	2,006,922.22	1,968,187.19
4.工伤保险费	506,258.86	937,224.44	1,129,915.34	313,567.96
5.生育保险费				
四、住房公积金	11,622,630.08	8,544,761.19	10,114,409.16	10,052,982.11
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	5,880,211.20	3,187,544.71	2,145,859.04	6,921,896.87
合 计	67,194,888.38	121,306,751.79	130,066,150.27	58,435,489.90

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

## 26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	93,011.36	16,503,900.34

营业税	4,100.00	300,000.00
个人所得税	62,619.15	21,781.73
城建税	4,650.57	908,902.38
所得税	2,375,985.79	723,183.85
教育费附加	2,790.34	531,138.71
其他税费	1,711,128.53	3,114,410.65
合 计	4,254,285.74	22,103,317.66

注：期末应交税费较期初减少 17,849,031.92 元，下降 80.75%，主要原因是期末应交增值税减少。

## 27. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	2,844,583.56	6,115,983.49
长期借款利息	1,287,711.36	913,591.07
合 计	4,132,294.92	7,029,574.56

注：期末应付利息较上期减少 2,897,279.64 万元，下降 41.22%，主要原因是期初余额中包括有部分信用证应付利息是到期一次还本付息，本期到期偿还后，期末应付利息中不存在到期一次还本付息的情况。

## 28. 其他应付款

(1)

项 目	期末数	期初数
余 额	169,650,201.55	45,943,605.66

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

单位名称	期末数	期初数
河南豫光国际经济技术合作有限公司	1,750,000.00	2,685,976.07

(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
济源市环保局	11,360,420.69	尚未支付
铁运公司	5,183,567.33	尚未支付
合 计	16,543,988.02	

(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
------	-----	------

白银仓单质押保证金	96,134,472.00	质押款
黄金延期交易保证金	23,553,392.35	保证金
济源市环保局	11,360,420.69	尚未支付
铁运公司	5,183,567.33	尚未支付
连云港宇航国际货运代理有限公司	2,898,129.26	尚未支付
合 计	139,129,981.63	

## 29.一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	95,884,150.00	413,986,280.00
合 计	95,884,150.00	413,986,280.00

### (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	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行北京分行	2011-11-1	2013-11-1	人民币	5.985		50,000,000.00
中国进出口银行北京分行美元户	2011-11-4	2013-11-4	美元	4.32283	7,300,000.00	45,884,150.00
合计					7,300,000.00	95,884,150.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初数	
					外币金额	本币金额
中行济源分行	2010-3-23	2012-3-22	人民币	5.8600		30,000,000.00
中国进出口银行北京分行	2009-7-10	2012-7-10	人民币	6.4000		200,000,000.00
中国进出口银行北京分行美元户	2009-7-28	2012-7-10	美元	3.9506	17,000,000.00	107,115,300.00
中国进出口银行北京分行美元户	2009-8-28	2012-7-10	美元	3.9506	12,200,000.00	76,870,980.00
合计					29,200,000.00	413,986,280.00

注：①1 年内到期的长期借款均为保证借款，无逾期借款；

②保证借款中 95,884,150.00 元由深圳市冠欣投资有限公司提供担保；

③一年内到期的长期借款减少 318,102,130.00 元，下降 76.84%，主要原因是期初金额在本期到期后偿还。

### 30. 长期借款

#### (1) 长期借款分类:

项 目	期末数	期初数
保证借款	621,000,700.00	314,510,070.00
合 计	621,000,700.00	314,510,070.00

#### (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	
					外币金额	本币金额
中国进出口行北京分行	2012-11-16	2015-11-15	美元	5.523	63,400,000.00	398,500,700.00
国家开发银行股份有限公司	2012-9-14	2022-9-13	人民币	6.8775		90,000,000.00
中信银行股份有限公司郑州分行	2012-9-14	2022-9-13	人民币	6.8775		60,000,000.00
中行济源分行	2011-6-29	2014-6-28	人民币	6.65		35,500,000.00
中行济源分行	2011-3-31	2014-3-30	人民币	6.40		19,500,000.00
合计					63,400,000.00	603,500,700.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期初数	
					外币金额	本币金额
中行济源分行	2011-3-31	2014-3-30	人民币	6.1000		33,000,000.00
中行济源分行	2011-5-24	2014-5-23	人民币	6.4000		30,500,000.00
中行济源分行	2011-6-29	2014-6-28	人民币	6.6500		60,500,000.00
中国进出口银行北京分行	2010-11-1	2013-11-1	人民币	5.9850		50,000,000.00
中国进出口银行北京分行美元户	2010-11-4	2013-11-4	美元	4.3228	22,300,000.00	140,510,070.00
合计					22,300,000.00	314,510,070.00

注：①长期借款期末余额中无逾期借款；

②保证借款中 72,500,000.00 元由深圳市冠欣投资有限公司提供担保；398,500,700.00 元由济源市金马焦化

有限公司、河南联创化工有限公司提供担保；150,000,000.00 元由河南济源钢铁(集团)有限公司、河南豫光金铅集团有限责任公司提供担保。

③长期借款较期初增加 306,490,630.00 元，增长 97.45%，其中主要是：本期新增国家开发银行股份有限公司长期贷款 90,000,000.00 元，中信银行股份公司郑州分行 60,000,000.00 元；中国进出口银行北京分行 120,681,600.00 元。

### 31.其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
结构调整补助资金	10,784,655.17	12,599,827.58
综合利用补助资金	10,333,333.33	8,333,333.33
炼铅新工艺技术补助资金	3,206,198.86	3,624,398.71
信息化发展专项资金	1,013,095.24	1,145,238.10
重金属治理专项资金	41,892,203.22	46,161,477.41
其他	1,477,641.83	1,029,201.45
合 计	68,707,127.65	72,893,476.58

### 32. 股本

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	配股	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	295,250,776	100.00%						295,250,776	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	295,250,776	100.00%						295,250,776	100.00%
<b>股份总额</b>	<b>295,250,776</b>	<b>100.00%</b>						<b>295,250,776</b>	<b>100.00%</b>

### 33.资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	766,741,125.50			766,741,125.50
其他资本公积	1,940,495.25		1,930,942.13	9,553.12
合 计	768,681,620.75		1,930,942.13	766,750,678.62

注:本期资本公积减少 1,930,942.13 元, 主要原因是本期可供出售金融资产公允价值变动减少资本公积 2,731,322.70 元、因递延所得税负债转回增加资本公积 800,380.57 元。

### 34.专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		19,983,995.78	3,258,825.40	16,725,170.38
合 计		19,983,995.78	3,258,825.40	16,725,170.38

注:根据 2012 年财企【2012】16 号文件《关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法的通知》中有  
关冶金企业安全生产费的计提标准和使用范围, 本期计提安全生产费 19,983,995.78 元, 使用 3,258,825.40 元。

### 35.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	141,025,300.95	3,266,159.01		144,291,459.96
合 计	141,025,300.95	3,266,159.01		144,291,459.96

### 36.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	635,358,802.67	
调整 年初未分配利润(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	635,358,802.67	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	48,525,522.81	

减：提取法定盈余公积	3,266,159.01	10.00
应付普通股股利	29,525,077.60	
期末未分配利润	651,093,088.87	

注：2011 年度利润分配方案经 2012 年 5 月 11 日召开的股东大会审议通过，以公司 2011 年末总股本 295,250,776.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计派发红利 29,525,077.60 元。

### 37.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	12,276,969,753.42	11,851,958,790.21	11,495,041,604.00	10,945,450,216.61
其他业务收入	219,865,049.71	158,149,929.80	172,949,950.08	128,014,179.86
合 计	12,496,834,803.13	12,010,108,720.01	11,667,991,554.08	11,073,464,396.47

#### (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	4,510,841,667.29	4,503,624,511.31	5,045,729,175.54	5,113,531,265.54
贵金属	6,345,432,043.78	6,145,528,351.54	5,222,299,098.92	4,821,990,737.26
化工	205,965,089.98	121,688,499.41	255,767,682.04	106,862,861.90
其他	1,214,730,952.37	1,081,117,427.95	971,245,647.50	903,065,351.91
合 计	12,276,969,753.42	11,851,958,790.21	11,495,041,604.00	10,945,450,216.61

#### (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	4,226,328,512.81	4,260,299,873.36	4,635,764,609.98	4,809,018,405.40
黄金	1,015,793,794.72	999,119,812.32	1,153,579,096.01	1,085,057,790.81
白银	3,371,471,594.06	3,177,144,769.22	4,068,720,002.91	3,736,932,946.45
黑铜	284,513,154.48	243,324,637.95	409,964,565.56	304,512,860.14

硫酸	77,630,493.26	43,986,696.56	122,156,303.04	39,929,999.55
氧化锌	128,334,596.72	77,701,802.85	133,611,379.00	66,932,862.35
自营贸易	1,958,166,655.00	1,969,263,770.00		
其他	1,214,730,952.37	1,081,117,427.95	971,245,647.50	903,065,351.91
合 计	12,276,969,753.42	11,851,958,790.21	11,495,041,604.00	10,945,450,216.61

## (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	12,068,180,588.16	11,656,010,280.08	9,811,658,789.74	9,363,964,681.30
国外	208,789,165.26	195,948,510.13	1,683,382,814.26	1,581,485,535.31
合 计	12,276,969,753.42	11,851,958,790.21	11,495,041,604.00	10,945,450,216.61

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例(%)
上海黄金交易所	2,944,627,164.87	23.98
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	974,747,280.79	7.94
北京中期期货有限公司上海业务部	681,642,592.75	5.55
风帆股份有限公司	636,009,898.40	5.18
上海源通金属材料有限公司	520,585,717.30	4.24
合计	5,757,612,654.11	46.89

**38.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	141,233.57	377,431.86	营业税应纳税额的 5%
城建税	5,152,223.59	12,281,927.87	应纳流转税额的 7%
教育费附加	2,780,162.45	8,094,610.56	应纳流转税额的 3%
关 税		491,693.00	出口铅完税价格的 10%
其他税费	1,931,570.52	2,338,524.34	
合 计	10,005,190.13	23,584,187.63	

注：本期较上期减少 13,578,997.50 元，下降 57.58%，主要原因是本期应交增值税减少，相应的城建税、教育费附加减少。

**39.销售费用**

项 目	本期发生额	上年发生额
-----	-------	-------

运输费	5,242,070.48	9,014,640.42
包装费	14,974.00	125,767.51
保险费	48,199.99	716,576.43
仓储费	287,930.19	303,730.80
差旅费	291,021.30	182,125.65
其他	827,495.98	660,250.69
合 计	6,711,691.94	11,003,091.50

注：本期较上期减少 4,291,399.56 元，下降 39.00%，主要原因是本期出口减少，相关运输费用减少。

#### 40.管理费用

项 目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	18,165,852.94	16,552,932.86
办公费	4,364,154.65	3,207,230.70
差旅费	2,014,088.18	2,005,472.40
会议费	756,981.42	498,768.10
水电费	5,251,241.33	2,543,012.04
排污费	135,630.00	1,225,111.00
绿化费	1,248,735.00	848,487.19
业务招待费	4,069,256.08	3,893,976.21
业务宣传费	1,611,070.65	2,008,818.12
修理费	6,199,448.30	14,054,872.15
财产保险	1,636,167.76	1,536,661.72
折旧费	6,177,406.17	5,235,017.66
综合服务费	2,292,370.50	827,466.10
无形资产摊销	3,506,794.42	2,089,653.59
咨询费	1,559,320.26	572,050.00
律师及诉讼仲裁费	135,015.06	38,604.81
税费	14,004,831.03	10,616,256.94
研究开发费	11,718,232.34	17,376,700.87
审计费	1,144,397.00	883,000.00
车辆费	1,597,846.76	1,195,989.32
其他费用	5,862,164.80	3,145,628.89
合 计	93,451,004.65	90,355,710.67

#### 41 财务费用

费用项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	149,824,246.35	113,117,930.93
利息收入	9,548,053.72	4,694,230.62
汇兑损失	4,356,580.56	-45,257,263.51
手续费	8,172,516.91	11,265,826.87
贴现费用	14,336,656.69	34,126,078.96
黄金租赁费用	41,127,667.58	18,332,969.13
合 计	208,269,614.37	126,891,311.76

注：本期较上期增加 81,378,302.61 元，增长 64.13%，主要原因是本期融资规模增加，应付利息及黄金租赁费增加，另一方面人民币升值放缓，汇兑收益减少。

#### 42. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	-1,533,584.37	4,250,736.78
存货跌价损失	178,658,017.95	238,922,364.00
可供出售金融资产跌价损失	14,972,715.09	
合 计	192,097,148.67	243,173,100.78

#### 43. 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	40,670,123.40	-19,419,702.00
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,670,123.40	-19,419,702.00
交易性金融负债	4,143,290.00	25,856,390.00
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,143,290.00	25,856,390.00
合 计	44,813,413.40	6,436,688.00

注：(1)公司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当期收益增加 60,089,825.40 元，增长 309.43%，主要原因是期末持仓期货合约浮动盈余增加。

(2) 公司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当期收益减少 21,713,100.00 元，下降 83.98%，主要原因是应付租赁黄金公允价值变动减少，浮动盈余降低。

#### 44. 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	150,000.00	150,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,213,737.05	-59,665,161.36
处置长期股权投资产生的投资收益	11,688,900.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,191,411.01	27,085,321.12
持有交易性金融负债期间取得的投资收益（黄金租赁）	-34,765,678.00	
其他	-261,415.88	-1,135,991.42
合 计	43,789,480.08	-33,565,831.66

## (2)按成本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
北京安泰科信息开发有限公司	150,000.00	150,000.00	本期现金分红
合 计	150,000.00	150,000.00	

## (3)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
河南豫光国际经济技术合作有限公司		3,223.85	
青海西豫有色金属有限公司		-46,147,862.28	
济源市泰信小额贷款有限公司	2,255,791.52	2,070,894.65	
SORBYHILLS	-6.54	187,092.88	
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	-10,469,522.03	-15,778,510.46	
合 计	-8,213,737.05	-59,665,161.36	

注：(1)投资收益汇回不存在重大限制。

## 45.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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计			
其中：固定资产处置收益			
处置无形资产收益			
政府补助	25,733,702.07	67,607,680.11	15,763,698.57

赔偿金	5,579,175.36	1,085,193.72	5,579,175.36
其他收入	448,243.62	329,211.43	448,243.62
投资联营企业			
合 计	31,761,121.05	69,022,085.26	21,791,117.55

## (2)政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
资源综合利用增值税退税款	9,970,003.50	53,775,441.70	济国税税抵缴字 2012 第 171 号
前期补助递延收益	9,191,098.57	6,122,548.41	
进口产品贴息资金	5,440,200.00	4,392,690.00	济源市财政局文件济财预（2012）第 1449 号、济源市财政局财预（2012）第 1204 号
科技计划项目经费		1,670,000.00	
其他	1,132,400.00	1,647,000.00	
合 计	25,733,702.07	67,607,680.11	

## 46.营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	514,877.55	1,370,372.47	514,877.55
其中：固定资产处置损失	514,877.55	1,370,372.47	514,877.55
对外捐赠	2,190,400.00	1,546,557.50	2,190,400.00
对外补偿款	4,626,530.00	3,099,190.00	4,626,530.00
罚款及滞纳金	396,221.93	358,543.60	396,221.93
债务重组损失	0.00	540,092.11	0.00
其他	629,676.43	88,870.43	629,676.43
合 计	8,357,705.91	7,003,626.11	8,357,705.91

## 47. 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	13,344,581.38	68,905,861.42
递延所得税调整	16,931,013.50	-25,800,948.05
合 计	30,275,594.88	43,104,913.37

## 48. 基本每股收益和稀释每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的每股收益如下:

## (1)基本每股收益的计算过程

项 目	序 号	2012 年度	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	48,525,522.81	88,042,663.40
非经常性损益	2	37,011,711.84	23,909,079.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,513,810.97	64,133,584.01
期初股份总数	4	295,250,776.00	295,250,776.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份(I)	5		
报告期因配股增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期月份数	8	12	12
配股调整系数	9		
发行在外的普通股加权平均数	10=4×9+6×7÷8	295,250,776.00	295,250,776.00
基本每股收益(1)-归属普通股股东	11=1÷10	0.16	0.30
基本每股收益(2)-扣除非经常损益	12=3÷10	0.04	0.22

## 49. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,930,942.13	533,633.45
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
4.外币财务报表折算差额	1,408,139.92	-3,274,961.38
5.其他		

合 计	-522,802.21	-2,741,327.93
-----	-------------	---------------

## 50.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 24,955,719.08 元，主要项目如下：

项 目	金 额
政府补助及各种奖励资金	11,522,600.00
往来款	299,100.00
备用金	2,315,611.61
押金、保证金	60,000.00
利息收入	9,548,051.31
保险赔偿款	1,073,972.96
其他	136,383.20
合计：	24,955,719.08

(2)支付其他与经营活动有关的现金 78,622,419.07 元，主要项目如下：

项 目	金 额
往来款	15,581,797.07
运输费	3,850,293.51
修理费	6,199,448.30
办公费	4,349,841.77
业务招待费	4,069,256.08
排污费	135,630.00
补偿款支出	5,126,530.00
水电费	5,251,241.33
差旅费	2,305,109.48
财产保险	1,688,327.61
业务宣传费	1,611,070.65
个人借款	3,070,698.04
车辆费	1,606,423.86
装卸费	1,439,152.24

聘请中介机构费	1,228,860.06
绿化费	1,248,735.00
综合服务费	2,292,370.50
赞助费支出	1,343,305.00
实验检验费	830,656.50
咨询费	1,506,911.11
会议费	756,981.42
罚款支出	375,674.19
店铺费	287,930.19
公益性捐赠支出	850,000.00
手续费	879,684.88
其他	10,736,490.28
合计	78,622,419.07

(3)收到的其他与筹资活动有关的现金 1,319,372,272.00 元，主要项目如下：

项 目	金 额
黄金租赁业务收到的现金	1,319,372,272.00
合 计	1,319,372,272.00

(3)支付的其他与筹资活动有关的现金 892,833,869.47 元，主要项目如下：

项 目	金 额
银行手续费	8,077,981.47
黄金租赁业务支付的现金	884,755,888.00
合计	892,833,869.47

## 51. 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	57,922,147.10	91,304,157.39
加：资产减值准备	192,097,148.67	243,173,100.78
固定资产折旧	74,351,885.14	70,751,384.50

无形资产摊销	3,506,794.42	2,089,653.59
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	514,877.55	1,370,372.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-44,813,413.40	-6,436,688.00
财务费用(收益以“-”号填列)	190,116,548.15	131,585,542.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-43,789,480.08	33,565,831.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,272,133.69	-32,214,786.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	8,658,879.81	6,413,838.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	25,272,487.91	-746,479,962.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,925,958.11	-354,838,776.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-252,375,018.39	-4,884,668.73
其他	9,191,098.57	6,122,548.41
经营活动产生的现金流量净额	152,000,131.03	-558,478,452.30
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	805,078,654.77	495,456,905.20
减：现金的期初余额	495,456,905.20	728,984,784.52
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	309,621,749.57	-233,527,879.32

## (2)现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	805,078,654.77	495,456,905.20
其中：库存现金	110,772.57	246,757.24
可随时用于支付的银行存款	804,967,882.20	494,600,922.97
可随时用于支付的其他货币资金		609,224.99
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	805,078,654.77	495,456,905.20

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况(单位：万元)

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	42,018.00	42.46	42.46	济源市人民政府	17000442-6

2、本公司的子公司的情况(单位：万元)

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	2,000.00	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	100.00	100.00	100.00	68176846-0
江西源丰有色金属有限公司	控股子公司	有限责任	江西永丰县	李新战	废旧回收处理	10,000.00	60.00	60.00	56105774-4
永丰县鑫盛废旧物资回收有限公司	控股子公司全资子公司(注1)	有限责任	江西永丰县	和小军	废旧回收处理	100.00	60.00	60.00	56106178-6
豫光(澳大利亚)有限责任公司	全资子公司	有限责任	澳大利亚墨尔本		贸易、投资	1,100.00(澳元)	100.00	100.00	
豫光(香港)国际有限公司	全资子公司	有限责任	香港湾仔皇后大道东四十三号东美中心三零四室	杨安国	贸易	54.42(港元)	100.00	100.00	

济源豫金靶材科技有限公司	控股子公司	其他有限责任	济源市高新技术产业集聚区	王拥军	生产	3,000.00	98.33	98.33	59340269-6
河南豫光冶金机械制造有限公司	全资子公司	一人有限责任	济源市玉川集聚区西侧	王拥军	工程施工、设备维修	500.00	100.00	100.00	06001474-6
河南豫合金有限公司	全资子公司	一人有限责任	济源市玉川集聚区西侧	李新战	合金铅的生产、销售	500.00	100.00	100.00	05088344-6

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	有限责任公司	内蒙古赤峰市	司润芳	探矿、采矿	1,000.00	25	25
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
SORBY HILLS	非法人合营企业	澳大利亚	Sorby 管理有限公司	探矿、采矿		25	25
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区巴彦淖尔市	张平	铅冶炼	32,000.00	7.50	7.50
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	8,016.26	8,780.44	-764.18	3,460.19	507.64	联营企业	77613017-9
济源市泰信小额贷款有限公司	9,132.80	2,741.17	6,391.63	1,714.39	1,127.90	联营企业	69598565-0
SORBY HILLS	2,181.16	21.10	2,160.06	0.42	0.00(注 1)	合营企业	

乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	76,162.95	63,052.45	13,110.50	85,429.35	-10,214.71	联营企业	
----------------	-----------	-----------	-----------	-----------	------------	------	--

注 1: SORBY HILLS 财务数字单位为澳元万元。

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
济源豫光安居房地产开发有限公司	同一母公司	56646292-5
济源豫光新材料科技有限公司	同一母公司	57495282-8
甘肃宝徽实业集团有限公司	同一母公司	22585194-9
甘肃洛坝有色金属集团有限公司	同一母公司	71902874-1
徽县星源投资有限公司	同一母公司	69038578-7
云浮星辰矿业有限公司	同一母公司	79621329-7
甘肃中盛矿业有限责任公司	同一母公司	78960185-7
甘肃宝徽实业集团植物生化有限公司	同一母公司	72029324-3
甘肃宝徽金源房地产开发有限公司	同一母公司	66002532-6
两当西山林业开发有限公司	同一母公司	67082125-4
甘肃金普香银杏产业开发有限公司	同一母公司	71029060-4
北京安泰科信息开发有限公司	参股公司	10132981-7
河南豫光国际经济技术合作有限公司	参股公司	74741650-6
青海西豫有色金属有限公司	参股公司	66193279-6

5. 关联交易情况(单位: 元)

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	购钢板、焊管	市场定价			1,901,598.88	85.47
河南豫光金铅集团有限责任公司	采购商品	铅矿粉	市场定价	105,022,095.81	2.24		
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	252,170,314.73	5.38	390,684,855.40	4.42
青海西豫有色金属有限公司	采购商品	购粗铅	市场定价	355,350,776.09	23.11	592,089,615.99	22.45
济源市太行建材有限公司	采购商品	购水泥	市场定价			43,500.00	100.00

甘肃洛坝有色金属集团有限公司	采购商品	购铅粉矿	市场定价			30,379,035.58	0.36
甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司	采购商品	购铅粉矿	市场定价	8,711,252.90	0.19	12,186,220.61	0.15
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	采购商品	购粗铅	市场定价	323,014,892.54	21.01	284,767,809.10	10.80
河南豫光国际经济技术合作有限公司	采购商品	援古巴吸污垃圾车	市场定价			8,549,922.19	100.00
甘肃中盛矿业有限责任公司	采购商品	购铅粉矿、粗铅	市场定价	50,657,855.69	1.08	52,357,502.99	0.63
济源豫光新材料科技有限公司	采购商品	白银物料	市场定价	1,162,496.28	100.00		
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售白银	市场定价			31,683,226.24	0.78
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	47,612,890.60	37.10	85,481,623.93	63.98
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售电解铅	市场定价	4,821,367.52	0.11	9,799,145.30	0.21
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售锑白	市场定价	292,735.04	0.31	563,247.86	0.62
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售黑渣	市场定价			8,636,038.81	9.20
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价	2,777.78	0.01		
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售汽油	市场定价	3,345.52	0.29		
河南豫光锌业有限公司	销售商品	销售柴油	市场定价	120,263.46	10.60		
济源奔月铝业有限公司	销售商品	销售硫酸	市场定价			47,974.36	0.04
济源奔月铝业有限公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价			6,094.02	0.02
甘肃宝徽实业集团有限公司	销售商品	销售白银	市场定价			4,595,356.21	0.11
甘肃宝徽实业集团有限公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价			152,991.45	0.43
甘肃中盛矿业有限责任公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价	32,290.60	0.10	234,188.03	0.65
江西源丰有色金属有限公司	销售商品	销售银工艺品	市场定价			34,615.38	0.10
济源豫光新材料科技有限公司	销售商品	钢管及电缆等材料	市场定价			147,541.58	8.32
济源豫光新材料科技有限公司	销售商品	白银	市场定价	1,905,714.47	0.06	1,972,986.45	0.05
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	技术转让	技术转让	市场定价			6,000,000.00	100

青海西豫有色金属有限公司	销售商品	销售耐火砖	市场定价	1,085,206.31	100.00		
--------------	------	-------	------	--------------	--------	--	--

6. 关联往来(单位: 元)

关联方交易往来

单 位	科 目	2012年12月31日	占该科目比例(%)	2011年12月31日	占该科目比例(%)
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	预付款项	44,895,970.13	9.16	39,791,597.55	12.62
青海西豫有色金属有限公司	预付款项	44,452,440.80	9.07	50,718,857.41	16.09
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	预付款项	2,784,198.08	0.57	0.33	0.00
甘洛县尔呷地吉矿业有限公司	预付款项	842,522.24	0.17		
河南豫光国际经济技术合作有限公司	预付款项	161,842.24	0.03		
济源豫光新材料科技有限公司	应收账款			2,181,017.79	3.42
河南豫光锌业有限公司	应付账款	67,559,049.07	9.19	79,026,946.86	9.59
河南豫光金铅集团有限责任公司	应付账款	21,428,863.44	2.92	4,725,814.47	0.57
甘肃中盛矿业有限责任公司	应付账款			357,502.99	0.04
甘肃洛坝有色金属集团有限公司	应付账款	543,471.64	0.07	543,471.64	0.07
甘洛县尔呷地吉铅锌矿业有限公司	应付账款			2,754,542.64	0.33
济源市豫金废旧有色金属回收有限公司	应付票据	400,000,000.00	100.00	315,750,000.00	69.28
河南豫光国际经济技术合作有限公司	其他应付款	1,750,000.00	1.03	2,685,976.07	5.85
青海西豫有色金属有限公司	预收款项	22,000.00	0.02	14,725.84	0.01
济源豫光新材料科技有限公司	预收款项	16,654.20	0.02		

7. 关联担保情况(单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南豫光金铅集团有限责任公司	河南豫光金铅股份有限公司	80,000.00	2011-7-22	2013-7-22	否
河南豫光金铅集团有限责任公司	河南豫光金铅股份有限公司	6,285.50	2012-10-23	2013-1-21	是
河南豫光金铅集团有限责任公司	河南豫光金铅股份有限公司	6,285.50	2012-9-27	2013-2-24	是
河南豫光金铅集团有限责任公司	河南豫光金铅股份有限公司	6,285.50	2012-12-5	2013-5-3	否

河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	6,096.94	2012-12-17	2013-1-17	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	5,640.29	2012-9-28	2013-3-25	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	6,267.03	2012-10-9	2013-1-7	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	6,285.50	2012-8-15	2013-2-19	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	6,285.50	2012-8-15	2013-2-19	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	6,285.50	2012-1-16	2013-1-16	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	3,142.75	2012-1-16	2013-1-16	是
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	15,000.00	2012-9-14	2022-9-13	否
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	10,000.00	2012-6-19	2013-6-19	否
河南豫光金铅集团有限 责任公司	河南豫光金铅股份有限 公司	4,000.00	2012-7-20	2013-7-19	否

### (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 2013 年 4 月 10 日召开第五届董事会第六次会议，会议通过了 2012 年度利润分配预案，以公司 2012 年末总股本 295,250,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)，共派发红利 1,476.25 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 2012 年度股东大会审议通过。

### (十) 其他重要事项

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融 资产)	50,129,678.40	40,670,123.40			124,474,194.98

2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	36,018,208.61			14,972,715.09	19,046,176.86
金融资产小计	86,147,887.01	40,670,123.40		14,972,715.09	143,520,371.84
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	86,147,887.01	40,670,123.40		14,972,715.09	143,520,371.84
金融负债					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	502,886,720.00	4,143,290.00			973,052,860.00
上述合计	502,886,720.00	4,143,290.00			973,052,860.00

## 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产	36,018,208.61			14,972,715.09	19,046,176.86
5.持有至到期投资					
金融资产小计	36,018,208.61			14,972,715.09	19,046,176.86
金融负债					

3、本年度该合营企业 Sorby Hills 财务报表已经信永中和会计师事务所审计。

**(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	87,192,159.99	85.53			22,689.01	0.04		
按组合计提坏账准备的应收款项	14,751,981.52	14.47	4,988,482.75	33.82	63,769,697.20	99.96	7,113,412.30	11.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合 计	101,944,141.51	100.00	4,988,482.75	4.89	63,792,386.21	100.00	7,113,412.30	11.15

(2)组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	87,192,159.99	100.00		22,689.01	100.00	
合 计	87,192,159.99	100.00		22,689.01	100.00	

(3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	4,101,354.32	27.80	205,067.72	59,638,194.63	93.52	2,981,909.73
一至二年	6,519,124.63	44.19	651,912.46			
二至三年						
三年以上	4,131,502.57	28.01	4,131,502.57	4,131,502.57	6.48	4,131,502.57
合 计	14,751,981.52	100.00	4,988,482.75	63,769,697.20	100.00	7,113,412.30

(4)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；

(5)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(%)

河南豫光合金有限公司	子公司	86,968,441.03	1 年以内	85.31
法国外贸银行	客户	6,346,500.97	1-2 年	6.23
郑州市金水区首饰店	客户	1,535,535.90	1 年以内	1.51
湖南株洲市康力冶炼厂	客户	1,000,000.00	三年以上	0.98
济源市太行建材有限公司	客户	953,616.40	1 年以内	0.94
合计		96,804,094.30		94.97

(6)本报告期应收账款中应收关联方的款项情况:

单位名称	期末余额	期初余额
河南豫光合金有限公司	86,968,441.03	
豫光金铅(北京)科技有限公司	22,689.13	22,689.01
济源豫金靶材科技有限公司	201,029.83	
合 计	87,192,159.99	22,689.01

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	124,399,726.68	84.06	22,486,033.19	18.08	87,210,182.50	87.18	22,486,033.19	25.78
按关联方组合计提坏账准备的应收款项	5,000,000.00	3.38						
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	18,592,865.24	12.56	8,121,330.31	43.68	12,827,852.74	12.82	7,572,687.46	59.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项								
合 计	147,992,591.92	100.00	30,607,363.50	20.68	100,038,035.24	100.00	30,058,720.65	30.05

(2)组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	5,000,000.00	100.00				
合计	5,000,000.00	100.00				

(3)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
一年以内	10,482,759.13	56.38	524,137.95	4,687,228.58	36.54	234,361.43
一至二年	500,481.95	2.69	50,048.20	593,100.00	4.62	59,310.00
二至三年	78,100.00	0.42	15,620.00	335,635.16	2.62	67,127.03
三年以上	7,531,524.16	40.51	7,531,524.16	7,211,889.00	56.22	7,211,889.00
合计	18,592,865.24	100.00	8,121,330.31	12,827,852.74	100.00	7,572,687.46

(4)期末单项金额重大并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
期货保证金	89,010,919.48			根据其性质公司对其未计提坏账准备
郑州金宏金属材料有限公司	9,945,776.26	1,989,155.25	20.00	三年以上，根据资产抵债协议
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	5,449,188.22	5,449,188.22	100.00	三年以上
个旧有色金属交易公司	5,126,624.97	5,126,624.97	100.00	三年以上
幸福选场	2,613,711.53	2,613,711.53	100.00	三年以上
黄金租赁费	3,846,153.00			根据其性质公司对其未计提坏账准备
潮阳市北基矿业有限公司	2,056,361.71	2,056,361.71	100.00	三年以上
翟中祥	1,650,299.16	1,650,299.16	100.00	三年以上
涿源县边疆矿业有限责任公司	1,457,882.03	1,457,882.03	100.00	三年以上
甘洛县金鑫铅锌洗选厂	1,129,897.16	1,129,897.16	100.00	三年以上
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
格尔木办事处	1,012,913.16	1,012,913.16	100.00	三年以上

合 计	124,399,726.68	22,486,033.19		
-----	----------------	---------------	--	--

(5)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;

(6)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	占其他应收款项总额的比例(%)
期货保证金	保证金	89,010,919.48	1 年以内	60.15
郑州金宏金属材料有限公司	供应商	9,945,776.26	3 年以上	6.72
衡阳市龙腾科贸有限责任公司	供应商	5,449,188.22	3 年以上	3.68
个旧有色金属交易有限公司	供应商	5,126,624.97	3 年以上	3.46
济源市财政局	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	3.38
合计	客户	114,532,508.93		77.39

(6)本报告期其他应收款中应收关联方的款项情况:

单位名称	期末余额	期初余额
济源豫金靶材科技有限公司	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京安泰科信息开发有限公司	成本法	8,325,000.00	8,325,000.00		8,325,000.00
河南豫光国际经济技术合作有限公司	成本法	2,109,071.51	2,109,071.51		2,109,071.51
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		1,000,000.00
豫光科技(北京)有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
江西源丰有色金属有限公司	成本法	60,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00
豫光(澳大利亚)有限责任公司	成本法	66,678,250.00	66,678,250.00		66,678,250.00

豫光(香港)国际有限公司	成本法	442,463.00	442,463.00		442,463.00
济源豫金靶材科技有限公司	成本法	29,500,000.00		29,500,000.00	29,500,000.00
河南豫光合金有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
河南豫光冶金机械制造有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
成本法小计		198,054,784.51	128,554,784.51	69,500,000.00	198,054,784.51
阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	权益法	2,500,000.00			
济源市泰信小额贷款有限公司	权益法	10,000,000.00	12,427,470.44	355,791.52	12,783,261.96
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	权益法	25,156,602.81	10,469,522.03	-10,469,522.03	
权益法小计		37,656,602.81	22,896,992.47	-10,113,730.51	12,783,261.96
合计		235,711,387.32	151,451,776.98	59,386,269.49	210,838,046.47

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	本期现金红利
北京安泰科信息开发有限公司	4.29	4.29				150,000.00
河南豫光国际经济技术合作有限公司	10.00	10.00				
济源市豫金废旧有色回收有限公司	100.00	100.00				
豫光科技(北京)有限公司	100.00	100.00				
江西源丰有色金属有限公司	60.00	60.00				
豫光(澳大利亚)有限责任公司	100.00	100.00				
豫光(香港)国际有限公司	100.00	100.00				
济源豫金靶材科技有限公司	98.33	98.33				
河南豫光合金有限公司	100.00	100.00				
河南豫光冶金机械制造有限公司	100.00	100.00				

阿鲁科尔沁旗龙钰矿业有限公司	25.00	25.00				
济源市泰信小额贷款有限公司	20.00	20.00				1,900,000.00
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	7.50	7.50				

注：(1) 公司本期新投资成立济源豫金靶材科技有限公司，持有其 98.33% 股权，该公司之主要业务为有色金属废料回收，核算方法为成本法；

(2) 公司本期新投资成立河南豫光合金有限公司，持有其 100% 股权，该公司之主要业务为合金铅生产及销售，核算方法为成本法；

(3) 公司本期新投资成立河南豫光冶金机械制造有限公司，持有其 100% 股权，该公司之主要业务为机电设备安装工程承包施工，核算方法为成本法；

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

(5) 股份公司本年确认济源市泰信小额贷款有限公司投资收益 2,255,791.52 元；同时收济源市泰信小额贷款有限公司分红款 1,900,000.00 元；

(6) 乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司本年度期末净资产为负数，相应的长期股权投资账面余额为零。

#### 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
主营业务收入	12,705,954,895.86	12,337,482,676.76	11,494,469,859.07	10,949,034,023.90
其他业务收入	216,939,029.26	159,328,083.22	172,949,950.08	128,014,179.86
合 计	12,922,893,925.12	12,496,810,759.98	11,667,419,809.15	11,077,048,203.76

##### (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	4,774,467,333.39	4,770,446,340.11	5,045,729,175.54	5,117,477,214.76
贵金属	6,429,082,138.04	6,227,958,841.09	5,222,299,098.92	4,821,990,737.26
化工	205,965,089.98	121,688,499.41	255,767,682.04	106,862,861.90
其他	1,296,440,334.45	1,217,388,996.15	970,673,902.57	902,703,209.98
合 计	12,705,954,895.86	12,337,482,676.76	11,494,469,859.07	10,949,034,023.90

##### (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	4,489,954,178.91	4,527,121,702.16	4,635,764,609.98	4,812,964,354.62
黄金	1,015,793,794.72	999,119,812.32	1,153,579,096.01	1,085,057,790.81
白银	3,455,121,688.32	3,259,575,258.77	4,068,720,002.91	3,736,932,946.45
黑铜	284,513,154.48	243,324,637.95	409,964,565.56	304,512,860.14
硫酸	77,630,493.26	43,986,696.56	122,156,303.04	39,929,999.55
氧化锌	128,334,596.72	77,701,802.85	133,611,379.00	66,932,862.35
自营贸易	1,958,166,655.00	1,969,263,770.00		
其他	1,296,440,334.45	1,217,388,996.15	970,673,902.57	902,703,209.98
合 计	12,705,954,895.86	12,337,482,676.76	11,494,469,859.07	10,949,034,023.90

## (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	12,497,165,730.60	12,140,266,512.27	9,811,087,044.81	9,367,548,488.59
国外	208,789,165.26	197,216,164.49	1,683,382,814.26	1,581,485,535.31
合 计	12,705,954,895.86	12,337,482,676.76	11,494,469,859.07	10,949,034,023.90

## (4)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例(%)
上海黄金交易所	2,944,627,164.87	23.18
骆驼集团襄阳蓄电池有限公司	858,917,556.84	6.76
北京中期期货经纪有限公司	681,642,592.75	5.36
风帆股份有限公司	622,655,197.61	4.90
上海源通金属材料有限公司	520,585,717.30	4.10

合计	5,628,428,229.37	44.30
----	------------------	-------

## 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	150,000.00	150,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,213,730.51	-13,704,391.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,191,411.01	27,085,321.12
持有交易性金融负债期间取得的投资收益（黄金租赁）	-34,765,678.00	
其他	-264,009.09	-1,135,991.42
合 计	32,097,993.41	12,394,937.74

### (2) 按成本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
北京安泰科信息开发有限公司	150,000.00	150,000.00	本期现金分红
合 计	150,000.00	150,000.00	

### (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
河南豫光国际经济技术合作有限公司		3,223.85	
济源市泰信小额贷款有限公司	2,255,791.52	2,070,894.65	本期较上期盈利增加
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	-10,469,522.03	-15,778,510.46	超额亏损，对该单位净投资的长期权益已减记至零
合 计	-8,213,730.51	-13,704,391.96	

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	32,661,590.13	107,385,488.07

加：资产减值准备	173,849,372.20	243,183,602.03
固定资产折旧	74,112,466.03	70,580,677.60
无形资产摊销	3,172,351.30	2,089,653.59
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	514,877.55	1,295,379.81
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-44,813,413.40	-6,436,688.00
财务费用(收益以“-”号填列)	190,116,548.15	128,094,540.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,097,993.41	-12,394,937.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,217,112.41	-31,075,891.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,459,260.38	6,849,798.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-142,824,803.71	-751,827,574.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-169,113,021.01	-355,038,299.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-51,392,985.04	111,014,146.12
其他	9,191,098.57	6,122,548.41
经营活动产生的现金流量净额	60,052,460.15	-480,157,557.23
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	751,968,982.70	472,793,614.68
减：现金的期初余额	472,793,614.68	697,979,469.66
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	279,175,368.02	-225,185,854.98

## (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	11,174,022.45	
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	15,763,698.57	
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	20,617,497.48	
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,815,409.38	
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	45,739,809.12	
减：非经常性损益项目所得税影响金额	8,512,727.28	
少数股东损益的影响数(税后)	215,370.00	
合 计	37,011,711.84	

## 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：

2012 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	2.62	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.04	0.04

## 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
货币资金	1,220,241,669.65	864,239,195.86	41.19	本期借款及销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
交易性金融资产	124,474,194.98	50,129,678.40	148.30	期末期货持仓增多
应收账款	9,763,498.77	56,678,973.91	-82.77	期初余额本期已大部分收回，本期减少赊销所致
预付款项	489,924,381.70	315,193,349.22	55.44	主要原因是公司本期采购增加，预付货款增加
其他应收款	113,196,572.71	69,979,314.59	61.76	主要是期货保证金增加所致
其他流动资产	127,577,809.38	220,056,615.07	-42.03	主要是增值税留抵减少
可供出售金融资产	19,046,176.86	36,018,208.61	-47.12	主要是本期所持投资股票股价下跌所致
在建工程	289,268,308.29	105,222,613.50	174.91	主要是本期新增工程项目所致
其他非流动资产	46,642,274.00	33,689,420.00	38.45	主要是本期预付土地款增加所致
交易性金融负债	973,052,860.00	502,886,720.00	93.49	主要是本期黄金租赁增加所致
应交税费	4,254,285.74	22,103,317.66	-80.75	本期应交增值税减少所致
应付利息	4,132,294.92	7,029,574.56	-41.22	本期到期一次还本利息的信用证借款减少。
其他应付款	169,650,201.55	45,943,605.66	269.26	白银质押金及期货交易保证金增加所致
一年内到期的非流动负债	95,884,150.00	413,986,280.00	-76.84	借款到期,本期已进行偿还
递延所得税负债	16,598,354.88	7,939,475.07	109.06	本期交易性金融资产公允价值变动所致
外币报表折算差额	3,124,892.03	1,716,752.11	82.02	本期外币折算差额增加

## (2)利润表项目

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比率(%)	变动原因
营业税金及附加	10,005,190.13	23,584,187.63	-57.58	本期应纳流转税额减少
销售费用	6,711,691.94	11,003,091.50	-39.00	本期运输费及保险费减少所致
财务费用	208,269,614.37	126,891,311.76	64.13	本期利息支出及黄金租赁费增加所致
公允价值变动收益	44,813,413.40	6,436,688.00	596.22	期末交易性金融资产及负债公允价值变动所致

投资收益	43,789,480.08	-33,565,831.66	230.46	本期处置交易性金融资产及长期股权投资所致
营业外收入	31,761,121.05	69,022,085.26	-53.98	本期政府补助减少

## (3)现金流量表

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	152,000,131.03	-558,478,452.30	127.22	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-177,926,705.28	-356,894,056.62	50.15	本期收回投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	343,013,516.13	690,655,465.72	-50.34	本期偿还借款增加所致

**(十三) 财务报表之批准**

公司 2012 年度财务报表已经公司董事会批准。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长： 杨安国

河南豫光金铅股份有限公司

2013 年 4 月 10 日