

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



洛陽樂川鉬業集團股份有限公司

China Molybdenum Co., Ltd.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：03993)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

以下為洛陽樂川鉬業集團股份有限公司於上海證券交易所網站(www.sse.com.cn)所刊發之《洛陽樂川鉬業集團股份有限公司2012年年度報告》。

承董事會命

洛陽樂川鉬業集團股份有限公司

董事長

吳文君

中國·洛陽

二零一三年三月十四日

於本公告日期，本公司之執行董事為吳文君先生、李朝春先生、李發本先生及王欽喜先生；非執行董事為舒鶴棟先生及張玉峰先生；及獨立非執行董事為白彥春先生、徐珊先生、程鈺先生及徐旭先生。

* 僅供識別

洛阳栾川钼业集团股份有限公司

603993

2012 年年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、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、 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人吴文君、主管会计工作负责人顾美凤及会计机构负责人（会计主管人员）张红伟声明：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 2012 年末总股本 5,076,170,525 为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），即 609,140,463 元（含税）。公司本期不进行资本公积金转增股本。

六、 本年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理	45
第九节 内部控制	49
第十节 备查文件目录	50

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		
洛阳钼业、公司、本公司、本集团	指	洛阳栾川钼业集团股份有限公司
洛矿集团	指	洛阳矿业集团有限公司，为本公司的控股股东
鸿商控股	指	鸿商产业控股集团有限公司，为本公司的第二大股东
金属材料公司	指	洛阳钼业集团金属材料有限公司，为本公司的全资子公司
永宁金铅	指	洛阳永宁金铅冶炼有限公司，为本公司的控股子公司
新疆洛钼	指	新疆洛钼矿业有限公司，为本公司的控股子公司
沪七矿业	指	栾川县沪七矿业有限公司，为本公司的全资子公司
洛阳建投	指	洛阳建投矿业有限公司，为本公司的全资子公司
富川矿业	指	洛阳富川矿业有限公司，为徐州环宇的控股子公司
洛阳高科	指	洛阳高科钼钨材料有限公司，为本公司的合营公司
宇华铝业	指	上海宇华铝业有限公司，为本公司的参股公司
豫鹭矿业	指	洛阳豫鹭矿业有限责任公司，为本公司的参股公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
社保基金	指	全国社会保障基金理事会
保荐人、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
H 股	指	经中国证监会批准向境外投资者发行、经香港联交所批准上市、以人民币标明股票面值、以港币认购和进行交易的普通股
A 股	指	经中国证监会批准向境内投资者及合格境外投资者发行、在境内证券交易所上市、以人民币标明

		股票面值、以人民币认购和进行交易的普通股
元	指	除特别标明的币种外，指人民币元

二、重大风险提示：

（一）本公司主要产品价格波动的风险

本公司收入主要来自钼钨产品，包括钼精矿、钨精矿、氧化钼、钼铁及其他钼产品的销售，经营业绩受钼和钨的市价波动影响较大。同时，公司近年来大力发展贵金属业务，金银产品的收入和利润贡献比重逐年上升，因此，黄金以及白银的价格波动也会对公司产生一定的影响。由于开采冶炼成本变动相对较小，公司报告期内利润及利润率和商品价格走势密切相关，若未来钼、钨、黄金及白银价格波动太大，会导致公司经营业绩不稳定，特别是如果钼和钨价格出现大幅下跌，将对公司的经营业绩产生一定影响。

（二）本公司的经营业绩依赖于矿产资源的风险

本公司作为矿业开发企业，对资源的依赖性较强。矿产资源的保有储量和品位，直接关系到公司的生存和发展。若金属产品的市场价格波动、回收率下降或通货膨胀等其他因素导致生产成本上升，或因开采过程中的技术问题和自然条件（如天气情况、自然灾害等）限制，均可能使开采较低品位的矿石储量在经济上不可行，从而无法保证公司保有储量可全部利用并影响公司的生产能力。

（三）利率风险。本公司的利率风险主要与本公司的短期及长期借款及存款有关。本公司的未偿还债务根据中国人民银行和香港银行同行业拆借市场不时变更的基准利率计算。截至本公告日期为止，本公司并无订立任何形式的利率协议或衍生工具以对冲利率变动或有负债。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	洛阳栾川钼业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	洛阳钼业
公司的外文名称	China Molybdenum Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CMOC
公司的法定代表人	吴文君

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张新晖	魏俊峰
联系地址	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北
电话	0379-68658017	0379-68658017
传真	0379-68658030	0379-68658030
电子信箱	cmoc03993@gmail.com	cmoc03993@gmail.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北
公司注册地址的邮政编码	471500
公司办公地址	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北
公司办公地址的邮政编码	471500
公司网址	http://www.chinamoly.com
电子信箱	cmoc03993@gmail.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《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	本公司董事会办公室

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	洛阳钼业	603993
H 股	香港交易及结算有限公司	洛阳钼业	03993

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 12 月 27 日
注册登记地点	河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北
企业法人营业执照注册号	410000400000713

税务登记号码	410324171080594
组织机构代码	17108059-4

(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上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）日期为 2012 年 10 月 8 日《洛阳钼业首次公开发行 A 股股票招股说明书》发行人基本情况及日期为 2012 年 12 月 29 日《洛阳钼业关于完成工商变更登记的公告》。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	牟正非 王婕
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 22 层
	签字的保荐代表人姓名	徐荣健、台大春
	持续督导的期间	2012 年 10 月 9 日 - 2014 年 12 月 31 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	5,710,893,904.27	6,099,651,578.23	-6.37	4,496,966,550.62
归属于上市公司股东的净利润	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91	-6.07	1,020,691,889.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	877,939,958.52	1,117,905,554.56	-21.47	1,008,469,545.09
经营活动产生的现金流量净额	1,606,167,150.09	1,028,148,666.05	56.22	60,599,949.36
	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	11,541,534,976.32	10,390,133,372.71	11.08	11,255,507,626.44
总资产	15,749,315,192.48	14,946,123,955.04	5.37	13,709,639,894.39

(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)	0.21	0.23	-8.70	0.21
稀释每股收益 (元 / 股)	0.21	0.23	-8.70	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.23	-21.74	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	9.50	10.33	减少 0.83 个百分点	9.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.94	10.33	减少 2.39 个百分点	9.19

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-742,491.66		-13,826,404.16	-186,672.01
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	52,198,939.78		7,945,698.74	7,736,991.03

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				
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	535,800.00			8,010,177.37
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	-738,261.14			
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	31,644,854.92		1,689,957.15	167,417.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				8,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,478,659.64		286,308.16	-7,427,355.77
-税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	-21,475,988.28			
2011 年度税率调整影响	126,955,295.28			
少数股东权益影响额	-1,407,510.58		3,198,772.43	-3,073.59
所得税影响额	-13,127,260.63		976,110.03	-4,075,139.41
合计	172,364,718.05		270,442.35	12,222,344.64

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

市场回顾

2012 年，国际经济受欧洲债务危机的影响，萎靡不振；而中国经济近年来增速也逐步放缓，低迷的经济大势相应的对钼市场产生了消极影响，抑制了钼市场的回升。纵观 2012 年国际国内钼市，仍延续近几年以来的缓慢态势，钼价在较低价位徘徊盘整。二季度受经济大势影响，钢厂亏损严重，招标采购压价，钼价开始下跌，甚至一度跌至部分矿山的成本线以下，造成部分企业停产。但在钼市供应渐趋减少的情况下，钼精矿仍有部分高价位库存，由此价格在二季度开始下滑，随后一直在低位徘徊。进入四季度，经济形势向好，矿山低价惜售，受钢厂需求拉动，钼现货供应趋紧，价格开始出现大幅上涨。

2012 年受宏观经济走势影响，钨市场整体回落并且伴随着大幅震荡。钨价基本处于下滑信道。从国内市场来看，前三个季度，钨价持续下跌。四季度开始，受指导价格以及精矿采购频繁影响，钨价经历了一轮上涨行情。但最终受市场需求影响，价格未能达到理想水平，年末钨价维稳。

钼市场方面，纵观 2012 年钼市场，大致可以分为四个阶段：1、1-5 月份，钼价相对平稳，其间 2 月有小幅上涨，主要原因是春节后钢厂集中招标采购，需求拉动。2、6-8 月份为价格持续下跌阶段，这期间钢厂需求减少，而供应从今年 5 月份开始直到 8 月，为全年产量最高的几个月，造成供大于求，价格下跌。3、8 月钼价触底，精矿甚至跌至部分矿山企业成本线以下，企业开始低价不出售，在这种情况下，钼价有了小幅的超跌反弹，但幅度很小。9-11 月份供需变化不大，钼价在低位稳定。4、进入 12 月份，受天气影响，东北地区钼矿山部分停产，国内供应减少，而此时钢厂需求增长，钼市供应逐渐趋紧，钼价开始回升。随后临近元旦和春节，钢厂备货采购增加，矿山企业惜售，钼价持续上涨。

钨市场方面，供求方面，钨矿供应维持在往年水平，国内特钢、硬质合金以及国外采购需求没有好转，供大于求状况仍存在，整体库存出现积压。

业务回顾

二零一二年，本公司依靠高效的管理，精心的组织及员工的努力不懈，充分利用本公司的资源以及纵向一体化的产业链优势和产业规模优势，钼产品产量保持稳定；钨产品产量稳步增长。二零一二年本公司实现钼精矿（含 47%Mo）、氧化钼（含 51%Mo）、钼铁（含 60%Mo）和钨精矿（含 100%WO₃）（不含豫鹭矿业）产量分别约为 32,456 吨、34,148 吨、25,581 吨和 5,496 吨，分别较二零一一年下降 1.7%、7.6%、13.3%和上升 16.4%。

据安泰科的统计数据显示，二零一二年中国钼精矿（含 47%Mo）产量为 195,107 吨。本公司钼精矿产量约占二零一二年全国总产量 16.6%。据国际研究机构预测，二零一二年全球钼产量约为 4.9 亿磅，本公司钼产量折合约为 3,363 万磅，约占全球总产量 6.9%。

根据中国有色金属工业协会统计资料，二零一二年中国钨精矿累计产量 124,706 吨（含 65%WO₃），折合金属量为 81,059 吨，本公司钨精矿产量约占二零一二年全国总产量的 6.8%。

本公司强力推动科技创新，科技研发能力显著提高。本公司成功研发高精度微震监测的露天和地下岩体灾害一体化安全预警系统，实现了对深部地压活动监测和井下爆破活动的定位，为空区塌陷灾害预警预报提供了科学依据；成功研发立式发泡管并在选钼浮选柱中应用研究，提高了浮选柱的选别效率并实现节能 30%；成功研发焙烧节能技术，产生良好的经济效益和社会效

益，每年减少碳排放量约 230 吨；聘请律师事务所对公司的知识产权保护体系进行调研和整改，建立有效的知识产权保护体系，全年共申报专利 37 项，其中发明专利 13 项。

本公司大力推进信息化建设，企业管理运营效率明显提高。本公司办公自动化系统顺利投入运行，实现了公司各单位网络协同办公，促进了管理的规范、科学和高效；物资管理系统稳定运行，建立了公司统一的物资编码体系，有效提高了物资采购和使用的科学和高效；商业智能系统通过对库存、供应链、资金和销售数据的采集和分析，实现了生产经营的快捷、科学决策；数据上报系统实现了管理层对采购、生产和销售等各个环节的及时管控。

本公司积极推动企业规范运行。二零一二年，本公司制定或修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《第三方担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《信息披露制度》、《募集资金管理办法》、《总经理工作制度》、《独立董事工作制度》、《战略委员会职权范围及工作细则》、《薪酬委员会职权范围及工作细则》、《审计委员会职权范围及工作细则》、《提名委员会职权范围及工作细则》、《股东大会制度》、《监事会会议工作细则》、《董事会会议制度》等，使内控制度更加完善，企业运作更加规范。

本公司积极实施资本运营战略。于 2012 年 6 月 18 日，中国银行间市场交易商协会出具了中市协注〔2012〕MTN1159 号《接受注册通知书》，接受本公司 20 亿元中期票据的注册申请。于 2012 年 8 月 2 日本公司成功发行 2012 年第一期中期票据(12 洛钼 MTN1)，每份面值人民币 100 元，票面利率 4.94%，票据期限为五年。中期票据之相关发售文件将于二零一二年七月二十六日在中国货币网(<http://www.chinamoney.com.cn>)和中国债券信息网(<http://www.chinabond.com.cn>)上刊载。中期票据所得款项将用作补充营运资金及偿还现有银行贷款。

本公司快速推进 A 股上市工作。于 2012 年 10 月 9 日，本公司成功完成在上海证券交易所首次公开发行 A 股并上市。发行数量：20,000 万股；发行价格：3.00 元/股；每股面值：人民币 0.2 元；募集资金总额为人民币 60,000.00 万元。从而使本公司拥有了香港和内地两大资本市场运作平台。

本公司不仅有效促进销量及稳定客户基础；而且努力改进营销策略，以达到提高效益的目的。

在本公司业务快速发展的同时，进一步塑造企业文化，注重务实管理基础，重视管理创新，从而提升企业运行效率。

截至十二月三十一日止年度								
产品名称	二零一二年				二零一一年			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利	毛利率 (%)
国内市场								
—钼炉料	2,599,535,688	1,860,509,019	739,026,669	28.4	3,367,347,778	1,974,117,445	1,393,230,333	41.4
—钨相关产品	929,048,872	204,561,972	724,486,901	78.0	626,551,958	152,002,914	474,549,044	75.7
—钼深加工产品	124,560,707	128,963,436	-4,402,729	-3.5	141,607,672	126,815,407	14,792,265	10.4
—黄金及白银及相关产品	965,459,192	805,948,687	159,510,505	16.5	638,563,369	413,169,327	225,394,042	35.3
—电解铅	578,801,461	606,501,886	-27,700,424	-4.8	401,694,264	433,405,643	-31,711,380	-7.9
—硫酸	21,865,394	41,747,003	-19,881,609	-90.9	26,029,082	36,156,969	-10,127,888	-38.9
—其他	447,521,755	320,289,670	127,232,085	28.4	828,661,511	707,977,442	120,684,069	14.6
小计	5,666,793,070	3,968,521,674	1,698,271,396	30.0	6,030,455,634	3,843,645,148	2,186,810,486	36.3
国际市场								
—钼炉料	33,153,125	29,724,705	3,428,420	10.3	49,075,931	46,839,477	2,236,454	4.6
—钼深加工产品	10,947,710	10,970,429	-22,719	-0.2	20,120,013	20,885,490	-765,477	-3.8
小计	44,100,835	40,695,134	3,405,701	7.7	69,195,944	67,724,967	1,470,977	2.1
合计	5,710,893,904	4,009,216,808	1,701,677,096	29.8	6,099,651,578	3,911,370,115	2,188,281,463	35.9

(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	5,710,893,904.27	6,099,651,578.23	-6.37
营业成本	4,009,216,807.89	3,911,370,115.23	2.50
销售费用	25,330,075.67	24,626,272.32	2.86
管理费用	433,331,447.59	460,023,025.05	-5.80
财务费用	49,597,057.16	68,700,862.67	-27.81
经营活动产生的现金流量净额	1,606,167,150.09	1,028,148,666.05	56.22
投资活动产生的现金流量净额	-2,666,855,571.08	-587,079,935.42	-351.36
筹资活动产生的现金流量净额	-254,817,605.52	-503,218,600.65	49.36
研发支出	112,686,792.60	154,254,300.00	-26.95

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入变化因素：1)受国际市场价格影响，本年度钼铁销售价格下降，影响营业收入降低；
2) 二零一二年贸易销售收入较二零一一年减少。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

(1)、产品销售数量变动影响本年销售收入增加 67,096 万元。

- a、本年度黄金、白银及相关产品销量比上年同期大幅上升,影响销售收入增加 32,690 万元。
- b、本年度钨精矿销量较上年同期增加,影响销售收入增加 40,111 万元。
- (2)、本年度产品销售价格低于上年同期价格,影响本年销售额减少 103,365 万元。
 - a、本年度钨铁含税销售价格比上年同期下降,影响本年度营业收入减少 64,801 万元。
 - b、本年度黄金、白银及相关产品销售价格比上年同期下降,影响本年度营业收入减少 39,278 万元。
 - c、本年度钨精矿含税销售价格比上年同期下降,影响本年度营业收入减少 9,861 万元。
- (3)、本年度其他收入比上年同期减少 2,606 万元。

(3) 主要销售客户的情况

本期前五大客户营业收入合计 1,430,302,387.56 元, 占全年营业收入的 25.04%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

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 (%)
钨相关产品	材料	505,604,290.26	28.98	687,156,480.74	35.43	-26.42
	人工	304,179,681.28	17.43	329,351,028.66	16.98	-7.64
	折旧	173,924,541.01	9.97	172,580,744.89	8.90	0.78
	能源	251,645,968.19	14.42	224,368,784.60	11.57	12.16
	制造费用	509,521,643.48	29.20	525,855,401.60	27.12	-3.11
钨相关产品	材料	66,796,095.14	3.83	75,727,643.38	3.90	-11.79
	人工	42,787,819.27	2.45	42,086,954.44	2.17	1.67
	折旧	16,348,463.61	0.94	17,241,307.84	0.89	-5.18
	能源	25,914,993.89	1.49	23,601,054.17	1.22	9.80
	制造费用	5,862,124.73	0.34	4,079,823.37	0.21	43.69
金银相关产品	材料	418,694,888.11	24.00	408,391,042.13	21.06	2.52
	人工	202,695,911.07	11.62	168,025,243.76	8.66	20.63
	折旧	24,420,393.58	1.40	24,259,162.84	1.25	0.66
	能源	15,505,353.32	0.89	13,704,017.44	0.71	13.14
	制造费用	53,576,229.99	3.07	49,685,166.63	2.56	7.83
电解铅	材料	527,777,379.22	30.25	458,741,700.90	23.65	15.05
	人工	12,076,995.96	0.69	11,597,841.42	0.60	4.13
	折旧	24,277,944.76	1.39	23,663,584.06	1.22	2.60
	能源	20,313,817.68	1.16	8,083,754.66	0.42	151.29
	制造费用	3,253,527.96	0.19	2,227,483.68	0.11	46.06

(2) 主要供应商情况

本期前五名供应商采购额 731,916,928.55 元,占年度采购总额的比例为 31.18%。

4、费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)
销售费用	25,330,076	24,626,272	703,803	2.86
管理费用	433,331,448	460,023,025	-26,691,577	-5.80
财务费用	49,597,057	68,700,863	-19,103,806	-27.81
所得税费用	80,581,368	355,754,740	-275,173,372	-77.35

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用等财务数据与上年同期相比变动幅度均未超过 30%。所得税费用减少的主要原因是本期公司被认定为高新技术企业,享受 15%的所得税优惠税率。

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	112,686,792.6
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	112,686,792.6
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.91
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.97

(2) 情况说明

公司一贯秉承通过技术创新提高公司竞争优势的发展战略,强化科学技术创新对公司的支撑和保证作用,通过技术的创新改造发现公司新的利润增长点以及降低销售产品的生产成本,使公司产品更具市场竞争力,以提高企业的综合效益。

研发支出方面,2012 年公司实施了诸如边部侧翼揭露斜孔分次逐渐推进法在 E3 区 1310 空区处理中的应用研究、小孔径碎石充填法在治理空区中的应用研究、基于模糊控制的磨矿自动化应用研究、产品自动化脱水包装系统应用研究等技术研发,实施了诸如矿山复杂地层勘探技术研究与应用、浮钼精扫尾矿铜回收技术研究及产业化、化学低度白钨中矿生产仲钨酸铵工艺技术和金属材料硫化矿焙烧等新材料新工艺技术研发等技术研发(注:2012 年度公司研发支出占母公司营业收入的比例为 3.82%)。

6、现金流

现金流量表对比情况

单位: 元

项目	2012 年度	2011 年度	增减幅度
收到其他与经营活动有关的现金	114,756,555	53,148,751	116
购买商品、接受劳务支付的现金	3,237,677,311	4,937,071,732	-34.42
支付其他与经营活动有关的现金	188,579,244	130,265,118	44.77
经营活动产生的现金流量净额	1,606,167,150	1,028,148,666	56.22
取得投资收益收到的现金	157,165,921	57,797,844	171.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	816,784	2,516,265	-67.54

收到其他与投资活动有关的现金	38,750,000		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,224,076	733,078,385	-41.86
投资支付的现金	9,442,456,683	7,074,700,000	33.47
吸收投资收到的现金	570,000,000		
偿还债务支付的现金	2,879,275,124	1,683,050,000	71.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	458,689,181	2,070,843,725	-77.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,065,562	66,812,789	-92.42
筹资活动产生的现金流量净额	-254,817,606	-503,218,601	49.36

(1) 收到其他与经营活动有关的现金增加的主要原因是 2012 年公司结构存款利息收入比 2011 年增加所致；

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金减少的主要原因是公司降低库存规模，减少材料采购及库存量所致；

(3) 支付其他与经营活动有关的现金增加的主要原因是公司上市及发行中期票据，咨询费、审计费用等增加所致；

(4) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是通过加大应收账款的收款力度，延长了对外付款期限，降低库存等措施，减少了经营性的现金流支出所致；

(5) 取得投资收益收到的现金增加的主要原因是收到联营公司分红款和理财产品收益比 2011 年增加所致；

(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少的主要原因是本年固定资产报废、清理较少所致；

(8) 收到其他与投资活动有关的现金增加的原因是 2012 年收回土地预付款所致。

(9) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少的主要原因是缩小固定资产投资规模所致；

(10) 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是购买理财产品规模加大，期末理财产品未到期所致；

(11) 吸收投资收到的现金增加的原因是本年发行 A 股增加募集资金所致。

(12) 偿还债务支付的现金增加的主要原因是归还 2011 年发行的短期融资债券所致；

(13) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少的主要原因是 2012 年分配股利较 2011 年减少所致；

(14) 筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是 A 股上市募集资金到账所致。

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

项目	2012 年	2011 年	增减幅度 (%)
公允价值变动收益(损失)	-738,261.14	-2,469,548.93	-70.11
营业外收入	54,187,319.00	14,804,136.79	266.03
营业外支出	4,209,530.52	20,398,534.05	-79.36
所得税费用	80,581,368.21	355,754,740.02	-77.35
少数股东损益	-33,929,000.85	37,985,780.56	-189.32

(1) 公允价值变动损益增加主要原因是持有的交易性金融资产本期价格上涨所致；

- (2) 营业外收入增加的主要原因是本期政府补贴收入增加所致；
- (3) 营业外支出减少的主要原因是 固定资产报废减少所致；
- (4) 所得税费用减少的主要原因是本期税率降低所致；
- (5) 少数股东权益减少的主要原因是本期子公司亏损所致；

(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 (%)
钼相关产品	2,768,197,229.87	2,030,167,589.77	26.66	-25.56	-9.50	减少 13.02 个百分点
钨相关产品	929,048,872.45	204,561,971.95	77.98	48.28	34.58	增加 2.24 个百分点
金银相关产品	965,459,191.69	805,948,686.96	16.52	51.19	95.06	减少 18.78 个百分点
电解铅	578,801,461.27	606,501,885.72	-4.79	44.09	39.94	增加 3.11 个百分点
其他	327,534,944.89	233,627,212.73	28.67	-40.46	-55.03	增加 23.11 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,666,793,070	-6.08
国外	44,100,835	-33.04
合计	5,710,893,904	-6.37

(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 (%)
交易性金融资产	10,891,273.49	0.07	61,629,534.63	0.41	-82.33
其他应收款	70,336,012.59	0.45	126,272,930.32	0.84	-44.30
其他流动资产	1,412,014,904.49	8.97	92,700,516.79	0.62	1,423.20
长期待摊费用	135,300,540.93	0.86	96,325,122.39	0.64	40.46
短期借款	10,000,000.00	0.06	334,675,124.00	2.24	-97.01

应付账款	267,690,496.16	1.70	445,063,550.97	2.98	-39.85
预收款项	49,024,118.34	0.31	96,938,639.19	0.65	-49.43
应付职工薪酬	120,121,388.57	0.76	83,061,884.75	0.56	44.62
应交税费	-168,792,483.06	-1.07	-108,375,469.52	-0.73	55.75
应付股利	150,547,472.71	0.96	40,845,798.67	0.27	268.58
其他应付款	481,230,559.29	3.06	275,843,596.02	1.85	74.46
一年内到期的非流动负债	262,320,927.26	1.67	29,600,000.00	0.20	786.22
其他流动负债	16,433,778.49	0.1	2,095,329,590	14.02	-99.22
应付债券	2,000,000,000.00	12.70			
其他非流动负债	25,303,634.90	13.16	275,591,339.96	1.84	651.94
未分配利润	1,641,545,905.43	10.42	1,048,096,576.11	7.01	56.62

2、其他情况说明

- (1) 交易性金融资产减少的主要原因是本期记账式国债到期收回所致；
- (2) 其他应收款减少的主要原因是本期应收款项收回所致；
- (3) 其他流动资产增加的主要原因是本期投资理财产品增加所致；
- (4) 长期待摊费用增加的主要原因是本期新增长期资产所致；
- (5) 短期借款减少的主要原因是本期归还短期借款所致；
- (6) 应付账款减少的主要原因是本期存货规模较年初减少，致使应付账款相应减少所致；
- (7) 预收账款减少的主要原因是本期预收账款确认收入所致；
- (8) 应付职工薪酬增加的主要原因是 2012 年计提的绩效工资和奖金尚未发放所致；
- (9) 应交税费减少的主要原因是本期转回上年所得税税率差产生的所得税退税收入所致；
- (10) 应付股利增加的主要原因是本期未已公布的应付股利尚未全部支付所致；
- (11) 其他应付款增加的主要原因是应付工程及设备款增加所致；
- (12) 一年内到期的非流动负债增加的主要原因是应付新疆哈密探矿权价款转入“一年内到期的非流动负债”所致；
- (13) 其他流动负债减少的主要原因是本期 20 亿短期融资券到期所致；
- (14) 应付债券增加的主要原因是本期发行 20 亿 5 年期债券所致；
- (15) 其他非流动负债减少的主要原因是新疆探矿权将于 1 年内到期转入“一年内到期的流动负债”；
- (16) 未分配利润增加的主要原因是本期净利润增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1. 本公司拥有储量丰富的优质钼矿资源。本公司目前正在运营的栾川三道庄钼钨矿，为特大型原生钼钨共生矿，属于全球最大的原生钼矿田--栾川钼矿田的一部分，也是中国第二大白钨矿床。根据 2006 年 6 月《河南省栾川县三道庄钼矿资源储量核实报告》，截至 2006 年 4 月 30 日，该矿核实区内保有储量钼金属量 68.08 万吨，其中工业矿金属量 57.24 万吨，平均品位 0.10%；与钼伴生的白钨保有储量金属量 40.72 万吨，其中工业矿金属量 39.62 万吨，平均品位 0.12%。本公司合营公司富川矿业拥有的栾川上房沟钼矿紧邻三道庄钼矿，是同属栾川钼矿田的另一特大型原生钼矿。此外，公司控股子公司拥有新疆哈密市东戈壁钼矿的探矿权，该矿是近年探明的一处特大型优质钼矿，钼金属量达到 50.80 万吨，平均品位 0.115%。

2. 本公司是国内最大、世界领先的钼生产商之一，拥有全国最大的钼铁、氧化钼生产能力。本公司钼铁冶炼能力 25,000 吨/年，氧化钼焙烧能力 40,000 吨/年，生产规模居国内同行业第一。
3. 本公司拥有一体化的完整产业链条。本公司作为中国最大的钼生产商之一，拥有丰富而优质的钼矿资源，能充分保证钼原料自给。本公司拥有世界级一体化采矿、选矿设施，世界领先的焙烧冶炼能力，保证钼精矿、氧化钼、钼铁、钼酸铵等产品的产量与质量，以供直接销售或为下游深加工提供原料。一体化生产链使本公司能快速改变产品组合以适应市场及客户要求，可向客户提供产品质量一致及供应稳定的钼产品。此外，本公司与全球最大的钼加工企业智利 Molymet 合资合作，共同将洛阳高科作为唯一的发展平台，专注于钼金属系列深加工产品，目标成为全球三大钼金属生产商之一。
4. 本公司拥有国内第二大钨矿，是国内最大的钨精矿生产商之一。本公司三道庄钨钼矿伴生钨保有储量金属量 40.72 万吨白钨，平均品位 0.12%，按照钨矿资源量排名，仅次于国内第一大钨矿湖南柿竹园钨矿。公司目前建有三条白钨选矿生产线，矿石处理能力 30,000 吨/日（含联营公司豫鹭矿业 15,000 吨/日）。
5. 本公司钨钼生产成本极具竞争优势。三道庄矿含高品位的钨矿石，公司进行现代化、安全化的大型露天开采，采矿成本较低。公司将很多现场矿石运输及选矿程序自动化，加强采矿及矿石运送的效率，进一步降低开采成本。同时，公司的选矿设施采用了先进的技术及设备，并实施了全流程自动化控制，从而达到较低单位选矿成本。此外，利用钨回收厂获得有价值的副产品，增强了三道庄矿的盈利能力。上述措施的实施，使得本公司钨钼生产成本极具竞争优势。
6. 本公司在资源综合利用方面拥有领先的优势。本公司在大力发展钼资源的采、选、冶炼能力的同时，积极发展探索节能减排，实现资源综合利用。选矿方面，通过广泛技术合作推动多项重大技术革新和改造，实现了全流程自动化控制，努力推进循环经济，选矿用水全部循环使用，副产矿物白钨的回收能力从无到有达到了日处理矿石 30,000 吨/日（含联营公司豫鹭矿业 15,000 吨/日）；在全国钼行业最早将焙烧产生的二氧化硫全部回收制作硫酸。为提升钨钼磷综合回收利用率，本公司联合中南大学于 2009 年研发了低品位白钨中矿生产仲钨酸铵技术，大大降低了废水排放，解决了钨冶炼过程中的“三废”治理难题。2006 年，本公司被国土资源部授予“全国矿产资源合理开发利用先进矿山企业”荣誉称号。2011 年 9 月，本公司被国土资源部、财政部共同确定为全国首批矿产资源综合利用示范基地之一。
7. 本公司是河南省钼资源整合的优势企业。随着资源和环境的约束加大，国家将进一步控制环境污染、落后加工设备的应用和资源浪费，这将迫使很多小型钼加工企业倒闭，同时也限制对中小型钼生产商发出采矿许可证。结构调整和企业整合将成为当前及今后一段时期的主要趋势。本公司位于国内钼资源量最丰富的河南省洛阳市栾川县，地缘优势显著。2008 年 1 月 18 日，河南省人民政府转发了《河南省钼矿资源整合实施意见》，该意见明确指出，钼矿资源整合的主要任务是完成相关钼矿探矿权、采矿权整合和钼加工企业联合重组；推动钼矿资源向规模大、技术水平高、深加工能力强、资源综合利用率高、钼矿资源开发优势企业集中。作为河南省钼资源整合优势企业，上述实施意见的出台更有利于本公司抓住具有吸引力的并购机会。
8. 本公司拥有强大的研发力量。本公司在钼、钨产品的采、选、焙烧及深加工等技术领域具有强大的研发实力。本公司拥有研发人员 468 人，并设立省级技术中心，2008 年被中国合格评定国家认可委员会（CNAS）评定为国家认可实验室，本公司拥有博士后科研工作站，研发环境在全国同行业较为领先。本公司研发了多项科研成果并成功产业化，成为行业技术进步的引擎。本公司已成立研究院，将进一步提升本公司的研发能力。
9. 本公司拥有经验丰富的管理团队。本公司的高级管理团队拥有丰富的钼行业经验，大部分在本公司任职多年，在采矿、浮选、焙烧、冶炼及下游业务领域积累了丰富经验。同时，本公司核心管理层经历了多年的 H 股上市公司管理，熟悉资本运作，知悉国内外行业发展趋势，能根据市场动态及时调整公司发展战略，在日益激烈的市场竞争中占得先机。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资，不持有其他上市公司和非上市金融企业股权。

(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	601857	中国石油	17,434,800	1,044,000	9,437,760	86.65	-730,800
2	股票	hk0368	中外运航运	7,444,980	953,500	1,453,513.49	13.35	-7,461.14
合计				24,879,780	/	10,891,273.49	100	-738,261.14

报告期内，本公司持有中石油股票 1,044,000 股，此外，洛钼香港公司持有中外航运股票 953,500 股。

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: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
2007	首次发行	7,693,360,000		7,693,360,000		
2012	首次发行	558,146,699.71			558,146,699.71	年处理 42,000 吨低品位复杂白钨矿清洁高效资源、年产 10,000 吨钼酸铵生产线项目、高性能硬质合金项目、钨金属制品及钨合金材料深加工项目

截至二零一二年十二月三十一日，本集团于二零零七年四月 H 股公开招股募集资金共人民币约 769,336 万元，已使用完毕。

本集团二零一二年九月二十四日于上海证券交易所每股人民币 3.00 元的发行价格公开发行 2 亿股人民币普通股(A 股)，股款计人民币 6 亿元，扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币 3,000 万元后，公司实际收到上述 A 股的募股资金人民币 57,000 万元，扣除由公司支付的其他发行费用后，实际募集资金净额为人民币 55,815 万元。上述募集资金尚未使用。

根据公司第三届董事会第四次会议决议，公司本次拟终止实施高性能硬质合金项目和钨金属制品及钨合金材料深加工项目两个募集资金投资项目，该董事会提议尚待股东大会批准。另外，本公司正在评估另外两个项目建设用地变更至洛阳市本地的化工园区，评估内容包括项目投资、水电气等主要成本因素，待评估完成后将尽快实施募投项目，并按照规定进行披露。

4、主要子公司、参股公司分析

1. 洛阳钼业集团贵金属投资有限公司

法定代表人：张建敏

成立时间：2007 年 8 月 6 日

注册资本及实收资本：50,000 万元

注册地址：洛阳市涧西区丽春西路（洛阳高科钼钨材料公司院内）

主营业务：有色金属、黑色金属、非金属矿业投资；有色金属、黑色金属、非金属矿产品（不含煤炭）的销售。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 65,264.95 万元、净资产 65,086.76 万元，2012 年实现净利润 536.85 万元。

2. 洛阳钼业集团金属材料有限公司

法定代表人：王钦喜

成立时间：2007 年 12 月 27 日

注册资本及实收资本：65,000 万元

注册地址：洛阳高新开发区辛店镇辛店村

主营业务：钨钼系列产品的冶炼、深加工及钨钼材料的检测；硫酸的生产及销售；钨钼系列产品、化工产品（不含易燃易爆易制毒品）的出口业务；生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进口。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 65,813.98 万元、净资产 61,662.84 万元，2012 年实现净利润 -2,256.27 万元。

3. 洛阳大川钼钨科技有限责任公司

法定代表人：王斌

成立时间：2003 年 3 月 10 日

注册资本及实收资本：15,750 万元

注册地址：栾川县城君山东路

主营业务：钼钨技术的研究、开发、咨询、转让；钼钨系列产品生产、研制、加工、销售；氧气、工业氢气生产、销售；进出口贸易。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 12,660.86 万元、净资产 12,207.81 万元，2012 年实现净利润-1,682.18 万元。

4. 洛阳栾川钼业集团钨业有限公司

法定代表人：杨剑波

成立时间：2007 年 8 月 3 日

注册资本及实收资本：10,000 万元

注册地址：栾川县城君山路

主营业务：钨钼产品加工、销售及钨再回收、利用、投资。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 20,522.29 万元、净资产 19,343.76 万元，2012 年实现净利润 442.66 万元。

5. 栾川县沪七矿业有限公司

法定代表人：周天平

成立时间：2004 年 7 月 27 日

注册资本及实收资本：1,000 万元

注册地址：栾川县栾川乡七里坪村

主营业务：钼矿浮选、钼精矿、钼焙砂加工。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 3,637.52 万元、净资产 2,620.00 万元，2012 年实现净利润 0 元。

6. 洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司

法定代表人：仪琳

成立时间：2005 年 6 月 5 日

注册资本及实收资本：566 万元

注册地址：栾川县庙子乡上河村

主营业务：钨钼系列产品、其它有色金属的冶炼加工、销售；硫酸、化工产品（不含剧毒危险品）的生产、销售。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 22,075.28 万元、净资产 4,018.14 万元，2012 年实现净利润-5,059.33 万元。

7. 洛阳建投矿业有限公司

法定代表人：张新晖

成立时间：2008 年 7 月 28 日

注册资本及实收资本：500 万元

注册地址：洛阳市西工区凯旋西路 5 号 4 楼

主营业务：矿产品（不含国家专控产品）的销售。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 113,315.64 万元、净资产 487.15 万元，2012 年实现净利润-1.88 万元。

8. 洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限责任公司

法定代表人：贾留生

成立时间：2006 年 3 月 25 日

注册资本及实收资本：200 万元

注册地址：栾川县城滨河大道中段

主营业务：钨、钼系列产品、机电设备、化工产品（剧毒除外）、生铁、镍板、硅铁、锰铁、钛铁、钨铁、铬铁、铌铁、镍铁、硅锰合金、铅、锌、铜、铝矿产品、沥青、燃料油、土特产品购销。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 7,324.91 万元、净资产 1,145.46 万元，2012 年实现净利润 103.86 万元。

9. 栾川县富润矿业有限公司

法定代表人：周天平

成立时间：2006 年 7 月 19 日

注册资本及实收资本：100 万元

注册地址：栾川县合峪镇合峪村

主营业务：钼精粉、铁精粉加工、销售。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,998.24 万元、净资产 797.69 万元，2012 年实现净利润-424.58 万元。

10. 洛阳钼业（香港）有限公司（China Molybdenum（Hong Kong） Company Limited）

成立日期：2007 年 8 月 3 日

注册资本：港币 1 元

办公地址：皇后大道东 1 号太古广场三座 28 楼

主营业务：钨钼系列产品的出口及生产所需材料、设备的进口业务。

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 5,212.27 万元、净资产-10,044.70 万元，2012 年实现净利润-648.32 万元。

11. 洛阳钼都国际饭店有限公司

法定代表人：贾鸿伟

成立时间：2006 年 10 月 11 日

注册资本及实收资本：21,000 万元

注册地址：洛阳市洛南新区开元大道与金城寨街交叉口

主营业务：住宿、餐饮服务；预包装食品零售；裱花蛋糕销售；卷烟、雪茄烟的销售；洗衣服服务；游泳池；酒店咨询服务；酒店管理服务。（国家有专项规定的除外）

发行人持有该公司 100% 的股份。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 42,208.92 万元、净资产 12,071.45 万元，2012 年实现净利润-456.39 万元。

12. 新疆洛钼矿业有限公司

法定代表人：李发本

成立时间：2010 年 8 月 9 日

注册资本：1,505,376,344 元

实收资本：140,000 万元

注册地址：哈密市石油基地六区（建行综合楼）

主营业务：钼、铜、铅、锌、金、镍等矿产资源的开发及矿产品销售。

发行人持有该公司 65.10% 的股权（占实收资本 70% 出资比例），河南豫矿鑫源矿业有限公司持有该公司 27.90% 的股权，新疆维吾尔自治区哈密地区国有资产投资经营有限公司持有该公司 7% 的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 166,378.94 万元、净资产 140,768.74 万元，2012 年实现净利润 99.30 万元。

13. 栾川县九扬矿业有限公司

法定代表人：朱海松

成立时间：2006 年 5 月 9 日

注册资本及实收资本：3,339 万元

注册地址：栾川县赤土店镇赤土店村

主营业务：钼矿浮选、冶炼、销售；滑石矿、铅锌矿、磁铁矿（限分支机构凭采矿证经营）开采、浮选、冶炼、销售。

发行人持有该公司 51% 的股权，栾川宏基矿业有限公司持有该公司 49% 的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 9,730.11 万元、净资产 4,503.88 万元，2012 年实现净利润-2,019.95 万元。

14. 栾川县三强钼钨有限公司

法定代表人：朱红旗

成立时间：2003 年 3 月 24 日

注册资本及实收资本：5,548 万元

注册地址：栾川县冷水镇龙王庙村

主营业务：钼系列产品、钨精矿加工、销售；氧化锌、铁精矿加工、销售；百货、建材、针织购销；机修加工；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件及技术进口业务，但国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外。

发行人持有该公司 51% 的股权，栾川县城志矿业有限公司持有该公司 49% 的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 18,704.06 万元、净资产 12,301.98 万元，2012 年实现净利润-1,898.42 万元。

15. 洛阳坤宇矿业有限公司

法定代表人：谢凤祥

成立时间：2006 年 9 月 26 日

注册资本及实收资本：53,112.6252 万元

注册地址：洛阳市洛宁县兴宁中路

主营业务：主营黄金系列产品及铅、银、钼、锌、铁等矿产品的采选、冶炼、深加工。

发行人持有该公司 70% 的股权，洛宁县伏牛矿业开发中心和中国黄金河南公司分别持有该公司

25%、5%的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 73,947.20 万元、净资产 65,668.65 万元，2012 年实现净利润 6,158.82 万元。

16. 栾川县大东坡钨钼矿业有限公司

法定代表人：王永红

成立时间：2003 年 6 月 2 日

注册资本及实收资本：6,565.4 万元

注册地址：栾川县赤土店镇清和堂村

主营业务：浮选钼原矿、冶炼、销售钼精粉、钼铁、氧化钼、钨精矿、进出口业务（按资格证书核定经营范围及进出口商品目录经营）。

发行人持有该公司 51%的股权，栾川县泰峰工贸有限公司持有该公司 49%的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 16,712.68 万元、净资产 13,067.87 万元，2012 年实现净利润-2,046.35 万元。

17. 洛阳永宁金铅冶炼有限公司

法定代表人：张建敏

成立时间：2007 年 9 月 21 日

注册资本及实收资本：40,000 万元

注册地址：洛宁县西山底乡西山底街

主营业务：铅冶炼及副产品回收，矿产品购销，经营本企业自产产品的出口业务，本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件的进口业务，经营本企业产品相关的来料加工业务等。

发行人的全资子公司贵金属公司持有该公司 75%的股权，河南发恩德矿业有限公司和洛宁华泰矿业开发有限公司分别持有该公司 15%、10%的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 137,969.56 万元、净资产 36,505.81 万元，2012 年实现净利润-9,380.38 万元。

18. 栾川县启兴矿业有限公司

法定代表人：周天平

成立时间：2008 年 4 月 7 日

注册资本及实收资本：600 万元

注册地址：栾川县陶湾镇蕉树凹村

主营业务：铁、钨、钼、硫综合回收、销售（法律、法规规定需经审批的，未获审批前不得经营）。

发行人的全资子公司洛阳建投持有该公司 90%的股权，栾川龙兴矿业有限公司和栾川县陶湾镇蕉树凹村村民委员会分别持有该公司 7%、3%的股权。

经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 6,852.14 万元、净资产 44.65 万元，2012 年实现净利润-25.28 元。

19. 洛阳栾川钼业集团销售有限公司

法定代表人：贾留生

成立时间：2011 年 6 月 29 日

注册资本及实收资本：5,000 万元

注册地址：栾川县城东新区画眉山路

主营业务：钨、钼系列产品、化工产品（不含化学危险品、易燃易爆、易制毒品）的销售、出口、机电产品、钢材、土特产品购销。

发行人持有该公司 100%的股权。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 33,821.53 万元、净资产 6,076.65 万元，2012 年实现净利润 215.22 万元。

20. 洛阳栾川钼业集团硬质合金有限公司

法定代表人：王钦喜

成立时间：2012 年 8 月 29 日

注册资本及实收资本：50 万元

注册地址：洛阳市高新开发区新店镇金鑫路 2 号 15 幢

主营业务：硬质合金制品及其他钨金属制品的生产、销售。

发行人持有该公司 100% 的股权。经审计，截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为-22.94 万元、净资产-49.18 万元，2012 年实现净利润-99.18 万元。

21. 洛阳豫鹭矿业有限责任公司

法定代表人：郭天煌

成立时间：2005 年 4 月 24 日

注册资本及实收资本：5,000 万元

注册地址：栾川县赤土店镇马圈村

主营业务：钨矿及副产品的生产、销售、采购。

发行人持有该公司 40% 的股份，但享有其 50% 的收益。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产为 40,331.56 万元、净资产 36,816.10 万元，2012 年度该公司实现营业收入 52,502.70 万元、营业利润 37,761.29 万元，净利润 28,274.11 万元，公司确认对其投资收益 14,137.04 万元。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、宏观经济环境

2013 年，世界经济相对于去年同期略有起色，困扰世界经济的美国财政悬崖和欧洲债务危机都有不同程度的缓解。在这种情况下，发达经济体的经济状况将会好转，美国的复苏势头最为强劲，欧洲已经将稳增长作为优先目标，整体状况应比上年有所改善。新兴经济体方面，受外需持续疲弱和内部结构性问题的双重困扰，新兴经济体普遍采取了连续降息或下调存款准备金率的宽松货币政策，并且出台了一系列促进投资的刺激政策，为新兴经济体在 2013 年实现增长创造了条件。

当前中国经济已进入转型期，2013 年中国继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，2013 年国内经济增长预期目标为 7.5%，仍保持稳中有增的经济发展态势。

2、钼行业竞争格局及发展趋势

由于钼行业较高的出口关税，目前公司的钼产品销售市场主要集中在国内，以钼铁产品为主。国内钼的应用主要集中于钢铁行业，主要用于钢铁工业中炼制合金结构钢、不锈钢、耐热钢、工具钢等特殊钢。2013 年钢铁行业面临的国内市场环境会有所改善，特别是中央提出的推进城镇化建设、支持实体经济发展，都将有利于钢铁行业的发展。预计 2013 年我国粗钢产量在 7.5 亿吨左右，粗钢表观消费量在 7 亿吨左右，接近《钢铁工业“十二五”发展规划》预测的粗钢需求峰值弧顶区（7.7~8.2 亿吨），粗钢消费需求增长将趋于平稳。在下游需求未现好转和产能过剩矛盾初步化解前，钢铁企业微利局面难以有效改善。虽然国内钢铁总体上仍处于产能过剩，但用钼量较大的特钢产量将会有较大增长。目前，我国特钢产量占钢铁总产量比例仅为 6-10%，低于 15-20% 的世界平均水平，与工业化国家 30% 以上的水平相比更是相差甚远。未来，高品质特殊钢、特种合金材料、军工配套材料将是特钢行业大力培育的战略性新兴产业，对于国内钼的需求将会起带动作用。

钼供应方面，国内钼供应基本维持在往年水平，部分新增产能由于钼价长期低位运行而推迟投产，钼价较去年年底有小幅回升，高价位库存释放数量有限，若钼价没有大的起色，之前停产或减产的产能也难以重新启动，因此，预计 2013 年国内钼供应方面对价格造成的压力有限。综合以上分析，我们认为，尽管 2013 年世界经济尚未出现明显的好转迹象，国内钼市场供大于

求的状况仍将适度延续，但钼作为特殊钢和新型合金材料的重要元素，在国内的消费量仍会有较快的增长，因此，2013 年钼市场走势或将稳中趋涨。

3、钼行业竞争格局及发展趋势

2013 年世界经济整体状况比去年略有起色，欧洲债务危机得到一定的缓解，钼远期出口市场将有望从低谷回暖；而中国经济在政策影响下也将有一定改善趋势，同时大力推广的城镇化和鼓励内需释放将带动制造业复苏，从而给钼产业发展带来新的机遇；

国内钼行业在前两年市场形势较好刺激下，众多新项目及配套项目报出，近几年是硬质合金新建项目集中上马阶段，随着相关项目相继开工投产，将大幅拉动我国钼消费增长，同时推动整个硬质合金产业升级，国内与钼消费密切相关产业对钼的需求总体也将比 2012 年有所增长。基于对宏观经济以及对硬质合金新建项目的良好预期，我们预计，2013 年中国钼需求增长、出口将会逐步恢复，钼行业形势会好于去年。

钼供应方面，虽然钼矿产量将继续维持往年水平，但是钼市场经过大规模的整合，未来钼产业集中度将进一步增加。

综上所述，我们预计，2013 年上半年，由于众多企业开工后的采购需求，钼市场价格将会呈现出以震荡整理为主的上升趋势；下半年，随着整体经济形势及市场需求的良好发展势头，钼市场将会出现强劲的上升趋势。

(二) 公司发展战略

本公司的发展战略是以钼为主体，以钨和贵金属为两翼，借助国内和香港两大资本市场，通过并购国内外大型优质资源，将本公司打造成为国际领先的特种和稀贵金属矿业集团。

(三) 经营计划

本公司计划 2013 年生产钼精矿（含 47%Mo）约 29,240 吨、钨精矿（含 65%WO₃）8,615 吨。

(四) 可能面对的风险

1、本公司主要产品价格波动的风险

本公司收入主要来自钼钨产品，包括钼精矿、钨精矿、氧化钼、钼铁及其他钼产品的销售，经营业绩受钼和钨的市价波动影响较大。同时，公司近年来大力发展贵金属业务，金银产品的收入和利润贡献比重逐年上升，因此，黄金以及白银的价格波动也会对公司产生一定的影响。由于开采冶炼成本变动相对较小，公司报告期内利润及利润率和商品价格走势密切相关，若未来钼、钨、黄金及白银价格波动太大，会导致公司经营业绩不稳定，特别是如果钼和钨价格出现大幅下跌，将对公司的经营业绩产生一定影响。

2、本公司的经营业绩依赖于矿产资源的风险

本公司作为矿业开发企业，对资源的依赖性较强。矿产资源的保有储量和品位，直接关系到公司的生存和发展。若金属产品的市场价格波动、回收率下降或通货膨胀等其他因素导致生产成本上升，或因开采过程中的技术问题和自然条件（如天气情况、自然灾害等）限制，均可能使开采较低品位的矿石储量在经济上不可行，从而无法保证公司保有储量可全部利用并影响公司的生产能力。

3、利率风险。本集团的利率风险主要与本集团的短期及长期借款及存款有关。本集团的未偿还债务根据中国人民银行和香港银行同行业拆借市场不时变更的基准利率计算。截至本公告日期为止，本集团并无订立任何形式的利率协议或衍生工具以对冲利率变动或有负债。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为保证股利分配政策的连续性和稳定性，保护公司股东和投资者的利益，本公司于 2012 年 1 月 10 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于对公司章程作出修订的议案》，对股利分配政策进行调整，修订后的章程将自本公司完成本次 A 股发行并上市之日起生效并实施。本次修订后的利润分配政策如下：

1. 利润分配原则：公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配政策应保持一定的连续性和稳定性。
2. 利润分配形式：公司采取积极的现金或股票股利分配政策并依据法律法规及监管规定的要求切实履行股利分配政策，公司可以进行中期现金分红。
3. 利润分配方案：由董事会根据届时公司偿债能力、业务发展情况、经营业绩拟定并由董事会确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式，并在征询监事会意见后提交股东大会审议批准。在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。
4. 公司董事会未作出年度现金利润分配预案的，公司应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。
5. 公司根据生产经营情况、投资规划或长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反法律法规或监管规定的相关规定，公司董事会应先形成对利润分配政策进行调整的预案并应征求监事会的意见并由公司独立董事发表独立意见，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议通过后提请公司股东大会批准。

(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		1.2		609,140,463	1,050,304,676.57	58.00
2011 年		0.9		456,855,347.25	1,118,175,996.91	40.86
2010 年		4.04		1,969,973,000.00	1,020,691,889.73	193.00

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了 2012 年度企业社会责任报告，请详见上海证券交易所网站：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，全年未发生环境污染事故，未发生被上级环保部门通报批评和挂牌督办的事件。公司加强环境管理，加强环保设施维护运行管理，确保设施正常运行，污染物稳定达标排放。为了进一步减少污染物的排放，公司投资 3000 万元实施了钼冶炼尾气综合利用升级改造项目，2009 年 1 月 20 日通过了环保部门的验收，保持正常运行，处理效果良好，年产工业硫酸 35138 吨，每年可减少二氧化硫 22947 吨。2011 年，洛钼集团根据省财政厅、省环境保护厅《关于组织申报 2011 年重金属污染防治专项资金项目的通知》（豫环文[2011]206 号）要求，申请资金 618 万元，对公司内涉及重金属的生产环节进行治理，防治并减少环境污染。根据上级关于突发环境事件应急预案评估备案工作的部署，公司修订了环境应急预案，已上报上级环保部门。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

本公司于 2012 年 12 月 18 日发布关于洛阳市飞虹祥矿业有限公司诉本公司侵权案的诉讼公告。具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。本公司将根据该诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

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

√ 不适用

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	解决同业竞争	洛阳矿业集团有限公司	洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均未直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均将不直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如洛阳钼业进一步拓展其业务范围，洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业均将不与洛阳钼业拓展后的业务相竞争；若与洛阳钼业拓展后业务产生竞争，洛矿集团及洛矿集团实际控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到洛阳钼业经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如该承诺被证明是不真实或未被遵守，洛矿集团将向洛阳钼业赔偿一切直接和间接损失。		否	是		
	解决同业竞争	鸿商产业控股集团有限公司	鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与洛阳钼业生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与洛阳钼业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与洛阳钼业生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与洛阳钼业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与洛阳钼业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如洛阳钼业进一步拓展其产品和业务范围，鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将不		否	是		

			与洛阳钼业拓展后的产品或业务相竞争；若与洛阳钼业拓展后的产品或业务产生竞争，鸿商控股及鸿商控股拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到洛阳钼业经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；如该承诺被证明是不真实或未被遵守，鸿商控股将向洛阳钼业赔偿一切直接和间接损失。					
与首次公开发行相关的承诺	分红	洛阳栾川钼业集团股份有限公司	由董事会根据届时公司偿债能力、业务发展情况、经营业绩拟定并由董事会确定当年以现金方式分配的股利占当年实现的可供分配利润的具体比例及是否额外采取股票股利分配方式，并在征询监事会意见后提交股东大会审议批准。在符合届时法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。	否	是			
	其他	洛阳矿业集团有限公司	自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份（包括可能出现因本公司并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由本公司收购其持有的上述股份	是	是			
	其他	鸿商产业控股集团有限公司、上海跃凌投资管理有限公司、上海京泉投资管理有限公司、上海六禾投资有限公司	自本公司 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份（包括可能出现因本公司并股、派发红股、转增股本等情形导致其增持的股份），也不由本公司收购其持有的上述股份。	是	是			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所有限公司	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		4,604,000
境内会计师事务所审计年限		7
境外会计师事务所名称	德勤关黄陈方会计师行	无
境外会计师事务所报酬		0

	名称	报酬
保荐人	安信证券股份有限公司	14,600,000

2012 年 12 月 21 日, 本公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过《关于委任德勤华永会计师事务所有限公司为本公司唯一法定核数师的议案》。鉴于香港联合交易所有限公司接纳内地的会计准则以及聘用内地会计师事务所, 为提高效率及减省本公司成本, 公司不再委聘德勤.关黄陈方会计师行为本公司的境外核数师, 并委任德勤华永会计师事务所有限公司为公司的唯一核数师, 任期直至本公司下一届股东周年大会结束为止, 并授权公司董事会厘定其酬金。公司董事会及审计委员会确认, 本公司与德勤.关黄陈方会计师行在有关建议终止委聘上并无意见不合。德勤.关黄陈方会计师行也确认并无存在与公司不一致的意见。本公司董事会认为, 采纳中国企业会计准则并据此编制本公司财务报表不会构成任何重大财政影响。2013 年 1 月, 德勤华永会计师事务所有限公司已完成特殊普通合伙会计师事务所转制工作, 并更名为德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)。根据财政部、证监会、国资委《关于证券资格会计师事务所转制为特殊普通合伙会计师事务所有关业务延续问题的通知》(财会[2012]17 号)的规定, 转制后的特殊普通合伙会计师事务所履行原会计师事务所的业务合同, 或与客户续签新的业务合同, 且不视为更换或重新聘任会计师事务所, 上市公司不需要召开股东大会或履行类似程序对相关事项作出决议。

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

本公司于 2010 年 10 月 31 日召开的临时股东大会决议, 批准发行总金额不超过 40 亿元的债务融资工具, 期限为一至五年。

2011 年 6 月 2 日, 本公司成功发行 20 亿元短期融资券(11 洛钼 CP01), 所得款项用于补给本公司及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷, 该短期融资券发行年利率为固定利率 4.69%, 计息方式为付息式固定利息, 期限为 365 天。募集资金于 2011 年 6 月 3 日全部到账。2012 年 6 月 2 日全部还本付息。

2012 年 6 月 18 日, 中国银行间市场交易商协会出具了中市协注(2012)MTNI159 号《接受注册通知书》, 接受本公司 20 亿元中期票据的注册申请。

2012 年 8 月 2 日本公司成功发行 2012 年第一期中期票据(12 洛钼 MTN1), 每份面值人民币 100 元, 票面利率 4.94%, 票据期限为五年。

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	3,565,014,525	73.11						3,565,014,525	70.23
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,796,593,475	36.84						1,796,593,475	35.39
3、其他内资持股	1,768,421,050	36.27						1,768,421,050	34.84
其中：境内非国有法人持股	1,768,421,050	36.27						1,768,421,050	34.84
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,311,156,000	26.89	200,000,000				200,000,000	1,511,156,000	29.77
1、人民币普通股			200,000,000				200,000,000	200,000,000	3.94
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,311,156,000	26.89						1,311,156,000	25.83
4、其他									
三、股份总数	4,876,170,525	100						5,076,170,525	100

2、 股份变动情况说明

公司于 2012 年 10 月 9 日发行人民币普通股 2 亿股，发行价格为每股人民币 3 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售	本年解除	本年增加限售股	年末限售股数	限售原因	解除限售

	股数	限售股数	数			日期
洛矿集团			1,776,593,475	1,776,593,475	首发限售	2015 年 10 月 9 日
鸿商控股			1,726,706,322	1,726,706,322	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海跃凌投资管理 有限公司			22,014,728	22,014,728	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海京泉投资管理 有限公司			10,000,000	10,000,000	首发限售	2013 年 10 月 9 日
上海六禾投资有限 公司			9,700,000	9,700,000	首发限售	2013 年 10 月 9 日
社保基金			20,000,000	20,000,000	首发限售	2015 年 10 月 9 日
合计			3,565,014,525.00	3,565,014,525.00	/	/

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	2012 年 9 月 24 日	3.00	200,000,000	2012 年 10 月 9 日	200,000,000	

(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	57,767		年度报告披露日前第 5 个交易 日末股东总数	57,378		
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
洛阳矿业集团有	国	35.00	1,776,593,475	-20,000,000	1,776,593,475	无

限公司	有法人					
鸿商产业控股集团有限公司	境内非国有法人	34.02	1,726,706,322		1,726,706,322	质押 480,000,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	未知	25.21	1,279,600,980	548,040		无
上海跃凌投资管理有限公司	境内非国有法人	0.43	22,014,728		22,014,728	无
全国社会保障基金理事会转持三户	境内非国有法人	0.39	20,000,000	20,000,000	20,000,000	无
上海京泉投资管理有限公司	境内非国有法人	0.20	10,000,000		10,000,000	质押 10,000,000
上海六禾投资有限公司	境内非国有法人	0.19	9,700,000		9,700,000	无
CHAU WING&KWOK IRENE YUE KIT	未知	0.08	4,100,000			无
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账	未知	0.04	2,000,000	2,000,000		无

户						
赵丽敏	境内自然人	0.03	1,379,000	1,379,000		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
HKSCC NOMINEES LIMITED		1,279,600,980		境外上市外资股		1,279,600,980
CHAU WING&KWOK IRENE YUE		4,100,000		境外上市外资股		4,100,000
兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,000,000		人民币普通股		2,000,000
赵丽敏		1,379,000		人民币普通股		1,379,000
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户		1,296,958		人民币普通股		1,296,958
上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		1,283,249		人民币普通股		1,283,249
吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司		1,266,971		人民币普通股		1,266,971
林伟凯		1,225,773		人民币普通股		1,225,773
梁馨月		1,120,000		人民币普通股		1,120,000
邱国彦		1,047,630		人民币普通股		1,047,630

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	洛阳矿业集团有限公司	1,776,593,475	2015年10月9日	1,776,593,475	自2012年10月9日起,限售36个月
2	鸿商产业控股集团有限公司	1,726,706,322	2013年10月9日	1,726,706,322	自2012年10月9日起,限售12个月。
3	上海跃凌投资管理有限公司	22,014,728	2013年10月9日	22,014,728	自2012年10月9日起,限售12个月。
4	全国社会保障基金理事会转持三户	20,000,000	2015年10月9日	20,000,000	自2012年10月9日起,限售36个月
5	上海京泉投资管理有限公司	10,000,000	2013年10月9日	10,000,000	自2012年10月9日起,限售12个月。

6	上海六禾投资有限公司	9,700,000	2013 年 10 月 9 日	9,700,000	自 2012 年 10 月 9 日起, 限售 12 个月。

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	洛阳矿业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	段玉贤
成立日期	2006 年 7 月 3 日
组织机构代码	79062754-4
注册资本	433,157,900
主要经营业务	矿产品（不含国家专控产品）的销售、投资管理。矿产资源采选、冶炼、深加工（限分支机构经营）
经营成果	2011 年末净利润 1,145,518,744.14 元
财务状况	2011 年末资产总计 17,558,601,638.05 元 负债总计 4,513,817,423.62 元 所有者权益总计 13,044,784,214.44 元
现金流和未来发展策略	经营活动产生的现金流量净额 1,004,976,784.99 元。以资源储备为目的，资源整合、开发为中心，全面形成“稀有金属、贵金属、有色金属、非金属”四大板块产业，使洛矿集团成为资源储备充足、开发技术先进、产业发展多元、管理科学规范、经济效益一流的资源型矿业集团。

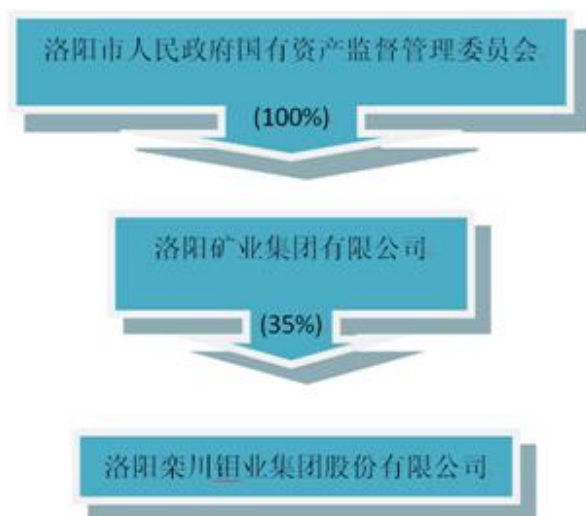
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	洛阳市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	符同欣
成立日期	2004 年 1 月 12 日
组织机构代码	76487689-7

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
鸿商产业控股集团有限公司	于泳	2003年7月7日	75245849-5	181,818,200	实业投资, 投资管理, 投资咨询, 企业形象策划(除广告), 资产管理; 计算机专业技术四技服务; 计算机及配件, 生产, 销售。(涉及行政许可的凭许可证经营)

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)
吴文君	董事长	男	46	2012年10月24日		0	0	0		136.1	
李朝春	副董事长	男	36	2012年8月17日		0	0	0		132.1	
李发本	执行董事、总经理	男	49	2012年8月17日		0	0	0		136.1	
王钦喜	执行董事、副总经理	男	48	2012年8月17日		0	0	0		129.1	
舒鹤栋	非执行董事	男	49	2012年8月17日		0	0	0		9	
张玉峰	非执行董事	男	38	2012年8月17日		0	0	0		9	
白彦春	独立董事	男	46	2012年8月17日		0	0	0		7.5	
徐珊	独立董事	男	44	2012年8月17日		0	0	0		7.5	
程钰	独立董事	男	37	2012年8月17日		0	0	0		7.5	
徐旭	独立董事	男	61	2012年8月17日		0	0	0		7.5	
张振昊	监事会主席	男	39	2012年8月17日		0	0	0		9	
尹东方	监事	男	51	2012年8月17日		0	0	0		9	

邓交云	职工监事	男	60	2012年8月17日		0	0	0		125.7	
张新晖	董事会秘书	男	34	2012年10月24日		0	0	0		28.2	
杨剑波	副总经理	男	47	2012年8月17日		0	0	0		125.7	
王斌	副总经理	男	46	2012年8月17日		0	0	0		125.7	
顾美凤	财务总监	女	48	2012年8月17日		0	0	0		125.7	
高德柱	原独立董事	男	72	2009年8月18日	2012年8月17日	0	0	0		9.4	
曾绍金	原独立董事	男	69	2009年8月18日	2012年8月17日	0	0	0		9.4	
古德生	原独立董事	男	75	2009年8月18日	2012年8月17日	0	0	0		9.4	
吴明华	原独立董事	男	63	2009年8月18日	2012年8月17日	0	0	0		15.7	
段玉贤	原董事长	男	58	2012年8月17日	2012年10月24日	0	0	0		161.1	
贺枫	原董事会秘书	男	49	2012年8月17日	2012年10月24日	0	0	0		85.1	
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,420.5	

吴文君：2007 年 1 月起任本公司执行董事、总经理；2012 年 10 月 24 日起任本公司董事长，并不再担任本公司总经理职务。

李朝春：2007 年 1 月起任本公司副董事长、执行董事。

李发本：2006 年 7 月至 2009 年 11 月，任洛矿集团董事；2006 年 8 月起任本公司执行董事、常务副总经理；2012 年 10 月 24 日起任本公司总经理。

王钦喜：2006 年 8 月起任本公司执行董事、副总经理。

舒鹤栋：舒先生任本公司监事；2009 年 8 月起任本公司非执行董事。现兼任上海鸿商普源投资管理有限公司执行董事兼总经理、北京汇桥投资有限公司执行董事兼总经理、乐东滨海城市建设开发有限公司执行董事。

张玉峰：2003 年 8 月起任鸿商控股产业投资二部总经理；2006 年 8 月起任本公司非执行董事；2010 年 11 月起任乐东滨海城市建设开发有限公司执行董事，2011 年 10 月起任鸿商资本股权投资有限公司董事。

白彦春：1993 年参与创立金杜律师事务所，并于该所从事证券、并购等法律专业服务。白先生目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。白先生于 2008 年当选中国证监会第九届发行审核委员会委员。

徐珊：1998 年 12 月至 2011 年 12 月，任天健正信会计师事务所董事长，并兼任阳光保险集团有限公司、北京昆仑万维科技股份有限公司、宁夏伊品生物科技股份有限公司的独立董事、信

达证券股份有限公司投资银行业务内核委员，厦门大学 MPAcc 兼职教授级建设银行厦门分行私人银行中心顾问；徐先生于 2007 年至 2008 年期间兼任中国证监会第九届发行审核委员会专职委员。

程钰：2010 年以前，程先生曾在美国摩根大通投资和瑞士信贷银行投资银行部任职，后曾任中星微电子有限公司执行副总裁、阳光 100 置业集团首席财务官和首席投资官；2010 年至 2011 年，任领盛基金中国首席代表。现为德高中国清洁能源股权投资基金总裁兼管理合伙人，同时为德意志银行全球气候变化部和联合国 UNIDO（中国）的资深顾问。

徐旭：徐先生自 1975 年 4 月进入国家对外贸易部（后更名为经贸部，外经贸部，商务部），曾任驻外使馆三等秘书，处长，副司长，特派员等职务；2008 年 11 月至 2012 年 5 月，任中国五矿化工进出口商会会长。徐先生于 2004 年至 2008 年兼任中国国家认证认可监督管理委员会委员。

张振昊：2007 年 6 月起任鸿商控股财务部总经理，并兼任鸿商产业控股集团有限公司董事、鸿商资本股权投资有限公司监事及乐东滨海城市建设开发有限公司执行董事；2009 年 8 月起任本公司监事。

尹东方：现任河南省城镇集体工业联合社洛阳市联社投资及管理部经理，洛阳市市国有资产经营有限公司副董事长、董事、总经理；2008 年 7 月起任洛矿集团董事、副总经理；2009 年 6 月起任中国一拖集团有限公司董事；2011 年 1 月起任洛阳银行股份有限公司监事。2007 年 1 月起担任我们的监事。

邓交云：2006 年 8 月起任本公司监事、工会主席。

张新晖：2007 年 6 月-2012 年 10 月 24 日任本公司财务副总监；2012 年 10 月 24 日起任本公司董事会秘书，2012 年 11 月 20 日起任本公司联席公司秘书。

杨剑波：2006 年 8 月起任本公司副总经理。

王斌：2005 年 1 月至 2009 年 1 月兼任洛阳高科执行董事、总经理、党委书记；2006 年 8 月起任本公司副总经理。

顾美凤：2006 年 8 月起任本公司财务总监。此外，顾女士分别由 2011 年 7 月起担任新疆洛钼矿业有限公司的董事及由 2010 年 5 月起担任洛阳高科钨钼材料有限公司的监事。

高德柱：2009 年 8 月 18 日起任本公司独立董事，2012 年 8 月 17 日起不再担任本公司独立董事。

曾绍金：2009 年 8 月 18 日起任本公司独立董事，2012 年 8 月 17 日起不再担任本公司独立董事。

古德生：2009 年 8 月 18 日起任本公司独立董事，2012 年 8 月 17 日起不再担任本公司独立董事。

吴明华：2009 年 8 月 18 日起任本公司独立董事，2012 年 8 月 17 日起不再担任本公司独立董事。

段玉贤：2006 年 8 月起任本公司董事长、执行董事、党委书记；2007 年 1 月起任洛矿集团董事长。并于 2012 年 10 月 24 日不再担任本公司董事长职务。

贺枫：2006 年 9 月起任本公司董事会秘书、董事会秘书长及总经理办公室主任，并于 2012 年 10 月 24 日不再担任董事会秘书及董事会秘书长的职务。

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
段玉贤	洛阳矿业集团有限公司	董事长		
舒鹤栋	鸿商产业控股集团有限公司	董事长助理、执行董事		
张玉峰	鸿商产业控股集团有限公司	产业投资二部总经理		
张振昊	鸿商产业控股集	董事、财务部总经		

	团有限公司	理		
尹东方	洛阳矿业集团有限公司	董事、副总经理		

(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
段玉贤	洛阳高科钼钨材料有限公司	董事、董事长		
李朝春	洛阳高科钼钨材料有限公司	董事		
吴文君	洛阳高科钼钨材料有限公司	董事、董事长		
舒鹤栋	乐东滨海城市建设开发有限公司	执行董事		
	上海鸿商普源投资管理有限公司	执行董事、总经理		
	上海鸿商大通实业有限公司	执行董事、总经理		
	上海商略贸易有限公司	执行董事、总经理		
	北京汇桥投资有限公司	执行董事、总经理		
张玉峰	鸿商资本股权投资有限公司	董事		
	乐东滨海城市建设开发有限公司	执行董事		
徐 珊	建设银行厦门分行	私人银行中心顾问		
	厦门大学	MPAcc 兼职教授		
	信达证券投资银行	业务内核委员会委员		
	欣贺股份有限公司	独立董事		
	厦门天健咨询有限公司	董事长		
	阳光保险集团股份有限公司	独立董事		
	北京昆仑万维科技股份有限公司	独立董事		
	宁夏伊品生物科技股份有限公司	独立董事		

	公司			
张振昊	鸿商产业国际有限公司（境外）	董事		
	鸿商投资有限公司（境外）	董事		
	鸿商产业新加坡（私人）有限公司（境外）	董事		
	乐东滨海城市建设开发有限公司	董事		
	鸿商资本股权投资有限公司	监事		
尹东方	洛阳市国有资产经营有限公司	副董事长、总经理		
	中国一拖集团有限公司	董事		
	洛阳银行股份有限公司	监事		

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	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，是由董事会薪酬委员会向董事会提出建议，董事和监事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会批准，高级管理人员薪酬由董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬结构分为基本底薪及津贴和年度奖金三个部分。基本底薪和津贴每年度分 12 次均匀支付，“六金”中需要由个人承担的部分由公司履行代扣代缴义务按月直接从高管底薪中扣除，需要由公司承担的由公司按照法律法规缴纳；高管人员的个人所得税由企业代扣代缴。年度奖金根据本方案的考核指标，按照奖金基数和年终实际考核情况计算并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司考核审计结果兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
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，全体领薪董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1,420.5 万元（税前）。

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
段玉贤	董事长	解任	个人原因
吴文君	总经理	解任	工作原因
吴文君	董事长	聘任	工作需要
李发本	常务副总经理	解任	工作原因
李发本	总经理	聘任	工作需要
白彦春	独立董事	聘任	工作需要

徐珊	独立董事	聘任	工作需要
徐旭	独立董事	聘任	工作需要
程钰	独立董事	聘任	工作需要
吴明华	独立董事	离任	连续任期满六年
古德生	独立董事	离任	连续任期满六年
高德柱	独立董事	离任	连续任期满六年
曾绍金	独立董事	离任	连续任期满六年
贺枫	董事会秘书	解任	个人原因
张新晖	董事会秘书、联席公司秘书	聘任	工作需要

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，本公司核心技术人员为李发本先生和杨剑波先生，未发生变动。

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	4,320
主要子公司在职员工的数量	3,819
在职员工的数量合计	8,139
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	958
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,340
销售人员	54
技术人员	584
财务人员	99
行政人员	787
其他辅助人员	1,275
合计	8,139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	495
大专学历	2,202
高中（中专、技校）及以下学历	5,442
合计	8,139

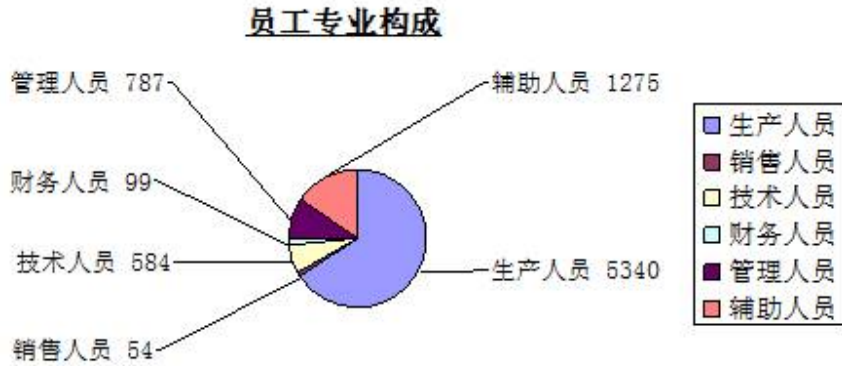
(二) 薪酬政策

本公司员工的薪酬政策主要是实行以岗位职责及量化考核结果为基础的薪点绩效工资制，并将绩效工资与公司的整体经济效益及个人业绩挂钩考核兑现。

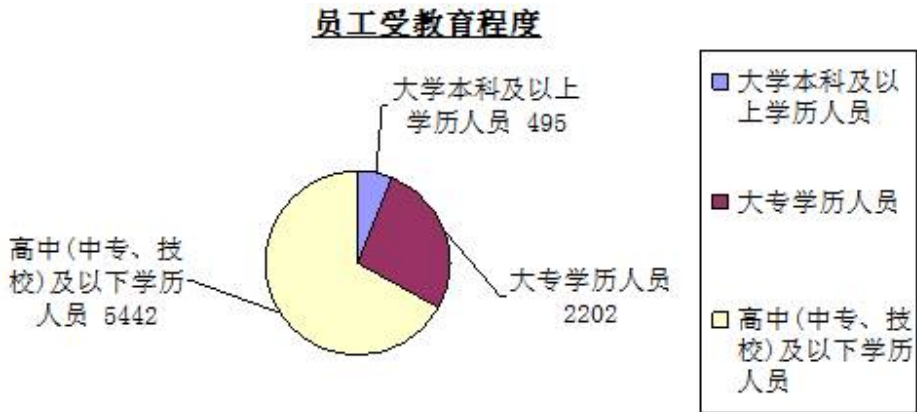
(三) 培训计划

本公司员工的培训计划主要是以增强管理人员的管理水平和提升员工的业务技能及受教育程度为目的来制定的，通过培训提高员工队伍的整体素质。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司制定或修订了《内幕信息知情人登记管理制度》《董事会秘书工作细则》《第三方担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易制度》《信息披露制度》《募集资金管理办法》《总经理工作制度》《独立董事工作制度》《战略委员会职权范围及工作细则》《薪酬委员会职权范围及工作细则》《审计委员会职权范围及工作细则》《提名委员会职权范围及工作细则》《股东大会制度》《监事会会议工作细则》《董事会会议制度》等，使内控制度进一步完善。报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》要求，做好年度报告内幕信息知情人的登记工作，对于存在对外报送信息的情况，将报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人进行登记。公司《内幕信息知情人登记管理制度》通过临时公告的形式在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行披露，详见本公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）日期为2012年12月22日的《洛阳钼业第三届董事会第三次会议决议的公告》。

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
临时股东大会	2012年1月10日	1、拟延长建议A股发行股东批准的有效期；2、建议修订公司章程。	通过	香港交易及结算有限公司网站 www.hkex.com.hk 和本公司网站 www.chinamol.com	2012年1月10日
年度股东大会	2012年6月29日	1、2011年度董事会报告； 2、2011年度监事会报告； 3、2011年度经审核财务报表及核数师报告； 4、2012年中期股息； 5、续聘境内及境外核数师； 6、修订本公司董事之任期及厘定各董事之酬金； 7、修订本公司监事之任期及厘定各监事酬金； 8、一般授权发行、配发及处理股份。	通过	香港交易及结算有限公司网站 www.hkex.com.hk 和本公司网站 www.chinamol.com	2012年6月29日

临时股东大会	2012 年 8 月 17 日	1、重选退任董事及厘定该等重选董事的酬金；2、重选退任监事及厘定该等重选监事的酬金；3、委任独立非执行董事及厘定该等独立非执行董事的酬金。	通过	香港交易及结算所有有限公司网站 www.hkex.com.hk 和本公司网站 www.chinamol.com	2012 年 8 月 17 日
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 12 月 21 日	1、关于公司截至 2012 年 9 月 30 日之中期利润分配的议案；2、关于委任德勤华永会计师事务所有限公司为本公司唯一法定核数师的议案；3、关于修订公司章程的议案；4、关于修订本公司董事会议事规则的议案；5、关于给予公司董事会回购 H 股股份一般性授权的议案。	通过	香港交易及结算所有有限公司网站 www.hkex.com.hk 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和本公司网站 www.chinamol.com	2012 年 12 月 22 日
2012 年度第一次 A 股类别股东大会	2012 年 12 月 21 日	1、关于给予公司董事会回购 H 股股份一般性授权的议案。	通过	香港交易及结算所有有限公司网站 www.hkex.com.hk 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和本公司网站 www.chinamol.com	2012 年 12 月 22 日
2012 年度第一次 H 股类别股东大会	2012 年 12 月 21 日	1、关于给予公司董事会回购 H 股股份一般性授	通过	香港交易及结算所有有限公司网站 www.hkex.com.hk 上海证券交易所网	2012 年 12 月 22 日

		权的议案。		站 www.sse.com.cn 和本公司网站 www.chinamoly.com
--	--	-------	--	---

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
吴文君	否	13	12	4	1	0	否	6
李朝春	否	13	13	4	0	0	否	6
李发本	否	13	13	4	0	0	否	6
王钦喜	否	13	13	4	0	0	否	6
张玉峰	否	13	12	4	1	0	否	6
舒鹤栋	否	13	12	4	1	0	否	3
白彦春	是	6	6	3	0	0	否	4
徐珊	是	6	6	3	0	0	否	4
程钰	是	6	6	3	0	0	否	4
徐旭	是	6	6	3	0	0	否	4
段玉贤	否（已辞任）	10	9	2	1	0	否	3
吴明华	是（已离任）	7	7	1	0	0	否	2
高德柱	是（已离任）	7	5	1	2	0	否	2
曾绍金	是（已离任）	7	3	1	4	0	否	2
古德生	是（已离任）	7	5	1	2	0	否	2

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

2012 年 1 月 9 日，战略委员会 2012 年第一次会议审议公司 2012 年财务预算报告时，提出

基本工资和绩效工资在预算中应有个明确的比例；作为矿业公司，探采选冶四项，在编制预算时，要考虑探矿方面的支出。国家钨钼铁综合示范基地的平台要利用好，预算要有一整套的项目去支持基地建设的要求。

2012 年 6 月 28 日，董事会提名委员会 2012 年第二次会议提出根据上海证券交易所关于独立董事培训的指引以及香港联交所关于最佳业务操作指引的有关规定，本公司董事会提名委员会的主席或召集人必须由独立董事担任；A 股上市完成以后，审计委员会及薪酬委员会的主席或召集人必须由独立董事担任。

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、 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

报告期内，公司制定了《2012 年度部分董事、监事及高管考核方案》，年度终了，由公司审计部门根据公司董事会审议通过的《2012 年度部分董事、监事及高管考核方案》（以下简称方案）和德勤会计师事务所出具的 2012 年度审计报告以及公司相关部室提供的内外部有关依据，审计部门针对方案下达的考核指标，对公司部分董事、监事及高管 2012 年度各项考核指标完成情况进行认真核实，出具《关于公司部分董事、监事及高管 2012 年度指标完成情况的审核报告》，并将该审核报告提交董事会审议，待董事会审议通过后，按照董事会审议通过的审核报告进行发放。

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

1、公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等要求，公司已经基本建立健全了一系列的内部控制制度，形成了较为完善的内部控制体系，进一步提升了公司经营管理水平和风险防范能力，从而有效的控制经营风险。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。

2、公司自上市以来，为完善公司内部控制、实现公司规范运作，按照《公司法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规的规定，根据市场环境和企业实际需要加强了制度建设，结合公司的经营方式、资产结构及自身特点，在原内部控制制度基础上又针对全公司办公网络系统、关联交易等方面内部控制建立起进一步细化规范，随着市场环境的变化和公司实际情况对相关制度进行了完善、修订，进一步优化业务管理和操作流程。

3、公司按照规定设立了董事会审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜及外部审计工作的衔接、监督和核查工作。审计部作为公司审计委员会领导下的内部控制检查监督部门，负责对公司内部控制的有效性和充分性进行评价，并负责对内部控制的有效实施进行检查监督，以确保内控制度的有效贯彻实施。

4、报告期内公司审计部对公司的财务收支、经营活动、资金的规范使用情况等进行了内部跟踪监督审计检查，从而保证了公司经营活动的正常进行。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，公司“关于公司内部控制的自我评估报告”已经提交董事会审核。具体内容详见《内部控制自我评估报告》。

5、公司按照《会计法》《企业会计准则》及有关财务会计的补充规定，结合公司具体情况，建立从各子公司到公司本部，逐级核算汇总的会计核算体系，保证公司会计核对真实和完整。公司财务部门从财务风险控制控制角度出发，进一步加强和完善了会计核算、财务管理的职能和权限，使公司财务核算更加准确、及时、完整，财务管理制度更加完善、严谨。公司财务部门能够编制客观、公允的财务报表，保证公司财务运作的独立和规范。

6、经自查，截至报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度体系比较健全，但是考虑到公司业务规模逐渐扩大等因素，公司的内部控制制度方面还需要根据公司的运营需要不断加以完善和提高。同时，根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。

公司披露了 2012 年度内部控制自我评价报告，请详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 内部控制自我评价报告详见附件

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高年报信息披露的质量和透明度,确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况,公司建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究管理制度》,对财务报告重大会计差错的认定及处理程序、其它年报信息重大差错的认定及处理程序、责任的追究等进行详细规定。若出现重大差错,由公司内审部门收集、汇总相关资料,调查责任原因,进行责任认定,并拟定处罚意见和整改措施提交董事会审计委员会审议,并抄报监事会。公司董事会对审计委员会的提议做出专门决议,对年报信息披露重大差错责任认定及处罚的决议以临时公告的形式对外披露。

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表；和财务经理签名并盖章的财务报表；
- 二、 载有德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）签署的审计报告正文及按中国企业会计准则编制之财务会计报表；
- 三、 本报告期内在中国国内《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的本公司文件正本及公告的原稿；
- 四、 在香港证券市场公布的年度报告
- 五、 文件存放地点：本公司董事会办公室

董事长：



洛阳栾川钼业集团股份有限公司



洛阳栾川钼业集团股份有限公司

财务报表及审计报告

2012 年 12 月 31 日止年度

洛阳栾川钼业集团股份有限公司

财务报表及审计报告
2012年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1
公司及合并资产负债表	2-5
公司及合并利润表	6-7
公司及合并现金流量表	8-9
公司及合并股东权益变动表	10-13
财务报表附注	14-91

审计报告

德师报(审)字(13)第 P0178 号

洛阳栾川钼业集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的洛阳栾川钼业集团股份有限公司(以下简称“洛阳钼业”)的财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2012 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量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洛阳钼业管理层的责任。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而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,洛阳钼业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了洛阳钼业 2012 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2012 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:

李斌



中国注册会计师:

王婕



2013 年 3 月 14 日



合并资产负债表

人民币元

项目	附注五	年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	2,710,070,379.19	2,860,065,810.02
交易性金融资产	2	10,891,273.49	61,629,534.63
应收票据	3	1,220,159,395.98	984,534,030.86
应收账款	4	640,733,755.79	778,145,711.39
预付款项	6	227,396,412.53	291,043,384.76
应收利息		11,504,773.64	10,184,296.16
其他应收款	5	70,336,012.59	126,272,930.32
存货	7	1,310,298,697.22	1,646,117,907.47
其他流动资产	8	1,412,014,904.49	92,700,516.79
流动资产合计		7,613,405,604.92	6,850,694,122.40
非流动资产：			
长期股权投资	9、10	1,678,402,125.96	1,683,741,984.15
固定资产	11	3,623,670,473.44	3,666,325,877.90
在建工程	12	398,038,691.38	345,851,224.66
无形资产	13	2,057,651,702.79	2,022,026,452.99
长期待摊费用	14	135,300,540.93	96,325,122.39
递延所得税资产	15	133,435,838.06	156,887,815.55
其他非流动资产	17	109,410,215.00	124,271,355.00
非流动资产合计		8,135,909,587.56	8,095,429,832.64
资产总计		15,749,315,192.48	14,946,123,955.04

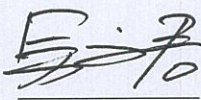
合并资产负债表—续

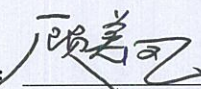
人民币元

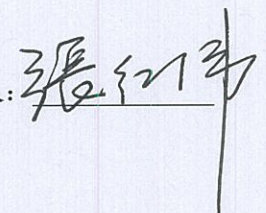
项目	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	18	10,000,000.00	334,675,124.00
应付票据	19	75,891,401.38	73,817,000.00
应付账款	20	267,690,496.16	445,063,550.97
预收款项	21	49,024,118.34	96,938,639.19
应付职工薪酬	22	120,121,388.57	83,061,884.75
应交税费	23	(168,792,483.06)	(108,375,469.52)
应付利息	24	41,166,666.66	-
应付股利	25	150,547,472.71	40,845,798.67
其他应付款	26	481,230,559.29	275,843,596.02
一年内到期的非流动负债	27	262,320,927.26	29,600,000.00
应付短期融资券	28	-	2,000,000,000.00
其他流动负债	29	16,433,778.49	95,329,589.56
流动负债合计		1,305,634,325.80	3,366,799,713.64
非流动负债：			
应付债券	30	2,000,000,000.00	-
预计负债	31	46,983,083.13	44,745,793.45
其他非流动负债	32	25,303,634.90	275,591,339.96
非流动负债合计		2,072,286,718.03	320,337,133.41
负债合计		3,377,921,043.83	3,687,136,847.05
股东权益：			
股本	33	1,015,234,105.00	975,234,105.00
资本公积	34	8,102,977,121.92	7,584,830,422.21
专项储备	35	78,938,263.32	78,916,909.25
盈余公积	36	704,898,171.11	704,898,171.11
未分配利润	37	1,641,545,905.43	1,048,096,576.11
外币报表折算差额		(2,058,590.46)	(1,842,810.97)
归属于母公司股东权益合计		11,541,534,976.32	10,390,133,372.71
少数股东权益		829,859,172.33	868,853,735.28
股东权益合计		12,371,394,148.65	11,258,987,107.99
负债和股东权益总计		15,749,315,192.48	14,946,123,955.04

附注为财务报表的组成部分

第 2 页至第 91 页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2012年12月31日止年度

公司资产负债表

人民币元

项目		年末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	附注十、1	2,033,082,435.07	1,727,319,193.73
交易性金融资产	附注十、2	9,437,760.00	60,168,560.00
应收票据	附注十、3	1,190,664,406.12	970,061,089.37
应收账款	附注十、4	200,685,773.67	194,595,259.19
预付款项	附注十、5	4,613,139.78	1,817,793,102.90
应收利息		91,675,640.19	35,004,159.71
应收股利		47,086,082.08	47,086,082.08
其他应收款	附注十、6	1,890,551,021.80	272,851,891.15
存货	附注十、7	184,200,381.46	176,816,949.26
其他流动资产		1,009,139,902.79	35,866,787.71
流动资产合计		6,661,136,542.96	5,337,563,075.10
非流动资产：			
长期股权投资	附注十、8	3,784,154,738.50	3,778,940,596.69
固定资产	附注十、9	1,768,028,862.34	1,899,739,678.66
在建工程		101,588,826.44	136,788,098.00
无形资产	附注十、10	698,060,076.40	603,353,562.24
长期待摊费用		128,877,574.21	91,324,168.84
递延所得税资产	附注十、11	48,308,654.47	57,963,546.65
其他非流动资产	附注十、13	1,190,611,455.00	1,220,611,455.00
非流动资产合计		7,719,630,187.36	7,788,721,106.08
资产总计		14,380,766,730.32	13,126,284,181.18

公司资产负债表—续

人民币元

项目		年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	附注十、14	-	150,000,000.00
应付票据		-	82,417,000.00
应付账款		83,367,838.00	97,029,787.72
预收款项		1,034,625.18	2,185,224.46
应付职工薪酬		81,268,838.23	51,882,742.11
应交税费	附注十、15	(52,191,317.44)	76,195,136.95
应付利息		46,715,089.16	-
应付股利		119,701,676.04	-
其他应付款		482,209,385.83	187,064,530.46
一年内到期的非流动负债		16,202,199.26	385,585.80
应付短期融资券		-	2,000,000,000.00
其他流动负债		7,697,911.20	71,168,452.03
流动负债合计		786,006,245.46	2,718,328,459.53
非流动负债：			
应付债券	附注五、30	2,000,000,000.00	-
预计负债	附注五、31	46,983,083.13	44,745,793.45
其他非流动负债		19,901,510.90	24,070,487.96
非流动负债合计		2,066,884,594.03	68,816,281.41
负债合计		2,852,890,839.49	2,787,144,740.94
股东权益：			
股本	附注五、33	1,015,234,105.00	975,234,105.00
资本公积	附注五、34	8,102,977,121.92	7,584,830,422.21
专项储备		78,466,587.27	78,916,909.25
盈余公积	附注五、36	704,898,171.11	704,898,171.11
未分配利润		1,626,299,905.53	995,259,832.67
股东权益合计		11,527,875,890.83	10,339,139,440.24
负债和股东权益总计		14,380,766,730.32	13,126,284,181.18

2012年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入	38	5,710,893,904.27	6,099,651,578.23
二、营业总成本			
减：营业成本	38	4,009,216,807.89	3,911,370,115.23
营业税金及附加	39	268,890,022.83	218,796,117.22
销售费用		25,330,075.67	24,626,272.32
管理费用	40	433,331,447.59	460,023,025.05
财务费用	41	49,597,057.16	68,700,862.67
资产减值损失	42	27,853,560.45	23,196,195.85
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	43	(738,261.14)	(2,469,548.93)
投资收益(损失以“－”号填列)	44	151,042,583.91	127,041,473.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,760,141.81	109,243,630.10
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		1,046,979,255.45	1,517,510,914.75
加：营业外收入	45	54,187,319.00	14,804,136.79
减：营业外支出	46	4,209,530.52	20,398,534.05
其中：非流动资产处置损失		1,036,818.99	15,357,352.18
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,096,957,043.93	1,511,916,517.49
减：所得税费用	47	80,581,368.21	355,754,740.02
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		1,016,375,675.72	1,156,161,777.47
归属于母公司所有者的净利润		1,050,304,676.57	1,118,175,996.91
少数股东损益		(33,929,000.85)	37,985,780.56
六、每股收益：	48		
基本每股收益		0.21	0.23
七、其他综合收益	49	(215,779.49)	1,897,969.35
八、综合收益总额		1,016,159,896.23	1,158,059,746.82
归属于母公司股东的综合收益总额		1,050,088,897.08	1,120,073,966.26
归属于少数股东的综合收益总额		(33,929,000.85)	37,985,780.56

2012年12月31日止年度

公司利润表

人民币元

项目	附注十	本年金额	上年金额
一、营业收入	16	2,923,723,430.48	5,833,900,570.42
减：营业成本	16	1,470,275,082.59	4,007,144,745.10
营业税金及附加	17	255,156,246.41	205,256,486.26
销售费用		127,955.20	8,963,410.05
管理费用	18	271,017,835.98	301,955,334.31
财务费用	19	5,616,850.69	54,204,701.64
资产减值损失	20	5,114,829.48	(3,790,678.00)
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		(730,800.00)	(1,545,120.00)
投资收益(损失以“－”号填列)	21	160,085,694.65	141,449,279.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		126,714,141.81	116,914,763.28
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		1,075,769,524.78	1,400,070,730.66
加：营业外收入	22	49,962,157.31	7,427,091.52
减：营业外支出	23	2,137,446.22	3,272,983.82
其中：非流动资产处置损失		-	600.00
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		1,123,594,235.87	1,404,224,838.36
减：所得税费用	24	35,698,815.76	301,009,147.26
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		1,087,895,420.11	1,103,215,691.10
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		1,087,895,420.11	1,103,215,691.10

2012年12月31日止年度

合并现金流量表

人民币元

	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,451,030,149.92	8,062,295,040.87
收到的税费返还		2,873,917.14	-
收到其他与经营活动有关的现金	50(1)	114,756,555.13	53,148,751.48
经营活动现金流入小计		6,568,660,622.19	8,115,443,792.35
购买商品、接受劳务支付的现金		3,237,677,311.10	4,937,071,732.46
支付给职工以及为职工支付的现金		569,691,084.76	677,151,400.44
支付的各项税费		966,545,831.93	1,342,806,875.78
支付其他与经营活动有关的现金	50(2)	188,579,244.31	130,265,117.62
经营活动现金流出小计		4,962,493,472.10	7,087,295,126.30
经营活动产生的现金流量净额		1,606,167,150.09	1,028,148,666.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	50(3)	7,005,092,483.35	7,160,384,340.51
取得投资收益收到的现金		157,165,921.03	57,797,843.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		816,784.27	2,516,265.39
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	50(4)	38,750,000.00	-
投资活动现金流入小计		7,201,825,188.65	7,220,698,449.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		426,224,076.38	733,078,385.01
投资支付的现金	50(5)	9,442,456,683.35	7,074,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,868,680,759.73	7,807,778,385.01
投资活动产生的现金流量净额		(2,666,855,571.08)	(587,079,935.42)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		570,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,525,000,000.00	3,250,675,124.00
筹资活动现金流入小计		3,095,000,000.00	3,250,675,124.00
偿还债务支付的现金		2,879,275,124.00	1,683,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		458,689,181.23	2,070,843,724.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,065,562.10	66,812,788.95
支付其他与筹资活动有关的现金		11,853,300.29	-
筹资活动现金流出小计		3,349,817,605.52	3,753,893,724.65
筹资活动产生的现金流量净额		(254,817,605.52)	(503,218,600.65)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(54,198.69)	1,897,969.35
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		(1,315,560,225.20)	(60,251,900.67)
加：年初现金及现金等价物余额	51(2)	2,779,197,065.90	2,839,448,966.57
六、年末现金及现金等价物余额	51(2)	1,463,636,840.70	2,779,197,065.90

2012年12月31日止年度

公司现金流量表

人民币元

	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,193,271,183.28	7,130,467,887.53
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	97,632,445.61	36,615,967.61
经营活动现金流入小计	3,290,903,628.89	7,167,083,855.14
购买商品、接受劳务支付的现金	980,514,568.94	3,782,198,868.17
支付给职工以及为职工支付的现金	337,425,216.25	440,676,062.47
支付的各项税费	849,900,651.95	1,141,989,125.30
支付其他与经营活动有关的现金	121,248,697.79	398,352,738.50
经营活动现金流出小计	2,289,089,134.93	5,763,216,794.44
经营活动产生的现金流量净额	1,001,814,493.96	1,403,867,060.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,579,535,800.00	7,153,549,340.51
取得投资收益收到的现金	152,853,588.19	149,912,047.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	334,569.53	1,584,003.23
收到其他与投资活动有关的现金	2,536,965,349.92	1,016,453,681.26
投资活动现金流入小计	8,269,689,307.64	8,321,499,072.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,276,300.46	337,902,697.17
投资支付的现金	7,297,500,000.00	7,036,079,866.82
支付其他与投资活动有关的现金	2,192,938,448.61	1,326,031,536.89
投资活动现金流出小计	9,669,714,749.07	8,700,014,100.88
投资活动产生的现金流量净额	(1,400,025,441.43)	(378,515,028.59)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到现金	570,000,000.00	-
取得借款收到的现金	2,400,000,000.00	3,555,017,816.83
收到其他与筹资活动有关的现金	1,045,174,806.15	4,859,836,289.68
筹资活动现金流入小计	4,015,174,806.15	8,414,854,106.51
偿还债务支付的现金	2,550,000,000.00	1,896,067,514.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	439,276,476.45	2,006,154,488.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,041,191,459.44	5,492,396,038.24
筹资活动现金流出小计	4,030,467,935.89	9,394,618,041.83
筹资活动产生的现金流量净额	(15,293,129.74)	(979,763,935.32)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	(413,504,077.21)	45,588,096.79
加：年初现金及现金等价物余额	1,646,450,449.61	1,600,862,352.82
六、年末现金及现金等价物余额	1,232,946,372.40	1,646,450,449.61

合并股东权益变动表

人民币元

项目	本金额							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、2012年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	78,916,909.25	704,898,171.11	1,048,096,576.11	(1,842,810.97)	868,853,735.28	11,258,987,107.99
二、本年增减变动金额								
(一)净利润	-	-	-	-	1,050,304,676.57	-	(33,929,000.85)	1,016,375,675.72
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	(215,779.49)	-	(215,779.49)
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,050,304,676.57	(215,779.49)	(33,929,000.85)	1,016,159,896.23
(三)股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本	40,000,000.00	518,146,699.71	-	-	-	-	-	558,146,699.71
(四)利润分配								
1. 本年提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(456,855,347.25)	-	(5,065,562.10)	(461,920,909.35)
(五)专项储备								
1. 本年提取	-	-	424,495,681.83	-	-	-	10,437,744.81	434,933,426.64
2. 本年使用	-	-	(424,474,327.76)	-	-	-	(10,437,744.81)	(434,912,072.57)
三、2012年年末余额	1,015,234,105.0	8,102,977,121.92	78,938,263.32	704,898,171.11	1,641,545,905.43	(2,058,590.46)	829,859,172.33	12,371,394,148.65

合并股东权益变动表

人民币元

项目	上年金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、2011年年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	94,392,237.14	594,576,602.00	2,010,215,040.41	(3,740,780.32)	444,882,758.61	11,700,390,385.05	
二、本年增减变动金额									
(一)净利润	-	-	-	-	1,118,175,996.91	-	37,985,780.56	1,156,161,777.47	
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	1,897,969.35	-	1,897,969.35	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	1,118,175,996.91	1,897,969.35	37,985,780.56	1,158,059,746.82	
(三)股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	390,000,000.00	390,000,000.00	
(四)利润分配									
1. 本年提取盈余公积	-	-	-	110,321,569.11	(110,321,569.11)	-	-	-	
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,969,972,892.10)	-	(4,014,803.89)	(1,973,987,695.99)	
(五)专项储备									
1. 本年提取	-	-	354,162,329.84	-	-	-	-	354,162,329.84	
2. 本年使用	-	-	(369,637,657.73)	-	-	-	-	(369,637,657.73)	
三、2011年年末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	78,916,909.25	704,898,171.11	1,048,096,576.11	(1,842,810.97)	868,853,735.28	11,258,987,107.99	

2012年12月31日止年度

公司股东权益变动表

人民币元

项目	本年金额					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2012年年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	78,916,909.25	704,898,171.11	995,259,832.67	10,339,139,440.24
二、本年增减变动金额						
(一)净利润	-	-	-	-	1,087,895,420.11	1,087,895,420.11
(二)股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本	40,000,000.00	518,146,699.71	-	-	-	558,146,699.71
(三)利润分配						
1. 本年提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(456,855,347.25)	(456,855,347.25)
(四)专项储备						
1. 本年提取	-	-	387,063,411.71	-	-	387,063,411.71
2. 本年使用	-	-	(387,513,733.69)	-	-	(387,513,733.69)
三、2012年年末余额	1,015,234,105.00	8,102,977,121.92	78,466,587.27	704,898,171.11	1,626,299,905.53	11,527,875,890.83

2012年12月31日止年度

公司股东权益变动表

人民币元

项目	上年金额					
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、2011年年初余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	94,392,237.14	594,576,602.00	1,972,338,602.78	11,221,371,969.13
二、本年增减变动金额						
(一)净利润	-	-	-	-	1,103,215,691.10	1,103,215,691.10
(二)利润分配						
1. 本年提取盈余公积	-	-	-	110,321,569.11	(110,321,569.11)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	(1,969,972,892.10)	(1,969,972,892.10)
(三)专项储备						
1. 本年提取	-	-	350,183,314.58	-	-	350,183,314.58
2. 本年使用	-	-	(365,658,642.47)	-	-	(365,658,642.47)
三、2011年年末余额	975,234,105.00	7,584,830,422.21	78,916,909.25	704,898,171.11	995,259,832.67	10,339,139,440.24

(一) 公司基本情况

洛阳栾川钼业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)是由洛阳矿业集团有限公司(以下简称“矿业集团”)和鸿商产业控股集团有限公司(以下简称“鸿商控股”)在洛阳栾川钼业集团有限公司基础上,于2006年8月25日整体变更设立的股份有限公司。

根据本公司2006年12月3日临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监国合字[2007]7号文核准同意发行不超过124,610万股境外上市外资股(含超额配售16,250万股),每股面值人民币0.2元,全部为普通股。本公司于2007年4月25日发行108,360万股境外上市外资股,每股面值人民币0.2元,并于2007年4月26日在香港联合交易所上市交易。H股发行后,本公司股本总计为476,781万股。

2007年5月4日本公司又发行了超额配售股份10,836万股,每股面值人民币0.2元。超额配售后,本公司股本总计为487,617万股。

2012年7月16日,中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]942号文《关于核准洛阳栾川钼业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准本公司首次公开发行不超过54,200万股人民币普通股(A股)股票。截至2012年9月26日止,本公司已公开发行人民币普通股(A股)股票20,000万股,每股面值人民币0.20元,相关股票于2012年10月9日在上海证券交易所上市交易。本次A股发行后,本公司股本总计为507,617万股。

股本情况详见附注五、33。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)的经营范围主要为钨钼系列产品的采选、冶炼、深加工,钨系列产品的采选、冶炼,钼钨系列产品、化工产品的出口以及黄金、白银的生产和销售等。

本公司注册办公室及本公司业务的主要所在地为河南省洛阳市栾川县城东新区画眉山路伊河以北。

(二) 公司主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则。本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。此外,本财务报表还包括按照香港《公司条例》和香港联合交易所《上市规则》所要求之相关披露。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团于2012年12月31日的公司及合并财务状况以及2012年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

5.1 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。

在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉 - 续

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

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股东权益项目下以“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。

少数股东分担的子公司的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，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法- 续

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

8.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时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、贷款以及应收款项。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.3.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.2. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.3. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.4. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，以及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，按照成本计量。

9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 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；
- (3) 本集团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；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、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；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.5 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.6.1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.6.2. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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

信用风险特征组合的确定依据	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。按账龄分析法计提坏账。按账龄分析法计提坏账的比例详见以下10.3表格。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

10、应收款项 - 续

10.3 按账龄分析法计提坏账的比例如下

账龄分析法	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
账龄		
2年以内	-	-
2年以上	100	100

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

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所有者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，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。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。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1. 成本法核算的长期股权投资

本集团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；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

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。

12.2.2. 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，并按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，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，如本集团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，本集团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。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，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部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物及采矿工程	8~45	0~5	2.1~11.9
机器设备	8~10	5	9.5~11.9
电子设备、器具及家具	5	5	19.0
运输设备	8	5	11.9

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

13、固定资产 - 续

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4 其他说明

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

16、无形资产

16.1 无形资产

无形资产包括土地使用权、采矿权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

16.2 研究与开发支出

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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，能够证明其有用性；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、勘探开发成本

勘探开发成本包括地形及地址勘察、勘探矿井、取样、槽探及有关商业和技术的可行性研究，以及扩大现有矿体勘探及提高矿场产能的开支，如果可以合理确定矿产资源能进行商业生产，则勘探开发成本按相应资产性质计入固定资产或无形资产。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

20、收入

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

22.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

22、递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

22.2 递延所得税资产及递延所得税负债 - 续

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，则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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

23.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

23、经营租赁、融资租赁 - 续

23.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、已发布但尚未生效的新的及修订后的准则及解释公告

2012年11月5日，财政部颁布了《企业会计准则解释第5号》(以下简称“解释”)，该解释自2013年1月1日起生效，本公司董事认为该解释的生效不会对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

25.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

25.2 维持简单再生产费用

根据现行国家规定，本集团按金属矿山原矿产量每吨人民币18元提取维持简单再生产费用(以下简称“维简费”)。

本集团按该规定标准提取维简费时，借记“制造费用”科目，贷记“专项储备”科目。

按规定范围使用该储备用于购建维持简单再生产相关的设备、设施等资产时，应计入相关资产成本的金额，借记“在建工程”等科目，贷记“银行存款”等科目，待维持简单再生产项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，借记“专项储备”科目，贷记“累计折旧”科目，该固定资产在以后期间不再计提折旧。但结转金额以“专项储备”科目余额冲减至零为限。

按规定范围使用该储备支付维持简单再生产相关的费用性支出时，应当直接冲减专项储备，借记“专项储备”，贷记“银行存款”等科目，结转金额以“专项储备”科目余额冲减至零为限。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法 - 续

25.3 安全生产费用

2012年2月14日以前,根据国家规定,本集团中矿山开采企业按照开采露天矿山原矿产量每吨人民币4元,井下矿山原矿产量每吨8元计提安全生产费用(以下简称“安全费”),2012年2月14日以后,根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知,本集团中矿山开采企业按照开采露天矿山原矿产量每吨人民币5元,井下矿山原矿产量每吨人民币10元,同时根据尾矿库入库尾矿量按每吨1元计提安全费。

2012年2月14日以前,根据国家规定,本集团中冶金企业的安全费计提以当年度实际销售收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准逐月提取:

- (一)全年实际销售收入在1000万元及以下的,按照4%提取;
- (二)全年实际销售收入在1000万元至1亿元(含)的部分,按照2%提取;
- (三)全年实际销售收入在1亿元至10亿元(含)的部分,按照0.5%提取;
- (四)全年实际销售收入在10亿元以上的部分,按照0.2%提取。

2012年2月14日以后,根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知,本集团中冶金企业的安全费计提以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- (一)营业收入不超过1000万元的,按照3%提取;
- (二)营业收入超过1000万元至1亿元的部分,按照1.5%提取;
- (三)营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;
- (四)营业收入超过10亿元至50亿元的部分,按照0.2%提取;
- (五)营业收入超过50亿元至100亿元的部分,按照0.1%提取;
- (六)营业收入超过100亿元的部分,按照0.05%提取。

公司按规定标准提取安全费用等时,借记“制造费用”科目,贷记“专项储备”科目。

按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时,按应计入相关资产成本的金额,借记“在建工程”等科目,贷记“银行存款”等科目,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧,借记“专项储备”科目,贷记“累计折旧”科目,该固定资产在以后期间不再计提折旧。但结转金额以“专项储备”科目余额冲减至零为限。

按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时,应当直接冲减专项储备,借记“专项储备”,贷记“银行存款”等科目,结转金额以“专项储备”科目余额冲减至零为限。

26、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注二所描述的会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

(二) 公司主要会计政策和会计估计 - 续

26、运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

会计估计所采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

固定资产的使用寿命

管理层应判断固定资产的估计使用年限及其折旧。估计须基于对类似固定资产实际使用年限的经验及须假定政府于2021年采矿权到期后将予以更新。科技革新及竞争者面对剧烈行业竞争均对使用年限的估计具有重大影响。如发生使用年限不同于原预计使用年限的情况，管理层将调整折旧额。

存货跌价准备

如附注二、11所述，存货以成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指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。

由于本集团的营运资本中有相当的比例用于存货，本集团有专门的操作程序来控制这项风险。本集团会定期对存货进行全面盘点来确定是否存在过时、呆滞的存货并复核其减值情况，此外，本集团管理层会定期根据存货库龄清单复核长库龄存货的减值情况。复核程序包括将过时、呆滞的存货和长库龄存货的账面价值与其相应的可变现净值进行比较，来确定对于任何过时、呆滞的存货和长库龄存货是否需要在财务报表中提取准备。基于上述程序，本集团管理层认为已对过时、呆滞的存货和长库龄存货提取了足额的跌价准备。

应收款项的减值

当出现明显证据使得应收款项的回收性出现疑问时，本公司会对应收款项提取减值准备。由于管理层在考虑减值准备时需要做出假设，并对历史回款情况，账龄，债务人的财务状况和整体经济环境进行判断，因此减值准备的计算具有不确定性。虽然没有理由相信对于计算应收款项的减值时所依据的估计和假设未来会出现重大变化，但当未来的实际结果和预期与原先的估计不同时，应收款项的账面价值和减值损失将会发生变化。

预计复垦费用

预计复垦费用一直由董事根据最佳估算厘定。董事根据厂商进行工作时所花费的未来现金流量金额及时间，估计最终恢复及关闭矿山产生的负债。该金额按通胀率逐年增加，随后按反映现行市场评估的货币时间价值及负债的特定风险的贴现率贴现，以令预计复垦费用反映预计履行责任时所需的开支的现值。然而，鉴于现时开采活动对土地及环境的影响于未来期间变得明朗，相关成本的估算可能须于短期内改变，预计复垦费用应定期检查，以核实其是否真实反映现时及过去的开采活动所产生的责任现值。

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司为一般纳税人, 应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额	销项税额根据相关税收规定计算的销售额的17%计算; 黄金产品免征增值税。
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	已缴流转税额	城市市区, 税率为7%; 县城、建制镇, 税率为5%; 其他, 税率为1%。
价格调节基金	已缴流转税额	1%
资源税	原矿石产量	注1
矿产资源补偿费	当期矿产品销售收入	2%
企业所得税	应纳税所得额, 应纳税所得额系按有关税法规定对本年税前会计利润作相应调整后得出的应纳税所得额乘以法定税率计算。	注2
教育费附加	按照已缴流转税额	3%
地方教育费附加	按照已缴流转税额	2%
关税	当期钼铁、氧化钼及轧制钼板等的出口销售收入	钼铁 20%; 氧化钼、钼酸铵、钼酸盐、钼粉及未锻轧钼 5%-15%; 钼矿砂及其精矿、钼废碎料 15%。

注1: 本集团钼矿石资源税按照原矿石产量每吨人民币8元缴纳。2012年2月1日, 财政部、国家税务总局下发《财政部、国家税务总局关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》(财税[2012]2号) (“通知”)。根据通知要求, 自2012年2月1日起, 本集团钼矿石资源税调整按照原矿石产量每吨人民币12元缴纳。

本集团的岩金矿石根据不同等级按照原矿石产量每吨人民币3元或5元缴纳。

注2: 适用税率:

本集团及其下属子公司(除洛阳钼业(香港)有限公司外)适用的企业所得税税率为25%。

洛阳钼业(香港)有限公司于2007年8月在香港注册成立, 2012年及2011年适用的企业所得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

本公司已于2009年7月1日获得河南省发展和改革委员会颁发的认定公司钨精矿为利用工业废源资源, 有效期限为2009年7月1日至2013年6月30日。根据相关税法规定, 本公司将出售钨精矿取得的收入减按90%计入应税收入总额。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局于2012年3月16日联合下发的《关于认定河南省2011年第二批高新技术企业的通知》(豫科[2012]第39号), 本公司被认定为高新技术企业。因此, 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定, 自2011年1月1日至2013年12月31日止期间执行15%的企业所得税率。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年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	备注
洛阳栾川钼业集团冶炼有限责任公司	冶炼	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币 566 万	钨钼系列产品冶炼加工、其他有色金属的冶炼加工、有色金属及矿产品的检测；二氧化硫回收产品的生产销售	人民币 566 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳栾川钼业集团钨钼销售贸易有限公司	销售贸易	有限责任公司	河南栾川	矿产品销售	人民币 200 万	钨钼系列产品、其他矿产品销售、机电设备、化工产品、钢材、土特产品购销	人民币 200 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳大川钨钼科技有限责任公司	大川	有限责任公司	河南栾川	矿产品加工、销售	人民币 15,750 万	钨、钼技术的研究、开发、咨询、转让；钨、钼系列产品生产、研制、加工、销售；氧气、工业氢气生产、销售，进出口贸易	人民币 15,750 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳坤宇矿业有限公司	坤宇	有限责任公司	河南洛宁	矿产品采选、销售	人民币 53,123 万	矿产品采选、购销、加工、机械加工	人民币 37,186 万	-	70.00	70.00	是	人民币 19,701 万	-	-	
洛阳钨都国际饭店有限公司	国际饭店	有限责任公司	河南洛阳	酒店	人民币 21,000 万	住宿、餐饮、预包装食品零售等	人民币 21,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳栾川钼业集团钨业有限公司	钨业	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币 10,000 万	钨钼产品加工、销售及钨再回收、利用、投资	人民币 10,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳钼业集团贵金属投资有限公司	金属投资	有限责任公司	河南洛阳	矿产品加工、销售	人民币 50,000 万	有色金属、黑色金属、非金属矿业投资；有色金属、黑色金属、非金属矿产品的销售	人民币 50,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳钼业(香港)有限公司	香港	有限责任公司	香港	矿产品销售	港币 1 元	矿产品销售	港币 1 元	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳钼业集团金属材料有限公司	金属材料	有限责任公司	河南洛阳	矿产品加工、销售	人民币 65,000 万	钨钼系列产品的冶炼、深加工；钨钼系列产品、化工产品的出口业务，生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进口	人民币 65,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳永宁金铅冶炼有限公司	永宁金铅	有限责任公司	河南洛宁	铅冶炼、矿产品购销	人民币 40,000 万	铅冶炼及副产品回收、矿产品购销；对外贸易	人民币 30,000 万	-	75.00	75.00	是	人民币 6,412 万	-	-	
新疆洛钼矿业有限公司	新疆洛钼	有限责任公司	新疆	矿产品采选、销售	人民币 150,538 万	钨、铜、铅、锌、金、镍等矿产资源的开发及矿产品销售	人民币 98,000 万	-	70.00	70.00	是	人民币 42,231 万	-	-	
洛阳栾川钼业集团销售有限公司	销售公司	有限责任公司	河南栾川	矿产品销售	人民币 5,000 万	矿产品销售	人民币 5,000 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
洛阳钼业集团硬质合金有限公司(注)	硬质合金	有限责任公司	河南洛阳	硬质合金生产、销售	人民币 50 万	硬质合金制品及其他钨金属制品的生产、销售	人民币 50 万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	注

注：硬质合金为本年度新设立的子公司。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年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	备注
栾川县沪七矿业有限公司	沪七	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币1,000万	钼矿浮选、钼精矿、钼焙砂加工	人民币1,000万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
栾川县启兴矿业有限公司	启兴	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币600万	铁、钨、钼、硫综合回收销售	人民币600万	-	90.00	90.00	是	人民币4万	人民币56万	-	注
洛阳建投矿业有限公司	建投	有限责任公司	河南洛阳	投资	人民币500万	矿产品销售	人民币500万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
栾川县富润矿业有限公司	富润	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币100万	钼精粉、铁精粉加工、销售	人民币100万	-	100.00	100.00	是	-	-	-	
栾川县大东坡钨钼矿业有限公司	大东坡	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币6,565万	浮选钼原矿、冶炼、销售钼精矿、钼铁、氧化钼、钨精矿、进出口业务	人民币3,348万	-	51.00	51.00	是	人民币6,403万	-	-	
栾川县九扬矿业有限公司	九扬	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币3,339万	钼矿浮选、冶炼、销售;滑石矿、铅锌矿、磁铁矿开采、浮选、冶炼、销售	人民币1,703万	-	51.00	51.00	是	人民币2,207万	-	-	
栾川县三强钼钨有限公司	三强	有限责任公司	河南栾川	矿产品冶炼、销售	人民币5,548万	钼系列产品、钨精矿加工、销售;氧化锌、铁精矿加工、销售等	人民币2,829万	-	51.00	51.00	是	人民币6,028万	-	-	

注：启兴为建投的子公司。

(3) 于年末及年初，本公司之子公司无已发行债券。

(四) 企业合并及合并财务报表 - 续

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	平均汇率		年末汇率	
	2012年	2011年	2012年	2011年
港币	0.81	0.83	0.81	0.81

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数			年初数		
	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：						
人民币			823,393.53			1,364,440.13
银行存款：						
人民币			976,941,525.90			2,722,523,204.54
美元	3,522,756.18	6.2855	22,142,283.97	8,630,280.96	6.3009	54,378,537.28
港币	517,518.42	0.8108	419,603.93	314,012.29	0.8107	254,569.76
其他货币资金：						
人民币			1,709,743,571.86			81,545,058.31
合计			2,710,070,379.19			2,860,065,810.02

本年末，本集团上述其他货币资金主要包括银行结构性存款人民币 1,620,000,000.00 元(年初数：无)、信用证及银行承兑汇票保证金人民币 76,433,538.49 元(年初数：人民币 80,868,744.12 元)、及在途资金人民币 13,310,033.37 元(年初数：无)。

于年末，本集团有折合人民币 11,746,043.93 元(年初数：人民币 16,014,380.68 元)的存款存放于本集团开立位于香港的银行账户中。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产明细如下：

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
1.交易性债券投资	-	50,000,000.00
2.交易性权益工具投资	10,891,273.49	11,629,534.63
合计	10,891,273.49	61,629,534.63

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

2、交易性金融资产 - 续

(2) 交易性金融资产按地区划区如下：

项目	年末数	年初数
交易性债券投资：		
- 非上市	-	50,000,000.00
交易性权益工具投资		
- 在香港上市	1,453,513.49	1,460,974.63
- 在中国大陆上市	9,437,760.00	10,168,560.00
合计	10,891,273.49	61,629,534.63

本公司管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,220,159,395.98	984,534,030.86
合计	1,220,159,395.98	984,534,030.86

人民币元

于年末，账面价值为人民币 105,274,340.51 元(年初数：人民币 74,800,000.00 元)的银行承兑汇票已质押用以开立应付银行承兑汇票；于年末及年初，本集团无票据贴现取得的借款。

(2) 于年末，金额最大的前五项已质押取得应付票据的应收票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
单位 A	2012 年 10 月 12 日	2013 年 4 月 10 日	32,737,585.32
单位 B	2012 年 9 月 5 日	2013 年 3 月 5 日	11,000,000.00
单位 C	2012 年 9 月 21 日	2013 年 3 月 20 日	10,000,000.00
单位 D	2012 年 7 月 6 日	2013 年 1 月 6 日	10,000,000.00
单位 E	2012 年 9 月 12 日	2013 年 3 月 12 日	10,000,000.00
合计			73,737,585.32

(3) 于年末及年初，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。本年末本集团已经背书给他方但尚未到期的票据金额为人民币 60,450,000.00 元，已终止确认。(上年末：人民币 50,369,050.00 元)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	554,563,227.17	85.21	-	-	718,611,179.83	91.31	-	-
其他不重大应收账款	96,264,041.07	14.79	10,093,512.45	100.00	68,408,731.22	8.69	8,874,199.66	100.00
合计	650,827,268.24	100.00	10,093,512.45	100.00	787,019,911.05	100.00	8,874,199.66	100.00

应收账款种类的说明：

本集团将人民币 5,000,000 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本集团一般为其贸易客户提供为不多于 90 天的信用期，但其主要客户信用期可延长。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	621,103,094.19	95.43	-	621,103,094.19	770,708,118.29	97.93	-	770,708,118.29
1 至 2 年	19,634,127.92	3.02	3,466.32	19,630,661.60	7,437,593.10	0.95	-	7,437,593.10
2 至 3 年	1,642,396.83	0.25	1,642,396.83	-	1,000,021.02	0.12	1,000,021.02	-
3 年以上	8,447,649.30	1.30	8,447,649.30	-	7,874,178.64	1.00	7,874,178.64	-
合计	650,827,268.24	100.00	10,093,512.45	640,733,755.79	787,019,911.05	100.00	8,874,199.66	778,145,711.39

(2) 本报告期本集团无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 F	第三方	93,233,955.11	一年以内	14.33
单位 G	第三方	80,940,545.58	一年以内	12.44
单位 H	第三方	57,701,716.99	一年以内	8.87
单位 I	第三方	53,924,934.96	一年以内	8.29
单位 J	第三方	33,291,236.79	一年以内	5.12
合计		319,092,389.43		49.05

(5) 本集团应收关联方账款详见附注六、5。

(6) 本报告期本集团无终止确认的应收款项。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	52,625,210.53	63.18	-	-	97,186,648.97	73.55	-	-
其他不重大其他应收款	30,668,899.59	36.82	12,958,097.53	100.00	34,950,916.26	26.45	5,864,634.91	100.00
合计	83,294,110.12	100.00	12,958,097.53	100.00	132,137,565.23	100.00	5,864,634.91	100.00

其他应收款种类的说明：

本集团将金额为人民币 5,000,000 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收账款。

其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,902,805.83	13.09	-	10,902,805.83	32,454,432.14	24.56	4,388,293.95	28,066,138.19
1至2年	5,517,499.67	6.62	2,909,503.44	2,607,996.23	98,466,764.55	74.52	259,972.42	98,206,792.13
2至3年	65,665,731.68	78.84	8,840,521.15	56,825,210.53	88,318.71	0.07	88,318.71	-
3年以上	1,208,072.94	1.45	1,208,072.94	-	1,128,049.83	0.85	1,128,049.83	-
合计	83,294,110.12	100.00	12,958,097.53	70,336,012.59	132,137,565.23	100.00	5,864,634.91	126,272,930.32

(2) 本报告期本集团无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 K	第三方	21,250,000.00	两至三年	25.51
环宇	合营公司	21,200,000.00	两至三年	25.45
个人 L(注)	第三方	10,175,210.53	两至三年	12.22
单位 M	第三方	3,000,000.00	两至三年	3.60
单位 N	第三方	1,200,000.00	两至三年	1.44
合计		56,825,210.53		68.22

注：该款项为沪七原股东欠款，矿业集团为该项债权提供连带责任担保。

(5) 本集团其他应收关联方账款详见附注六、5。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	219,483,991.28	96.52	277,322,062.10	95.29
1至2年	3,674,942.56	1.62	11,055,195.77	3.80
2至3年	3,765,234.26	1.66	2,159,405.91	0.74
3年以上	472,244.43	0.20	506,720.98	0.17
合计	227,396,412.53	100.00	291,043,384.76	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
富川	合营公司	82,690,379.25	一年以内	预付材料款, 货物尚未收讫
单位 G	第三方	70,315,798.07	一年以内	预付材料款, 货物尚未收讫
单位 O	第三方	14,074,375.27	一年以内	预付材料款, 货物尚未收讫
单位 P	第三方	13,682,741.40	一年以内	预付材料款, 货物尚未收讫
单位 Q	第三方	3,482,001.76	一年以内	预付材料款, 货物尚未收讫
合计		184,245,295.75		

(3) 预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本集团预付关联方款项详见附注六、5。

(5) 预付款项的说明:

预付款项按客户类别披露如下:

人民币元

项目	年末数	年初数
单项金额重大的预付账款	180,763,293.99	206,577,462.33
其他不重大的预付账款	46,633,118.54	84,465,922.43
合计	227,396,412.53	291,043,384.76

本集团将金额为人民币 5,000,000 元以上的预付款项确认为单项金额重大的预付账款。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

7、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	532,416,923.22	-	532,416,923.22	461,555,259.56	-	461,555,259.56
在产品	602,342,688.81	13,364,236.33	588,978,452.48	684,843,084.69	-	684,843,084.69
产成品	197,815,235.17	8,911,913.65	188,903,321.52	526,918,257.64	27,198,694.42	499,719,563.22
合计	1,332,574,847.20	22,276,149.98	1,310,298,697.22	1,673,316,601.89	27,198,694.42	1,646,117,907.47

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
在产品	-	13,364,236.33	-	-	13,364,236.33
产成品	27,198,694.42	8,599,251.25	2,422,702.54	24,463,329.48	8,911,913.65
合计	27,198,694.42	21,963,487.58	2,422,702.54	24,463,329.48	22,276,149.98

8、其他流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
银行委托理财产品	1,402,441,529.69	-
国债投资	-	87,181,286.10
其他	9,573,374.80	5,519,230.69
合计	1,412,014,904.49	92,700,516.79

(五) 合并财务报表项目注释 – 续

9、对合营企业投资和联营企业投资

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 (%)	年末 资产总额	年末 负债总额	年末 净资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润(亏损)
					币种	千元							
一、合营企业													
洛阳高科钼钨材料有限公司(“高科”)	有限责任公司	洛阳	吴文君	矿产品加工、销售	人民币	530,000.00	50	50	465,304,202.67	2,000,536.55	463,303,666.12	70,722,286.26	(28,926,418.10)
徐州环宇钼业有限公司(“环宇”)	有限责任公司	徐州	李灵敏	投资	人民币	50,446.62	50	50	659,687,180.85	329,759,932.54	329,927,248.31	163,123,182.00	(1,619,627.95)
洛阳富川矿业有限公司(“富川”)	有限责任公司	栾川	李灵敏	矿产品冶炼、加工、销售	人民币	50,000.00	10	50	644,406,095.53	308,561,424.71	335,844,670.82	163,123,182.00	(1,590,347.27)
二、联营企业													
洛阳豫鹭矿业有限责任公司(“豫鹭矿业”)	有限责任公司	栾川	郭天煌	矿产品冶炼、销售	人民币	50,000.00	40	40	403,315,599.49	35,154,599.06	368,161,000.43	525,026,978.44	282,741,114.98
上海宇华钼业有限公司(“宇华钼业”)	有限责任公司	上海	王锚	矿产品加工、销售	人民币	5,000.00	33	33	28,068,483.32	17,722,332.68	10,346,150.64	464,000,571.91	(597,439.43)
美国凯立纳米钼公司(“纳米钼”)	有限责任公司	美国		钼加工工艺研发	美元	3,000.00	40	40	640,151.50	640,151.50	-	-	-

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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/年计提减值准备	本年现金红利
高科	权益法	265,000,000.00	246,115,042.11	(14,459,115.42)	231,655,926.69	50	50		-	-	-
环宇	权益法	1,036,348,604.30	1,028,627,604.30	(9,954,000.00)	1,018,673,604.30	50	50		-	-	-
富川	权益法	250,220,000.00	250,220,000.00	-	250,220,000.00	10	50	注 1	-	-	-
豫鹭矿业	权益法	20,000,000.00	152,863,025.02	21,370,357.51	174,233,382.53	40	40	注 2	-	-	120,000,000.00
宇华铝业	权益法	1,650,000.00	3,611,384.72	(197,100.28)	3,414,284.44	33	33		-	-	-
纳米钼	权益法	8,201,370.00	-	-	-	40	40		-	-	-
栾川县冷水农村信用合作社	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	(2,000,000.00)	-	<1	<1		-	-	-
河南前进爆破工程有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	10	10		-	-	-
栾川县庙子农村信用合作社	成本法	100,000.00	100,000.00	(100,000.00)	-	-	-		-	-	-
其他	成本法	4,928.00	4,928.00	-	4,928.00				-	-	-
合计		1,583,724,902.30	1,683,741,984.15	(5,339,858.19)	1,678,402,125.96				-	-	-

注 1：本集团通过子公司沪七间接持有富川 10% 股权，合营公司环宇持有富川 90% 股权，由于环宇剩余 50% 股权系由一第三方公司持有，故本集团对富川共同控制，按合营公司核算，且根据与当地政府的协议，当地政府享有富川 8% 的分红权，故本集团按权益法实际享有富川 47% 的收益。

富川公司合法持有上房沟钼矿开采权，但上房沟钼矿采矿存在纠纷，截至 2012 年 12 月 31 日上房沟钼矿矿区纠纷相关当事方均处于停产状态。2013 年 3 月根据洛阳市人民政府下发的通知，富川公司与当事方达成收购意向，当事方同意退出上房沟矿区。富川公司预计在资产转让完成后将逐步恢复正常生产经营。

注 2：根据豫鹭矿业 2007 年度股东大会决议，自 2008 年起投资双方按照 1: 1 的比例分享公司净利润。因此，本集团虽持有豫鹭矿业 40% 股权，但按照 50% 比例确认投资收益。

(2) 本集团长期股权投资不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

(3) 本集团长期股权投资之企业均为非上市公司。

(五) 合并财务报表项目注释续

11、固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元				
项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	5,491,910,344.66	331,870,317.04	50,519,201.41	5,773,261,460.29
其中：房屋建筑物及采矿工程	3,715,618,314.88	152,063,590.07	46,043,925.88	3,821,637,979.07
机器设备	1,511,993,228.76	162,194,423.61	3,414,530.03	1,670,773,122.34
电子设备、器具及家具	169,370,809.77	14,752,678.95	362,236.50	183,761,252.22
运输设备	94,927,991.25	2,859,624.41	698,509.00	97,089,106.66
二、累计折旧合计：	1,825,410,157.49	345,918,521.03	21,737,691.67	2,149,590,986.85
其中：房屋建筑物及采矿工程	1,119,880,267.30	171,376,427.99	18,929,045.78	1,272,327,649.51
机器设备	567,844,510.56	148,206,945.36	2,138,344.09	713,913,111.83
电子设备、器具及家具	70,196,181.71	16,276,992.79	324,225.58	86,148,948.92
运输设备	67,489,197.92	10,058,154.89	346,076.22	77,201,276.59
三、固定资产账面净值合计	3,666,500,187.17			3,623,670,473.44
其中：房屋建筑物及采矿工程	2,595,738,047.58			2,549,310,329.56
机器设备	944,148,718.20			956,860,010.51
电子设备、器具及家具	99,174,628.06			97,612,303.30
运输设备	27,438,793.33			19,887,830.07
四、减值准备合计	174,309.27	-	174,309.27	-
其中：房屋建筑物及采矿工程	174,309.27	-	174,309.27	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备、器具及家具	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	3,666,325,877.90			3,623,670,473.44
其中：房屋建筑物及采矿工程	2,595,563,738.31			2,549,310,329.56
机器设备	944,148,718.20			956,860,010.51
电子设备、器具及家具	99,174,628.06			97,612,303.30
运输设备	27,438,793.33			19,887,830.07

本年度折旧额为人民币 345,918,521.03 元。

账面原值本年度增加中，包括因购置而增加人民币 161,982,229.33 元以及由在建工程转入而增加人民币 169,888,087.71 元。

于年末，账面净值约人民币 86,511,662.93 元的固定资产已用作银行授信额度人民币 63,000,000.00 的抵押物。

于年末，未办妥产权证书的固定资产净值为人民币 8,070,748.20 元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

11、固定资产 - 续

- (2) 于年末及年初，本集团无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 于年末及年初，本集团无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 于年末及年初，本集团无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 于年末及年初，本集团无持有待售的固定资产情况。

12、在建工程

- (1) 在建工程明细如下：

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
选三尾矿库工程	-	-	-	11,234,112.58	-	11,234,112.58
选二尾矿库工程	44,967,301.02	-	44,967,301.02	49,542,187.90	-	49,542,187.90
露天3万吨/日露采工程	5,796,099.21	-	5,796,099.21	15,764,292.39	-	15,764,292.39
硬质合金项目	27,511,749.35	-	27,511,749.35	16,834,761.53	-	16,834,761.53
金属材料四万吨项目	-	-	-	15,720,625.88	-	15,720,625.88
三道庄矿区探矿工程	39,821,829.98	-	39,821,829.98	38,736,819.96	-	38,736,819.96
坤宇地探工程	36,120,822.47	-	36,120,822.47	44,644,064.27	-	44,644,064.27
新疆哈密市东戈壁钼矿项目	69,308,681.30	-	69,308,681.30	70,899,204.74	-	70,899,204.74
国际饭店南院工程	101,107,534.14	-	101,107,534.14	-	-	-
国际饭店主楼改造工程	8,904,145.00	-	8,904,145.00	-	-	-
其他	64,500,528.91	-	64,500,528.91	82,475,155.41	-	82,475,155.41
合计	398,038,691.38	-	398,038,691.38	345,851,224.66	-	345,851,224.66

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

12、在建工程 - 续

(2) 重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	年末数
选三尾矿库工程	50,000,000.00	11,234,112.58	820,786.43	10,130,488.01	1,924,411.00	62	-	-	-	-
选二尾矿库工程	90,000,000.00	49,542,187.90	16,984,518.41	21,559,405.29	-	90	-	-	-	44,967,301.02
露天 30000 吨/日露采工程	200,000,000.00	15,764,292.39	11,351,373.63	21,319,566.81	-	91	-	-	-	5,796,099.21
硬质合金项目	1,877,000,000.00	16,834,761.53	14,783,790.20	4,106,802.38	-	2	-	-	-	27,511,749.35
金属材料四万吨项目	210,000,000.00	15,720,625.88	9,160,244.68	24,880,870.56	-	94	-	-	-	-
三道庄矿区探矿工程	50,000,000.00	38,736,819.96	2,465,531.45	1,380,521.43	-	97	-	-	-	39,821,829.98
坤宇地探工程	140,000,000.00	44,644,064.27	39,140,663.91	40,495,202.37	7,168,703.34	85	-	-	-	36,120,822.47
新疆哈密市东戈壁钼矿项目	2,849,000,000.00	70,899,204.74	16,037,576.56	17,628,100.00	-	7	-	-	-	69,308,681.30
国际饭店南院工程	139,000,000.00	-	101,107,534.14	-	-	73	-	-	-	101,107,534.14
国际饭店主楼改造工程	28,700,000.00	-	8,904,145.00	-	-	31	-	-	-	8,904,145.00
其他	-	82,475,155.41	28,904,759.28	28,387,130.86	18,492,254.92	-	-	-	-	64,500,528.91
合计	5,633,700,000.00	345,851,224.66	249,660,923.69	169,888,087.71	27,585,369.26	-	-	-	-	398,038,691.38

(3) 于 2012 年 12 月 31 日，本集团未发现在建工程存在减值迹象，因此未计提减值准备。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

13、无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	2,223,387,689.99	90,082,952.29	-	2,313,470,642.28
土地使用权	683,238,641.44	51,344,883.90	-	734,583,525.34
采矿权	468,162,368.00	29,865,676.44	-	498,028,044.44
探矿权	1,069,382,843.19	-	-	1,069,382,843.19
其它	2,603,837.36	8,872,391.95	-	11,476,229.31
二、累计摊销合计	201,361,237.00	54,457,702.49	-	255,818,939.49
土地使用权	46,231,908.82	14,360,427.20	-	60,592,336.02
采矿权	153,371,768.12	39,696,127.67	-	193,067,895.79
探矿权	-	-	-	-
其它	1,757,560.06	401,147.62	-	2,158,707.68
三、无形资产账面净值合计	2,022,026,452.99	-	-	2,057,651,702.79
土地使用权	637,006,732.62	-	-	673,991,189.32
采矿权	314,790,599.88	-	-	304,960,148.65
探矿权	1,069,382,843.19	-	-	1,069,382,843.19
其它	846,277.30	-	-	9,317,521.63
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
采矿权	-	-	-	-
探矿权	-	-	-	-
其它	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	2,022,026,452.99	-	-	2,057,651,702.79
土地使用权	637,006,732.62	-	-	673,991,189.32
采矿权	314,790,599.88	-	-	304,960,148.65
探矿权	1,069,382,843.19	-	-	1,069,382,843.19
其它	846,277.30	-	-	9,317,521.63

本年度摊销额人民币 54,457,702.49 元。

于年末，净值为人民币 42,609,229.86 元的土地使用权证尚在办理之中。

于年末，净值约人民币 34,029,969.15 元的土地使用权已用作银行授信额度人民币 63,000,000.00 元的抵押物。

本集团土地使用权全部属于中期租赁，租赁期为 50 年，并位于中国大陆。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

14、长期待摊费用

人民币元

项目	年末数	年初数
搬迁补偿费(注 1)	79,398,284.76	87,297,600.98
地质博物馆项目(注 2)	30,000,000.00	-
其他	25,902,256.17	9,027,521.41
合计	135,300,540.93	96,325,122.39

注 1：公司支付尾矿坝周边地区村民的搬迁补偿费。

注 2：根据 2012 年 12 月 18 日本公司与栾川县财政局签订的地质博物馆使用协议，自 2013 年 1 月 1 日起本公司拥有地质博物馆内 2000 平方米的展区 50 年使用权，用于公司宣传及陈列产品等。

15、递延所得税资产

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

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,720,427.63	10,527,959.57
可抵扣亏损	36,598,571.86	-
未实现毛利	35,061,065.51	75,201,034.98
政府补助递延收益	7,405,707.61	7,523,913.44
公允价值变动损益	1,199,496.00	1,801,939.43
应付未付费用净额	35,052,152.54	42,103,740.82
计提未使用的维简费和安全费	11,887,907.10	19,729,227.31
未经备案的固定资产报废	3,510,509.81	-
合计	133,435,838.06	156,887,815.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	年末数	年初数
可抵扣亏损	226,380,232.53	126,370,092.44
可抵扣暂时性差异	50,499,666.17	-
合计	276,879,898.70	126,370,092.44

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

15、递延所得税资产 - 续

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	年末数	年初数
2013	64,135,367.41	64,135,367.41
2014	17,218,082.22	13,088,912.48
2015	8,800,651.42	10,174,854.09
2016	29,272,505.09	38,970,958.46
2017	106,953,626.39	-
合计	226,380,232.53	126,370,092.44

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

人民币元

项目	年末数	年初数
年末数:		
可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损:		
资产减值准备	15,663,616.39	42,111,838.26
可抵扣亏损	146,394,287.43	-
未实现毛利	140,244,262.03	300,804,139.93
政府补助递延收益	36,103,710.16	30,095,653.76
公允价值变动损益	7,996,640.00	7,207,757.73
应付未付费用净额	200,554,578.83	168,414,963.24
计提未使用的维简费和安全费	78,938,263.32	78,916,909.25
未经备案的固定资产报废	23,403,398.76	-
合计	649,298,756.92	627,551,262.17

16、资产减值准备明细

人民币元

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,738,834.57	8,780,648.43	467,873.02	-	23,051,609.98
二、存货跌价准备	27,198,694.42	21,963,487.58	2,422,702.54	24,463,329.48	22,276,149.98
三、固定资产减值准备	174,309.27	-	-	174,309.27	-
四、商誉减值	3,933,952.68	-	-	-	3,933,952.68
合计	46,045,790.94	30,744,136.01	2,890,575.56	24,637,638.75	49,261,712.64

17、其他非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
预付土地款 注 1	8,659,900.00	8,659,900.00
预付购房款 注 2	35,611,455.00	35,611,455.00
地质博物馆项目	-	30,000,000.00
预付探矿权款 注 3	50,000,000.00	50,000,000.00
其他	15,138,860.00	-
合计	109,410,215.00	124,271,355.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

17、其他非流动资产 - 续

注 1：公司支付预缴的土地补偿款及出让金。

注 2：公司预付购办公楼款，预计将于 2013 年内正式交付使用。

注 3：根据双方于 2010 年签订的合作协议，公司与河南省地质矿产勘查开发局双方合作勘查新疆阿尔泰地区富蕴县铜矿等六处矿产地，公司并于 2011 年支付人民币 5,000 万元合作诚意金。河南省地质矿产勘查开发局争取在 2013 年 4 月底以前完成其中 1 至 2 个矿的详查报告评审和备案，若探矿未能进行或矿权最终无法过户至公司享有，河南省地质矿产勘查开发局将退还未投入该矿的诚意金，已经投入项目的诚意金不再退还，但须尽量向公司优先转让相当于已经投入该矿的诚意金数额的其他等值采矿权/探矿权。双方于 2012 年签订的补充协议，同意探矿合作将以贵金属为主并兼顾其他资源品种(不包含铜矿)，因此合作协议中约定合作勘察矿产地不再包括一处铜矿，勘察矿产地减至五处。

18、短期借款

人民币元

项目	年末数	年初数
保证借款	-	62,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	272,675,124.00
合计	10,000,000.00	334,675,124.00

19、应付票据

人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	75,891,401.38	73,817,000.00
合计	75,891,401.38	73,817,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
购货款	267,690,496.16	445,063,550.97
合计	267,690,496.16	445,063,550.97

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项情况，本集团应付关联方款项详见附注六、5。

(3) 应付账款的账龄分析如下：

项目	年末数	年初数
1 年以内	254,880,117.28	394,670,660.83
1-2 年	3,117,260.11	38,476,038.40
2 年以上	9,693,118.77	11,916,851.74
合计	267,690,496.16	445,063,550.97

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

21、预收款项

(1) 预收款项明细如下:

人民币元		
项目	年末数	年初数
货款	49,024,118.34	96,938,639.19
合计	49,024,118.34	96,938,639.19

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

22、应付职工薪酬

人民币元				
项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	65,564,584.01	432,096,446.24	392,412,579.22	105,248,451.03
二、职工福利费	423,130.00	44,372,061.79	44,792,984.79	2,207.00
三、社会保险费	2,231,904.97	91,510,966.17	91,136,532.17	2,606,338.97
医疗保险费	651,885.78	18,116,594.10	18,194,017.44	574,462.44
基本养老保险费	1,154,196.20	57,864,998.27	57,436,509.97	1,582,684.50
失业保险费	137,117.61	5,576,193.03	5,572,264.84	141,045.80
生育保险	64,792.96	2,262,745.50	2,259,195.50	68,342.96
工伤保险费	223,912.42	7,690,435.27	7,674,544.42	239,803.27
四、住房公积金	1,028,698.16	29,481,556.23	29,958,843.60	551,410.79
五、辞退福利	185,056.93	385,493.18	570,550.11	-
六、工会经费和职工教育经费	13,628,510.68	8,904,064.97	10,819,594.87	11,712,980.78
合计	83,061,884.75	606,750,588.58	569,691,084.76	120,121,388.57

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

23、应交税费

人民币元		
项目	年末数	年初数
企业所得税(注)	(121,986,313.41)	5,438,277.02
城市维护建设税	1,659,773.94	832,383.36
增值税	(101,136,467.16)	(145,744,741.25)
资源税	10,517,164.19	1,322,172.30
矿产资源补偿费	25,360,440.33	17,274,092.70
价格调节基金	645,924.77	564,800.61
教育费附加	2,154,238.45	519,703.50
其他	13,992,755.83	11,417,842.24
合计	(168,792,483.06)	(108,375,469.52)

注：根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局于2012年3月16日联合下发的《关于认定河南省2011年第二批高新技术企业的通知》(豫科[2012]第39号)，公司被认定为高新技术企业。自2011年1月1日至2013年12月31日期减按15%税率征收企业所得税。2011年度本公司已按25%税率计提企业所得税，因此本年转回税率差产生2011年度所得税退税收入人民币126,955,295.28元(不包括下属销售分公司)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

24、应付利息

人民币元

项目	年末数	年初数
分期付息到期还本的中期票据应付利息(注)	41,166,666.66	-
合计	41,166,666.66	-

注：详见附注五、30。

25、应付股利

人民币元

单位名称	年末数	年初数
H 股股东	118,004,040.00	-
A 股社会公众股股东	1,697,636.04	-
栾川县泰峰工贸有限公司(注)	7,603,109.24	7,603,109.24
栾川县宏基矿业有限公司(注)	16,923,017.89	26,923,019.89
栾川县诚志矿业有限公司(注)	6,319,669.54	6,319,669.54
合计	150,547,472.71	40,845,798.67

注：本集团之子公司的少数股东。

26、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	年末数	年初数
工程及设备款	285,051,422.53	107,696,106.67
其他	196,179,136.76	168,147,489.35
合计	481,230,559.29	275,843,596.02

(2) 其他应付款中没有应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。本集团应付关联方款项详见附注六、5。

(3) 年末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

27、一年内到期的非流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
应付新疆哈密探矿权款(注)	246,000,000.00	-
一年内结转的递延收益(附注五、32)	16,320,927.26	-
一年内到期的长期保证借款	-	29,600,000.00
合计	262,320,927.26	29,600,000.00

注：根据协议，子公司新疆洛钼受让河南省地质矿产勘查开发局所拥有位于新疆哈密市东戈壁钼矿普查项目证书号为：T65120080602009571 号，价值为人民币 10.36 亿元的探矿权，其中人民币 3.9 亿元作为少数股东对新疆洛钼的增资款。新疆洛钼于 2010 年预付转让款人民币 4 亿元，剩余人民币 2.46 亿将于新疆洛钼矿山项目建成投产或 2013 年 6 月 30 日两者孰早之前支付(无需支付利息)。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

28、应付短期融资券

人民币元

名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
11 洛钼 CP01	2,000,000,000.00	2011年6月3日	365天	2,000,000,000.00	54,716,666.67	39,083,333.33	93,800,000.00	-	-
合计	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	54,716,666.67	39,083,333.33	93,800,000.00	-	-

于2011年度，本公司发行本金额为人民币2,000,000,000元的短期融资券并在中国银行间市场交易商协会注册。发行该短期融资券所得款项用于补给本公司及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该短期融资券发行年利率为固定利率4.69%，期限为365天。本公司已于该短期融资券到期日，即2012年6月2日，按协议偿付本金和利息。

29、其他流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
应付短期融资券利息	-	54,716,666.67
预提费用	16,433,778.49	40,108,609.09
一年内结转的递延收益(附注五、32)	-	504,313.80
合计	16,433,778.49	95,329,589.56

30、应付债券

人民币元

名称	面值	发行日期	期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
12 洛钼 MTN1	2,000,000,000.00	2012年8月2日	5年	2,000,000,000.00	0.00	41,166,666.66	0.00	41,166,666.66	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00	0.00	41,166,666.66	0.00	41,166,666.66	2,000,000,000.00

本公司于2012年8月2日发行面值为人民币2,000,000,000元的中期票据(证券简称：12洛钼MTN1)，相关债券于全国银行间债券市场交易流通。发行该中期融资券所得款项用于补给本公司及其附属公司的营运资金及偿还银行借贷。该中期票据发行年利率为固定利率4.94%，期限为5年，在存续期内每年付息一次。

31、预计负债

人民币元

项目	年末数	年初数
土地复垦费(注)	46,983,083.13	44,745,793.45
合计	46,983,083.13	44,745,793.45

注：根据河南省发展和改革委员会、省财政厅关于修订土地复垦收费标准有关问题的通知(豫发改收费〔2006〕1263号)的规定，本公司需对采矿及排渣占用或损坏的土地履行土地复垦义务，本公司按照相关规定估算了土地复垦费。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

32、其他非流动负债

人民币元

项目	年末数	年初数
递延收益土地返还款(注 1)	22,807,948.70	23,312,262.50
递延收益研发费用补贴(注 2)	18,816,613.46	6,783,391.26
应付新疆哈密探矿权款(注 3)	-	246,000,000.00
合计	41,624,562.16	276,095,653.76
其中：一年内结转的递延收益	16,320,927.26	504,313.80

注 1：为本集团收到的土地出让金返还款，计入递延收益在土地使用年限内按照直线法平均摊销。

注 2：为本集团收到的河南省重大科技专项资金、矿产资源节约与综合利用专项资金以及中央矿产资源综合利用示范基地补贴，计划用于钨钨选矿及深加工关键技术研究，计入递延收益在未来发生相关技术研究费用时确认为当期营业外收入。

注 3：详见附注五、27。

33、股本

人民币元

	年初数	本年变动					年末数
		发行新股 (注 1)	送股	公积金转股	其他	小计	
2012 年度：							
一、有限售条件股份							
1. 国有法人持股(注 2)	359,318,695.00	-	-	-	-	-	359,318,695.00
2. 其他内资持股	353,684,210.00	-	-	-	-	-	353,684,210.00
有限售条件股份合计	713,002,905.00	-	-	-	-	-	713,002,905.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	-	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
2. 境外上市外资股	262,231,200.00	-	-	-	-	-	262,231,200.00
无限售条件股份合计	262,231,200.00	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
三、股份总数	975,234,105.00	40,000,000.00	-	-	-	40,000,000.00	1,015,234,105.00
2011 年度：							
一、有限售条件股份							
1. 国有法人持股	359,318,695.00	-	-	-	-	-	359,318,695.00
2. 其他内资持股	353,684,210.00	-	-	-	-	-	353,684,210.00
有限售条件股份合计	713,002,905.00	-	-	-	-	-	713,002,905.00
二、无限售条件股份							
1. 境外上市外资股	262,231,200.00	-	-	-	-	-	262,231,200.00
无限售条件股份合计	262,231,200.00	-	-	-	-	-	262,231,200.00
三、股份总数	975,234,105.00	-	-	-	-	-	975,234,105.00

注1：2012年7月16日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2012]942号文《关于核准洛阳栾川钼业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准本公司首次公开发行不超过54,200万股人民币普通股(A股)股票。截至2012年9月26日止，本公司已公开发行人民币普通股(A股)股票20,000万股，每股面值人民币0.20元，每股发行价格为人民币3.00元。相关股票于2012年10月9日在上海证券交易所上市交易。本次股票发行募集资金总额为人民币6亿元，扣除承销费及其他发行费用后的募集资金净额人民币558,146,699.71元，其中计入股本人民币40,000,000.00元，计入资本公积人民币518,146,699.71元。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

33、股本 - 续

注2：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财6企〔2009〕94号)的有关规定，本公司首次公开发行人民币普通股股票并上市后，由本公司国有股股东矿业集团将其持有的10%股份转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务。

本年度，本集团之子公司未发生购买，出售或赎回本公司上市股份的情况。

34、资本公积

				人民币元
项目	年初数	本年增加(注)	本年减少	年末数
2012年度：				
资本溢价合计	7,584,830,422.21	518,146,699.71	-	8,102,977,121.92
其中：投资者投入的资本	7,582,708,382.21	518,146,699.71	-	8,100,855,081.92
其他	2,122,040.00	-	-	2,122,040.00
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011年度：				
资本溢价合计	7,584,830,422.21	-	-	7,584,830,422.21
其中：投资者投入的资本	7,582,708,382.21	-	-	7,582,708,382.21
其他	2,122,040.00	-	-	2,122,040.00

注：本年增加系发行人民币普通股股票之影响，详见附注五、33(注1)。

35、专项储备

				人民币元
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012年度：				
安全生产费	78,916,909.25	121,025,774.88	121,130,131.03	78,812,553.10
维简费	-	303,469,906.95	303,344,196.73	125,710.22
合计	78,916,909.25	424,495,681.83	424,474,327.76	78,938,263.32
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011年度：				
安全生产费	35,102,901.76	67,648,708.82	23,834,701.33	78,916,909.25
维简费	59,289,335.38	286,513,621.02	345,802,956.40	-
合计	94,392,237.14	354,162,329.84	369,637,657.73	78,916,909.25

36、盈余公积

				人民币元
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2012年度：				
法定盈余公积(注)	704,898,171.11	-	-	704,898,171.11
项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
2011年度：				
法定盈余公积	594,576,602.00	110,321,569.11	-	704,898,171.11

注：由于本公司累计法定盈余公积金已经达到本公司注册资本的50%以上，根据公司法及本公司章程，2012年度本公司不再计提法定盈余公积金。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

37、未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2012年度:		
年初未分配利润	1,048,096,576.11	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,050,304,676.57	
减: 提取法定盈余公积(注 1)	-	
应付普通股股利(注 2)	456,855,347.25	
年末未分配利润	1,641,545,905.43	
2011年度:		
年初未分配利润	2,010,215,040.41	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,118,175,996.91	
减: 提取法定盈余公积	110,321,569.11	母公司净利润的 10%
应付普通股股利	1,969,972,892.10	
年末未分配利润	1,048,096,576.11	

注 1: 详见附注五、36(注)。

注 2: 本年度股东大会已批准的现金股利

2012年度按已发行之股份 5,076,170,525 股(每股面值人民币 0.2 元)计算, 以每股向全体股东派发中期现金红利人民币 0.09 元(2011 年度: 无)。

注 3: 资产负债表日后决议的利润分配情况

根据董事会的提议, 2012 年度按已发行之股份 5,076,170,525 股(每股面值人民币 0.2 元)计算, 拟以每 1 股向全体股东派发现金红利人民币 0.12 元。上述股利分配方案尚待股东大会批准(2011 年度: 无)。

注 4: 子公司已提取的盈余公积

2012 年 12 月 31 日, 本集团未分配利润余额中包括子公司已提取的盈余公积为人民币 138,532,487.29 元(2011 年 12 月 31 日: 人民币 119,229,341.58 元)。

38、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	5,569,041,700.17	5,935,544,808.34
其他业务收入	141,852,204.10	164,106,769.89
主营业务成本	3,880,807,347.13	3,761,295,188.25
其他业务成本	128,409,460.76	150,074,926.98

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

38、营业收入、营业成本 - 续

(2) 主营业务(分产品)

人民币元

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钼相关产品	2,768,197,229.87	2,030,167,589.77	3,718,631,039.59	2,243,216,488.88
钨相关产品	929,048,872.45	204,561,971.95	626,551,958.27	152,002,914.18
金银相关产品	965,459,191.69	805,948,686.96	638,563,369.33	413,169,326.91
电解铅	578,801,461.27	606,501,885.72	401,694,263.58	433,405,643.35
其他	327,534,944.89	233,627,212.73	550,104,177.57	519,500,814.93
合计	5,569,041,700.17	3,880,807,347.13	5,935,544,808.34	3,761,295,188.25

(3) 集团前五名客户的营业收入情况

人民币元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 F	513,151,362.74	8.99
单位 R	327,736,508.08	5.74
单位 I	212,158,747.70	3.71
单位 S	211,953,946.59	3.71
单位 T	165,301,822.45	2.89
合计	1,430,302,387.56	25.04

39、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	8,884,991.88	4,427,628.60	附注三
城市维护建设税	20,881,534.68	26,961,401.05	附注三
教育费附加	12,926,147.97	16,619,993.09	附注三
资源税	210,417,582.53	153,809,214.93	附注三
关税	3,658,672.15	730,131.55	附注三
其他	12,121,093.62	16,247,748.00	
合计	268,890,022.83	218,796,117.22	

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

40、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	121,161,651.18	115,231,633.94
折旧及摊销	57,656,709.50	51,236,348.54
审计费	4,442,681.21	9,227,581.40
咨询及中介机构费用	23,932,348.02	29,907,252.71
业务招待费	20,267,339.91	19,036,848.77
技术开发费	112,686,792.60	154,254,327.18
其他	93,183,925.17	81,129,032.51
合计	433,331,447.59	460,023,025.05

41、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券利息支出	80,249,999.99	54,716,666.67
利息支出	12,669,945.92	31,071,338.88
其中：5年内到期的银行借款	12,669,945.92	31,071,338.88
利息支出合计：	92,919,945.91	85,788,005.55
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	49,334,655.06	31,961,188.47
汇兑差额	49,233.11	1,909,134.42
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	5,962,533.20	12,964,911.17
合计	49,597,057.16	68,700,862.67

42、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	8,312,775.41	(3,717,186.73)
存货跌价损失	19,540,785.04	26,913,382.58
合计	27,853,560.45	23,196,195.85

43、公允价值变动收益

人民币元

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	(738,261.14)	(2,469,548.93)
合计	(738,261.14)	(2,469,548.93)

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	116,760,141.81	109,243,630.10
债券及银行理财产品投资收益	32,000,568.82	13,277,259.77
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	331,073.28	361,077.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,415,000.00	4,159,506.08
出售股权投资收益	535,800.00	-
合计	151,042,583.91	127,041,473.79

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
豫鹭矿业	141,370,357.51	117,680,966.39	被投资公司净利润变动
宇华铝业	(197,100.28)	252,682.04	被投资公司净利润变动
高科	(14,459,115.42)	(969,018.33)	被投资公司净利润变动
富川	(9,954,000.00)	(7,721,000.00)	被投资公司净利润变动
合计	116,760,141.81	109,243,630.10	

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

本年度及上年度的投资收益均产生于非上市类的投资。

45、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	294,327.33	1,530,948.02
其中: 固定资产处置利得	294,327.33	262,599.37
政府补助	52,198,939.78	7,945,698.74
保险赔款	604,116.35	2,942,052.18
其他	1,089,935.54	2,385,437.85
合计	54,187,319.00	14,804,136.79

(2) 主要政府补助明细

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
中央矿产资源综合利用示范基地补贴	41,030,000.00	-
矿产资源节约与综合利用专项资金	1,786,777.80	-
30000吨/日钼选尾矿综合利用专项资金	5,000,000.00	-
财政鼓励高新技术企业	-	15,000.00
其他	4,382,161.98	7,930,698.74
合计	52,198,939.78	7,945,698.74

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

46、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	1,036,818.99	15,357,352.18
其中：固定资产处置损失	1,036,818.99	15,357,352.18
对外捐赠	1,658,070.00	1,200,000.00
其他	1,514,641.53	3,841,181.87
合计	4,209,530.52	20,398,534.05

47、所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	176,296,706.47	363,523,930.16
2011年税率调整影响(注)	(126,955,295.28)	-
上年所得税清算差异	7,787,979.53	4,624,808.57
递延所得税调整	23,451,977.49	(12,393,998.71)
合计	80,581,368.21	355,754,740.02

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	本年发生额	上年发生额
会计利润	1,096,957,043.93	1,511,916,517.49
按15%的税率计算的所得税费用(2011年度：25%)	164,543,556.59	377,979,129.37
不可抵扣费用的纳税影响	5,447,287.00	26,438,022.00
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-	(1,069,115.72)
免税收入/额外抵扣费用的纳税影响	(33,140,713.53)	(67,721,577.37)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	23,617,993.88	15,503,473.17
在其他地区的子公司税率不一致的影响	17,804,571.74	-
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	21,475,988.28	-
2011年税率调整影响(注)	(126,955,295.28)	-
上年所得税清算差异	7,787,979.53	4,624,808.57
合计	80,581,368.21	355,754,740.02

注：详见附注五、23。

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

48、基本每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的当年净利润	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91
其中：归属于持续经营的净利润	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91
归属于终止经营的净利润	-	-

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	4,876,170,525	4,876,170,525
加：本年发行的普通股加权数	50,000,000	-
减：本年回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	4,926,170,525	4,876,170,525

每股收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91
基本每股收益	0.21	0.23
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91
基本每股收益	0.21	0.23
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：	-	-
基本每股收益	-	-

本公司无稀释性潜在普通股。

49、其他综合收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	(215,779.49)	1,897,969.35
可供出售金融资产公允价值变动收益	-	-
出售可供出售金融资产时转出的公允价值变动收益	-	-
合计	(215,779.49)	1,897,969.35

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

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

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收到的赔偿金及罚款等	1,561,606.35	6,345,698.74
收到的利息收入	49,334,655.06	32,427,661.87
收到的补贴收入	63,727,848.18	10,000,000.00
其它	132,445.54	4,375,390.87
合计	114,756,555.13	53,148,751.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
支付的咨询费、技术开发费和运费等其他费用	152,438,665.18	110,550,034.51
支付的捐赠款项、罚款等	3,172,711.53	5,041,181.87
支付的银行手续费、咨询费	6,065,965.00	9,182,428.31
其它	26,901,902.60	5,491,472.93
合计	188,579,244.31	130,265,117.62

(3) 收回投资所收到的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
处置可供出售、交易性金融资产及银行理财产品收到的现金	6,922,456,683.35	7,074,700,000.00
国债到期收回	80,000,000.00	85,684,340.51
处置长期股权投资收到的现金	2,635,800.00	-
合计	7,005,092,483.35	7,160,384,340.51

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
收回预付土地款	38,750,000.00	-
合计	38,750,000.00	-

(5) 投资支付的现金

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
购买可供出售、交易性金融资产及银行理财产品支付的现金	8,272,456,683.35	7,074,700,000.00
购买结构性银行存款	1,170,000,000.00	-
合计	9,442,456,683.35	7,074,700,000.00

(五) 合并财务报表项目注释 - 续

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,016,375,675.72	1,156,161,777.47
加: 资产减值准备	27,853,560.45	23,196,195.85
固定资产折旧	345,918,521.03	419,321,495.31
无形资产摊销	54,457,702.49	43,354,139.84
长期待摊费用摊销	10,671,514.63	9,631,413.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	742,491.66	13,826,404.16
公允价值变动损失	738,261.14	2,469,548.93
固定资产资产报废损失	27,047,924.54	-
财务费用	92,919,945.91	90,905,462.35
投资收益	(151,042,583.91)	(127,041,473.79)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,451,977.49	(12,393,998.74)
存货的减少(增加以“-”号填列)	316,278,425.21	(201,174,454.55)
经营性应收项目的增加	(29,746,439.08)	(371,950,329.93)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	(133,452,073.09)	60,030,509.20
递延收益摊销	(504,313.80)	(5,791,240.54)
专项储备的增加(减少以“-”号填列)	21,354.07	(15,475,327.89)
受限制银行存款减少(增加以“-”号填列)	4,435,205.63	(56,921,454.72)
经营活动产生的现金流量净额	1,606,167,150.09	1,028,148,666.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,013,636,840.70	2,779,197,065.90
减: 现金的年初余额	2,779,197,065.90	2,839,448,966.57
加: 现金等价物的年末余额	450,000,000.00	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净减少额	(1,315,560,225.20)	(60,251,900.67)

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	年末数	年初数
一、现金	1,013,636,840.70	2,779,197,065.90
其中: 库存现金	823,393.53	1,364,440.13
可随时用于支付的银行存款	999,503,413.80	2,777,156,311.58
可随时用于支付的其他货币资金	13,310,033.37	676,314.19
二、现金等价物(注)	450,000,000.00	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,463,636,840.70	2,779,197,065.90

注: 现金等价物系三个月内到期的结构性银行存款。

现金和现金等价物不含本公司及子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注四

2、本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营和联营企业情况详见附注五、10

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
矿业集团	公司股东	790627544
鸿商控股	公司股东	752458495
洛阳矿业集团嵩县黄金矿业有限公司("嵩县黄金")	公司股东之子公司	67536903-3
栾川县田丰矿业有限公司("田丰矿业")(注)	公司股东之子公司	757124224

注：由于公司股东于2011年度处置所持田丰矿业及嵩县黄金股权，从2011年5月3日起，田丰矿业及嵩县黄金不再为本企业之关联方。

4、关联交易情况

(1) 销售及采购

	关联方	本年发生额	上年发生额
销售	宇华钼业	141,501,726.86	338,259,027.22
销售	田丰矿业	-	2,366,590.40
合计		141,501,726.86	340,625,617.62
采购	富川矿业	140,610,036.96	182,970,852.91
采购	嵩县黄金	-	7,685,163.85
采购	高科	-	1,008,547.00
合计		140,610,036.96	191,664,563.76

(2) 关联担保情况

人民币元

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
矿业集团	子公司-永宁金铅	5,600,000.00	2011年6月25日	2012年11月28日	是

(3) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
高科	土地使用权	购买商品以外的其他资产	市场价格	-	-	2,191,301.00	100.00

(六) 关联方及关联交易 – 续

4、关联交易情况 – 续

(4) 关键管理人员报酬

人民币千元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	11,218	11,032

5、关联方应收应付款项

人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	宇华铝业	-	75,878,845.89
其他应收款	环宇	21,200,000.00	21,200,000.00
	高科	407,070.00	-
预付账款	富川	82,690,379.25	92,912,647.08
应付账款	富川	-	5,896,032.50
其他应付款	富川	510,776.21	-
	环宇	4,000,000.00	4,000,000.00

6、董事及监事薪酬

2012年度每位董事的薪酬如下：

	董事薪金 人民币千元	工资及津贴 人民币千元	奖金 人民币千元	养老金 人民币千元	除养老金以外的 社保及公积金 人民币千元	合计 人民币千元
执行董事：						
段玉贤(注 1)	-	333	1,238	19	21	1,611
李朝春	-	380	941	-	-	1,321
吴文君	-	380	941	19	21	1,361
李发本	-	380	941	19	21	1,361
王钦喜	-	360	891	19	21	1,291
非执行董事：						
张玉峰	90	-	-	-	-	90
舒鹤栋	90	-	-	-	-	90
独立非执行董事：						
高德柱(注 2)	94	-	-	-	-	94
曾绍金(注 2)	94	-	-	-	-	94
古德生(注 2)	94	-	-	-	-	94
吴明华(注 2)	157	-	-	-	-	157
白彦春(注 3)	75	-	-	-	-	75
徐珊(注 3)	75	-	-	-	-	75
徐旭(注 3)	75	-	-	-	-	75
程钰(注 3)	75	-	-	-	-	75
合计	919	1,833	4,952	76	84	7,864

注 1：执行董事段玉贤已于 2012 年 10 月 24 日辞任。

注 2：独立执行董事高德柱、曾绍金、古德生以及吴明华已于 2012 年 8 月 17 日辞任。

注 3：独立执行董事白彦春、徐珊、徐旭以及程钰于 2012 年 8 月 17 日任职。

(六) 关联方及关联交易 - 续

6、董事及监事薪酬- 续

2011年度每位董事的薪酬如下：

	董事薪金 人民币千元	工资及津贴 人民币千元	奖金 人民币千元	养老金 人民币千元	除养老金以外的 社保及公积金 人民币千元	合计 人民币千元
执行董事：						
段玉贤	-	400	967	6	18	1,391
李朝春	-	380	918	-	-	1,298
吴文君	-	380	918	6	18	1,322
李发本	-	380	918	6	18	1,322
王钦喜	-	360	870	6	18	1,254
非执行董事：						
张玉峰	70	-	-	-	-	70
舒鹤栋	70	-	-	-	-	70
独立非执行董事：						
高德柱	117	-	-	-	-	117
曾绍金	117	-	-	-	-	117
古德生	117	-	-	-	-	117
吴明华	217	-	-	-	-	217
合计	708	1,900	4,591	24	72	7,295

2012年度每位监事的薪酬如下：

	工资及津贴 人民币千元	奖金 人民币千元	养老金 人民币千元	除养老金以外的 社保及公积金 人民币千元	合计 人民币千元
邓交云	350	866	19	21	1,256
尹东方	90	-	-	-	90
张振昊	90	-	-	-	90
合计	530	866	19	21	1,436

2011年度每位监事的薪酬如下：

	工资及津贴 人民币千元	奖金 人民币千元	养老金 人民币千元	除养老金以外的 社保及公积金 人民币千元	合计 人民币千元
邓交云	350	846	6	18	1,220
尹东方	70	-	-	-	70
张振昊	70	-	-	-	70
合计	490	846	6	18	1,360

(六) 关联方及关联交易 – 续

7、薪酬最高的前五位

本年度薪酬最高的前五位中有5位是董事(上年度:5位),其薪酬已反映在董事薪金中。

薪酬范围:

	本年人数	上年人数
人民币 1,000,001 元至人民币 1,500,000 元	5	5

(七) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

人民币千元

	本年发生额	上年发生额
已签约但尚未于财务报表中确认的:		
- 购建长期资产承诺	639,069	512,431
管理层已批准但尚未签约的资本性支出承诺	-	-
合计	639,069	512,431

(2) 于2012年12月31日,本集团不存在需要披露的其他承诺事项。

(八) 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

根据本公司于2013年3月14日召开之第三届董事会第4次会议的提议,以本公司总股本5,076,170,525股为基准,本公司拟向在派息公告中确认的股权登记日在册的全体股东派发股利如下:派发现金股利总额为人民币609,140,463.00元(含税)。上述股利分配方案尚待股东大会的批准。

(九) 其他重要事项

1、养老金计划

本集团的雇员参加由当地政府经营的养老金计划,该计划要求本集团按员工工资之一定百分比供款。本集团对于养老金计划仅有的义务系对养老金计划的固定供款。

本集团本年度根据有关计划条款中所定的比例而支付的金额为人民币 57,864,998.27 元(上年度:人民币 55,895,564.18 元),并计入损益。至本年末,本集团尚未缴纳的养老金金额为人民币 1,582,684.50 元(上年末:人民币 1,154,196.20 元)。

(九) 其他重要事项 - 续

2、净流动资产

人民币元

	本年发生额	上年发生额
流动资产	7,613,405,604.92	6,850,694,122.40
减：流动负债	1,305,634,325.80	3,366,799,713.64
净流动资产	6,307,771,279.12	3,483,894,408.76

3、总资产减流动负债

人民币元

	本年发生额	上年发生额
资产总计	15,749,315,192.48	14,946,123,955.04
减：流动负债	1,305,634,325.80	3,366,799,713.64
总资产减流动负债	14,443,680,866.68	11,579,324,241.40

4、以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动(已扣除所得税影响)	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,629,534.63	(738,261.14)	-	-	10,891,273.49

(九) 其他重要事项 - 续

5、分部报告-业务分部

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为六个报告分部，这些报告分部是以内部管理及报告制度为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部的主要业务分别为钼炉料、钼深加工产品、钨相关产品、金银相关产品、电解铅和其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(1)分部报告信息

人民币千元

本年	钼炉料	钼深加工产品	钨相关产品	金银相关产品	电解铅	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合计
营业收入									
对外交易收入	2,632,689	135,508	929,049	965,459	578,802	469,387	-	-	5,710,894
分部间交易收入	37,088	11,683	-	-	-	-	-	(48,771)	-
分部营业收入合计	2,669,777	147,191	929,049	965,459	578,802	469,387	-	(48,771)	5,710,894
报表营业收入合计	2,669,777	147,191	929,049	965,459	578,802	469,387	-	(48,771)	5,710,894
营业成本	1,927,321	151,617	204,562	805,949	606,502	362,037	-	(48,771)	4,009,217
分部营业利润	742,456	(4,426)	724,487	159,510	(27,700)	107,350	-	-	1,701,677
报表营业利润	742,456	(4,426)	724,487	159,510	(27,700)	107,350	-	-	1,701,677
营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	268,890	-	268,890
销售费用	-	-	-	-	-	-	25,330	-	25,330
管理费用	-	-	-	-	-	-	433,331	-	433,331
财务费用	-	-	-	-	-	-	49,597	-	49,597
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	27,854	-	27,854
公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	(738)	-	(738)
投资收益	-	-	-	-	-	-	151,043	-	151,043
营业利润	742,456	(4,426)	724,487	159,510	(27,700)	107,350	(654,697)	-	1,046,980
营业外收入	-	-	-	-	-	-	54,187	-	54,187
营业外支出	-	-	-	-	-	-	4,210	-	4,210
利润总额	742,456	(4,426)	724,487	159,510	(27,700)	107,350	(604,720)	-	1,096,957
所得税	-	-	-	-	-	-	80,581	-	80,581
净利润	742,456	(4,426)	724,487	159,510	(27,700)	107,350	(685,301)	-	1,016,376

(九) 其他重要事项 - 续

5、分部报告-业务分部 - 续

(1)分部报告信息 - 续

人民币千元

上年	钼炉料	钼深加工产品	钨精矿	金银相关产品	电解铅	其他	未分配项目	分部间相互抵减	合计
营业收入									
对外交易收入	3,416,424	161,728	626,552	638,563	401,694	854,691	-	-	6,099,652
分部间交易收入	111,888	51,838	-	-	-	-	-	(163,726)	-
分部营业收入合计	3,528,312	213,566	626,552	638,563	401,694	854,691	-	(163,726)	6,099,652
报表营业收入合计	3,528,312	213,566	626,552	638,563	401,694	854,691	-	(163,726)	6,099,652
营业成本	2,132,845	199,539	152,003	413,169	433,406	744,134	-	(163,726)	3,911,370
分部营业利润	1,395,467	14,027	474,549	225,394	(31,712)	110,557	-	-	2,188,282
报表营业利润	1,395,467	14,027	474,549	225,394	(31,712)	110,557	-	-	2,188,282
营业税金及附加	-	-	-	-	-	-	218,796	-	218,796
销售费用	-	-	-	-	-	-	24,626	-	24,626
管理费用	-	-	-	-	-	-	460,023	-	460,023
财务费用	-	-	-	-	-	-	68,701	-	68,701
资产减值损失	-	-	-	-	-	-	23,196	-	23,196
公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	(2,470)	-	(2,470)
投资收益	-	-	-	-	-	-	127,041	-	127,041
营业利润	1,395,467	14,027	474,549	225,394	(31,712)	110,557	(670,771)	-	1,517,511
营业外收入	-	-	-	-	-	-	14,804	-	14,804
营业外支出	-	-	-	-	-	-	20,399	-	20,399
利润总额	1,395,467	14,027	474,549	225,394	(31,712)	110,557	(676,366)	-	1,511,916
所得税	-	-	-	-	-	-	355,755	-	355,755
净利润	1,395,467	14,027	474,549	225,394	(31,712)	110,557	(1,032,121)	-	1,156,161

(九) 其他重要事项 - 续

5、分部报告-地区分部

本集团主要于中国经营，向海外客户及中国客户进行销售。本集团按客户地理位置分类的营业额及分部业绩乃根据产品付运的目的地而定。

	人民币千元	
	本年发生额	上年发生额
营业额		
中国	5,666,793	6,030,456
英国	4,792	37,823
美国	26,487	2,341
德国	1,874	11,424
其他	10,948	17,608
	5,710,894	6,099,652

由于所有本集团的厂房生产设备均位于中国，故并无按资产的地理位置披露分部资产账面值。

6、金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、借款及应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团业务为采矿。本集团只销售自产商品。从长远看来，以多种方式操作的自然对冲，有助于保障和稳定盈利和现金流，可无需使用作此用途的金融衍生工具或其他形式的合成对冲。本集团不以交易或投机为目的收购或发行衍生金融工具；亦无意透过于联营公司的投资而进行该等交易或投机性持有。

1. 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本行所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(九) 其他重要事项 - 续

6、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1 市场风险

1.1.1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于年末，除下表所述资产为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

人民币千元

项目	年末数	年初数
美元：		
现金	22,142	54,378
短期借款	-	(122,237)
小计	22,142	(67,859)
港币		
现金	420	255
小计	420	255

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

下表详细说明本集团对人民币兑换各种外汇时 10% 变动率的敏感度。内部向高级管理层汇报外汇风险时使用此 10% 的比率，其代表管理层对外汇汇率可能变动的估计。本集团报告日期外汇风险敏感度分析乃基于结算日发生并贯穿于整个报告期间的变动。负数表示因拥有美元应收账款及银行借款以及港元货币资金，人民币兑各种外汇升值，导致税前利润及亏损减少。若人民币兑各种外汇贬值，会令税前利润带来相反影响，并显示为正数。

人民币千元

项目	汇率变动	本年数		上年数	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
税前利润及权益	美元对人民币贬值 10%	(2,214)	(2,214)	6,786	6,786
	港币对人民币贬值 10%	(42)	(42)	(26)	(26)

本集团管理层认为年底外汇风险不能反映年度外汇风险，敏感度分析不能反映固有外汇风险。

1.1.2. 利率风险

本集团的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率应付债券及固定利率银行借款有关。本集团目前并未采取任何措施规避利率风险。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行存款有关。本集团的政策是保持这些存款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(九) 其他重要事项 - 续

6、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.1.2. 利率风险 - 续

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响浮动利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化将影响其公允价值；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当年损益和权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年数		上年数	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
利润及权益	利率增加 50 个基点	4,950	4,950	5,665	5,665
利润及权益	利率下降 50 个基点	(4,950)	(4,950)	(5,665)	(5,665)

人民币千元

1.1.3. 其它价格风险

本集团持有的上市股票和债券在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

本集团持有的证券投资价格风险主要集中在中国和香港交易所上市的天然资源及航运行业。由于金额较小，本集团未采取相应风险控制措施。

以下分析显示本集团于报告日期对股票价格变动上的敏感度。

如股票价格于 2012 年 12 月 31 日上升/下降 20% 会引致本集团增加/减少 2012 年度税前利润人民币 2,178 千元(2011 年度：人民币 2,326 千元)。

1.2 信用风险

于 2012 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团仅与知名及信用良好的第三方进行贸易。本年末应收账款前五大客户占应收账款总额的 49.03%(上年末：50.97%)。应收账款余额持续受到监察，令本集团承受轻微的信贷风险。产品仅向信贷资料中并无显示付款违规的公司出售，并对大部分客户设立信贷限额，该等客户均有系统的监控。海外销售则采用付款交单的方式，例如信用证。

就因本集团其他财务资产(包括其他应收款和预付账款)产生的信贷风险而言，由于对方拥有良好的信用状况，所以本集团因对方拖欠款项而产生的信贷风险有限，而本集团预期不会因无法收回此等实际的垫款而产生任何重大亏损。

(九) 其他重要事项 - 续

6、金融工具及风险管理 - 续

1. 风险管理目标和政策 - 续

1.2 信用风险 - 续

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

债务证券投资及债券的信贷风险为低，原因是大部分的出售方为大型商业银行、国有银行及中国政府。

1.3 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

	人民币千元			
	1年以内	1年至2年	2年以上	合计
借款	10,414	-	-	10,414
应付票据	75,891	-	-	75,891
应付账款	267,690	-	-	267,690
应付利息	41,167	-	-	41,167
应付股利	150,547	-	-	150,547
其他应付款	481,231	-	-	481,231
一年内到期的其他非流动负债	246,000	-	-	246,000
其他流动负债	16,434	-	-	16,434
应付债券	-	98,800	2,354,033	2,452,833
合计	1,289,374	98,800	2,354,033	3,742,207

2. 公允价值

金融资产和金融负债的公允价值按照下述方法确定：

- 具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定；
- 其他金融资产及金融负债(不包括衍生工具)的公允价值按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型确定或采用可观察的现行市场交易价格确认；

公允价值计量层级

以公允价值时行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第1层级：按同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第2层级：按直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第3层级：是以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)估值。

	人民币千元			
	第1层级	第2层级	第3层级	合计
交易性金融资产：	10,891	-	-	10,891

(九) 其他重要事项 - 续

7、未决诉讼

公司于2012年12月17日收到河南省洛阳市中级人民法院相关文件，洛阳市飞虹祥矿业有限公司(“飞虹祥”)起诉本公司拥有的炉场沟尾矿库压覆、侵占了飞虹祥拥有的王家沟铅锌矿矿区，要求公司停止侵害并赔偿其损失约人民币1.5亿元。公司及代理律师均认为炉场沟尾矿库不存在经有权国土资源行政主管部门认定的侵占、压覆王家沟采矿权的情形，飞虹祥认为公司炉场沟尾矿库侵占、压覆王家沟矿区目前缺乏充分的依据。此外，根据公司炉场沟尾矿库所在地环保主管部门的证明，飞虹祥认为炉场沟尾矿库违规排放废水侵蚀王家沟矿区矿床目前缺乏充分的依据。因此，本公司认为该诉讼事宜目前并不会对本公司财务状况产生重大影响，年末财务报表中并未计提上述有关的索赔金额。

公司于2013年1月30日收到河南省洛阳市中级人民法院相关文件，栾川县杨树凹西铅矿(“杨树凹”)起诉本公司分公司选矿三公司建设的尾矿库位于其矿区范围内，由于尾矿库坝体增高，尾矿库上侵，地下水位增高，致使其采矿设施设备被毁，采矿工程报废，使已探明的铅锌矿体无法开采，造成原告经济损失。因此要求选矿三公司停止侵害，并赔偿直接经济损失约人民币1800万元。本公司及代理律师审阅了杨树凹已提交的全部证据，认为无法确认其所称之侵权事实真实存在；若杨树凹未能向法院提交新的证据，仅依据现有证据判断，其侵权索赔主张难以获得法院支持。因此，本公司认为该诉讼事宜目前并不会对本公司财务状况产生重大影响，年末财务报表中并未计提上述有关的索赔金额。

(十) 公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	年末数			年初数		
	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：						
人民币			334,445.90			291,340.18
银行存款：						
人民币			778,558,024.45			1,641,710,230.84
美元	641,252.24	6.2855	4,030,590.93	652,715.32	6.3009	4,112,693.95
港币	28,750.76	0.8108	23,311.12	28,744.05	0.8107	23,302.80
其他货币资金：						
人民币			1,250,136,062.67			81,181,625.96
合计			2,033,082,435.07			1,727,319,193.73

2、交易性金融资产

人民币元

项目	年末公允价值	年初公允价值
1.交易性债券投资	-	50,000,000.00
2.交易性权益工具投资	9,437,760.00	10,168,560.00
合计	9,437,760.00	60,168,560.00

3、应收票据

应收票据分类

人民币元

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票合计	1,190,664,406.12	970,061,089.37

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

4、应收账款

应收账款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	201,604,766.81	99.97	-	-	183,335,465.86	93.74	-	-
其他不重大应收账款	56,307.15	0.03	975,300.29	100.00	12,235,093.62	6.26	975,300.29	100.00
合计	201,661,073.96	100.00	975,300.29	100.00	195,570,559.48	100.00	975,300.29	100.00

本公司将金额为人民币 5,000,000 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	197,749,320.54	98.06	-	197,749,320.54	194,595,259.19	99.50	-	194,595,259.19
1 至 2 年	2,936,453.13	1.46	-	2,936,453.13	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	975,300.29	0.50	975,300.29	-
3 年以上	975,300.29	0.48	975,300.29	-	-	-	-	-
合计	201,661,073.96	100.00	975,300.29	200,685,773.67	195,570,559.48	100.00	975,300.29	194,595,259.19

5、预付款项

人民币元

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,872,847.52	83.95	1,809,731,837.42	99.56
1 至 2 年	303,145.65	6.57	7,737,740.40	0.43
2 至 3 年	327,860.61	7.11	25,048.00	-
3 年以上	109,286.00	2.37	298,477.08	0.01
合计	4,613,139.78	100.00	1,817,793,102.90	100.00

6、其他应收款

其他应收款按种类披露：

人民币元

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,881,625,168.99	98.95	-	-	262,138,438.44	94.05	-	-
其他不重大其他应收款	19,905,317.20	1.05	10,979,464.39	100.00	16,578,087.62	5.95	5,864,634.91	100.00
合计	1,901,530,486.19	100.00	10,979,464.39	100.00	278,716,526.06	100.00	5,864,634.91	100.00

本公司将金额为人民币 5,000,000 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

其他应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,866,880,724.92	98.18	579,703.12	1,866,301,021.80	214,240,185.10	76.87	4,388,293.95	209,851,891.15
1 至 2 年	4,112,642.28	0.22	4,112,642.28	-	63,259,972.42	22.70	259,972.42	63,000,000.00
2 至 3 年	29,566,119.52	1.55	5,316,119.52	24,250,000.00	88,318.71	0.03	88,318.71	-
3 年以上	970,999.47	0.05	970,999.47	-	1,128,049.83	0.40	1,128,049.83	-
合计	1,901,530,486.19	100.00	10,979,464.39	1,890,551,021.80	278,716,526.06	100.00	5,864,634.91	272,851,891.15

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

7、存货

存货分类如下：

人民币元

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,287,747.41	-	97,287,747.41	133,740,176.49	-	133,740,176.49
产成品	86,912,634.05	-	86,912,634.05	43,076,772.77	-	43,076,772.77
合计	184,200,381.46	-	184,200,381.46	176,816,949.26	-	176,816,949.26

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

8、长期股权投资

长期股权投资详细情况如下：

被投资公司名称	初始投资成本 人民币元	年末数 人民币元	年初数 人民币元
按权益法核算			
豫鹭矿业	20,000,000.00	174,233,382.53	152,863,025.02
宇华铝业	1,650,000.00	3,414,284.44	3,611,384.72
高科	265,000,000.00	231,655,926.69	246,115,042.11
		<u>409,303,593.66</u>	<u>402,589,451.85</u>
按成本法核算			
冶炼	5,638,250.27	5,638,250.27	5,638,250.27
大川	37,500,000.00	157,500,000.00	157,500,000.00
销售贸易	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
大东坡	33,483,750.00	33,483,749.86	33,483,749.86
九扬	17,028,900.00	17,028,900.00	17,028,900.00
三强	33,397,038.41	33,397,038.41	33,397,038.41
国际饭店	30,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
坤宇	350,000,000.00	350,000,000.00	350,000,000.00
钨业	1,000,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
金属投资	2,500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
香港	0.96	0.96	0.96
金属材料	650,000,000.00	650,000,000.00	650,000,000.00
富润	8,803,190.84	8,803,190.84	8,803,190.84
洛阳建投	4,875,086.50	4,875,086.50	4,875,086.50
新疆洛钼	980,000,000.00	980,000,000.00	980,000,000.00
沪七矿业	271,420,000.00	271,420,000.00	271,420,000.00
销售公司	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
硬质合金	500,000.00	500,000.00	-
子公司小计		<u>3,374,646,216.84</u>	<u>3,374,146,216.84</u>
栾川县冷水农村信用合作社	2,000,000.00	-	2,000,000.00
河南前进爆破工程有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他	4,928.00	4,928.00	4,928.00
其他小计		<u>204,928.00</u>	<u>2,204,928.00</u>
合计		<u>3,784,154,738.50</u>	<u>3,778,940,596.69</u>
减：减值准备		-	-
长期股权投资净额		<u>3,784,154,738.50</u>	<u>3,778,940,596.69</u>

子公司、联营企业清单及其主要财务信息分别参见附注四和附注五、9。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

9、固定资产

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	3,268,905,834.60	79,328,676.56	47,657,965.88	3,300,576,545.28
其中：房屋建筑物及采矿工程	2,355,110,168.44	48,763,700.61	45,961,005.88	2,357,912,863.17
机器设备	711,201,369.65	27,944,086.72	1,643,610.00	737,501,846.37
电子设备、器具及家具	139,125,484.67	2,038,597.05	53,350.00	141,110,731.72
运输设备	63,468,811.84	582,292.18	-	64,051,104.02
二、累计折旧合计：	1,368,991,846.67	183,937,410.04	20,381,573.77	1,532,547,682.94
其中：房屋建筑物及采矿工程	919,902,235.41	102,857,534.61	18,840,807.68	1,003,918,962.34
机器设备	341,683,844.70	64,289,478.36	1,489,540.49	404,483,782.57
电子设备、器具及家具	54,647,129.80	10,731,859.89	51,225.60	65,327,764.09
运输设备	52,758,636.76	6,058,537.18	-	58,817,173.94
三、固定资产账面净值合计	1,899,913,987.93			1,768,028,862.34
其中：房屋建筑物及采矿工程	1,435,207,933.03			1,353,993,900.83
机器设备	369,517,524.95			333,018,063.80
电子设备、器具及家具	84,478,354.87			75,782,967.63
运输设备	10,710,175.08			5,233,930.08
四、减值准备合计	174,309.27	-	174,309.27	-
其中：房屋建筑物及采矿工程	174,309.27	-	174,309.27	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备、器具及家具	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	1,899,739,678.66			1,768,028,862.34
其中：房屋建筑物及采矿工程	1,435,033,623.76			1,353,993,900.83
机器设备	369,517,524.95			333,018,063.80
电子设备、器具及家具	84,478,354.87			75,782,967.63
运输设备	10,710,175.08			5,233,930.08

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

10、无形资产

人民币元

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	780,886,747.24	136,771,530.82	-	917,658,278.06
土地使用权	377,436,757.78	44,224,857.00	-	421,661,614.78
采矿权	401,485,700.00	-	-	401,485,700.00
商标权	967,170.00	319,580.00	-	1,286,750.00
非专有技术	-	83,831,281.87	-	83,831,281.87
其他	997,119.46	8,395,811.95	-	9,392,931.41
二、累计摊销合计	177,533,185.00	42,065,016.66	-	219,598,201.66
土地使用权	32,109,820.44	8,233,426.26	-	40,343,246.70
采矿权	144,669,970.56	27,219,369.48	-	171,889,340.04
商标权	625,186.88	202,952.55	-	828,139.43
非专有技术	-	6,287,346.18	-	6,287,346.18
其他	128,207.12	121,922.19	-	250,129.31
三、无形资产账面净值合计	603,353,562.24			698,060,076.40
土地使用权	345,326,937.34			381,318,368.08
采矿权	256,815,729.44			229,596,359.96
商标权	341,983.12			458,610.57
非专有技术	-			77,543,935.69
其他	868,912.34			9,142,802.10
四、减值准备合计	-			
无形资产账面价值合计	603,353,562.24			698,060,076.40
土地使用权	345,326,937.34			381,318,368.08
采矿权	256,815,729.44			229,596,359.96
商标权	341,983.12			458,610.57
非专有技术				77,543,935.69
其他	868,912.34			9,142,802.10

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

人民币元

项目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,793,214.70	1,753,561.12
政府补助递延收益	7,405,707.61	6,114,018.44
公允价值变动损益	1,199,496.00	1,255,405.84
应付未付费用净额	22,629,738.26	29,111,333.94
计提未使用的维简费和安全费	11,769,988.09	19,729,227.31
未经备案的固定资产报废	3,510,509.81	-
小计	48,308,654.47	57,963,546.65

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

人民币元

项目	暂时性差异金额	
	年末数	年初数
资产减值准备	11,954,764.68	7,014,244.47
政府补助递延收益	36,103,710.16	24,456,073.76
公允价值变动损益	7,996,640.00	5,021,623.34
应付未付费用净额	150,864,921.72	116,445,335.78
计提未使用的维简费和安全费	78,466,587.27	78,916,909.25
未经备案的固定资产报废	23,403,398.76	
合计	308,790,022.59	231,854,186.60

12、资产减值准备明细

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,839,935.20	5,114,829.48	-	-	11,954,764.68
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、固定资产减值准备	174,309.27	-	-	174,309.27	-
合计	7,014,244.47	5,114,829.48	-	174,309.27	11,954,764.68

13、其他非流动资产

人民币元

项目	年末数	年初数
付建投代收购款(注 1)	1,105,000,000.00	1,105,000,000.00
预付购房款(注 2)	35,611,455.00	35,611,455.00
地质博物馆项目	-	30,000,000.00
预付探矿权款(注 2)	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,190,611,455.00	1,220,611,455.00

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

13、其他非流动资产 - 续

注 1：支付给建投收购环宇的款项。

于 2009 年 12 月 22 日，本公司与洛阳建投矿业有限公司(“建投”或“借方”)订立借款协议(“借款协议”)，向借方提供总额为人民币 1,150,000,000 元的借款，用于收购徐州环宇钼业有限公司(“环宇”)或洛阳富川矿业有限公司的全部或部分股权(“预期收购”)的资金。富川拥有及经营位于中国洛阳市栾川县的上房沟钼矿，环宇拥有富川的 90% 股权。本公司提供借款之后，建投完成了预期收购，本公司随后于 2010 年 4 月 22 日获得了建投的全部股权。本公司实际提供建投的人民币 1,105,000,000 元已转作为对建投的长期投入。

注 2：详见附注五、17。

14、短期借款

短期借款分类：

人民币元		
项目	年末数	年初数
信用借款	-	150,000,000.00
合计	-	150,000,000.00

15、应交税费

人民币元		
项目	年末数	年初数
企业所得税(注)	(116,389,359.68)	1,547,322.24
城市维护建设税	1,964,404.56	1,350,532.01
增值税	15,317,564.81	48,297,661.62
资源税	10,274,994.60	1,023,069.16
矿产资源补偿费	25,360,440.33	17,274,092.70
价格调节基金	362,202.73	519,596.78
教育费附加	1,178,398.50	810,321.59
其他税金	9,740,036.71	5,372,540.85
合计	(52,191,317.44)	76,195,136.95

注：详见附注五、23。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

16、营业收入、营业成本

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,861,448,459.40	5,756,321,917.40
其他业务收入	62,274,971.08	77,578,653.02
主营业务成本	1,406,435,823.15	3,931,002,112.33
其他业务成本	63,839,259.44	76,142,632.77

17、营业税金及附加

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	18,972,175.39	23,977,497.86	附注三
教育费附加	11,383,060.98	14,386,520.32	附注三
资源税	206,936,107.88	151,019,488.16	附注三
关税	3,658,672.15	730,131.55	附注三
其他	14,206,230.01	15,142,848.37	
合计	255,156,246.41	205,256,486.26	

18、管理费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
工资及附加	48,971,426.05	49,204,642.53
折旧及摊销	23,181,284.68	20,911,980.99
审计费	3,881,181.21	8,502,024.88
咨询及中介机构费用	23,056,918.02	29,907,252.71
业务招待费	12,468,465.80	10,470,584.08
技术开发费	111,771,589.14	132,627,075.33
其他	47,686,971.08	50,331,773.79
合计	271,017,835.98	301,955,334.31

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

19、财务费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
债券利息支出	80,249,999.99	54,716,666.67
利息支出	13,871,227.74	30,722,348.67
其中：5年内到期的银行借款	5,593,880.70	21,035,381.50
利息支出合计：	94,121,227.73	85,439,015.34
减：已资本化的利息费用	-	-
减：利息收入	93,167,869.99	47,168,778.10
汇兑差额	50,441.37	3,758,601.57
减：已资本化的汇兑差额	-	-
其他	4,613,051.58	12,175,862.83
合计	5,616,850.69	54,204,701.64

20、资产减值损失

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失计提(转回)	5,114,829.48	(3,790,678.00)
合计	5,114,829.48	(3,790,678.00)

21、投资收益

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按权益法核算的长期股权投资收益	126,714,141.81	116,919,691.28
按成本法核算的被投资单位分派股利	11,819,644.91	9,367,875.73
债券及银行理财产品等投资收益	19,270,034.65	12,549,389.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,415,000.00	-
交易性金融资产收益	331,073.28	2,612,323.05
出售股权投资收益	535,800.00	-
合计	160,085,694.65	141,449,279.60

22、营业外收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	280,411.23	1,322,437.26
政府补助	49,632,363.60	4,585,698.74
其他	49,382.48	1,518,955.52
合计	49,962,157.31	7,427,091.52

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

23、营业外支出

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	-	600.00
对外捐赠	1,271,000.00	760,000.00
其他	866,446.22	2,512,383.82
合计	2,137,446.22	3,272,983.82

24、所得税费用

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	145,338,697.18	303,759,779.24
2011年税率调整影响(注)	(126,955,295.28)	-
上年汇算清缴补税	7,660,521.68	(3,396,641.00)
递延所得税调整	9,654,892.18	646,009.02
合计	35,698,815.76	301,009,147.26

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
会计利润	1,123,594,235.87	1,404,224,838.36
按15%的税率计算的所得税费用(2011年度：25%)	168,539,135.38	351,056,209.59
不可抵扣费用的纳税影响	1,286,536.38	18,168,421.81
免税收入的纳税影响	(36,308,070.68)	(64,818,843.14)
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	21,475,988.28	-
2011年税率调整影响(注)	(126,955,295.28)	-
上年汇算清缴补税	7,660,521.68	(3,396,641.00)
合计	35,698,815.76	301,009,147.26

注：详见附注五、23。

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

25、现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,087,895,420.11	1,103,215,691.10
加: 资产减值准备	5,114,829.48	(3,790,678.00)
固定资产折旧	183,937,410.04	264,084,418.70
无形资产摊销	42,065,016.66	30,141,067.05
长期待摊费用摊销	9,251,731.35	8,353,791.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	(280,411.23)	(1,321,837.26)
公允价值变动损失(减收益)	730,800.00	1,545,120.00
固定资产资产报废损失	27,047,924.54	-
财务费用(收益以“-”号填列)	37,506,265.54	93,029,015.34
投资损失(收益以“-”号填列)	(160,085,694.65)	(141,449,279.60)
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,654,892.18	646,008.99
存货的减少(增加以“-”号填列)	(7,383,432.20)	(5,611,240.60)
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(383,702,198.27)	518,831,391.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,165,166.74	(391,409,625.17)
递延收益的摊销	(385,585.80)	-
专项储备的增加	(450,321.98)	(15,475,327.89)
受限制银行存款(增加)减少	80,732,681.45	(56,921,454.72)
经营活动产生的现金流量净额	1,001,814,493.96	1,403,867,060.70
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	782,946,372.40	1,646,450,449.61
减: 现金的年初余额	1,646,450,449.61	1,600,862,352.82
加: 现金等价物的年末余额	450,000,000.00	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	(413,504,077.21)	45,588,096.79

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、关联方及关联交易

本企业的子公司情况详见附注四，本企业的合营企业和联营企业详见附注五、9。

(1) 关联交易情况

(1.1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年	上年
				金额	金额
宇华铝业	货物	销售产品	按协议价执行	-	194,158,731.58
销售公司	货物	销售产品	按协议价执行	900,176,520.46	324,582,018.29
冶炼	货物	销售产品	按协议价执行	272,547,358.08	574,017,945.43
销售贸易	货物	销售产品	按协议价执行	263,817,431.85	85,671,461.47
大川	货物	销售产品	按协议价执行	27,624,556.54	121,563,262.87
大东坡	货物	销售产品	按协议价执行	128,414,154.33	129,786,114.15
九扬	货物	销售产品	按协议价执行	86,546,500.92	79,758,003.60
三强	货物	销售产品	按协议价执行	131,325,659.19	136,460,792.16
香港	货物	销售产品	按协议价执行	19,939,170.10	-
金属材料	货物	销售产品	按协议价执行	882,703,980.12	1,550,269,336.01
田丰矿业	货物	销售产品	按协议价执行	-	2,366,590.40
合计				2,713,095,331.59	3,198,634,255.96
销售公司	货物	物资采购	按协议价执行	-	19,862,875.20
冶炼	货物	物资采购	按协议价执行	-	790,976,962.17
大川	货物	物资采购	按协议价执行	11,682,822.34	16,955,940.37
大东坡	货物	物资采购	按协议价执行	-	17,248,155.57
九扬	货物	物资采购	按协议价执行	1,984,102.56	13,597,963.84
三强	货物	物资采购	按协议价执行	-	21,622,633.07
金属材料	货物	物资采购	按协议价执行	19,733,580.84	1,018,187,661.73
销售贸易	货物	物资采购	按协议价执行	-	-
永宁金铅	货物	物资采购	按协议价执行	-	129,014,330.31
富川	货物	物资采购	按协议价执行	-	2,512,927.92
合计				33,400,505.74	2,029,979,450.18

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、关联方及关联交易 - 续

(1) 关联交易情况 - 续

(1.2) 关联方资金拆借

2012年度:

	本年借出 人民币元	本年收回 人民币元	本年年末余额 人民币元	上年借出 人民币元	上年收回 人民币元	上年年末余额 人民币元
借出						
销售公司	1,188,051,111.68	995,519,548.54	442,507,698.29	348,842,434.20	98,866,299.05	249,976,135.15
冶炼	300,000,000.00	610,095,751.09	89,904,248.91	412,000,000.00	72,347,816.83	400,000,000.00
钨业	-	-	-	195,918,071.24	216,371,757.15	-
国际饭店	12,000,000.00	-	193,317,000.00	-	-	181,317,000.00
金属投资	-	-	-	565,000,000.00	624,670,000.00	-
九扬	196,374,622.86	119,619,683.72	76,754,939.14	4,197,808.23	4,197,808.23	-
三强	277,788,932.01	177,350,432.78	100,438,499.23	-	-	-
金属材料	-	480,000,000.00	-	480,000,000.00	-	480,000,000.00
硬质合金	5,169,100.00	500,000.00	4,669,100.00	-	-	-
永宁金铅	929,013,404.83	153,879,933.79	929,013,404.83	772,314,021.57	618,434,087.78	153,879,933.79
启兴	8,760,278.59	-	8,760,278.59	-	-	-
建投	-	-	15,010,000.00	-	10,000,000.00	15,010,000.00
合计	<u>2,917,157,449.97</u>	<u>2,536,965,349.92</u>	<u>1,860,375,168.99</u>	<u>2,778,272,335.24</u>	<u>1,644,887,769.04</u>	<u>1,480,183,068.94</u>
	本年借入 人民币元	本年偿还 人民币元	本年年末余额 人民币元	上年借入 人民币元	上年偿还 人民币元	上年年末余额 人民币元
借入						
金属投资	-	-	-	48,791,572.55	48,791,572.55	-
钨业	-	-	-	84,972,218.89	84,972,218.89	-
销售贸易	-	-	-	151,275,345.28	152,213,383.02	-
永宁金铅	6,553,727.39	-	33,249,847.68	976,630,746.00	950,930,859.93	26,696,120.29
金属材料	-	-	-	1,213,686,612.81	1,217,813,597.04	-
坤宇	463,553,398.65	471,490,390.17	20,967,224.69	505,485,162.82	485,349,554.56	28,904,216.21
三强	-	37,327,455.85	-	322,700,601.62	334,724,305.61	37,327,455.85
大东坡	125,885,914.94	203,743,470.37	20,350,825.52	302,994,631.10	348,738,059.25	98,208,380.95
大川	225,567,853.00	227,312,136.41	34,058,799.51	249,710,520.77	252,793,116.28	35,803,082.92
九扬	-	-	-	182,299,147.41	194,859,853.23	-
新疆洛钼	110,475,473.96	5,610,784.58	110,000,000.00	103,871,945.08	686,637,482.00	5,135,310.62
国际饭店	76,138,438.21	83,853,921.77	5,702,031.22	101,720,209.64	108,351,536.68	13,417,514.78
冶炼	-	-	-	615,697,575.71	626,220,499.20	-
建投	37,000,000.00	-	37,000,000.00	-	-	-
合计	<u>1,045,174,806.15</u>	<u>1,029,338,159.15</u>	<u>261,328,728.62</u>	<u>4,859,836,289.68</u>	<u>5,492,396,038.24</u>	<u>245,492,081.62</u>

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、关联方及关联交易 - 续

(1) 关联交易情况 - 续

(1.2) 关联方资金拆借 - 续

2011年度:

	<u>本年借出</u> 人民币元	<u>本年收回</u> 人民币元	<u>本年年末余额</u> 人民币元	<u>上年借出</u> 人民币元	<u>上年收回</u> 人民币元	<u>上年年末余额</u> 人民币元
借出						
销售公司	348,842,434.20	98,866,299.05	249,976,135.15	-	-	-
冶炼	412,000,000.00	72,347,816.83	400,000,000.00	56,056,625.30	45,509,993.25	60,347,816.83
钨业	195,918,071.24	216,371,757.15	-	20,453,685.91	-	20,453,685.91
国际饭店	-	-	181,317,000.00	26,958,709.05	-	181,317,000.00
金属投资	565,000,000.00	624,670,000.00	-	59,670,000.00	-	59,670,000.00
九扬	4,197,808.23	4,197,808.23	-	-	-	-
金属材料	480,000,000.00	-	480,000,000.00	-	-	-
永宁金铅	772,314,021.57	618,434,087.78	153,879,933.79	-	-	-
建投	-	10,000,000.00	15,010,000.00	25,010,000.00	-	25,010,000.00
合计	<u>2,778,272,335.24</u>	<u>1,644,887,769.04</u>	<u>1,480,183,068.94</u>	<u>188,149,020.26</u>	<u>45,509,993.25</u>	<u>346,798,502.74</u>
	<u>本年借入</u> 人民币元	<u>本年偿还</u> 人民币元	<u>本年年末余额</u> 人民币元	<u>上年借入</u> 人民币元	<u>上年偿还</u> 人民币元	<u>上年年末余额</u> 人民币元
借入						
金属投资	48,791,572.55	48,791,572.55	-	1,180,281,958.04	1,370,281,958.04	-
钨业	84,972,218.89	84,972,218.89	-	1,137,706,667.79	1,221,825,336.10	-
高科	-	-	-	50,562,112.11	150,660,000.00	-
销售贸易	151,275,345.28	152,213,383.02	-	166,403,504.78	166,783,182.20	938,037.74
永宁金铅	976,630,746.00	950,930,859.93	26,696,120.29	545,453.91	-	996,234.22
金属材料	1,213,686,612.81	1,217,813,597.04	-	3,915,721.15	-	4,126,984.23
坤宇	505,485,162.82	485,349,554.56	28,904,216.21	545,752,310.03	539,653,364.99	8,768,607.95
三强	322,700,601.62	334,724,305.61	37,327,455.85	377,432,328.61	345,692,773.17	49,351,159.84
大东坡	302,994,631.10	348,738,059.25	98,208,380.95	321,220,185.50	313,952,422.21	143,951,809.10
大川	249,710,520.77	252,793,116.28	35,803,082.92	152,191,308.33	123,389,046.30	38,885,678.43
九扬	182,299,147.41	194,859,853.23	-	243,803,060.54	234,398,511.55	12,560,705.82
新疆洛钼	103,871,945.08	686,637,482.00	5,135,310.62	1,456,600,847.54	868,700,000.00	587,900,847.54
国际饭店	101,720,209.64	108,351,536.68	13,417,514.78	81,607,948.05	61,559,106.23	20,048,841.82
冶炼	615,697,575.71	626,220,499.20	-	18,030,701.92	7,507,778.43	10,522,923.49
合计	<u>4,859,836,289.68</u>	<u>5,492,396,038.24</u>	<u>245,492,081.62</u>	<u>5,736,054,108.30</u>	<u>5,404,403,479.22</u>	<u>878,051,830.18</u>

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、关联方及关联交易 - 续

(1) 关联交易情况 - 续

(1.3) 关联方利息

	本年 人民币元	上年 人民币元
向关联方支付(收取)利息净额	<u>(48,337,615.15)</u>	<u>(24,477,775.87)</u>

(1.4) 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年		上年	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
高科	土地使用权	购买商品以外的其他资产	市场价格	-	-	2,191,301.00	100.00

(2) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应收账款	销售贸易	62,436,215.02	183,335,465.86
	冶炼	10,076.96	10,076.96
	大东坡	20,734,329.85	-
	香港	10,150,917.30	-
应收股利	三强	11,158,892.09	11,158,892.09
	大东坡	7,913,440.23	7,913,440.23
	九扬	28,013,751.76	28,013,751.76
	坤宇	-	9,367,875.73
其他应收款	冶炼	89,904,248.91	4,178,011.12
	销售公司	442,507,698.29	259,822,656.35
	永宁金铅	929,013,404.83	-
	国际饭店	193,317,000.00	181,317,000.00
	启兴	8,760,278.59	-
	九扬	76,754,939.14	-
	金属投资	-	5,000,000.00
	建投	15,010,000.00	15,010,000.00
	三强	100,438,499.23	-
	硬质合金	4,669,100.00	-
高科	407,070.00	-	
其他非流动资产	建投	1,105,000,000.00	1,105,000,000.00
应收利息	冶炼	-	2,100,000.00
	金属投资	100.00	1,557,838.58
	永宁金铅	89,124,016.56	32,509,054.37

(十) 公司财务报表主要项目注释 - 续

26、关联方及关联交易 - 续

(2) 关联方应收应付款项 - 续

人民币元

项目名称	关联方	年末数	年初数
预付账款	九扬	-	5,394,083.27
	永宁金铅	-	878,098,935.15
	冶炼	-	400,000,000.00
	金属材料	-	480,000,000.00
其他应付款	三强	-	37,327,455.85
	大川	34,058,799.51	35,803,083.92
	大东坡	20,350,825.52	98,208,380.95
	坤宇	20,967,224.69	28,904,216.21
	永宁金铅	33,249,847.68	26,696,120.29
	建投	37,000,000.00	-
	香港	2,141,778.18	2,141,778.18
	新疆	110,000,000.00	5,135,310.62
	国际饭店	5,702,031.22	13,417,514.78

(十一) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2013年3月14日已经本公司董事会批准。

* * * * *

补充资料

1、非经常性损益明细表

人民币元

项目	金额
净利润	1,016,375,675.72
加(减): 非经常性损益项目	
-非流动资产处理损失(收益)	742,491.66
-政府补贴	(52,198,939.78)
-银行理财产品收益	(30,229,854.92)
-处置交易性金融资产取得的收益	(1,415,000.00)
-处置股权投资收益	(535,800.00)
-公允价值变动损失(收益)	738,261.14
-除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,478,659.64
-2011年度税率调整影响	(126,955,295.28)
-税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	21,475,988.28
小计	(186,899,489.26)
非经常性损益的所得税影响数	13,127,260.63
扣除非经常性损益后的净利润	842,603,447.09
其中: 归属于母公司股东的净利润	877,939,958.52
归属于少数股东的净利润	(35,336,511.43)

2、净资产收益率和每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是洛阳栾川钼业集团股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	9.50	0.21	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.94	0.18	不适用

补充资料 – 续

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

人民币元

	报表项目	2012年12月31日 /2012年度	2011年12月31日 /2011年度	变动幅 度	差异原因
1	交易性金融资产	10,891,273.49	61,629,534.63	(82%)	本年末余额下降主要系国债到期赎回所致
2	其他应收款	70,336,012.59	126,272,930.32	(44%)	本年末余额下降主要系款项收回所致
3	其他流动资产	1,412,014,904.49	92,700,516.79	1,423%	本年末余额上升主要系购入银行理财产品所致
4	长期待摊费用	135,300,540.93	96,325,122.39	40%	本年末余额上升主要系确认的地质博物馆使用费
5	短期借款	10,000,000.00	334,675,124.00	(97%)	本年末余额下降系归还银行借款所致
6	预收账款	49,024,118.34	96,938,639.19	(49%)	本年末余额下降主要系销售完成所致
7	应付职工薪酬	120,121,388.57	83,061,884.75	45%	本年末余额上升主要系2012年未发放的绩效工资和奖金
8	应付股利	150,547,472.71	40,845,798.67	269%	本年末余额上升系本公司应付股东2012年度中期股利
9	其他应付款	481,230,559.29	275,843,596.02	74%	本年末余额上升系应付工程及设备款增加所致
10	一年内到期的非流动负债	262,320,927.26	29,600,000.00	786%	本年末余额上升系应付新疆哈密探矿权款从其他非流动负债转入
11	其他非流动负债	25,303,634.90	275,591,339.96	(91%)	本年末余额下降系应付新疆哈密探矿权款转出至一年内到期的非流动负债
12	应付短期融资券	-	2,000,000,000.00	(100%)	本年末余额下降系短期融资券到期兑付所致
13	应付债券	2,000,000,000.00	-	-	本年末余额系本公司2012年度发行之5年期中期票据
14	所得税费用	80,581,368.21	355,754,740.02	(77%)	本年度所得税费用下降是由于2012年度本公司获得高新技术企业资格，2011年至2013年度所得税率下降至15%，并由此转回2011年度多缴纳企业所得税费用所致

补充资料 – 续

4、过去五个会计年度内集团业绩、资产及负债摘要

人民币元

项目	2012年度	2011年度	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业总收入	5,710,893,904.27	6,099,651,578.23	4,496,966,550.62	3,132,808,825.82	5,563,746,309.49
二、营业总成本					
减：营业成本	4,009,216,807.89	3,911,370,115.23	2,643,702,269.28	2,112,237,138.53	2,613,157,703.38
营业税金及附加	268,890,022.83	218,796,117.22	189,262,351.66	175,659,682.50	406,848,844.21
销售费用	25,330,075.67	24,626,272.32	15,105,016.61	13,992,195.92	25,020,431.65
管理费用	433,331,447.59	460,023,025.05	334,990,183.03	282,743,838.34	260,204,915.33
财务费用	49,597,057.16	68,700,862.67	(6,737,309.71)	(53,064,839.93)	10,899,849.28
资产减值损失	27,853,560.45	23,196,195.85	(510,973.30)	(9,034,966.67)	20,300,695.47
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	(738,261.14)	(2,469,548.93)	(4,561,086.14)	8,342,404.34	(35,911,743.67)
投资收益(损失以“－”号填列)	151,042,583.91	127,041,473.79	97,983,666.51	90,197,123.42	125,754,475.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	116,760,141.81	109,243,630.10	25,831,569.77	16,561,019.49	14,792,466.16
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	1,046,979,255.45	1,517,510,914.75	1,414,577,593.42	708,815,304.89	2,317,156,601.88
加：营业外收入	54,187,319.00	14,804,136.79	16,009,810.73	21,949,903.84	5,999,046.96
减：营业外支出	4,209,530.52	20,398,534.05	15,886,847.48	22,979,483.91	21,966,688.36
其中：非流动资产处置损失	1,036,818.99	15,357,352.18	713,257.28	15,262,066.23	11,037,006.97
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	1,096,957,043.93	1,511,916,517.49	1,414,700,556.67	707,785,724.82	2,301,188,960.48
减：所得税费用	80,581,368.21	355,754,740.02	357,865,750.97	181,395,509.32	605,234,493.15
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	1,016,375,675.72	1,156,161,777.47	1,056,834,805.70	526,390,215.50	1,695,954,467.33
归属于母公司所有者的净利润	1,050,304,676.57	1,118,175,996.91	1,020,691,889.73	495,094,787.38	1,488,043,363.77
少数股东损益	(33,929,000.85)	37,985,780.56	36,142,915.97	31,295,428.12	207,911,103.56
六、每股收益：					
基本每股收益	0.21	0.23	0.21	0.10	0.31
七、其他综合收益	(215,779.49)	1,897,969.35	(2,001,322.58)	494,477.48	(2,605,496.72)
八、综合收益总额	1,016,159,896.23	1,158,059,746.82	1,054,833,483.12	526,884,692.98	1,693,348,970.61
归属于母公司股东的综合收益总额	1,050,088,897.08	1,120,073,966.26	1,018,690,567.15	495,589,264.86	1,485,437,867.05
归属于少数股东的综合收益总额	(33,929,000.85)	37,985,780.56	36,142,915.97	31,295,428.12	207,911,103.56

人民币元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
资产总计	15,749,315,192.48	14,946,123,955.04	13,709,639,894.39	12,260,956,892.03	12,406,164,720.24
负债合计	3,377,921,043.83	3,687,136,847.05	2,009,249,509.34	1,258,014,210.93	1,069,412,705.37
少数股东权益	829,859,172.33	868,853,735.28	444,882,758.61	320,271,819.73	407,957,296.13
归属于母公司股东权益合计	11,541,534,976.32	10,390,133,372.71	11,255,507,626.44	10,682,670,861.37	10,928,794,718.74