



金堆城钼业股份有限公司

2011 年年度报告

601958

目录

| | |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 | 1 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 四、 股本变动及股东情况 | 5 |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 | 9 |
| 六、 公司治理结构 | 15 |
| 七、 股东大会情况简介 | 21 |
| 八、 董事会报告 | 22 |
| 九、 监事会报告 | 37 |
| 十、 重要事项 | 40 |
| 十一、 财务会计报告 | 44 |
| 十二、 备查文件目录 | 124 |

一、重要提示

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

(二) 董事长张继祥先生、董事卢景友先生和独立董事席酉民先生因故不能到会，分别委托副董事长马保平先生、董事赵志国先生和独立董事康义先生代为行使表决权。

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人张继祥、主管会计工作负责人马健诚及会计机构负责人（会计主管人员）杨建利声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 报告期内公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 报告期内公司不存在对外提供担保事项。

二、公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

- 1、公司法定中文名称：金堆城钼业股份有限公司（以下简称“金钼股份”或“公司”）
- 2、公司法定中文名称缩写：金钼股份
- 3、公司法定英文名称：Jinduicheng Molybdenum Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：张继祥

(三) 公司董事会秘书及其联系地址、电话、传真、电子信箱

- 1、姓名：秦国政
- 2、地址：陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座
- 3、电话：029 - 88320076
- 4、传真：029 - 88320330
- 5、电子信箱：jdc@jdcmolymoly.com

(四) 公司证券事务代表及其联系地址、电话、传真、电子信箱

- 1、姓名：习军义
- 2、地址：陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座
- 3、电话：029 - 88320019
- 4、传真：029 - 88320330
- 5、电子信箱：jdc@jdcmolymoly.com

(五) 公司注册地址、办公地址、邮政编码、国际互联网网址及电子信箱

- 1、注册地址：陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号
- 2、办公地址：陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号金钼股份综合楼 A 座
- 3、邮政编码：710077
- 4、国际互联网网址：<http://www.jdcmolymoly.com>
- 5、电子信箱：jdc@jdcmolymoly.com

(六) 公司选定的信息披露报纸名称、登载年度报告的中国证监会指定网站的网址、年度报告备置地点

- 1、信息披露报纸名称：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
- 2、国际互联网网址：上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>
- 3、报告备置地点：公司董事会办公室

(七) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、股票上市交易所：上海证券交易所
- 2、股票简称：金钼股份
- 3、股票代码：601958

(八) 其它有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：2007 年 5 月 16 日
公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 8 月 19 日
- 2、公司首次注册登记地点：陕西省工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记地点：陕西省工商行政管理局
- 3、企业法人营业执照注册号：610000100018555
- 4、税务登记号码：610198661177620
- 5、组织机构代码证：66117762-0
- 6、报告期内聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址：北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 866,692,089.52 |
| 利润总额 | 856,381,299.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 736,126,786.60 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 745,463,305.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 277,445,833.03 |

(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 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | -14,853,936.49 | 1,512,654.62 | -14,088,322.88 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | 3,387,800.31 | 4,529,388.52 | 14,116,908.06 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,155,346.41 | -628,054.38 | 1,798,649.08 |
| 少数股东权益影响额 | 8,148.86 | -458,900.38 | -68,526.09 |
| 所得税影响额 | 966,122.26 | -1,352,318.25 | -54,127.29 |
| 合计 | -933,6518.65 | 3,602,770.13 | 1,704,580.88 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2011 年 | 2010 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 | 7,333,285,943.68 | 7,062,859,478.30 | 3.83 | 4,586,369,806.68 |
| 营业利润 | 866,692,089.52 | 996,736,912.88 | -13.05 | 679,482,286.55 |
| 利润总额 | 856,381,299.75 | 1,002,150,901.64 | -14.55 | 681,309,520.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 736,126,786.60 | 835,624,733.41 | -11.91 | 549,481,249.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 745,463,305.25 | 832,021,963.28 | -10.40 | 547,776,668.37 |

| | | | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 277,445,833.03 | 886,918,227.32 | -68.72 | 117,800,728.14 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本期末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 | 14,859,841,116.70 | 14,374,732,739.11 | 3.37 | 14,072,363,816.45 |
| 负债总额 | 1,161,626,110.72 | 776,730,077.71 | 49.55 | 663,306,859.04 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 13,453,704,238.91 | 13,411,712,012.39 | 0.31 | 13,275,996,705.93 |
| 总股本 | 3,226,604,400.00 | 3,226,604,400.00 | — | 3,226,604,400.00 |

| 主要财务指标 | 2011 年 | 2010 年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.23 | 0.26 | -11.54 | 0.17 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.23 | 0.26 | -11.54 | 0.17 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 0.23 | 0.26 | -11.54 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.23 | 0.26 | -11.54 | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 5.48 | 6.26 | 下降 0.78 个百分点 | 4.11 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 5.55 | 6.24 | 下降 0.69 个百分点 | 4.09 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.09 | 0.27 | -66.67 | 0.04 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本期末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 4.17 | 4.16 | 0.24 | 4.11 |
| 资产负债率 (%) | 7.82 | 5.40 | 上升 2.42 个百分点 | 4.71 |

注：1、上述数据以公司合并报表数据填列；

2、上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标均以归属于母公司所有者的数据填列，净资产收益率按加权平均法计算；

3、依据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58号《关于西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]001号文件批复，公司下属矿冶分公司企业所得税税率减按15%计算缴纳，故本报告中每股收益等财务指标较2011年年度业绩快报数据发生变化，详见财务报表附注“十七、其他重大事项说明”。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：万股

| | 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 | 其它 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 245,260.08 | 76.01 | | | | -245,195.52 | -245,195.52 | 64.56 | 0.02 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 245,260.08 | 76.01 | | | | -245,195.52 | -245,195.52 | 64.56 | 0.02 |
| 3、其它内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 77,400.36 | 23.99 | | | | 245,195.52 | 245,195.52 | 322,595.88 | 99.98 |
| 1、人民币普通股 | 77,400.36 | 23.99 | | | | 245,195.52 | 245,195.52 | 322,595.88 | 99.98 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其它 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 322,660.44 | 100.00 | | | | 0 | 0 | 322,660.44 | 100.00 |

2、限售股份变动情况

报告期内，公司控股股东金堆城钼业集团有限公司（以下简称“金钼集团”）持有的本公司有限售条件股份限售期届满，于 2011 年 4 月 19 日开始上市流通（公告编号：2011-006），导致公司股份结构发生变动。

3、现存的内部职工股情况

本公司无内部职工股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

截至报告期末，公司股东总数为 202,133 户，持有公司 5%以上（含 5%）的股东一户即控股股东金钼集团，持有公司股份数量为 239,074.32 万股，占公司期末总股本的 74.09%。

单位：万股

| 2011 年末股东总数 | | 202,133 户 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | | 199,767 户 | |
|--------------------------------|--------------|-----------|-------------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 金钼集团 | 国有法人 | 74.09 | 239,074.32 | -6,133.20 | 0 | 无 |
| 太原钢铁（集团）有限公司 | 国有法人 | 2.12 | 6,849.32 | -193.68 | 0 | 无 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 国有法人 | 2.00 | 6,456.00 | 6,391.44 | 64.56 | 无 |
| 中色(宁夏)东方集团有限公司 | 国有法人 | 0.61 | 1,971.24 | -64.56 | 0 | 无 |
| 中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.32 | 1,045.81 | 199.70 | 0 | 无 |
| 交通银行—易方达 50 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.19 | 602.38 | -315.86 | 0 | 无 |
| 中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.16 | 529.67 | -25.22 | 0 | 无 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.16 | 510.65 | 186.25 | 0 | 无 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.13 | 415.72 | 347.45 | 0 | 无 |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.11 | 357.30 | -27.70 | 0 | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |

| | | |
|--------------------------------|---------------------------|--------|
| 金钼集团 | 239,074.32 | 人民币普通股 |
| 太原钢铁(集团)有限公司 | 6,849.32 | 人民币普通股 |
| 全国社会保障基金理事会转持一户 | 6,391.44 | 人民币普通股 |
| 中色(宁夏)东方集团有限公司 | 1,971.24 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行一上证 50 交易型开放式指数证券投资基金 | 1,045.81 | 人民币普通股 |
| 交通银行一易方达 50 指数证券投资基金 | 602.38 | 人民币普通股 |
| 中国银行一嘉实沪深 300 指数证券投资基金 | 529.67 | 人民币普通股 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 510.65 | 人民币普通股 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 415.72 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行股份有限公司一华夏沪深 300 指数证券投资基金 | 357.30 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名无限售条件股东不存在关联关系或一致行动。 | |

报告期内,公司发起人股东金钼集团、太原钢铁(集团)有限公司和中色(宁夏)东方集团有限公司根据财政部发布的《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》有关规定,实施完成了股份转持工作,因而上述股东持有的本公司股数量有所减少,全国社会保障基金理事会转持一户的持股数量增加。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:万股

| 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 | 全国社会保障基金理事会转持一户 | 64.56 | 2013年5月16日 | | 见注 |

注:《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》第十三条规定,“转由社保基金会持有的境内上市公司国有股,社保基金会承继原国有股东的禁售期义务。对股权分置改革新老划断至本办法颁布前首次公开发行股票并上市的股份有限公司转持的股份,社保基金会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上,再将禁售期延长三年”。该账户所持股份为发起人股东宝钢集团有限公司转持股份,因此限售期将再延长三年。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

控股股东名称：金钼集团

法定代表人：马宝平

注册资本：400,000 万元

经营范围：水、蒸汽生产、销售；矿产资源（除钼以外）的探矿、采矿、选矿、加工、科研、贸易；新型建材的生产及销售；机械加工；对外投资；金属期货；工程建设、工程承包；房地产经营与开发；土地、房屋租赁。

(2) 实际控制人情况

实际控制人名称：陕西有色金属控股集团有限责任公司（以下简称“陕西有色集团”）

法定代表人：黄晓平

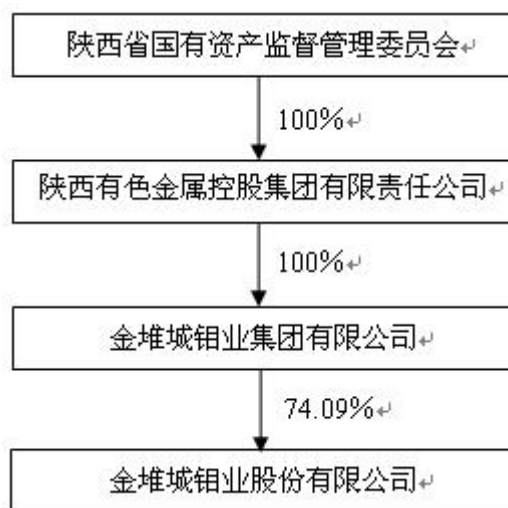
注册资本：211,000 万元

经营范围：授权范围内国有资本（产权、股权、收益）的经营和管理，有色金属及相关产业的项目融资、投资及经营。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与控股股东及实际控制人的产权关系方框图



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 报告期内从公司领取的 报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其它 关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|----------------------------|---------------------------|
| 张继祥 | 董事长 | 男 | 47 | 2011年7月27日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 马保平 | 副董事长 | 男 | 55 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 田照峰 | 董事 | 男 | 56 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 卢景友 | 董事 | 男 | 53 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 左可国 | 董事 | 男 | 58 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 赵志国 | 董事 | 男 | 56 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 何季麟 | 董事 | 男 | 67 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 康义 | 独立董事 | 男 | 72 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 7.79 | 否 |
| 席酉民 | 独立董事 | 男 | 56 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 7.79 | 否 |
| 何雁明 | 独立董事 | 男 | 59 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 7.79 | 否 |
| 强力 | 独立董事 | 男 | 51 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 7.79 | 否 |
| 申占鑫 | 监事会主席 | 男 | 49 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 杨贵龙 | 监事 | 男 | 47 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 张秀芝 | 监事 | 女 | 49 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 12.8 | 否 |
| 马健诚 | 总经理 | 男 | 50 | 2011年7月8日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 37.52 | 否 |
| 雷治洲 | 副总经理 | 男 | 57 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 28.23 | 否 |
| 薛云新 | 副总经理 | 男 | 54 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 28.23 | 否 |
| 马全智 | 副总经理 | 男 | 54 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 28.23 | 否 |
| 朱永安 | 总工程师 | 男 | 52 | 2010年5月26日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 28.23 | 否 |
| 秦国政 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 45 | 2011年7月8日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 28.23 | 否 |
| 刘新录 | 副总经理 | 男 | 44 | 2011年7月8日 | 2013年5月25日 | 0 | 0 | 15.38 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 0 | 0 | 238 | / |

(二) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、张继祥先生，工商管理硕士，高级工程师。曾任金堆城铝业公司（以下简称“金铝公司”）组织部副部长、部长，金铝集团工会主席、纪委书记、副总经理、监事会主席，金铝股份总经理；现任金铝股份董事长，金堆城铝业光明（山东）股份有限公司董事长，华铝有限公司董事长。

2、马保平先生，大学学历，教授级高级工程师。曾任金铝公司科研所副所长、所长，金铝公司技术中心常务副主任，金铝公司总工程师、党委副书记、纪委书记、党委书记；现任金铝集团党委书记、副董事长、副总经理，金铝股份副董事长。

3、田照峰先生，工商管理硕士，高级工程师。曾任西安冶金设计研究院办公室副主任，中国有色金属工业西安公司计划处副处长、处长，中国有色金属工业西安公司规划部主任，陕西有色集团规划部主任，陕西有色集团总经理助理、董事会秘书；现任陕西有色集团副总经理、总法律顾问，金铝股份董事。

4、卢景友先生，工商管理硕士，教授级高级工程师。曾任金铝公司露天矿副矿长、矿长，金铝公司总经理助理、副总经理；现任金铝集团副总经理，金堆城西色（加拿大）有限公司董事长、总裁，金铝股份董事。

5、左可国先生，大学学历，高级工程师。曾任金铝公司百花岭选矿厂副厂长、厂长，金铝公司副总经理；现任金铝集团监事会主席、党委副书记、工会主席，金铝股份董事。

6、赵志国先生，大学学历，高级工程师。曾任金铝公司三十亩地选矿厂副厂长、厂长，金铝公司百花岭选矿厂厂长，金铝公司西安金城筹建处主任，金铝公司总经理助理、副总经理；现任金铝集团副总经理，金铝股份董事。

7、何季麟先生，大学学历，教授级高级工程师，中国工程院院士。曾任宁夏有色金属冶炼厂副总工程师、总工程师、副厂长、厂长，西北有色金属材料研究院院长，宁夏东方铝业股份有限公司董事长，东方集团董事长、党委书记；现任金铝股份董事，东方集团董事，宁夏东方铝业股份有限公司董事，西北稀有金属材料研究院名誉院长，中国有色金属学会常务理事。

8、康义先生，大学学历，教授级高级工程师。曾任青铜峡铝厂厂长，宁夏回族自治区经委党组书记、主任，宁夏回族自治区组织部部长、常委、副书记，中国有色金属工业总公司党组副书记、副总经理，国家有色金属工业管理局副局长、党组成员；现任中国有色金属工业协会名誉会长，金铝股份、中国铝业股份有限公司、宝鸡钛业

股份有限公司独立董事。

9、席西民先生，管理工程博士、教授、博士生导师。曾任西安交通大学党委常委、副校长，西安交通大学管理学院院长，西安交通大学城市学院创立院长；现任西安交通大学管理学教授，西交利物浦大学执行校长，英国利物浦大学副校长，陕西 MBA 学院常务副院长，国务院学位委员会管理科学与工程学科评议组召集人，教育部工商管理教学指导委员会主任委员，教育部科技委委员兼管理学科部常务副主任，全国 MBA 教育指导委员会委员，国家自然科学基金委员会工商管理学科评审组组长，中国系统工程学会副理事长，中国管理现代化研究会副理事长，中国企业现代化研究会副会长，西安市人大常委，金钼股份、西安标准工业股份有限公司、西安陕鼓动力股份有限公司独立董事。

10、何雁明先生，教授、研究生导师。曾任美国加州州立大学商学院金融系高级访问学者及中国财务金融与企业研究中心访问教授，北京大学光华管理学院金融证券研究中心访问学者等；现任西安交通大学经济金融学院金融学教授、学术委员会成员、证券研究所副所长，美国纳斯达克研究论坛会员，澳大利亚银行家协会会员，中国注册会计师协会会员，陕西上市公司协会顾问及协会独立董事委员会主任，金钼股份、陕西秦川机械发展股份有限公司、咸阳偏转股份有限公司、陕西建设机械股份有限公司独立董事。

11、强力先生，教授，硕士生导师。曾任西北政法学院经济法系、法学二系讲师、副教授、教授；现任西北政法大学经济法学院院长、经济法硕士研究生导师组组长，西北政法大学金融法研究中心主任，中国法学会银行法研究会副会长，证券法研究会常务理事，世界贸易组织法研究会理事，陕西省法学会金融法研究会会长、经济法研究会副会长，陕西省委省政府决策咨询委员会委员，金钼股份、西安饮食股份有限公司、西安民生集团股份有限公司、宝鸡商场（集团）股份有限公司、西安飞机国际制造股份有限公司独立董事。

12、申占鑫先生，工商管理硕士，高级会计师，曾任中国有色金属工业西安公司办公室、财务处、审计处干事，陕西有色集团审计部副主任；现任陕西有色集团审计部主任。

13、杨贵龙先生，大专学历，曾任福建中钢公司总会计师，福建福原经济技术联合公司经理，太原钢铁（集团）有限公司计财部部长；现任山西太原不锈钢股份有限公司总会计师。

14、张秀芝女士，大学学历，高级会计师。曾任金钼公司审计处副科级审计员，金钼集团监事；现任金钼股份监事、审计监察部审计主管。

15、马健诚先生，工商管理硕士，高级工程师。曾任金钼公司党委办公室副主任、办公室副主任、主任、副总经理，金钼集团党委副书记、纪委书记、副总经理；现任金钼股份总经理。

16、雷治洲先生，工商管理硕士，高级工程师。曾任金钼公司长安钼加工厂厂长，金堆城钼业科技有限责任公司总经理，金钼集团总经理助理，金堆城汝阳公司董事长，金堆城汝阳公司建设指挥部常务副指挥长、指挥长；现任金钼股份副总经理，金钼汝阳董事长。

17、薛云新先生，大学学历，高级工程师。曾任金钼公司露天矿副矿长、矿长，金钼集团露天矿矿长；现任金钼股份副总经理，金钼股份矿冶分公司总经理。

18、马全智先生，大专学历，工程师。曾任金钼公司机电修配厂副厂长、厂长，金钼公司钼化学事业部总经理，金钼公司长安钼加工厂厂长，金钼公司西安华钼新材料股份有限公司总经理，陕西华钼新材料有限公司总经理；现任金钼股份副总经理。

19、朱永安先生，大学学历，正高职高级工程师。曾任金钼公司科研所副所长，金钼公司技术处处长，金钼集团技术处处长；现任金钼股份总工程师。

20、秦国政先生，工商管理硕士，经济师。曾任金钼公司办公室副主任，金钼公司党委办公室主任，金钼集团办公室主任；现任金钼股份副总经理、董事会秘书。

21、刘新录先生，工商管理硕士，经济师。曾任华钼有限公司总经理，金钼公司进出口公司副总经理，金钼集团进出口公司总经理；现任金钼股份副总经理，销售分公司总经理，金堆城钼业贸易有限公司总经理，华钼有限公司董事。

(三) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------|------------------|----------|
| 张继祥 | 金钼集团 | 董事、总经理、党委副书记 | 是 |
| 马保平 | 金钼集团 | 党委书记、副董事长、副总经理 | 是 |
| 卢景友 | 金钼集团 | 副总经理 | 是 |
| 左可国 | 金钼集团 | 监事会主席、党委副书记、工会主席 | 是 |
| 赵志国 | 金钼集团 | 副总经理 | 是 |
| 何季麟 | 东方集团 | 董事 | 是 |

在其它单位任职情况

| 姓 名 | 其它单位名称 | 担任的职务 | 是否领取 报酬津贴 |
|-----|-------------------|------------|--------------|
| 张继祥 | 华钼有限公司 | 董事长 | 否 |
| | 金堆城钼业光明（山东）股份有限公司 | 董事长 | 否 |
| 田照峰 | 陕西有色集团 | 副总经理、总法律顾问 | 是 |
| 卢景友 | 金堆城西色（加拿大）有限公司 | 董事长、总裁 | 否 |
| 何季麟 | 中国有色金属学会 | 常务理事 | 否 |
| | 西北稀有金属材料研究院 | 名誉院长 | 否 |
| | 宁夏东方钼业股份有限公司 | 董事 | 否 |
| 康 义 | 中国有色金属工业协会 | 名誉会长 | 是 |
| | 中国铝业股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 宝鸡钛业股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 席酉民 | 西安交通大学 | 教授 | 是 |
| | 西交利物浦大学 | 执行校长 | 是 |
| | 西安标准工业股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 西安陕鼓动力股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 何雁明 | 西安交通大学 | 教授 | 是 |
| | 咸阳偏转股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 陕西秦川机械发展股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 陕西建设机械股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 强 力 | 西北政法大学经济法学院 | 院长 | 是 |
| | 西安饮食股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 西安民生集团股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 宝鸡商场(集团)股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 西安飞机国际制造股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 申占鑫 | 陕西有色集团 | 审计部主任 | 是 |
| 杨贵龙 | 山西太原不锈钢股份有限公司 | 总会计师 | 是 |
| 雷治洲 | 金钼汝阳 | 董事长 | 否 |
| 薛云新 | 金钼股份矿冶分公司 | 总经理 | 否 |

（四）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

依据公司第二届董事会第五次会议通过的《2011 年度经营业绩考核方案》，由董事会考核、决定高级管理人员薪酬。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

2011 年度在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的报酬，均依据公司制定的工资管理规定和薪酬考核办法发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

本年度在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 238.00 万

元（税前）。

（五）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事长马宝平先生、总经理张继祥先生和总会计师马祥志先生因工作变动分别辞去所担任职务。公司第二届董事会第七次会议增选张继祥先生为公司第二届董事会董事；聘任马健诚先生为公司总经理；聘任秦国政先生、刘新录先生为公司副总经理。公司第二届董事会第八次会议选举张继祥先生任公司第二届董事会董事长。

（六）公司员工情况

| | |
|-----------------|---------------|
| 在职员工总数 | 5,019 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 33 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,737 |
| 销售人员 | 60 |
| 技术人员 | 444 |
| 行政人员 | 778 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 126 |
| 大学本科 | 845 |
| 大学专科 | 931 |
| 中专 | 189 |

六、 公司治理结构

（一）公司治理的情况

1、 公司治理情况

报告期内，公司规范运作，法人治理结构完善，法人治理的实际情况基本符合中国证监会《上市公司治理准则》的要求。

（1）股东与股东大会。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权力。

（2）控股股东与上市公司。公司自主经营，独立运行，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到了“五分开”。公司控股股东能够按照《上海证券交易所上市公司控股股东、实际控制人行为指引》要求，规范大股东行为，未有直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。

（3）董事与董事会。公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定选举董事，董事会人数和人员构成符合法律法规要求。全体董事能够勤勉尽责出席公司董事会，审慎行使权利，认真履行义务。

（4）监事和监事会。公司监事会人员构成符合法律法规要求，监事会能够按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》要求召集、召开会议，履行职责，有效监督公司经营运作和财务以及董事、高级管理人员履行职责情况。

（5）绩效评价与激励约束机制。公司除 4 名独立董事和 1 名职工监事在公司领取薪酬外，其余董事、监事均在股东单位或外单位领取薪酬。公司已建立了有效的绩效评价和激励约束机制，高管人员薪酬按照完成年度经营目标情况由董事会考核，其它员工按照逐级考核原则实施。

（6）利益相关者。公司能够充分尊重和维护供应商、客户、债权人、员工、社区等利益相关者的合法权益，协调平衡各方利益，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（7）信息披露与透明度。公司制定了《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，确保公司信息披露及时、准确、完整，增强了公司透明度。

2、 公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）《关于贯彻

落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（陕证监发[2007]27 号）和《关于进一步推进公司治理专项活动的通知》（陕证监发[2008]45 号）要求，公司于 2008 年 7 月启动公司治理专项自查和整改活动，8 月完成了存在问题的整改工作。为了持续推进治理专项活动，完善公司治理机构，报告期内公司制定了《董事会秘书工作制度》、修订了《内幕信息知情人管理制度》，并以证监会内部控制试点单位为契机，全面梳理、完善了公司内部控制制度，规范了公司内部控制评价程序和评价报告。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 马宝平 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 张继祥 | 否 | 4 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 马保平 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 田照峰 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 卢景友 | 否 | 7 | 5 | 5 | 2 | 0 | 否 |
| 左可国 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 赵志国 | 否 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 何季麟 | 否 | 7 | 6 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 康 义 | 是 | 7 | 6 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 席酉民 | 是 | 7 | 5 | 5 | 2 | 0 | 否 |
| 何雁明 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 强 力 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司未有独立董事对本年度董事会会议议案及其它非董事会会议议案提出异议的情况。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立了健全的独立董事工作制度。《公司章程》和《公司董事会议事规则》中对独立董事任职资格、提名、选举及权利和职责进行了规定，《公司独立董事年报工作制度》中规定了独立董事在年报编制、披露过程中应履行的职责。报告期内，各独立董事勤勉尽责，亲自出席或以授权委托的方式参加了公司召开的各次董事会和股东大会，参与重大事项决策，督导完善内控制度建设；审查了公司与关联方资金往来、

对外担保和关联交易等事项，并发表了独立意见；审阅公司财务报告、募集资金存放与实际使用情况专项报告、内部控制自我评价报告和履行社会责任报告。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务方面独立完整情况

公司拥有完整的钼采选、焙烧、加工、产品研发及销售业务一体化产业链条，独立经营，与控股股东不存在同业竞争，业务也不依赖于控股股东。

2、人员方面独立完整情况

公司制定了完善的劳动、人事及工资管理制度，人员、经营场所与控股股东分开，独立运行；高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中兼任职务。

3、资产方面独立完整情况

公司拥有与主钼业务生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，采矿权、土地使用权、房屋所有权和商标等无形资产产权关系清晰，与控股股东和实际控制人资产完全分离。

4、机构方面独立完整情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会和经营层，法人治理架构完整。公司生产经营组织管理机构健全，精简高效，独立于控股股东。

5、财务方面独立完整情况

公司设立了独立的财务部门，并已建立独立的财务核算体系和财务管理制度；开立了独立的银行账户，独立纳税，并拥有足够的专职财务人员负责本公司财务工作；独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

1、内部控制建设的总体方案

以财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所内部控制指引》等法规为依据，以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略为目标，以风险管理为导向，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，按照统筹规划、整体设计、突出重点、抓住关键、分步实施、稳步推进为内部控制建设的工作思路，全面梳理现有内部控制管理制度。健全风险评估机

制，梳理风险管控流程，完善各项经营管理制度，不断优化内部信息系统，力求建立一套设计科学、运行有效、全面控制、相互制衡的全面风险管理体系，使之融入到公司的各层面和生产经营的各环节并持续改进，不断提升公司管理水平。

2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况

报告期内，公司作为陕西辖区 8 家上市公司内部控制规范试点单位之一，按照陕西证监局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（陕证监发【2011】17 号）要求，结合公司实际情况，开展了内部控制建设工作。

工作事项包括：制订了内部控制规范实施工作方案，明确了内部控制建设的指导思想、组织领导、工作目标、实施范围及实施工作计划等；制订了内部控制评价工作计划，内容包括评价的范围、依据、标准及具体实施计划等；聘请中磊会计师事务所有限责任公司为公司内部控制审计会计师事务所；聘请了迪博企业风险管理技术有限公司为公司内部控制建设与评价的咨询服务机构；全面梳理及评价了涵盖公司组织架构、发展战略、企业文化、内部监督、人力资源、社会责任、采购业务、资产管理、销售业务、合同管理、全面预算、财务管理、研究与开发、工程项目、信息系统等方面的风险以及对应的控制活动，对存在的薄弱环节进行了整改。

在已有制度的基础上，公司报告期内制定或修订了《内幕信息知情人登记管理制度》《董事会秘书工作制度》《公司管理人员违纪违规行为处分规定（试行）》《员工培训管理暂行规定》《公司辅助材料质量标准》《名牌产品管理办法》《地质灾害防治与应急救援预案》《安全生产事故隐患排查治理规定》《防汛值班制度》《固体废物污染防治管理办法》《辐射防护和安全保卫制度》《外包单位及外来用工安全生产管理办法》《全面预算管理办法》《银行承兑汇票管理暂行办法》《加强技术管理补充规定》《协同办公系统（OA）运行保障制度》《情报信息管理办法》《内部控制评价工作制度》等，使内控制度进一步完善。

3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司内部监督主要通过监事会和审计委员会实施。监事会负责对董事和高级管理人员的履职情况以及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，完成内部控制自我评估并报告董事会。经营层负责组织公司内部控制评价工作，审计监察部具体实施内部控制评价工作。

公司审计监察部配备了专职审计人员，独立开展公司内部监督检查工作，通过日常监督和专项监督以及内部控制评价，定期或不定期对公司内部各单位进行审计、检查，及时向经营层、董事会审计委员会报告。

4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

公司审计监察部按照内部审计办法等的规定，定期或不定期对所属单位的财务收支、生产经营活动等进行审计，在此基础上制订评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等内控评价的基本流程开展内部控制自我评价工作。对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司《内部审计办法》《内部控制评价工作制度》规定程序进行报告，督促公司责任单位对内控评价过程中认定的内部控制缺陷进行整改。对发现的内部控制重大缺陷，将向董事会及其审计委员会、监事会报告。公司自我评价报告经经营层确认、审计委员会审核、董事会、监事会决议通过后披露。

通过内部监督和内部控制自我评价工作的开展，有效防范了公司战略风险、运营风险、财务风险、市场风险及法律风险，保证了内部控制的有效性。

5、董事会对内部控制有关工作的安排

报告期内，根据陕西证监局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（陕证监发【2011】17号）要求，结合实际情况，公司编制了《内部控制规范实施工作方案》，该方案经董事会审议通过后公开披露并实施。董事会审计委员会负责公司内部控制评价的指导和监督，听取内部控制评价报告，审定内部控制重大缺陷和重要缺陷及整改意见，积极协调缺陷整改过程中遇到的问题。

6、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司按照会计法、企业会计制度等有关法律法规，建立了包括内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、监督检查等要素的较为完善的管控制度，涵盖了财务管理、会计核算等各方面并持续有效运行，保证了财务报告信息的真实、完整。公司与财务报告相关的内部控制制度包括但不限于：《财务管理基本制度》《会计核算办法》《成本核算办法》《货币资金管理制度》《全面预算管理办法》《银行承兑汇票管理暂行办法》《研发费用财务管理及会计核算暂行办法》《差旅费管理办法》等，建立了采购、销售、资产、资金、工程项目、研究与开发等相关业务管理制度。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

报告期内，公司对涵盖公司组织架构、发展战略、企业文化、内部监督、人力资源、社会责任、采购业务、资产管理、销售业务、合同管理、全面预算、财务管理、研究与开发、工程项目、信息系统等控制活动有效性的自我检查与评价，结合日常监督和专项监督情况，依据缺陷的具体认定标准，未发现重大缺陷。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会每年年初制定明确的《公司经营业绩考核方案》，对高级管理人员进行考核，年末依据公司经营成果对照考核方案进行考评，以决定高级管理人员薪酬及奖励。

（六）公司内部控制自我评价报告和履行社会责任报告披露情况

1、公司披露了内部控制自我评价报告和审计机构出具的财务报告内部控制审计报告。

2、公司披露了履行社会责任报告。

上述报告的披露网址为：www.sse.com.cn

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为保证公司年报信息披露质量，建立年报信息披露重大差错责任人问责机制，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，将对在年报信息披露工作中因不履行或者不正确履行职责、义务以及由于其它原因导致公司披露的年报信息出现重大差错的责任人，按造成损失或影响情况进行责任追究与处理。报告期内，公司未有年报信息披露重大差错情形。

七、股东大会情况简介

报告期内，公司分别于 2011 年 4 月 20 日、2011 年 7 月 27 日召开了公司 2010 年股东大会和 2011 年第一次临时股东大会，股东大会决议均在上海证券交易所网站上进行了披露，同时刊载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》。

八、董事会报告

2011 年在世界经济复苏曲折复杂的背景下，钼市场也表现出持续低迷、价格震荡下行的态势。面对复杂而严峻的形势，公司坚持稳中求进，巩固和发挥自身优势，积极应对压力与挑战，加强生产组织、市场运作、项目建设、技术研发、质量管理、成本管理等各方面工作，取得了较好的经营效果。

（一）报告期内公司经营情况

1、主要经营目标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 73.33 亿元，完成年度经营计划目标的 103.57%，较上年同期增加 2.70 亿元，增幅 3.83%；实现利润总额 8.56 亿元，较上年同期减少 1.46 亿元，降幅 14.55%；实现归属于母公司所有者的净利润 7.36 亿元，完成年度经营计划目标 9.7 亿元的 75.88%，比上年同期减少 1 亿元，降幅 11.91%，主要是由于钼产品价格低于公司年初预期及原材料、能源价格上涨等因素影响。

2011 年全球经济增速放缓，欧洲债务危机的蔓延和美国主权信用降级更令经济雪上加霜。受此影响，钼市场主要呈现下行态势。年初钼价延续上涨行情，2 月份出现全年高点后一路震荡下跌至 10 月份的年内最低价。《MW》氧化钼全年高低幅平均价格 15.45 美元/磅钼，较上年同比下降 2.28%；西方钼铁（65%-70%Mo）均价为 37.9 美元/千克，同比下降 3.2%；国内钼精矿（45%Mo）均价为 2063 元/吨度，同比下降 2.1%；国内钼铁（60%Mo）均价为 14.1 万元/吨，同比下降 1.2%。公司积极把握市场走势，重点开展调结构、降库存、拓市场的经营运作；利用资金、品牌和渠道优势，稳健开展外购钼精矿委托加工、转口贸易及其它金属产品贸易业务，提升运营能力，扩大经营效果。同时深入推进内控体系建设，积极实施降本增效、控制成本费用的各种措施，节能、节水、节材，减少、简化会议及相关活动，节降办公费用，为实现全年经营目标起到了重要的保证作用。

公司坚持边生产边建设，着力推进重大技改和新建项目，增强发展后劲。其中选矿工艺升级改造项目实施完成，新增金堆城矿选矿生产能力 1 万吨，由现在的 3 万 t/d 提高到 4 万 t/d；金钼汝阳公司 5000 吨选矿厂建成投产，其选矿处理能力由 2000t/d 提高到 7000t/d。以上两项目将使公司自产钼产量大幅提高。

2、公司主营业务及其经营情况

（1）主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------------|------------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 钼矿产品开采、冶炼及深加工 | 3,830,348,519.83 | 2,609,156,237.67 | 31.88 | 21.04 | 35.88 | 下降 7.44 个百分点 |
| 商品贸易 | 3,407,908,381.32 | 3,406,373,361.16 | 0.05 | -10.60 | -8.90 | 下降 1.86 个百分点 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 16.89 | 3.75 | 6.29 | 下降 1.99 个百分点 |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
| 钼炉料 | 3,095,075,170.51 | 2,484,774,775.58 | 19.72 | 7.29 | 15.69 | 下降 5.83 个百分点 |
| 钼化工 | 476,685,579.39 | 227,552,461.61 | 52.26 | 14.60 | 15.78 | 下降 0.49 个百分点 |
| 钼金属 | 887,627,849.65 | 611,508,327.01 | 31.11 | 5.35 | 24.74 | 下降 10.71 个百分点 |
| 电解铜 | 1,656,965,674.98 | 1,635,656,191.40 | 1.29 | -20.64 | -20.77 | 上升 0.15 个百分点 |
| 铅锌 | 458,961,844.81 | 451,835,567.40 | 1.55 | 82.91 | 82.37 | 上升 0.29 个百分点 |
| 镁合金型材 | 116,566,220.04 | 102,949,285.25 | 11.68 | -23.50 | -23.30 | 下降 0.23 个百分点 |
| 硫酸 | 141,919,024.93 | 120,791,227.89 | 14.89 | 201.76 | 29.86 | 上升 112.67 个百分点 |
| 铁粉 | 108,835,834.02 | 110,895,577.33 | -1.89 | 83.98 | 38.28 | 上升 33.68 个百分点 |
| 钢材 | 213,052,121.23 | 209,086,309.83 | 1.86 | — | — | — |
| 硅铁 | 30,651,205.25 | 30,596,573.12 | 0.18 | -77.74 | -77.74 | 上升 0.01 个百分点 |
| 其他 | 51,916,376.34 | 29,883,302.41 | 42.44 | -47.12 | -56.03 | 上升 11.67 个百分点 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 16.89 | 3.75 | 6.29 | 下降 1.99 个百分点 |

2011 年，公司的主营业务收入较上年同期上升主要是钼产品销售量增加所致；主营业务成本较上年同期上升主要是原材料等价格上涨所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 国内 | 3,979,497,329.58 | 38.01 |
| 国外 | 3,258,759,571.57 | -20.39 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 3.75 |

2011 年，公司加大了国内产品销售量及开展金属产品贸易，致使国内销售收入有所增加。

3、公司各项财务指标构成变化情况及原因

(1) 公司资产构成变化情况及原因

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2011 年末 | | 2010 年末 | | 增减比例 (%) |
|---------|------------------|-----------|------------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占资产比重 (%) | 金额 | 占资产比重 (%) | |
| 应收票据 | 828,715,415.16 | 5.58 | 348,656,845.67 | 2.43 | 137.69 |
| 存货 | 1,562,226,648.05 | 10.51 | 1,071,225,898.84 | 7.45 | 45.84 |
| 固定资产 | 2,930,016,065.88 | 19.72 | 2,138,491,355.14 | 14.88 | 37.01 |
| 工程物资 | 5,089.76 | — | 31,143,519.53 | 0.22 | -99.98 |
| 递延所得税资产 | 287,382,997.15 | 1.93 | 208,775,593.36 | 1.45 | 37.65 |
| 预收账款 | 469,323,680.36 | 3.16 | 63,871,217.00 | 0.44 | 634.80 |
| 应付职工薪酬 | 42,419,951.16 | 0.29 | 68,216,153.15 | 0.47 | -37.82 |
| 应交税费 | -82,759,064.8 | -0.55 | 85,501,823.54 | 0.59 | -196.79 |
| 其他非流动负债 | 105,321,200.00 | 0.71 | 5,473,176.47 | 0.04 | 1,824.32 |
| 专项储备 | 428,229,838.09 | 2.88 | 316,604,381.59 | 2.20 | 35.26 |
| 少数股东权益 | 244,510,767.07 | 1.65 | 186,290,649.01 | 1.30 | 31.25 |

变动原因：

A. 应收票据较期初增加 48,006 万元，主要是国内销售钼铁、钼金属产品收取的银行承兑汇票增加所致；

B. 存货较期初增加 49,100 万元，主要是开展贸易购进产品增加所致；

C. 固定资产较期初增加 79,152 万元，主要是选矿工艺升级改造和钼金属深加工建设等募投项目部分转固增加所致；

D. 工程物资较期初减少 3,114 万元，主要是工程设备减少所致；

E. 递延所得税资产较期初增加 7,861 万元，主要是可弥补亏损及存货未实现毛利增加所致；

F. 预收账款较期初增加 40,545 万元，主要是销售产品预收货款增加所致；

G. 应付职工薪酬较期初减少 2,580 万元，主要是支付前期未付的工资所致；

H. 应交税费较期初减少 16,826 万元，主要是西部大开发政策不明确使得 2011 年全年企业所得税按 25%预缴所致；

I. 其他非流动负债较期初增加 9,985 万元，主要是递延收益增加所致；

J. 专项储备较期初增加 11,163 万元，主要是按照规定计提安全基金和维简费所致；

K. 少数股东权益较期初增加 5,822 万元, 主要是子公司金钼汝阳追加注册资本所致。

(2) 利润变化情况及原因

单位: 元 币种: 人民币

| 项 目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 资产减值损失 | 27,025,419.37 | 4,283,228.19 | 530.96 |
| 营业外收入 | 5,142,399.24 | 10,092,481.68 | -49.05 |
| 营业外支出 | 15,453,189.01 | 4,678,492.92 | 230.30 |
| 所得税费用 | 118,113,538.79 | 162,924,684.45 | -27.5 |
| 少数股东损益 | 2,140,974.36 | 3,601,483.78 | -40.55 |

变动原因:

A. 资产减值损失较上年同期增加 2,274 万元, 主要是本期存货减值准备计提增加所致;

B. 营业外收入较上年同期减少 495 万元, 主要是固定资产处置利得减少所致;

C. 营业外支出较上年同期增加 1,077 万元, 主要是固定资产报废增加所致;

D. 所得税费用较上年同期减少 4,481 万元, 主要是利润减少所致;

E. 少数股东损益较上年同期减少 146 万元, 主要是本期子公司净利润减少所致。

(3) 现金流量变化情况及原因

单位: 元 币种: 人民币

| 项 目 | 2011 年 | 2010 年 | 增减额 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 277,445,833.03 | 886,918,227.32 | -609,472,394.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -614,024,727.60 | -735,821,159.94 | 121,796,432.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -564,158,919.26 | -745,043,644.52 | 180,884,725.26 |

变动原因:

A. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 60,947 万元, 主要是本期支付税费、支付工资等较上年同期增加所致;

B. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 12,180 万元, 主要是本期购建

固定资产等投入较上年同期减少所致；

C. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,088 万元，主要是收回上年质押的定期存单所致。

4、主要供应商和客户情况

2011 年度，公司向前 5 名供应商采购总额为 378,205.48 万元，占公司采购总额的 67.47%；2010 年度，公司向前 5 名供应商采购总额为 340,523.23 万元，占公司采购总额的 69.28%。

2011 年度，公司向前 5 名客户销售收入总额为 169,755.68 万元，占公司全部营业收入的 23.45%；2010 年度，公司向前 5 名客户销售收入总额为 278,016.24 万元，占公司全部营业收入的 39.85%。

5、公司控股公司的经营情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 注册 资本 | 主营业务 | 报告期末 总资产 | 报告期末 净资产 | 报告期间营 业收入 | 报告期间 净利润 |
|-----------------|----------|--|-------------|-------------|--------------|-------------|
| 金堆城钼业（光明）股份有限公司 | 8,500 | 钨钼产品加工及在许可范围内的进出口业务 | 15,180.64 | 11,017.03 | 31,928.53 | 740.74 |
| 金堆城钼业汝阳有限责任公司 | 46,000 | 钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品、化工产品（不含化学危险品、易燃易爆易制毒品）的出口以及生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表的进口 | 71,833.50 | 54,754.61 | 14,652.47 | 5.44 |
| 华钼有限公司 | 500（万港币） | 钼化合物的采购及销售 | 9,506.55 | 227.39 | 15,618.73 | -339.68 |
| 金堆城钼业贸易有限公司 | 50,000 | 矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；再生物资回收与销售；电子商务 | 50,442.93 | 49,963.88 | 463.62 | -36.12 |

6、公司生产经营相关情况

(1) 生产组织运行平稳高效。公司围绕市场精心组织生产，加强现场管理，推进工艺优化，主要生产技术指标稳中有升；优化调整产品品种结构，加快新增产能的调试运行、消化吸收和达产达标，生产运行平稳、产销平衡、安全清洁。

(2) 坚持安全、绿色生产。高度重视安全生产和环境保护，全年实施完成13项重要安措改造项目；深入推进环境管理体系（ISO14001）和职业健康安全管理体系（OHSAS18001）运行；全年百万工时伤害率为零，杜绝了较大以上污染事故。公司

金堆城钼矿被国土资源部列入首批确定的40个“矿产资源综合利用示范基地”和首批37家国家级“绿色矿山”试点单位。

(3) 质量管理取得新成绩。2011 年公司积极推进对标管理以稳定和不断提高产品质量，2 种产品被评为陕西省名牌产品，使公司拥有的省名牌产品增加到 8 种；完成强制性国家标准《钼精矿单位产品能源消耗限额》《焙烧钼精矿单位产品能源消耗限额》的制定任务；负责制定的国家标准《二硫化钼》获 2010 年度中国有色金属工业科技三等奖。

(4) 节能减排成效显著。多膛炉产能提升、内热式回转窑节能改造以及硫酸厂余热利用等共同作用，使氧化钼单位能耗同比明显下降。公司全年节能 976.61 吨标煤，完成计划目标的 102.8%。

(5) 信息化系统运行平稳。公司 ERP 系统、OA 协同办公系统、CIS 情报信息系统平稳运行。硫酸厂财务成本核算系统进入试运行。公司门户网站信息平台内容全面及时、运行安全可靠。

(6) 设备运行可靠高效。公司狠抓设备技术管理，推动工装提档升级。重点加大了新增设备及生产线的操控培训，并把修旧利废、小改小革与中修、大修和更新相结合，进一步提高设备利用率和完好率，实现设备长周期稳定运行。全年重大设备事故为零。

7、公司技术创新情况

2011 年公司完成科研项目 28 项，申请专利 13 项，获得授权专利 12 项。大力推进多品种钼金属深加工产品研发，优化产品结构，提升产业链技术含量，在钼合金丝、光伏太阳能钼靶材、大规格钼板（棒）及坩埚、多规格钼电极、特种钼粉和钼丝等产品研制上取得重要成果，部分产品已供应客户。公司开展的“大尺寸高纯钼金属靶材研究开发与产业化”项目入选“十二五”国家科技计划；“57 钼精矿新工艺及产业化研究”获 2011 年度陕西省科技进步二等奖；“多膛炉焙烧钼精矿技术引进及产业化”等 9 项成果获 2011 年度陕西有色科技一等奖 1 项，二等奖和三等奖各 4 项。公司与国内外多家业内知名机构展开技术交流与业务合作，被列为陕西省“创新型试点企业”，主办的期刊《中国钼业》晋升为国家级科技核心期刊。

(二) 对公司未来发展的展望

1、钼市场主要影响因素分析

(1) 宏观经济环境。世界经济仍处于曲折、复杂、缓慢的复苏进程之中。西方

主要经济体增长动力不足，欧洲主权债务危机仍在发展，新兴市场国家增长趋缓、通胀问题突出。IMF、世界银行等均调低了对 2012 年世界经济增长的预测。我国继续保持平稳较快发展但经济增速预期下降。稳中求进成为 2012 年的主基调，确定 GDP 增长目标为 7.5%，是 2005 年以来首次低于 8%。我国经济社会转型和结构调整步伐将进一步加快。

(2) 钼行业环境。钼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。我国作为世界最大钢铁生产和消费国，钢产量已接近全球产量的一半。根据我国《钢铁工业“十二五”发展规划》，粗钢消费量、产量将继续保持增长但增速将下降。对于钼行业来说，重要的是钢铁工业进入结构调整、产业升级的关键时期，调整升级的重要内容之一是高强高韧、耐蚀长寿特钢和不锈钢等关键钢材品种比重的增加及在高端钢材品种上实现对进口的替代。我国特钢产量约占钢产量的 6% 左右，与工业化国家 10%-20% 的占比相比仍有较大发展空间。钢铁工业发展趋势特点表明钼在我国钢铁工业中消费前景良好。分析世界钢铁行业的发展趋势，主要国家为避免低端同质化竞争，将专注于更高端产品的开发和技术研究。高端特殊钢材产品开发和技术研究，将对钼的应用起到进一步推动作用。

国务院《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》着重提出要积极发展高品质特殊钢、新型合金材料等先进结构材料。工信部制定的《新材料产业“十二五”发展规划》明确提出重点发展高纯稀有金属及靶材，大规格钼电极、高品质钼丝、钨钼大型板材和制件等高技术含量深加工材料；并提出重点建设陕西西安、云南昆明稀有金属材料综合产业基地的区域布局规划，对我国钼消费及产业升级将起到重要的推动作用。特别是公司地处西安，在钼金属材料发展方面将面临更多机会。

从钼供应来看，近年来新探明钼资源储量增长较快，世界一些主要钼矿山正在实施增产或复产计划，预期全球钼供应量仍将保持较快增长，2012 年钼市场将延续供大于求的态势。

综合以上分析，我们认为，2012 年尽管世界经济仍面临着较多困难，然而钼作为特殊钢和新型合金材料的重要元素，其消费量仍将保持较快增长；但由于钼供给的快速增加，供大于求的状况仍将延续，钼价格或继续窄幅震荡运行态势。

2、未来公司发展的风险因素

(1) 世界经济陷入衰退的风险。经济复苏进程中的风险因素依然较多，西方主要国家陷入衰退的风险依然存在。这些风险因素会增加钼市场波动的风险。

(2) 通胀影响及矿产资源税政策调整导致成本上升的风险以及人民币汇率进一步上升的可能, 将对公司经营业绩造成影响。

(3) 2012 年中国与美欧及其他新兴市场国家贸易战加剧的风险, 可能对公司出口业务带来一定影响。

3、2012 年度主要经营计划及目标

公司未来发展的战略定位是: 在钼产业领域纵向一体化发展, 致力于成为全球主要的钼炉料和钼化工产品供应商及全球最大的钼金属产品供应商; 在非钼矿业领域积极探索, 谋求相关多元化发展, 将公司打造成为全球领先的以钼为主的大型综合性矿业公司。

为推进公司战略目标的实现, 根据今年经济及行业形势, 立足于公司业务经营状况, 确定 2012 年度经营计划目标为: 实现营业收入 83 亿元, 净利润 7.6 亿元。上述目标基于对钼价格较为乐观的预期。由于在具体测算中影响财务假设成立的因素较多, 尤其是产品价格的波动, 年终实现财务数据将以公司 2012 年度财务决算和审计报告为准。

为实现 2012 年度经营目标, 重点做好以下工作: (1) 充分发挥产能, 增强规模优势。计划生产钼精矿折合钼金属量约 1.6 万吨, 比上年实际产量增加 2699 吨; 生产焙烧钼精矿 (含 57% 钼) 32400 吨、钼铁 (含 60% 钼) 14500 吨、钼化工产品 (实物量) 11350 吨、钼金属及其制品 3300 吨、硫酸 (98%) 40 万吨、发电量 7100 万千瓦·时。

(2) 生产经营管理着力抓好“一石二鸟”。“一石”即“对标管理”, 对标市场需求加对标世界一流强企; “二鸟”即“质量、成本”。通过对标管理达到提质量、降成本的目的, 提高产品在市场的竞争力。(3) 强化“科技引领”作用。充分发挥国家级企业技术中心、博士后科研工作站、省院士专家工作站和陕西省“创新型试点企业”的平台优势, 依托“产学研”联合模式, 加速钼产业链高端、终端产品研发及成果转化, 加快产业升级、结构调整步伐; 扩大自有知识产权数量和规模, 争取年申请专利 15 项以上; 加强技术经济情报信息工作, 紧盯行业前沿技术, 积极开展技术交流、合作及与下游重点用户的联合试验, 提高引进、消化吸收和自主创新能力。(4) 强化对市场的认知和前瞻分析、把握机会的营销运作能力; 维护、巩固、优化现有客户, 积极开拓新产品、新用户市场; 学习借鉴国际先进金属贸易商的经验和模式, 不断提升市场份额以及对钼市场供应链的影响力。2012 年根据新产品研发成果及市场需求状况, 要向市场推出不少于 4 种新产品; 实现交易额在 2000 万元以上的客户数量增长不低

于 10%。(5) 加大工作力度积极推进对外部资源及具有深加工优势企业的并购合作。

(6) 抓紧、抓实、抓好项目建设。新增 2 万吨/年钼铁、6500 吨钼酸铵/年等重大技改项目加快实施进度；金钼汝阳公司采选扩能、金堆城尾矿库等重大建设项目要突破瓶颈，确保完成年度计划；同时牢固树立安全环保、节能降耗和投入产出理念，使项目建设又好又快。(7) 切实提高人力资源管理水平。加大对高、精、尖专业人才的培养、引进；努力完善人力资源配置、激励约束机制；建立“文化、安全、技能”培训长效机制，充分发挥人力资源管理对公司发展的保障能力。(8) 加强企业文化建设。营造改革发展、实干创新，重视知识、技术和质量、成本，坚持绿色、清洁、安全、精细化生产的良好文化氛围。(9) 全面推进内控体系建设，加强风险管理，提高经营效益。

(三) 公司投资情况

1、委托贷款情况

2009 年 2 月 24 日，公司第一届董事会第十一次会议（临时）审议通过了《关于为金堆城钼业汝阳有限责任公司提供委托贷款的议案》（详见公告编号：2009-003），截止报告期末情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|---------------|--------|------|------|------|--------|------|------|-------------|-------|---------|---------|
| 金堆城钼业汝阳有限责任公司 | 11142 | 3 年 | 5.4% | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 | 控股子公司 | 1805.00 | 1630.42 |

说明：以上数据是以母公司口径填写，合并口径公司无委托贷款。

2、募集资金使用及募投项目情况

本年度公司共使用募集资金 94,131.75 万元，累计使用募集资金 688,768.94 万元，其中：募投项目使用资金 578,740.80 万元，补充流动资金 110,028.15 万元。剩余募集资金 220,957.96 万元存放于公司募集资金专户。各募投项目情况如下：

(1) 选矿工艺升级改造项目。该项目计划投资 47,748 万元，报告期投入资金 9,028 万元，累计投入资金 33,321 万元。目前该项目已按计划完成全部建设内容并投产，正在编制竣工结算，项目可行性未发生重大变化。

(2) 钼金属深加工建设项目。该项目计划投资 222,000 万元，报告期投入资金 5,518 万元，累计投入资金 113,261 万元。已完工的各车间相继完成生产线调试并投入生产，

竣工结算审核工作基本完成。前期公司多次对钼板材项目进行了论证，目前已与设计院签订设计合同，完成主要设备考察工作。项目达到预定可使用状态时间为2013年，项目可行性未发生重大变化。

(3) 6500吨/年钼酸铵项目。该项目计划投资 31,033 万元，报告期投入资金 416 万元，累计投入资金 19,662 万元。目前竣工结算已编制完成，项目最终投资额为 196,765,940.80 元，该项目募集资金有所节余，节余资金 113,234,059.20 元。节余募集资金的使用公司将严格按照《上海证券交易所募集资金管理规定》和《公司募集资金管理制度》规定程序办理。

(4) 低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸项目。该项目计划投资 53,100 万元，报告期投入资金 9,272 万元，累计投入资金 47,656 万元。目前该项目制酸部分已按计划完成全部建设内容投产，球团部分已完成 90% 建设内容。项目达到预定可使用状态时间为 2012 年，项目可行性未发生重大变化。

(5) 工业氧化钼生产线技术改造项目。该项目计划投资 89,500 万元，报告期内投入 54,973 万元，累计投入资金 86,524 万元。该项目已完成全部建设内容，产品产量、质量均达到设计要求。目前正在进行竣工结算编制工作，项目可行性未发生重大变化。

(6) 南露天开采项目采矿工程项目。该项目计划投资 24,600 万元，报告期内投入 20 万元，累计投入资金 24,474 万元。项目最终投资额为 245,145,230 元，节余资金为 854,770 元。节余募集资金的使用公司将严格按照《上海证券交易所募集资金管理规定》和《公司募集资金管理制度》规定程序办理。

(7) 南露天开采项目二期工程项目。该项目计划投资 48,900 万元，报告期内投入资金 14,723 万元，累计投入资金 32,918 万元。该项目已出产矿石，建设进度受到一定的影响，项目达到预定可使用状态时间为 2013 年，项目可行性未发生重大变化。

(8) 栗西沟尾矿库延长服务年限项目。该项目计划投资 20,300 万元，累计投入资金 3,216 万元。项目已经公司第一届董事会第十七次会议决议终止实施，剩余募集资金的使用公司将严格按照《上海证券交易所募集资金管理规定》和《公司募集资金管理制度》规定程序办理。

(9) 北露天矿排土场建设项目。该项目计划投资 29,850 万元，报告期内投入资金 182 万元，累计投入资金 20,224 万元。项目未按计划完成的主要原因是部分合同款未付所致，受移民搬迁工作影响项目有所拖延。项目达到预定可使用状态时间为 2012 年，项目可行性未发生重大变化。

(10) 支付金堆城钼矿采矿权出让款项目。该项目计划投资 105,817 万元, 公司已于 2008 年全部支付完毕。

(11) 收购汝阳公司股权项目。该项目计划 91,669 万元, 公司已于 2008 年全面完成对汝阳公司 65% 股权收购。

2、主要非募集资金项目情况

(1) 新建王家坪尾矿库项目。已完成工程地质勘察, 正在进行初步设计, 库区移民搬迁楼基本建成并具备搬迁条件。报告期内投入金额 8,778 万元, 累计投入资金 8,880 万元。

(2) 汝阳东沟钼矿采选项目。该项目石柱沟水库已建成蓄水, 5000 吨/日选矿厂建成试生产, 露天矿山道路正在修筑。报告期内投入金额 15,588 万元, 累计投入资金 50,248 万元。

(3) 20000 吨/年钼铁生产线技改项目。目前完成部分进口设备订货、建设场地原有设施清理、基础土方开挖等。报告期内投入金额 1,377 万元, 累计投入资金 1,377 万元。

(4) 6500 吨/年钼酸铵生产线技术改造项目。目前完成了主要设备订货、施工图设计、基础土方开挖、混凝土基础施工等。报告期内投入金额 763 万元, 累计投入资金 763 万元。

(四) 会计政策、会计估计变更的原因及影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内, 公司共召开董事会会议七次, 其中第二届董事会第六、十次会议由于仅通过公司《第一季度报告》和《第三季度报告》决议未公告外, 其余各次会议决议均以临时公告形式在上海证券交易所网站进行了披露, 同时刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》。

(1) 公司第二届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 25 日召开, 会议决议于 2011 年 3 月 29 日进行了披露。

(2) 公司第二届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 18 日以通讯方式召开, 会议审议通过了公司《2011 年第一季度报告》。

(3) 公司第二届董事会第七次会议于 2011 年 7 月 8 日以通讯方式召开, 会议决

议于 2011 年 7 月 9 日进行了披露。

(4) 公司第二届董事会第八次会议于 2011 年 7 月 27 日召开，会议决议于 2011 年 7 月 28 日进行了披露。

(5) 公司第二届董事会第九次会议于 2011 年 8 月 10 日以通讯方式召开，会议决议于 2011 年 8 月 12 日进行了披露。

(6) 公司第二届董事会第十次会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯方式召开，会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。

(7) 公司第二届董事会第十一次会议于 2011 年 11 月 21 日以通讯方式召开，会议决议于 2011 年 11 月 22 日进行了披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会授权范围进行决策，认真履行职责，落实了股东大会各项决议。

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

公司董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名。报告期内，审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作规程》和《中国证券监督管理委员会公告（2011）41 号》要求，认真履行监督职能，对公司内部控制制度的建设及其实施以及与外部审计师的沟通和督促方面做了大量工作，仔细审阅了公司定期报告，并对公司 2011 年年度财务报告审计工作和审计意见进行了认真的审核，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》要求，审计委员会在年审会计师进场前，审阅了公司初步编制的财务报告，现场听取了公司经营层本年度经营及财务情况的汇报，认为公司编制的财务报表严格遵循了新会计准则的规定，客观地反映了公司的生产、经营状况，同意提交会计师事务所审计。同时审计委员会与会计师事务所就公司审计范围、审计方向及审计计划进行了充分沟通，确定了公司 2011 年度整体审计工作。在年审会计师进场后，审计委员会采取面谈和电话方式加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。在审计会计师出具初审意见后，再次与会计师召开现场沟通会议，听取年审会计师事务所在审计过程中发现的问题或存在的疑虑，协调经营层予以解释和说明。经审计委员会审议和讨论，认为中磊会计师事务所在公司 2011 年度审计工作中，能够恪守职业道德，按照中国注册

会计师审计准则执行审计工作，审计意见客观、公正，较好完成了公司委托的各项工作，经表决一致同意将初审的财务报告提交公司董事会审议。

根据财政部《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，审计委员会从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面对公司的内部控制情况进行了检查和审核，形成了《公司内部控制自我评价报告》，提交公司董事会进行审议。

审计委员会建议公司董事会聘用中磊会计师事务所有限责任公司担任本公司 2012 年度财务及内部控制审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名与薪酬委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，席酉民为提名与薪酬委员会召集人。提名与薪酬委员会按照公司年初制定的生产经营计划和考核方案，审查了在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的 2011 年度薪酬兑现情况，并与本次年度报告拟披露情况进行了比照，认为：公司独立董事的津贴严格按照制定的独立董事津贴标准进行发放，在公司领取薪酬的监事和高级管理人员的薪酬严格按照考核方案进行考核、兑现，与公司所披露的报酬情况相符。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《外部信息使用人管理制度》，并经第二届董事会第二次会议审议通过、实施。报告期内，公司严格按照制度要求在董事会授权范围进行报送，并认真履行了登记、备案程序。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，对公司内部控制进行了评价，出具了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》，未发现本公司存在内部控制设计与执行方面的重大缺陷和重要缺陷。

7、 建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011 年，公司作为陕西辖区 8 家上市公司内部控制规范试点单位之一，按照陕西证监局《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（陕证监发【2011】17 号）要求，实施了内部控制建设工作。2012 年公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制执行，强化内部控制监督检查，深化内部控制体系建设。主要从以下几个方面开展工作：

（1）在巩固 2011 年内部控制工作成果的基础上，开展分、子公司内部制度的梳

理、评价工作，实现所属单位的全覆盖。

(2) 适时开展公司 2012 年度的风险评估工作。制定风险评估方案，明确风险评估标准、评估方式、范围，发放、回收、统计分析风险调查问卷，更新风险事件库，绘制风险分布图，确定 2012 年内控评价重点领域。

(3) 在风险评估的基础上继续做好内部控制的日常监督与专项监督工作，制定日常监督计划和内部控制评价方案，确保内部控制监督的持续有效开展。按照全面性、重要性、客观性的原则，针对内部控制缺陷和风险评价的高风险领域，结合日常监督情况，确定 2012 年内部控制评价范围、评价计划，编制评价工作底稿，采取询问、观察、检查、重新执行等方式评价内部控制设计有效性和执行有效性。

(4) 聘请内部控制审计的会计师事务所，确保内控审计报告、内控自我评价报告及时披露。

(5) 继续深入学习内部控制政策法规的学习、宣传、培训，提高员工的风险意识，增强员工的内部控制理念，培育内部控制运行文化，保证公司内部控制的持续有效运行。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30 号）的要求，对《公司内幕信息知情人管理制度》进行了修订，并经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。公司严格遵循制度要求，对公司内幕知情人进行了登记、备案和自查，有效避免了公司内幕信息外泄和内幕交易行为发生。

9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况

经自查，报告期内公司未有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单

报告期内，公司及下属子公司未被环保部门列入公布的污染严重企业名单。

11、现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，对《公司章程》中利润分配政策进行了修订，自上市以来连续年度分配现金股利，回馈股东。

12、利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度利润分配预案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 322,660.44 万股

为基数向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元(含税),共派发现金股利 64,532.09 万元,其余未分配利润 165,461.61 万元待以后年度分配。

13、公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位:元 币种:人民币

| 分红年度 | 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(%) |
|------|------------------|--------------|------------------|------------------------|---------------------------|
| 2008 | 4.00 | 2 | 1,075,534,800.00 | 2,733,502,482.18 | 39.35 |
| 2009 | 2.50 | 0 | 806,651,100.00 | 549,481,249.25 | 146.80 |
| 2010 | 2.50 | 0 | 806,651,100.00 | 835,624,733.41 | 96.53 |

14、其它披露事项

(1) 独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

公司独立董事根据《上市公司治理准则》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》等规定,对公司累计和当期对外担保情况进行了审查,并核对公司 2011 年度审计报告相关内容,确认截止报告期末,本公司不存在对控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

(2) 注册会计师对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明

中磊会计师事务所有限责任公司根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文)的有关要求,出具了标准无保留意见的《关于金堆城钼业股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》。

(3) 注册会计师对公司募集资金存放与使用情况的鉴证说明

中磊会计师事务所有限责任公司出具的《关于金堆城钼业股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》认为:公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》及相关格式指引的规定,如实反映了贵公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

九、监事会报告

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》《监事会议事规则》和相关法律、法规的要求，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，正确开展工作，行使监事职权，对公司全年的生产经营活动进行监督。同时，公司监事会成员按照《上市公司治理准则》的要求，认真履行《公司法》《证券法》《公司章程》所赋予的职责，加强了对公司财务及公司董事和其它高级管理人员履行职责的合法合规性监督，在维护公司利益、股东合法权益、完善公司法人治理结构、建立健全公司管理制度等工作中发挥了积极的作用，各项工作均取得了较好的成绩。

（一）监事会的工作情况

报告期内公司共召开四次监事会，会议召开及决议情况如下：

1、公司第二届监事会第四次会议于 2011 年 3 月 25 日召开，审议通过了以下四项议案：

- （1）《金堆城钼业股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》；
- （2）《金堆城钼业股份有限公司 2010 年年度报告》及其摘要；
- （3）《金堆城钼业股份有限公司 2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；
- （4）《金堆城钼业股份有限公司 2010 年度利润分配预案》。

2、公司第二届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 18 日以通讯方式召开，审议通过了《金堆城钼业股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

3、公司第二届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 10 日以通讯方式召开，审议通过了以下 2 项议案：

- （1）《金堆城钼业股份有限公司 2011 年半年度报告》及其摘要；
- （2）《金堆城钼业股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯方式召开，审议通过了《金堆城钼业股份有限公司 2010 年第三季度报告》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会列席了董事会的各次现场会议，参加股东大会，参与公司重大决策事项的讨论。监事会认为，公司董事会能够按照《公司法》和《公司章程》等法律法规以及相关制度的要求依法运作，所形成的各项决议和决策程序合法、有效，信息披露真实、准确、及时、完整。公司本着有效防范、审慎经营的原则，建立了较为完善和严格的内部控制制度。公司董事和高级管理人员能够勤勉尽责，认真落实股东

大会和董事会决议，对公司的年度生产经营目标、持续发展措施等重大问题，依据《公司章程》等规定程序及时决策，为公司的发展做出了不懈努力，未发现公司董事和高级管理人员有违反法律、法规和《公司章程》及损害公司、股东利益的行为，也未受到监管部门或其它行政机关的处罚。

（三）监事会对公司财务及募集资金使用情况的独立意见

报告期内，监事会对公司 2011 年度的财务报告、财务制度及募集资金使用情况进行了监督。监事会认为，公司财务报告真实，财务管理规范，资金使用情况良好，会计事项的处理及公司所执行的会计制度符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的要求，准确地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。公司 2011 年度募集资金的使用符合上海证券交易所《股票上市规则》《募集资金管理规定》和《公司募集资金管理制度》的规定，募集资金专户存放，专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

（四）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内公司无重大收购出售资产情况。

（五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司与控股股东金堆城钼业集团有限公司签署了关联交易协议，公司严格按照协议条款执行。监事会认为，公司的关联交易合法、合规，有利于公司的规范运作和长远发展，未发现有害损本公司利益及股东利益的情形发生。

（六）监事会对 2011 年度财务报告审计情况的独立意见

本年度中磊会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

（七）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

报告期内，主要是由于钼产品价格低于公司年初预期及原材料、能源价格上涨等因素影响，致使公司未完成年初确定的经营目标。

（八）监事会对内部控制自我评价报告的独立意见

报告期内，公司监事会认真审阅了《公司内部控制自我评价报告》，经核查：

1、公司遵循内部控制的基本原则，结合企业实际情况，已建立了较为完善的覆盖公司各环节的内部控制制度，并得到了有效的执行。

2、公司内部控制组织机构设置完整，人员配置到位，保证了公司内部控制活动的执行及监督充分有效；

3、报告期内，公司未有违反《企业内部控制基本规范》《上市公司内部控制指引》

以及公司内部控制制度的重大事项发生。

综上所述，监事会认为，公司内在控制在重大事项上符合全面、真实、准确的要求，反映了公司内部控制工作的实际情况。

2012 年，公司监事会将继续严格按照《公司章程》和相关法律法规的规定，围绕公司规范运作、加强财务管理、严格内控制度的执行情况、董事和高级管理人员勤勉尽职、募集资金使用、资产收购、关联交易等方面开展调研、检查工作，本着诚实守信的原则，全面履行监督职责，促进公司健康发展，维护公司及股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其它上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其它上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

报告期内，公司向关联方金钼集团销售商品、提供劳务等日常关联交易的发生额为 15,988,928.85 元；本公司向金钼集团采购货物、接受劳务和支付租赁费等的日常关联交易发生额为 240,719,091.42 元。

1. 与日常经营相关的关联交易

A. 销售商品

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|-------|------|--------|-----------------|----------|---------------|---------------|
| 金钼集团 | 母公司 | 销售商品 | 销售废旧钢材款、零星材料、电费 | 市场价 | 12,661,903.11 | 11.39 |
| 合计 | | | | | 12,661,903.11 | 11.39 |

B. 采购货物

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|-------|------|--------|--------|----------|----------------|---------------|
| 金钼集团 | 母公司 | 购买商品 | 材料采购 | 市场价 | 161,890,941.20 | 2.89 |
| 合计 | | | | | 161,890,941.20 | 2.89 |

C. 提供劳务

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|-----------|
|-------|------|--------|--------|----------|--------|-----------|

| | | | | | | 例 (%) |
|------|-----|------|-----------------|-----|--------------|-------|
| 金钼集团 | 母公司 | 提供劳务 | 提供运输、检定 监测劳务 | 市场价 | 3,327,025.74 | 55.66 |
| 合计 | | | | | 3,327,025.74 | 55.66 |

D. 接受劳务

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-------|------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 金钼集团 | 母公司 | 接受劳务 | 综合服务协议、工程等 | 市场价 | 67,871,022.22 | 23.32 |
| 合计 | | | | | 67,871,022.22 | 23.32 |

E. 支付租赁费

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
|-------|------|--------|--------|----------|---------------|----------------|
| 金钼集团 | 母公司 | 其他流出 | 支付租赁费 | 协议价 | 10,957,128.00 | 100.00 |
| 合计 | | | | | 10,957,128.00 | 100.00 |

2、关联交易必要性、连续性的说明

公司和金钼集团之间的相关关联交易是由于历史和地理原因必须存在的,有助于公司生产基地的正常运转且交易价格公平、公正、公允,严格遵守市场原则,该交易将会持续存在。

3、关联交易对上市公司独立性的影响

上述关联交易未损害公司和股东权益,对公司独立性不造成影响,且对公司报告期以及未来生产经营有积极作用。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其它重大合同

本年度公司无其它重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

根据控股股东金钼集团与本公司签订的《避免同业竞争协议》规定，金钼集团本身及其附属公司和参股企业不得以任何形式从事与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

本公司实际控制人陕西有色集团的承诺：自本公司公开发行股票之日起，不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动，并促使其它附属公司不直接或间接参与与本公司构成竞争的业务或活动。

2、承诺履行情况

控股股东与实际控制人及其附属公司和参股企业目前没有以任何形式从事与本公司（及本公司附属公司）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2011 年 4 月 20 日召开的 2010 年度股东大会决议通过，公司续聘了中磊会计师事务所有限责任公司担任公司 2011 年年度审计机构，审计报酬为 68 万元，该事务所连续四年为公司提供审计服务。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 信息披露索引

| 公告编号 | 公告名称 | 刊登日期及版面 | | | |
|------|------|---------|-------|-------|------|
| | | 日期 | 中国证券报 | 上海证券报 | 证券时报 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------------------------|------------|------|------|-----|
| 2011-001 | 2010 年度业绩预增公告 | 2011-1-6 | B005 | B30 | B8 |
| 2011-002 | 2010 年度业绩快报 | 2011-1-13 | A29 | B26 | D13 |
| | 2010 年度年度摘要 | 2011-3-29 | B175 | B157 | D45 |
| 2011-003 | 第二届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会通知 | 2011-3-29 | B176 | B157 | D45 |
| 2011-004 | 第二届监事会第四次会议决议公告 | 2011-3-29 | B176 | B157 | D45 |
| 2011-005 | 2011 年度日常关联交易计划公告 | 2011-3-29 | B176 | B157 | D45 |
| 2011-006 | 关于控股股东限售股份上市流通的提示性公告 | 2011-04-15 | B005 | B4 | D28 |
| | 2011 年第一季度报告 | 2011-04-19 | B012 | B62 | D44 |
| 2011-007 | 2010 年度股东大会决议公告 | 2011-4-21 | B142 | B124 | D21 |
| 2011-008 | 2010 年度利润分配实施公告 | 2011-6-3 | A40 | B39 | D20 |
| 2011-009 | 关于董事长、总经理和总会计师辞职的公告 | 2011-7-6 | A33 | B34 | D13 |
| 2011-010 | 第二届董事会第七次会议决议公告 | 2011-7-9 | B005 | 29 | B8 |
| 2011-011 | 2011 年中期业绩快报 | 2011-7-28 | B008 | B44 | D13 |
| 2011-012 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 | 2011-7-28 | B008 | B44 | D13 |
| 2011-013 | 第二届董事会第八次会议决议公告 | 2011-7-28 | B008 | B44 | D13 |
| 2011-014 | 第二届董事会第九次会议决议公告 | 2011-8-12 | B42 | B42 | D61 |
| 2011-015 | 第二届监事会第六次会议决议公告 | 2011-8-12 | B42 | B42 | D61 |
| | 2011 年半年度报告摘要 | 2011-8-12 | B42 | B42 | D61 |
| | 2011 年第三季度报告 | 2011-10-21 | B009 | B29 | D52 |
| 2011-016 | 第二届董事会第十一次会议决议公告 | 2011-11-22 | B013 | B22 | D9 |

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

(2012) 中磊 (审 A) 字第 0070 号

金堆城钼业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金堆城钼业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

(一) 管理层对财务报表的责任

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

(二) 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母

公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国 · 北京

中国注册会计师：邓小强

中国注册会计师：郝东升

二〇一二年三月十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表 (一)

2011 年 12 月 31 日

编制单位: 金堆城钼业股份有限公司

单位: 人民币元

| 资产 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 6,013,397,835.64 | 6,961,812,049.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 828,715,415.16 | 348,656,845.67 |
| 应收账款 | 六、3 | 356,999,853.06 | 335,988,953.97 |
| 预付款项 | 六、4 | 423,894,900.18 | 542,835,637.17 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 六、5 | 64,924,858.19 | 59,781,742.62 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 六、6 | 11,137,348.19 | 13,242,428.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 1,562,226,648.05 | 1,071,225,898.84 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 9,261,296,858.47 | 9,333,543,556.56 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、8 | 2,930,016,065.88 | 2,138,491,355.14 |
| 在建工程 | 六、9 | 808,955,501.45 | 1,024,508,522.86 |
| 工程物资 | 六、10 | 5,089.76 | 31,143,519.53 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、11 | 1,572,184,603.99 | 1,638,270,191.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、12 | 287,382,997.15 | 208,775,593.36 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,598,544,258.23 | 5,041,189,182.55 |
| | | | |
| | | | |
| 资产总计 | | 14,859,841,116.70 | 14,374,732,739.11 |

公司法定代表人: 张继祥

主管会计工作负责人: 马健诚

会计机构负责人: 杨建利

合并资产负债表（二）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、15 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、16 | 372,106,966.20 | 311,964,219.64 |
| 预收款项 | 六、17 | 469,323,680.36 | 63,871,217.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、18 | 42,419,951.16 | 68,216,153.15 |
| 应交税费 | 六、19 | -82,759,064.80 | 85,501,823.54 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | - |
| 其他应付款 | 六、20 | 29,947,710.47 | 27,652,094.38 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 861,039,243.39 | 587,205,507.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、21 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | 六、22 | 189,987,439.34 | 178,890,715.25 |
| 递延所得税负债 | 六、12 | 5,078,227.99 | 4,960,678.28 |
| 其他非流动负债 | 六、23 | 105,321,200.00 | 5,473,176.47 |
| 非流动负债合计 | | 300,586,867.33 | 189,524,570.00 |
| 负债合计 | | 1,161,626,110.72 | 776,730,077.71 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 六、24 | 3,226,604,400.00 | 3,226,604,400.00 |
| 资本公积 | 六、25 | 6,744,164,784.95 | 6,744,164,784.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 六、26 | 428,229,838.09 | 316,604,381.59 |
| 盈余公积 | 六、27 | 667,883,630.66 | 593,276,941.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、28 | 2,387,212,028.28 | 2,532,343,031.07 |
| 外币报表折算差额 | | -390,443.07 | -1,281,526.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 13,453,704,238.91 | 13,411,712,012.39 |
| 少数股东权益 | 六、29 | 244,510,767.07 | 186,290,649.01 |
| 股东权益合计 | | 13,698,215,005.98 | 13,598,002,661.40 |
| 负债和股东权益总计 | | 14,859,841,116.70 | 14,374,732,739.11 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

合并利润表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 7,333,285,943.68 | 7,062,859,478.30 |
| 其中：营业收入 | 六、30 | 7,333,285,943.68 | 7,062,859,478.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 6,466,593,854.16 | 6,066,122,565.42 |
| 其中：营业成本 | 六、30 | 6,101,792,527.07 | 5,737,495,644.58 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 六、31 | 106,622,028.66 | 113,404,858.59 |
| 销售费用 | 六、32 | 37,906,547.98 | 42,015,229.29 |
| 管理费用 | 六、33 | 308,616,392.03 | 277,364,448.42 |
| 财务费用 | 六、34 | -115,369,060.95 | -108,440,843.65 |
| 资产减值损失 | 六、35 | 27,025,419.37 | 4,283,228.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 866,692,089.52 | 996,736,912.88 |
| 加：营业外收入 | 六、36 | 5,142,399.24 | 10,092,481.68 |
| 减：营业外支出 | 六、37 | 15,453,189.01 | 4,678,492.92 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 9,611.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 856,381,299.75 | 1,002,150,901.64 |
| 减：所得税费用 | 六、38 | 118,113,538.79 | 162,924,684.45 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 738,267,760.96 | 839,226,217.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 736,126,786.60 | 835,624,733.41 |
| 少数股东损益 | 六、29 | 2,140,974.36 | 3,601,483.78 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 九 | 0.23 | 0.26 |
| （二）稀释每股收益 | 九 | 0.23 | 0.26 |
| 七、其他综合收益 | 六、39 | 829,813.67 | -455,441.21 |
| 八、综合收益总额 | | 739,097,574.63 | 838,770,775.98 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 737,017,870.02 | 835,260,380.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,079,704.61 | 3,510,395.54 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

合并现金流量表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 | 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 14,600,000.00 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,690,880,840.24 | 7,560,221,088.33 | 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | 投资活动现金流入小计 | | - | 14,600,000.00 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 600,481,326.25 | 750,421,159.94 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | 投资支付的现金 | | | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | 质押贷款净增加额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、40 | 13,543,401.35 | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | 投资活动现金流出小计 | | 614,024,727.60 | 750,421,159.94 |
| 拆入资金净增加额 | | | | 投资活动产生的现金流量净额 | | -614,024,727.60 | -735,821,159.94 |
| 回购业务资金净增加额 | | | | 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 收到的税费返还 | | 3,599,964.56 | 14,612,173.35 | 吸收投资收到的现金 | | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、40 | 253,183,017.85 | 169,539,643.31 | 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,947,663,822.65 | 7,744,372,904.99 | 取得借款收到的现金 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,805,056,982.62 | 5,543,413,891.35 | 发行债券收到的现金 | | | |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | 收到其他与筹资活动有关的现金 | 六、40 | 193,375,000.00 | 50,000,000.00 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | 筹资活动现金流入小计 | | 275,875,000.00 | 132,500,000.00 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | 偿还债务支付的现金 | | 30,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 808,511,023.34 | 802,112,979.92 |
| 支付保单红利的现金 | | | | 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 392,596.93 | 840,115.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 642,643,848.21 | 527,374,037.28 | 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、40 | 1,522,895.92 | 430,664.60 |
| 支付的各项税费 | | 977,904,256.95 | 671,100,315.86 | 筹资活动现金流出小计 | | 840,033,919.26 | 877,543,644.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、40 | 244,612,901.84 | 115,566,433.18 | 筹资活动产生的现金流量净额 | | -564,158,919.26 | -745,043,644.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,670,217,989.62 | 6,857,454,677.67 | 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,747,501.83 | -4,365,239.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 277,445,833.03 | 886,918,227.32 | 五、现金及现金等价物净增加额 | | -907,485,315.66 | -598,311,816.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,768,437,049.95 | 7,366,748,866.23 |
| 收回投资收到的现金 | | | | 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,860,951,734.29 | 6,768,437,049.95 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | | | |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

合并所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益合计 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 316,604,381. | 593,276,941. | - | 2,532,343,031. | -1,281,526.4 | 186,290,649.01 | 13,598,002,661.4 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 316,604,381. | 593,276,941. | - | 2,532,343,031. | -1,281,526.4 | 186,290,649.01 | 13,598,002,661.4 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 111,625,456. | 74,606,689.3 | - | -145,131,002.7 | 891,083.42 | 58,220,118.06 | 100,212,344.58 |
| （一）净利润 | | | | | | | 736,126,786.60 | | 2,140,974.36 | 738,267,760.96 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | 891,083.42 | -61,269.75 | 829,813.67 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 736,126,786.60 | 891,083.42 | 2,079,704.61 | 739,097,574.63 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 74,606,689.3 | - | -881,257,789.3 | - | -490,746.16 | -807,141,846.16 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 74,606,689.3 | | -74,606,689.39 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -806,651,100.0 | | -490,746.16 | -807,141,846.16 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | 111,625,456. | - | - | - | - | 4,131,159.61 | 115,756,616.11 |
| 1. 本期提取 | | | | 157,055,052. | | | | | 4,494,127.53 | 161,549,180.02 |
| 2. 本期使用 | | | | -45,429,595. | | | | | -362,967.92 | -45,792,563.91 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 428,229,838. | 667,883,630. | - | 2,387,212,028. | -390,443.07 | 244,510,767.07 | 13,698,215,005.9 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|--------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益合计 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 209,498,355. | 508,076,002. | - | 2,588,570,336.73 | -917,173.52 | 133,060,251.48 | 13,409,056,957.4 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 209,498,355. | 508,076,002. | - | 2,588,570,336.73 | -917,173.52 | 133,060,251.48 | 13,409,056,957.4 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 107,106,026. | 85,200,939.0 | - | -56,227,305.66 | -364,352.97 | 53,230,397.53 | 188,945,703.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | 835,624,733.41 | | 3,601,483.78 | 839,226,217.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | -364,352.97 | -91,088.24 | -455,441.21 |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 835,624,733.41 | -364,352.97 | 3,510,395.54 | 838,770,775.98 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 52,500,000.00 | 52,500,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 85,200,939.0 | - | -891,852,039.07 | - | -2,890,740.00 | -809,541,840.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 85,200,939.0 | | -85,200,939.07 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -806,651,100.00 | | -2,890,740.00 | -809,541,840.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | 107,106,026. | - | - | - | - | 110,741.99 | 107,216,768.01 |
| 1. 本期提取 | | | | 142,471,327. | | | | | 943,902.99 | 143,415,230.01 |
| 2. 本期使用 | | | | -35,365,301. | | | | | -833,161.00 | -36,198,462.00 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 3,226,604,400. | 6,744,164,784. | - | 316,604,381. | 593,276,941. | - | 2,532,343,031.07 | -1,281,526.4 | 186,290,649.01 | 13,598,002,661.4 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司资产负债表（一）

2011 年 12 月 31 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 资产 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|-----|--------------------------|--------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 5,554,435,133.71 | 6,818,777,615.74 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 802,190,835.16 | 344,741,851.11 |
| 应收账款 | 七、1 | 470,908,219.77 | 427,706,992.82 |
| 预付款项 | | 290,272,616.30 | 512,953,291.19 |
| 应收利息 | | 64,924,858.19 | 59,781,742.62 |
| 应收股利 | | | 42,250,000.00 |
| 其他应收款 | 七、2 | 10,351,066.75 | 12,520,964.62 |
| 存货 | | 1,443,236,708.81 | 946,380,147.88 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 8,636,319,438.69 | 9,165,112,605.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | 111,420,000.00 | 111,420,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、3 | 867,496,730.87 | 367,496,730.87 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,399,862,955.06 | 2,013,316,475.43 |
| 在建工程 | | 737,178,491.81 | 688,409,756.30 |
| 工程物资 | | 5,089.76 | 5,089.76 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,526,553,712.52 | 1,591,025,800.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 268,548,716.03 | 189,243,793.36 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 5,911,065,696.05 | 4,960,917,646.22 |
| 资产总计 | | 14,547,385,134.74 | 14,126,030,252.20 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司资产负债表（二）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 负债及股东权益 | 注释 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|----|--------------------------|--------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 351,717,348.28 | 296,301,356.89 |
| 预收款项 | | 468,591,359.63 | 56,896,184.95 |
| 应付职工薪酬 | | 39,565,398.41 | 66,037,686.58 |
| 应交税费 | | -83,575,172.03 | 95,464,425.16 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 27,152,629.96 | 21,508,486.52 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 803,451,564.25 | 536,208,140.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 184,259,558.27 | 173,574,322.91 |
| 递延所得税负债 | | 4,712,016.37 | 4,502,913.74 |
| 其他非流动负债 | | 105,321,200.00 | 5,473,176.47 |
| 非流动负债合计 | | 294,292,774.64 | 183,550,413.12 |
| 负债合计 | | 1,097,744,338.89 | 719,758,553.22 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 3,226,604,400.00 | 3,226,604,400.00 |
| 资本公积 | | 6,861,744,512.32 | 6,861,744,512.32 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 406,283,485.30 | 302,330,182.36 |
| 盈余公积 | | 655,071,371.24 | 580,464,681.85 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,299,937,026.99 | 2,435,127,922.45 |
| 股东权益合计 | | 13,449,640,795.85 | 13,406,271,698.98 |
| 负债和股东权益合计 | | 14,547,385,134.74 | 14,126,030,252.20 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司利润表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 七、4 | 7,219,180,048.17 | 6,757,376,822.38 |
| 减：营业成本 | 七、4 | 6,042,569,837.70 | 5,472,759,519.73 |
| 营业税金及附加 | | 104,579,115.17 | 111,385,213.45 |
| 销售费用 | | 34,011,662.56 | 38,725,481.63 |
| 管理费用 | | 270,976,484.73 | 246,086,387.26 |
| 财务费用 | | -117,438,641.25 | -114,232,888.54 |
| 资产减值损失 | | 24,344,817.14 | 3,428,831.18 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、5 | 8,080,242.46 | 12,227,691.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 868,217,014.58 | 1,011,451,969.19 |
| 加：营业外收入 | | 5,009,015.40 | 7,069,976.24 |
| 减：营业外支出 | | 15,301,917.16 | 2,933,189.46 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 857,924,112.82 | 1,015,588,755.97 |
| 减：所得税费用 | 七、6 | 111,857,218.89 | 163,579,365.31 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 746,066,893.93 | 852,009,390.66 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 746,066,893.93 | 852,009,390.66 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,574,023,126.73 | 7,199,141,371.11 |
| 收到的税费返还 | | 3,049,458.79 | 14,076,905.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 257,997,739.55 | 172,441,799.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,835,070,325.07 | 7,385,660,076.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,710,307,522.08 | 5,275,614,366.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 599,111,099.71 | 489,358,906.99 |
| 支付的各项税费 | | 939,668,989.00 | 633,252,924.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 235,367,302.23 | 108,672,226.44 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,484,454,913.02 | 6,506,898,424.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 350,615,412.05 | 878,761,651.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 50,327,257.84 | 12,538,214.26 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流入小计 | | 50,327,257.84 | 12,538,214.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 489,524,144.74 | 619,239,068.01 |
| 投资支付的现金 | | 500,000,000.00 | 195,000,000.00 |
| 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 | | 13,543,401.35 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,003,067,546.09 | 814,239,068.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -952,740,288.25 | -801,700,853.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 193,375,000.00 | 50,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 193,375,000.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 806,651,100.00 | 791,779,526.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,442,895.92 | 430,664.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 808,093,995.92 | 792,210,191.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -614,718,995.92 | -742,210,191.27 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -6,569,711.26 | -4,359,808.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,223,413,583.38 | -669,509,202.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,625,402,615.74 | 7,294,911,818.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,401,989,032.36 | 6,625,402,615.74 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 302,330,182.36 | 580,464,681.85 | - | 2,435,127,922.45 | 13,406,271,698.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 302,330,182.36 | 580,464,681.85 | - | 2,435,127,922.45 | 13,406,271,698.98 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 103,953,302.94 | 74,606,689.39 | - | -135,190,895.46 | 43,369,096.87 |
| （一）净利润 | | | | | | | 746,066,893.93 | 746,066,893.93 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 746,066,893.93 | 746,066,893.93 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 74,606,689.39 | - | -881,257,789.39 | -806,651,100.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 74,606,689.39 | | -74,606,689.39 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -806,651,100.00 | -806,651,100.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | 103,953,302.94 | - | - | - | 103,953,302.94 |
| 1. 本期提取 | | | | 148,708,815.65 | | | | 148,708,815.65 |
| 2. 本期使用 | | | | -44,755,512.71 | | | | -44,755,512.71 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 406,283,485.30 | 655,071,371.24 | - | 2,299,937,026.99 | 13,449,640,795.85 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：金堆城钼业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|----------------|----------------|--------|------------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 195,429,820.05 | 495,263,742.78 | - | 2,474,970,570.86 | 13,254,013,046.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 195,429,820.05 | 495,263,742.78 | - | 2,474,970,570.86 | 13,254,013,046.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | 106,900,362.31 | 85,200,939.07 | - | -39,842,648.41 | 152,258,652.97 |
| （一）净利润 | | | | | | | 852,009,390.66 | 852,009,390.66 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 852,009,390.66 | 852,009,390.66 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | | | | | | | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 85,200,939.07 | - | -891,852,039.07 | -806,651,100.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 85,200,939.07 | | -85,200,939.07 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -806,651,100.00 | -806,651,100.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | 106,900,362.31 | - | - | - | 106,900,362.31 |
| 1. 本期提取 | | | | 140,718,364.31 | | | | 140,718,364.31 |
| 2. 本期使用 | | | | -33,818,002.00 | | | | -33,818,002.00 |
| （七）其他 | | | | | | | | - |
| 四、本期期末余额 | 3,226,604,400.00 | 6,861,744,512.32 | - | 302,330,182.36 | 580,464,681.85 | - | 2,435,127,922.45 | 13,406,271,698.98 |

公司法定代表人：张继祥

主管会计工作负责人：马健诚

会计机构负责人：杨建利



金堆城钼业股份有限公司

Jinduicheng Molybdenum Co., Ltd.

财务报表附注

(本附注期间为 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日)

一、基本情况

金堆城钼业股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）是由金堆城钼业集团有限公司（以下简称“金钼集团”）联合太原钢铁（集团）有限公司（以下简称：“太钢集团”）、宁夏东方有色金属集团有限公司（2008 年 5 月，宁夏东方有色金属集团有限公司更名为中色（宁夏）东方集团有限公司，以下简称：“东方集团”）以及宝钢集团有限公司（以下简称：“宝钢集团”）共同发起设立。

2007 年 5 月 16 日，公司在陕西省工商行政管理局登记注册，注册号：610000100018555。公司注册资本 215,083.70 万元，现法定代表人为张继祥先生。

2008 年 4 月 17 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】379 号文批准，首次向社会公开发行人民币普通股 53,800 万股（股票简称：金钼股份，股票代码：601958），每股面值 1.00 元，发行后股本增至 268,883.70 万股。2009 年 4 月 23 日，经股东大会审议通过，公司以资本公积转增股本 537,767,400 股，实施转增后总股本为 3,226,604,400 股。

公司经营范围：钼矿产品、钼冶炼系列及其环保产品、钼化学系列产品、钼金属加工系列产品、硫矿产品、硫酸的生产；其他金属产品的生产、销售；电力业务；对外投资。

公司办公地址设在陕西省西安市高新技术产业开发区锦业一路 88 号，生产经营单位和主要的生产管理部门分别设在陕西省华县、渭南市及西安市高新区等地。主要下属分支机构包括矿冶分公司、化学分公司、金属分公司、销售分公司、技术中心等，主要控股子公司有金堆城钼业汝阳有限责任公司（以下简称：“金钼汝阳”）、金堆城钼业光明（山东）股份有限公司（以下简称：“金钼光明”）、华钼有限公司（以下简称：“香港华钼”）和金堆城钼业贸易有限公司（以下简称：“金钼贸易”）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方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，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，该项企业合并按购买法进行会计核算。

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。公司为合并发生的审计、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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

合并成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

如果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，在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后，将经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

被购买方的少数股东权益按少数股东所占被购买方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

（1）本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

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

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。
2. 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日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，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理，其余部分计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

外币财务报表折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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”项目外的股东权益按发生时的即期汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生期间的加权平均汇率折算；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股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额单独列示。

现金流量表按交易发生期间的加权平均汇率折算为人民币，汇率变动对现金及现金等价物的影响，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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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；其他金融负债。

公司按照取得金融资产的目的，将其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或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不得随意变更。

2. 金融资产和金融负债的确认

1) 符合下列条件之一的金融资产或金融负债，本公司在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或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或计量方面不一致的情况；

(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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。

2) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。下列非衍生金融资产不划分为持有至到期投资：

(1) 初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；

(2) 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

(3) 贷款和应收款项。

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。

4) 可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产。本公司对购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等,没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的归为此类。

5) 其他金融负债,是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。本公司因购买商品产生的应付账款、长期应付款等,划分为其他金融负债。

3. 金融资产和金融负债的计量

1) 本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

2) 本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是,下列情况除外:

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量;

(2) 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。

4. 金融资产减值

1) 资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,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,且本公司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,包括下列各项:

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

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

(5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(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,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资

人可能无法收回投资成本；

(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。

2) 本公司对持有至到期投资、可供出售的金融资产的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

3) 金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回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。

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，其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

对于已确认减值损失的以公允价值计量的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

5. 金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1) 本公司在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

2) 资产负债表日，将交易性金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3) 本公司持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

4) 可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，按照取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额确认投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，确认为投资损益。

(十) 应收款项

本公司应收款项减值损失的计量

坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销, 其确认标准如下:

- (1)因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项;
- (2)因债务人逾期未能履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项, 根据公司的管理权限, 经董事会批准作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

坏账准备的计提方法:

公司对余额在 500 万元以上的单项应收非关联方款项, 认定为单项金额重大。对单项金额重大的应收款项, 公司单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失并计入当期损益; 对单项金额不重大的应收款项以及经单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 公司按信用风险特征划分资产组合进行减值测试。公司一般以资产负债日应收款项账龄作为判断信用风险特征的主要依据并藉此划分资产组合, 根据公司经验, 确定坏账准备计提比例为:

| 账龄 | 计提比例(%) |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1—2 年 | 10 |
| 2—3 年 | 20 |
| 3—4 年 | 30 |
| 4—5 年 | 50 |
| 5 年以上 | 100 |

本公司、金钼集团及其控股母公司控制范围内的应收款项采用个别认定法计提坏账准备, 原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大, 应按其不可收回的金额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货分类:

本公司存货主要包括原材料、周转材料(包装物、低值易耗品)、在产品及自制半成品、产成品、库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法:

存货在取得时按实际成本计价, 存货中库存商品领用和发出时按加权平均法计价; 原材料以计划成本核算, 对原材料计划成本与实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期

结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

3. 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法：低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。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。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，公司应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

长期股权投资包括：

1) 本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；

2) 本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资，即对合营企业投资；

3) 本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资，即对联营企业投资；

4) 本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本的确定原则

1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

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

2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

非同一控制下的企业合并，在购买日按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

(4) 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 长期股权投资的核算方法

1) 成本法

本公司对持有的能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对能实施控制的被投资单位作为子公司，并将子公司纳入合并财务报表的合并范围，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2) 权益法

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

权益法核算下投资收益的确认：本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。确认对联营企业及合营企业的投资损益时，对于发生的内部交易损益（资产减值损失除外）按照持股比例予以抵销。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。对于被投

资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

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，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

3. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

（十三）投资性房地产

1. 本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量。

3. 资产负债表日公司对同时满足下列条件的投资性房地产采用公允价值模式计量外，其余投资性房地产采用成本模式计量：

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。

4. 本公司对采用成本计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销；对采用公允价值模式计量的投资性房地产不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，将公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

5. 投资性房地产由成本模式转为公允价值模式计量时，作为会计政策变更处理；已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

6. 本公司采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

（十四）固定资产

1. 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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。

2. 固定资产的计价方法

固定资产一般采用实际成本入账。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造的固定资产，自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

6) 固定资产的更新改造等后续支出，同时满足下列条件时：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业、该固定资产的成本能够可靠地计量，计入固定资产成本；如有被替换的部分，扣除其账面价值。不满足上述条件时，在发生时计入管理费用或销售费用。

7) 非货币性资产交换取得的固定资产，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

8) 债务重组取得的固定资产，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定进行处理。

9) 企业合并取得的固定资产，同一控制下企业合并取得的按照合并日被合并方固定资产的账面价值计量，非同一控制下企业合并取得的固定资产按照购买日被购买方固定资产的公允价值作为入账价值。

3. 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法在固定资产使用寿命内，对应计折旧额进行系统分摊。应计折旧额是指应当计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额。已计提减值准备的固定资产，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（3%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

| 固定资产的类别 | 使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 3 | 12.13-2.43 |
| 机器设备 | 10-20 | 3 | 9.70-4.85 |
| 运输设备 | 8 | 3 | 12.13 |
| 电子及办公设备 | 4-9 | 3 | 24.25-10.78 |

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

4. 固定资产减值

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的固定资产，估计其可收回金额。

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- 3) 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- 5) 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

5. 资产弃置与恢复准备

根据相关规定，因采矿和建设使植被受到破坏的，必须采取措施恢复表土层和植被，防止水土流失。在存在相关义务时，相关弃置与恢复准备于资产形成时全额确认，金额等于根据当地条件及相关要求做出的预计未来支出的现值。同时根据计提的准备按相同金额增加相关资产的价值，这部分增加的价值作为资产成本的一部分计提折旧。

除由于时间推移而确认的利息费用以外，预计支出现值的任何变化均应相应调整资产弃置与恢复准备和相关资产的价值。

（十五）在建工程

1. 在建工程的计价

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

1) 发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。

2) 自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的必要支出分项目核算，并在该工程项目达到预定可使用状态时，按工程决算价结转固定资产，或者交付使用时按工程实际发生必要成本估价转入固定资产。

3. 工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

4. 利息资本化的计算方法：为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生的利息等在同时满足以下三个条件时开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始；资本化率及资本化金额的确定按《企业会计准则—借款费用》的有关规定办理。

5. 在建工程减值准备的确认标准及计提方法：期末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性。

3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

在建工程减值准备按单项工程计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。

2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3. 借款费用资本化金额的计量

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

2) 在借款费用资本化期间内，为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = Σ (所占用每笔一般借款本金 \times 每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

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

4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(十七) 无形资产

无形资产, 是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量, 成本按以下原则确定:

1) 外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除符合条件应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- (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。

3) 投资者投入无形资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

2. 无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则:

1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产, 其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限;

2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的, 续约期一并记入使用寿命;

3) 合同或者法律没有使用寿命的, 综合各方面情况判断, 如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等, 以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命;

4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的, 作为使用寿命不确定的无形资产。

3. 无形资产的摊销:

使用寿命有限的无形资产, 在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销, 无形资产的摊销一般计入当期损益, 但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的, 其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了, 本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末, 如果预计某项无形资产已不能为本公司带来未来经济利益的, 将该项无形资产全部转入当期损益。

4. 无形资产减值准备的计提: 公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象, 对于存在减值迹象的无形资产, 估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明, 无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后, 减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该无形资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产减值损失按单项资产计提, 一经确认, 在以后会计期间不得转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用, 包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账, 在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为本公司带来未来经济利益的, 将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

(十九) 应付职工薪酬

应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算；职工教育经费和工会经费，根据国家相关规定，在职工提供服务的会计期间，按照工资总额的一定比例计提。具体比例如下：

| 项目 | 比例% |
|--------|---------|
| 医疗保险费 | 6-7 |
| 养老保险费 | 20 |
| 失业保险费 | 2 |
| 工伤保险费 | 1-1.5 |
| 生育保险费 | 0.5-0.7 |
| 住房公积金 | 20 |
| 职工教育经费 | 1.5 |
| 工会经费 | 2 |

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

1. 企业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。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

2. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

（二十）股份支付

1. 以权益结算的股份支付

1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予

日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

4) 在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

2. 以现金结算的股份支付

1) 以现金结算的股份支付,以承担负债的公允价值计量。

2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

3) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

3. 后续计量

1) 在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整，在可行权日调整至实际可行权水平。

2) 公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1. 确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

本公司重组义务确认的条件：

A. 有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等。

B. 该重组计划已对外公告。

2. 计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

（二十二）收入确认方法

1. 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2. 提供劳务

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；

- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在劳务完成时确认收入, 确认的金额为合同或协议总金额。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的, 将销售商品的部分作为销售商品处理, 将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十三) 租赁

1. 租赁分类

- 1) 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。
- 2) 经营租赁: 融资租赁以外的其他租赁。

2. 融资租赁

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁:

- (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

(1) 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

(2) 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

3. 经营租赁

1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 售后回租

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（二十四）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，按照收到或应收的金额计量。用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

1. 确认

1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

（2）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。

3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 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。

2. 计量

1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

2) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

- (1) 企业合并;
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税, 计入所有者权益。

3) 本公司在计算确定当期所得税 (即当期应交所得税) 以及递延所得税费用 (或收益) 的基础上, 将两者之和确认为利润表中的所得税费用 (或收益), 但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

(二十六) 非货币性资产交换

非货币性资产交换同时满足下列条件的, 以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本, 并按换入资产成本与换出资产账面价值加应支付的相关税费的差额, 扣除补价影响, 确认非货币性资产交换损益:

1. 该项交换具有商业实质;
2. 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的, 以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础, 但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

未同时满足前述规定条件的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值加应支付的相关税费, 扣除补价影响, 作为换入资产的成本, 不确认损益。

(二十七) 债务重组

本公司以公允价值计量债务重组事项。

债务重组如果涉及或有应付金额, 且该或有应付金额符合有关预计负债确认条件的, 本公司将该或有应付金额确认为预计负债。

债务重组如果涉及或有应收金额, 本公司不确认或有应收金额, 待实际收到时计入当期损益。

(二十八) 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、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。

1. 固定资产预计可使用年限和预计残值

本公司就固定资产拟定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本公司将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧或者非战略性固定资产。

2. 商誉减值

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当的反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

3. 递延所得税资产的确认

于 2011 年 12 月 31 日，本公司已确认递延所得税资产为人民币 287,382,997.15 元，并列于合并资产负债表中。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，确认在转回发生期间的合并损益中。

4. 坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

5. 金融工具管理风险和政策

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、交易性金融资产、可供出售金融资产和持有至到期投资、应付账款、其他应付款、短期借款、短期应付债券及长期借款。该等金融工具的详细情况已于相关附注内披露。涉及该等金融工具的风险及如何减少该等风险的政策如下文所述。公司管理层监控此等风险，确保实施及有效推行适当的措施。

1) 外汇风险

本公司的功能货币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的出口业务收入、向海外供应商购买设备的款项及若干开支以外币结算。人民币不可自由兑换为其他货币，且人民币兑换为外币也须遵守中国政府的外汇管制规则及相关规定。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司以外币计价的货币资金，详见附注六-1。

2) 信贷风险

于资产负债表日，如果债务人未能就各类已确认的金融资产履行其责任，或本公司为其提供财务担保的债务人未能履行其责任，本公司的最高信贷风险为合并资产负债表中列报的该等金融资产的账面价值。为了尽量降低信贷风险，公司根据信贷政策，对本公司债务人超过信用期的应收款项进行催收并视情况决定是否启用法律诉讼程序，确保应收款项的收回。另外，公司会在资产负债表日对每一项应收款项的可回收性进行检查，确保对应收款项计提足够的坏账准备。

本公司的应收款项分布单位较为集中，可能存在重大信贷集中风险，而公司面对任何单一机构的风险是有限的。

本公司的银行存款存于具有高信贷评级的银行，而公司面对任何单一财务机构的风险是有限的。

三、会计政策和会计估计变更和前期差错更正及其他事项调整的说明

(一) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项

(二) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项

(三) 前期差错更正

本报告期无前期差错更正事项

四、税费

(一) 增值税及出口关税

1. 公司主要产品销售业务适用增值税，主要产品的销项税率为 17%。

2. 其他主要产品出口销售征收关税税率情况如下：

(1) 钼精矿、焙烧钼精矿关税税率为 15%；

(2) 钼铁关税税率为 20%；

(3) 钼化工产品中钼酸铵关税税率为 5%；

(4) 钼金属制品中钼粉关税税率为 5%；

(5) 钼金属制品中未锻轧产品关税税率为 5%；

(6) 镁合金关税税率为 10%。

(二) 营业税

对租赁业务等所取得的收入按 5% 缴纳营业税,对运输业务所取得的收入按 3% 缴纳营业税。

(三) 资源税

根据《中华人民共和国资源税暂行条例》、财税[2005]168 号财政部、国家税务总局关于调整钼矿石等品目资源税政策通知的相关规定,公司按出矿量以 6 元/吨计缴资源税,金钼汝阳按出矿量以 8 元/吨计缴资源税。

(四) 城市维护建设税

公司本部及下属销售分公司、化学分公司及控股子公司金钼光明、金钼贸易按照实缴增值税、营业税的 7% 计算缴纳城市维护建设税;下属矿冶分公司及控股子公司金钼汝阳按照 5% 计算缴纳城市维护建设税。

(五) 教育费附加

按照实缴增值税、营业税的 3% 计算缴纳教育费附加,按 2% 计算缴纳地方教育费附加。

(六) 企业所得税

公司本部及下属销售分公司、化学分公司、金钼汝阳、金钼光明企业所得税按照当年度应纳税所得额依 25% 的税率缴纳。

依据财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《关于西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]001 号文件批复,公司下属矿冶分公司企业所得税按照本年度应纳税所得额依 15% 的税率计算缴纳,详见本财务报表附注“十六其他重大事项说明”。

(七) 其他主要税费

1. 维简费

根据财政部和原中国有色金属工业总公司《关于提高有色金属统配矿山维持简单再生产费用标准的通知》(中色财字[91]第 379 号)的有关规定,本公司维简费按出矿量 10 元/吨的标准提取,金钼汝阳维简费按出矿量 13 元/吨的标准提取。

2. 安全费用

本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2006]478 号,财政部、安全生产监督管理总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》第六条,矿山企业安全费用依据开采的原矿产量按月提取,各类矿山原矿单位产量安全费提取标准(三)之规定,按每月开

采原矿量每吨 4 元标准提取（露天金属矿山）。

3. 矿产资源补偿费

根据国务院令 150 号文《矿产资源补偿费征收管理规定》和财政部、地质矿产部发布的关于印发《矿产资源补偿费征收管理核算规定》的通知，本公司应缴纳矿产资源补偿费。

矿产资源补偿费按下列公式计算并缴纳：

矿产资源补偿费 = 自用矿产品移交使用量 × 矿产品销售平均价格 × 补偿费率 × 开采回采率系数。

开采回采率系数 = 核定开采回采率 / 实际开采回采率。补偿费率为 2%，开采回采率系数为 100%。

五、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并范围的子公司基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|-------|------|------|------|---------|---|----------------|---------------------|
| 金钼光明 | 有限公司 | 山东淄博 | 制造业 | 8500 万元 | 钨钼产品加工及在许可范围内的进出口业务 | 55,703,956.71 | |
| 香港华钼 | 有限公司 | 中国香港 | 贸易 | 500 万港币 | 钼化合物的采购及销售 | 5,345,131.76 | |
| 金钼贸易 | 有限公司 | 陕西西安 | 贸易 | 5 亿元 | 矿产品、金属、化工、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售及进出口业务 | 500,000,000.00 | |

续表

| 子公司全称 | 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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 金钼光明 | 55 | 55 | 是 | 52,414,850.34 | | |
| 香港华钼 | 80 | 80 | 是 | 454,789.20 | | |
| 金钼贸易 | 100 | 100 | 是 | | | |

2、同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|-------|------|-----|------|------|------|---------|---------------------|
|-------|------|-----|------|------|------|---------|---------------------|

| | | | | | | |
|------|------|------|----------|----------------|--------------------|----------------|
| 金钼汝阳 | 有限公司 | 河南汝阳 | 钼矿采选及深加工 | 460,000,000.00 | 钼矿石浮选、加工与销售, 钼系列产品 | 306,447,642.40 |
|------|------|------|----------|----------------|--------------------|----------------|

续表

| 子公司全称 | 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期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|----------|-----------|--------|----------------|----------------------|---|
| 金钼汝阳 | 65 | 65 | 是 | 191,641,127.53 | | |

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

无

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(三) 合并范围发生变化的说明

1. 本年增加的子公司

1) 投资设立增加的子公司

经 2011 年 4 月 20 日 2010 年度股东大会审议通过, 本公司出资 500,000,000.00 元设立金堆城钼业贸易有限公司。2011 年 12 月 16 日经工商行政管理部门登记注册, 取得了 610000100477322 号企业法人营业执照。法定代表人马健诚、注册资本 500,000,000.00 元人民币。注册地址为西安市高新区高新技术开发区锦业一路 88 号 A 座二、三层。经注册登记的经营围为: 矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、管材、建筑材料、机电设备、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务; 再生物资回收与销售; 电子商务。

2. 本年减少的子公司

本年度无减少的子公司

(四) 表决权在半数以下纳入合并范围及表决权超过半数但未纳入合并范围的原因

本公司无表决权在半数以下纳入合并财务报表的情形; 不存在表决权超过半数但未纳入合并范围的情况。

(五) 子公司会计政策、会计期间差异的说明及处理

各子公司执行与本公司一致的会计政策。

(六) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港华钼外币报表中资产、负债项目按年末港币兑换人民币的汇率 0.81070 折算, 股东权

益项目中除未分配利润外按历史汇率折算；利润表项目按 2011 年港币兑换人民币即期汇率的平均汇率 0.82791 折算。

六、合并财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别标识外，均指人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|--------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
| | 原币 | 汇率 | 记账本位币 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
| 库存现金 | | | 89,730.71 | | | 96,061.42 |
| 其中：人民币 | 89,730.71 | | 89,730.71 | 96,061.42 | | 96,061.42 |
| 美元 | | | | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 银行存款 | | | 5,980,862,003.58 | | | 6,900,570,017.80 |
| 其中：人民币 | 5,828,726,471.11 | | 5,829,026,471.11 | 6,759,126,364.76 | | 6,759,126,364.76 |
| 美元 | 24,092,053.18 | 6.3009 | 151,801,617.91 | 21,343,728.18 | 6.6228 | 141,354,425.01 |
| 港币 | 41,833.68 | 0.8107 | 33,914.56 | 104,859.43 | 0.8509 | 89,228.03 |
| 其他货币资金 | | | 32,446,101.35 | | | 61,145,970.73 |
| 其中：人民币 | 4,723,763.20 | | 4,723,763.20 | 61,145,970.73 | | 61,145,970.73 |
| 美元 | 4,399,742.60 | 6.3009 | 27,722,338.15 | | | |
| 港币 | | | | | | |
| 合计 | | | 6,013,397,835.64 | | | 6,961,812,049.95 |

注：

- 1) 报告期末，本公司控股子公司香港华钼存放在境外的货币资金共计折合人民币 11,221,298.57 元；
- 2) 报告期末，本公司因开具远期信用证质押定期存单 120,000,000.00 元，质押期限自 2011 年 11 月 18 日至 2012 年 1 月 31 日；
- 3) 期末其他货币资金 32,446,101.35 元主要为开具信用证支付的保证金；
- 4) 期末货币资金较期初减少 948,414,214.31 元，主要因购建固定资产及发放现金股利支付货币资金 1,408,992,349.59 影响所致。

2. 应收票据

分类信息

| 种类 | 年末数 | 年初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 828,715,415.16 | 348,656,845.67 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 828,715,415.16 | 348,656,845.67 |

注：

- 1) 报告期末无用于质押的应收票据；
- 2) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形；
- 3) 报告期末无已贴现未到期的商业承兑汇票；
- 4) 报告期末应收票据较期初增加 480,058,569.49 元，主要系本期票据结算增加所致。

期末已经背书给他方但尚未到期的票据

| 到期日区间 | 票面金额 |
|-------|------|
| | |

| | 银行承兑汇票 | 商业承兑汇票 | 合计 |
|--------|----------------|--------|----------------|
| 3 个月以内 | 118,593,914.55 | | 118,593,914.55 |
| 3—6 个月 | 49,635,153.36 | | 49,635,153.36 |
| 合计 | 168,229,067.91 | | 168,229,067.91 |

期末前五项已经背书给他方但尚未到期的票据

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------------|------------|------------|---------------|----|
| 河南鹤瑞复合材料有限公司 | 2011.07.25 | 2012.01.25 | 10,000,000.00 | |
| 青海华电铁合金股份有限公司 | 2011.11.03 | 2012.05.03 | 4,000,000.00 | |
| 新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司 | 2011.11.09 | 2012.05.09 | 4,000,000.00 | |
| 西安市九天机械制造有限公司 | 2011.10.14 | 2012.01.14 | 3,000,000.00 | |
| 新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司 | 2011.11.10 | 2012.05.10 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | | | 24,000,000.00 | |

3. 应收账款

分类信息

| 类别 | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（含单项金额重大，单独进行减值测试未发生减值的应收账款） | 391,233,234.50 | 98.82 | 35,758,604.92 | 9.14 | 370,561,998.76 | 99.02 | 34,573,044.79 | 9.33 |
| 组合小计 | 391,233,234.50 | 98.82 | 35,758,604.92 | 9.14 | 370,561,998.76 | 99.02 | 34,573,044.79 | 9.33 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 4,688,663.33 | 1.18 | 3,163,439.85 | 67.47 | 3,664,149.85 | 0.98 | 3,664,149.85 | 100.00 |
| 合计 | 395,921,897.83 | 100.00 | 38,922,044.77 | --- | 374,226,148.61 | 100.00 | 38,237,194.64 | --- |

注：

1) 对单项金额重大的应收款项，经单独测试减值准备未发现减值迹象的，公司按信用风险特征组合计提坏账准备；

2) 本公司对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，按账龄确定组合，计提的比例与依据详见会计政策说明。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
|------------|--------------|------------|--------|--|
| 韩国 KEM 公司 | 1,525,223.48 | | | 因结汇时间差形成应收账款，收回无风险未予计提 |
| 济南灯泡厂 | 668,407.35 | 668,407.35 | 100.00 | 这些款项均为以前年度本公司控股子公司金钼光明钨产品的客户，受钨市场不景气的影响，这些客户均处于非经营状态，款项收回的可能 |
| 潍坊维伊照明有限公司 | 635,771.08 | 635,771.08 | 100.00 | |
| 石家庄照明电器公司 | 566,957.53 | 566,957.53 | 100.00 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|--------|-----|
| 淄博灯泡厂 | 344,980.11 | 344,980.11 | 100.00 | 性较小 |
| 南京特种灯泡厂有限责任公司 | 273,628.64 | 273,628.64 | 100.00 | |
| 曙光电子集团有限公司 | 237,408.50 | 237,408.50 | 100.00 | |
| 其他零星欠款 | 436,286.64 | 436,286.64 | 100.00 | |
| 合计 | 4,688,663.33 | 3,163,439.85 | --- | --- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合计提坏账准备的应收账款(账龄分析法)

| 账龄 | 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(%) | |
| 1年以内 | 373,819,442.22 | 95.55 | 18,690,972.09 | 352,878,532.20 | 95.23 | 17,643,926.62 |
| 1—2年 | 11,539.67 | 0.00 | 1,153.97 | 74,693.28 | 0.02 | 7,469.33 |
| 2—3年 | 72,535.28 | 0.02 | 14,507.06 | | | |
| 3—4年 | | | | 555,491.06 | 0.15 | 166,647.32 |
| 4—5年 | 555,491.06 | 0.14 | 277,745.53 | 596,561.41 | 0.16 | 298,280.71 |
| 5年以上 | 16,774,226.27 | 4.29 | 16,774,226.27 | 16,456,720.81 | 4.44 | 16,456,720.81 |
| 合计 | 391,233,234.50 | 100.00 | 35,758,604.92 | 370,561,998.76 | 100.00 | 34,573,044.79 |

注:

- 1) 报告期末应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;
- 2) 本报告期内无转回的应收账款坏账准备;
- 3) 报告期内无核销的应收账款。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|------------------------------|------|---------------|------|
| 江阴兴澄特种钢铁有限公司 | 货款 | 26,441,061.80 | 1年以内 |
| SPECIALTY CHEMICAL GROUP LLC | 货款 | 26,163,237.11 | 1年以内 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 货款 | 24,741,194.00 | 1年以内 |
| 河北钢铁股份有限公司 | 货款 | 21,180,390.00 | 1年以内 |
| 大冶特殊钢股份有限公司 | 货款 | 17,174,166.87 | 1年以内 |

注:

- 1) 期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 115,700,049.78 元, 账龄均为 1 年以内, 占应收账款总额的 29.22%;
- 2) 报告期内无逾期应收票据转入应收账款的情形;
- 3) 报告期内无终止确认的应收账款。

年末以外币标示的应收账款的主要内容

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|---------------|--------|----------------|
| 美元 | 35,961,461.78 | 6.3009 | 226,589,574.56 |
| 欧元 | 110,220.00 | 8.1625 | 899,670.75 |

4. 预付款项

| 账龄分析 | 年末数 | | 年初数 | |
|------|-----|-----|-----|-----|
| | 金额 | 占比% | 金额 | 占比% |
| | | | | |

| | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内 | 218,199,686.67 | 51.48 | 332,803,906.59 | 61.31 |
| 1—2 年 | 51,392,657.25 | 12.12 | 204,792,160.00 | 37.73 |
| 2—3 年 | 150,119,800.00 | 35.41 | 824,937.17 | 0.15 |
| 3 年以上 | 4,182,756.26 | 0.99 | 4,414,633.41 | 0.81 |
| 合计 | 423,894,900.18 | 100.00 | 542,835,637.17 | 100.00 |

注：

- 1) 期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- 2) 期末预付款项因长期无法收回而确认减值准备 159,770.11 元；
- 3) 期末预付款项较期初减少 118,780,966.88 元，主要为长期资产建造完成减少预付款项所致。

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债务单位 | 期末账面余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|-----------------|----------------|-------|---------|
| 陕西省渭南市政府 | 150,000,000.00 | 2-3 年 | 预付征地前期费 |
| 渭南市华县财政局 | 20,100,000.00 | 1-2 年 | 预付征地前期费 |
| 汝阳县国土资源局 | 23,625,970.00 | 1-2 年 | 预付征地前期费 |
| 汝阳县付店镇会计核算站 | 1,265,976.00 | 1-2 年 | 预付征地前期费 |
| 陕西省渭南市政府 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 预付征地前期费 |
| 山东光明起重机械集团有限公司 | 1,553,340.00 | 1-2 年 | 未结算的设备款 |
| 五矿德盛镁(天津)商贸有限公司 | 1,260,000.00 | 1-2 年 | 未结算的货款 |
| 西北（陕西）国际招标有限公司 | 324,904.00 | 1-2 年 | 投标保证金 |
| 合计 | 200,130,190.00 | | |

注：

- 1) 预付征地前期费主要为本公司支付的土地购置前期的补偿费用；
- 2) 未结算的设备款、货款主要系本公司依据采购合同预付的货款，因实物尚未收取或尚未结算形成期末挂账。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|---------------------|---------|----------------|-------|
| 渭南市政府专项资金 | 预付征地前期费 | 150,000,000.00 | 2-3 年 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 预付购货款 | 100,455,000.00 | 1 年以内 |
| CORPORACIONNACIONAL | 预付购货款 | 26,924,984.58 | 1 年以内 |
| 汝阳县国土资源局 | 预付征地前期费 | 23,625,970.00 | 1-2 年 |
| 天津德盛镁汽车部件有限公司 | 预付购货款 | 21,814,332.66 | 1 年以内 |

注：期末预付款项前五名金额合计为 322,820,287.24 元，账龄 1 年以内为 149,194,317.24 元，1-2 年为 23,625,970.00 元，2-3 年为 150,000,000.00 元，期末前五项合计占预付款项总额的 76.13%。

年末以外币标示的预付账款

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|--------------|--------|---------------|
| 美元 | 4,273,196.62 | 6.3009 | 26,924,984.58 |

5. 应收利息

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 定期存单利息 | 64,924,858.19 | 59,781,742.62 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 64,924,858.19 | 59,781,742.62 |
|----|---------------|---------------|

注：

- 1) 报告期末无 1 年以上应收未收的应收利息金额；
- 2) 应收利息为定期存单应计利息，因与银行结息时间存在差异而产生；预计收回不存在风险，未计提减值准备；
- 3) 报告期末无以外币标示的应收利息。

6. 其他应收款

分类信息

| 类别 | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（含单项金额重大，单独进行减值测试未发生减值的其他应收款） | 24,767,737.40 | 79.42 | 16,408,380.85 | 66.25 | 23,939,674.23 | 73.37 | 15,743,566.63 | 65.76 |
| 组合小计 | 24,767,737.40 | 79.42 | 16,408,380.85 | 66.25 | 23,939,674.23 | 73.37 | 15,743,566.63 | 65.76 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 6,419,817.29 | 20.58 | 3,641,825.65 | 56.73 | 8,688,146.39 | 26.63 | 3,641,825.65 | 41.92 |
| 合计 | 31,187,554.69 | 100.00 | 20,050,206.50 | --- | 32,627,820.62 | 100.00 | 19,385,392.28 | --- |

注：

- 1) 对单项金额重大的应收款项，经单独测试减值准备未发现减值迹象的，公司按信用风险特征组合计提坏账准备；
- 2) 本公司对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，按账龄确定风险组合，计提坏账的比例与依据详见会计政策说明；
- 3) 其他不重大的其他应收款主要为备用金、关联方往来和其他预计收回无风险的往来款项。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------------|--------------|--------------|--------|-----------|
| 华县宏远铁合金厂 | 3,641,825.65 | 3,641,825.65 | 100.00 | 诉讼判决书 |
| 备用金 | 2,522,868.53 | | | 资产减值计提方法 |
| 市国税局进出口税收管理处 | 255,123.11 | | | 预计可收回，无风险 |
| 合计 | 6,419,817.29 | 3,641,825.65 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款(账龄分析法)

| 项目 | 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(%) | |
| 1 年以内 | 8,295,883.00 | 33.49 | 414,794.14 | 7,556,463.73 | 31.56 | 377,823.18 |
| 1--2 年 | 109,044.00 | 0.44 | 10,904.40 | 40,000.00 | 0.17 | 4,000.00 |
| 2--3 年 | 40,000.00 | 0.16 | 8,000.00 | 252,607.67 | 1.06 | 50,521.53 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 3--4 年 | 237,207.57 | 0.96 | 71,162.27 | 364,165.59 | 1.52 | 109,249.68 |
| 4--5 年 | 364,165.59 | 1.47 | 182,082.80 | 1,048,930.00 | 4.38 | 524,465.00 |
| 5 年以上 | 15,721,437.24 | 63.48 | 15,721,437.24 | 14,677,507.24 | 61.31 | 14,677,507.24 |
| 合计 | 24,767,737.40 | 100.00 | 16,408,380.85 | 23,939,674.23 | 100.00 | 15,743,566.63 |

注：

- 1) 报告期末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欠款；
- 2) 报告期内无单笔重大坏账准备转回的事项。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|----------------|--------|--------------|-------|
| 西安海关 | 出口保证金 | 6,806,787.30 | 1 年以内 |
| 华县宏远铁合金厂 | 委托加工转入 | 3,641,825.65 | 5 年以上 |
| 陕西世纪外服人力资源有限公司 | 劳务费 | 463,548.00 | 1 年以内 |
| 欧洲商务代表处 | 备用金 | 440,751.17 | 1 年以内 |
| 日本商务代表处 | 备用金 | 315,045.00 | 1 年以内 |

注：期末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 11,667,957.12 元，账龄情况为 1 年以内 8,026,131.47 元，5 年以上 3,641,825.65 元，前五名合计占其他应收款总额的 37.41%。

年末以外币标示的其他应收款的主要内容

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|-----------|--------|------------|
| 美元 | 59,596.80 | 6.3009 | 375,513.48 |
| 欧元 | 53,997.08 | 8.1625 | 440,751.17 |
| 港币 | 83,042.96 | 0.8107 | 67,322.93 |

7. 存货

账面余额

| 类别 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 原材料 | 201,350,224.49 | 602,474,849.00 | 655,474,369.99 | 148,350,703.50 |
| 自制半成品及在产品 | 261,942,505.02 | 3,674,869,401.25 | 3,687,033,108.59 | 249,778,797.68 |
| 库存商品（产成品） | 598,887,699.49 | 7,794,672,771.06 | 7,249,622,292.07 | 1,143,938,178.48 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 138,824.75 | 1,526,133.42 | 1,553,553.35 | 111,404.82 |
| 其他 | 9,756,143.49 | 1,040,049,480.50 | 1,003,473,602.66 | 46,332,021.33 |
| 合计 | 1,072,075,397.24 | 13,113,592,635.23 | 12,597,156,926.66 | 1,588,511,105.81 |

注：

- 1) 报告期末存货较年初增加 516,435,708.57 元，主要因公司自制半成品及在产品生产量有所增加，以及外购焙烧钼精矿与电解铜等产品使存货增加所致；
- 2) 报告期末存货其他项目主要为本公司发出的委托加工物资；
- 3) 期末存货无用于抵押、担保等受限情形。

存货跌价准备

| 类别 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 338,239.31 | 1,271.91 | | | 339,511.22 |
| 自制半成品及在产品 | 213,839.87 | 53,332.99 | | | 267,172.86 |

| | | | | | |
|-----------|------------|---------------|--|-----------|---------------|
| 库存商品（产成品） | 297,419.22 | 25,405,834.46 | | 25,480.00 | 25,677,773.68 |
| 合计 | 849,498.40 | 25,460,439.36 | | 25,480.00 | 26,284,457.76 |

存货跌价准备转回

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | 0.00 | |
| 库存商品 | 存货可变现净值低 | 0.00 | |
| 在产品 | 存货可变现净值低 | 0.00 | |

8. 固定资产

分类信息

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | | 本年减少额 | 年末余额 |
|-------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 原价 | | | | | |
| 房屋、建筑物 | 1,187,721,167.77 | 674,592,632.20 | | 9,813,133.55 | 1,852,500,666.42 |
| 机器设备 | 1,854,397,627.55 | 325,835,322.91 | | 63,915,655.85 | 2,116,317,294.61 |
| 运输工具 | 151,335,537.93 | 8,752,055.34 | | 5,248,079.30 | 154,839,513.97 |
| 电子与其他 | 105,911,394.55 | 34,579,910.15 | | 1,064,345.88 | 139,426,958.82 |
| 合计 | 3,299,365,727.80 | 1,043,759,920.60 | | 80,041,214.58 | 4,263,084,433.82 |
| 累计折旧 | | | | | |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 房屋、建筑物 | 436,111,422.23 | | 64,571,738.30 | 4,514,982.19 | 496,168,178.34 |
| 机器设备 | 562,719,689.61 | | 140,886,204.10 | 38,443,723.52 | 665,162,170.19 |
| 运输工具 | 113,854,599.25 | | 16,768,085.93 | 5,073,822.80 | 125,548,862.38 |
| 电子与其他 | 33,659,765.14 | | 13,119,209.18 | 589,817.29 | 46,189,157.03 |
| 合计 | 1,146,345,476.23 | | 235,345,237.51 | 48,622,345.80 | 1,333,068,367.94 |
| 减值准备 | | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 14,121,884.09 | | | 14,121,884.09 | |
| 运输工具 | | | | | |
| 电子与其他 | 407,012.34 | | | 407,012.34 | |
| 合计 | 14,528,896.43 | | | 14,528,896.43 | |
| 账面价值 | | | | | |
| 房屋、建筑物 | 751,609,745.54 | --- | --- | --- | 1,356,332,488.08 |
| 机器设备 | 1,277,556,053.85 | --- | --- | --- | 1,451,155,124.42 |
| 运输工具 | 37,480,938.68 | --- | --- | --- | 29,290,651.59 |
| 电子与其他 | 71,844,617.07 | --- | --- | --- | 93,237,801.79 |
| 合计 | 2,138,491,355.14 | --- | --- | --- | 2,930,016,065.88 |

注：

- 1) 本报告期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,020,683,731.55 元；
- 2) 本报告期增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为 197,904,714.61 元，使用维简费与安全基金购建固定资产而增加的累计折旧为 37,440,522.90 元；

3) 报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 414,400,115.70 元, 其中使用维简费与安全基金购建固定资产形成已提足折旧的资产为 204,723,079.18 元;

4) 报告期末无暂时闲置的固定资产;

5) 报告期内报废固定资产原值为 75,151,835.92 元, 净值为 14,677,262.50 元, 损失为 14,853,936.49 元;

6) 报告期末, 公司固定资产中无用于抵押、担保等受限资产;

7) 金钼汝阳因部分土地使用证尚未办理完毕, 导致房屋建筑物 10,624,687.24 元未能取得产权证书;

8) 报告期末无持有待售的固定资产。

9. 在建工程

分项列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年转增固定资产 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 南露天开采项目二期工程 | 171,380,400.18 | 101,072,624.13 | 6,678,929.42 | 135,770.00 | 265,638,324.89 |
| 低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸(氧化球团) | 3,786,715.48 | 108,898,229.35 | | | 112,684,944.83 |
| 北露天矿排土厂建设 | 34,735,306.00 | 63,482,317.00 | 440,417.00 | | 97,777,206.00 |
| 南露天开采项目采矿工程 | 94,176,225.51 | 230,000.00 | | | 94,406,225.51 |
| 新建王家坪尾矿库 | 1,016,830.00 | 87,783,476.52 | | | 88,800,306.52 |
| 金钼汝阳采选工程 | 254,447,709.98 | 82,534,553.20 | 292,446,296.79 | | 44,535,966.39 |
| 栗西尾矿库延长服务年限 | 20,402,140.27 | 10,241,718.18 | 5,725,308.31 | | 24,918,550.14 |
| 露天采场项目 | 8,315,452.30 | 6,283,208.75 | | | 14,598,661.05 |
| 20000 吨/年钼铁生产线 | | 13,774,096.80 | | | 13,774,096.80 |
| 杨家湾尾矿库项目 | 12,851,572.66 | | | | 12,851,572.66 |
| 其他 | 423,396,170.48 | 333,114,740.29 | 715,392,780.03 | 2,148,484.08 | 38,969,646.66 |
| 合计 | 1,024,508,522.86 | 807,414,964.22 | 1,020,683,731.55 | 2,284,254.08 | 808,955,501.45 |

注: 本年在建工程其他减少 2,284,254.08 元, 主要为使用专项储备核减应予费用化的在建工程 2,284,254.08

元。

预算投入信息

| 项目 | 本年增加 | 期末余额 | 预算数 | 资金来源 | 本期工程投入占预算的比例(%) |
|-----------------------|----------------|----------------|------------------|------|-----------------|
| 南露天开采项目二期工程 | 101,072,624.13 | 265,638,324.89 | 489,000,000.00 | 募集资金 | 20.67 |
| 低浓度二氧化硫烟气综合利用制酸(氧化球团) | 108,898,229.35 | 112,684,944.83 | 116,000,000.00 | 募集资金 | 93.88 |
| 北露天矿排土厂建设 | 63,482,317.00 | 97,777,206.00 | 299,000,000.00 | 募集资金 | 21.23 |
| 南露天开采项目采矿工程 | 230,000.00 | 94,406,225.51 | 246,000,000.00 | 募集资金 | 0.09 |
| 新建王家坪尾矿库 | 87,783,476.52 | 88,800,306.52 | 1,009,000,000.00 | 自筹资金 | 8.70 |
| 金钼汝阳采选工程 | 82,534,553.20 | 44,535,966.39 | 260,000,000.00 | 自筹资金 | 31.74 |
| 栗西尾矿库延长服务年限 | 10,241,718.18 | 24,918,550.14 | 203,000,000.00 | 自筹资金 | 5.05 |

| 项目 | 本年增加 | 期末余额 | 预算数 | 资金来源 | 本期工程投入占预算的比例(%) |
|----------------|----------------|----------------|------------------|------|-----------------|
| 露天采场项目 | 6,283,208.75 | 14,598,661.05 | 101,050,000.00 | 自筹资金 | 6.22 |
| 20000 吨/年钼铁生产线 | 13,774,096.80 | 13,774,096.80 | 334,900,000.00 | 自筹资金 | 4.11 |
| 杨家湾尾矿库项目 | - | 12,851,572.66 | 12,000,000.00 | 自筹资金 | |
| 合计 | 474,300,223.93 | 769,985,854.79 | 3,069,950,000.00 | | |

注：

- 1) 期末在建工程未发生减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 报告期末，公司在建工程中无用于抵押、担保等受限资产；
- 3) 本期在建工程无利息资本化事项。

10. 工程物资

分类信息

| 类别 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------|
| 专用材料 | 9,507,674.39 | 7,184,805.77 | 16,687,390.40 | 5,089.76 |
| 工程专用设备 | | 22,258,591.18 | 22,258,591.18 | |
| 预付大型设备款 | 21,635,845.14 | 27,811,213.64 | 49,447,058.78 | |
| 合计 | 31,143,519.53 | 57,254,610.59 | 88,393,040.36 | 5,089.76 |

注：

- 1) 报告期末工程物资未发生减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 报告期末工程物资无用于抵押、担保等受限情形。

11. 无形资产

分类信息

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|---------------------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地使用权 | 784,896,076.42 | | | 784,896,076.42 |
| 采矿权 | 1,090,140,186.00 | | | 1,090,140,186.00 |
| 冷阴极管用烧结钼杯电极生产线专利使用权 | 4,128,893.91 | | | 4,128,893.91 |
| 软件 | 433,860.68 | 772,649.58 | | 1,206,510.26 |
| 合计 | 1,879,599,017.01 | 772,649.58 | | 1,880,371,666.59 |
| 累计摊销额 | | | | |
| 土地使用权 | 63,626,313.17 | 18,790,940.85 | | 82,417,254.02 |
| 采矿权 | 177,457,067.47 | 47,601,393.24 | | 225,058,460.71 |
| 冷阴极管用烧结钼杯电极生产线专利使用权 | 160,568.10 | 275,259.60 | | 435,827.70 |
| 软件 | 84,876.61 | 190,643.56 | | 275,520.17 |
| 合计 | 241,328,825.35 | 66,858,237.25 | | 308,187,062.60 |
| 账面价值 | | | | |

| | | | | |
|---------------------|------------------|--|--|------------------|
| 土地使用权 | 721,269,763.25 | | | 702,478,822.40 |
| 采矿权 | 912,683,118.53 | | | 865,081,725.29 |
| 冷阴极管用烧结钼杯电极生产线专利使用权 | 3,968,325.81 | | | 3,693,066.21 |
| 软件 | 348,984.07 | | | 930,990.09 |
| 合计 | 1,638,270,191.66 | | | 1,572,184,603.99 |

注：

- 1) 报告期末，本公司无形资产无减值迹象，未计提减值准备；
- 2) 报告期末，本公司无形资产无用于抵押、担保等受限制的情形；
- 3) 金钼汝阳占用的土地面积 33.69 亩，已经河南省人民政府批复征用，土地证尚在办理之中。

开发支出

计入当期损益和确认为无形资产的研究开发支出金额

| 项目 | 年初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 年末账面余额 |
|-------------------------|--------|---------------|---------------|--------|--------|
| | | | 计入当期损益 | 转入无形资产 | |
| 6500 吨钼酸铵成本节约研发费用 | | 16,145,852.09 | 16,145,852.09 | | |
| 冷阴极管用烧结钼杯电极生产线 | | 5,858,587.95 | 5,858,587.95 | | |
| 采矿场永久边坡稳定性及治理方案研究 | | 1,977,210.34 | 1,977,210.34 | | |
| 单重 500KG 钼板、棒及大规格坩埚生产工艺 | | 1,543,163.11 | 1,543,163.11 | | |
| 钼粉掺镧新工艺应用研究 | | 1,354,995.61 | 1,354,995.61 | | |
| 精锻连轧生产线达产达标工艺攻关 | | 1,124,598.82 | 1,124,598.82 | | |
| 高温钼合金舟工业应用试验研究 | | 2,450,269.42 | 2,450,269.42 | | |
| 环境扰动对矿区周围重要设施有害效应研究 | | 1,082,324.41 | 1,082,324.41 | | |
| 冶炼烟气制酸配气工艺优化改造研究 | | 939,640.54 | 939,640.54 | | |
| 钼细晶材料制备工艺及产业化研究 | | 769,523.68 | 769,523.68 | | |
| 其他 | | 24,699,482.20 | 24,699,482.20 | | |
| 合计 | | 57,945,648.17 | 57,945,648.17 | | |

注：本期发生内部研究开发项目支出总额为 57,945,648.17 元，计入当期损益的研究阶段支出金额为 57,945,648.17 元。

12. 递延所得税资产和负债

递延所得税资产

| 类别 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 56,880,832.65 | 13,615,951.69 | 47,464,680.83 | 11,786,050.73 |
| 工资及相应附加 | 39,395,272.49 | 9,349,071.90 | 64,872,449.97 | 12,557,751.29 |
| 预计负债（弃置费用） | 189,987,439.34 | 47,496,859.84 | 178,890,715.25 | 44,722,678.82 |
| 专项储备结余 | 446,653,912.54 | 71,035,129.60 | 293,301,402.90 | 46,848,276.70 |
| 专项储备购建固定资产 | 123,771,977.41 | 18,565,796.61 | 136,053,293.56 | 20,407,994.03 |
| 固定资产折旧 | | | 639,928.23 | 159,982.06 |

| | | | | |
|---------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 未实现存货毛利 | 353,638,229.86 | 84,827,505.54 | 323,980,253.70 | 69,844,461.12 |
| 可弥补亏损 | 109,218,007.89 | 27,304,501.97 | 8,893,217.95 | 2,223,304.49 |
| 政府补助 | 100,921,200.00 | 15,188,180.00 | 1,073,176.47 | 225,094.12 |
| 合计 | 1,420,466,872.18 | 287,382,997.15 | 1,055,169,118.86 | 208,775,593.36 |

注：报告期末无未予确认的递延所得税资产。

递延所得税负债

| 类别 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 应收利息 | 3,877,808.22 | 581,671.23 | 2,067,123.28 | 310,068.49 |
| 固定资产(弃置费用) | 16,615,870.49 | 4,153,967.62 | 18,602,439.17 | 4,650,609.79 |
| 未实现销售差异 | 1,370,356.55 | 342,589.14 | | |
| 合计 | 21,864,035.26 | 5,078,227.99 | 20,669,562.45 | 4,960,678.28 |

13. 资产减值准备

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 57,622,586.92 | 1,509,434.46 | | | 59,132,021.38 |
| 存货跌价准备 | 849,498.40 | 25,460,439.36 | | 25,480.00 | 26,284,457.76 |
| 固定资产减值准备 | 14,528,896.43 | | | 14,528,896.43 | |
| 合计 | 73,000,981.75 | 26,969,873.82 | | 14,554,376.43 | 85,416,479.14 |

注：

1) 本期因计提坏账准备、存货跌价准备等增加资产减值损失 27,025,419.37 元，香港华钼外币报表折算时产生差额-55,545.55 元；

2) 本期存货、固定资产减值准备转销系因处置固定资产所致。

14. 所有权受到限制的资产

| 项目 | 年初账面价值 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面价值 | 受限制的情形 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| 一、用于担保的资产 | | | | | |
| 存货 | | | | | |
| 固定资产 | | | | | |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | | | | |
| 银行存款 | 153,375,000.00 | 120,000,000.00 | 153,375,000.00 | 120,000,000.00 | 质押用于开具信用证 |
| 其他货币资金 | 40,000,000.00 | 32,446,101.35 | 40,000,000.00 | 32,446,101.35 | 缴存的信用证保证金 |
| 合计 | 193,375,000.00 | 152,446,101.35 | 193,375,000.00 | 152,446,101.35 | |

注：本公司因开具远期信用证质押定期存单 120,000,000.00 元，质押期限自 2011 年 11 月 18 日至 2012 年 1 月 31 日；其他货币资金 32,446,101.35 元主要为开具信用证支付的保证金。

15. 短期借款

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

注：

1) 报告期末短期借款 3000 万元，系金钼汝阳向交通银行洛阳分行借入，由金钼汝阳股东单位—河南省华美实业有限公司提供保证；

2) 报告期末无以外币标示的短期借款；无已到期未偿还的短期借款。

16. 应付账款

分类信息

| 项目 | 期末数 | 占总额比例(%) | 期初数 | 占总额比例(%) |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 1 年以内 | 340,808,111.48 | 91.59 | 266,014,332.76 | 85.27 |
| 1—2 年 | 8,836,192.05 | 2.37 | 23,257,185.86 | 7.46 |
| 2—3 年 | 13,193,990.31 | 3.55 | 15,393,669.96 | 4.93 |
| 3 年以上 | 9,268,672.36 | 2.49 | 7,299,031.06 | 2.34 |
| 合计 | 372,106,966.20 | 100.00 | 311,964,219.64 | 100.00 |

注：期末应付账款中应付控股股东金钼集团 63,545,945.34 元。

账龄超过 1 年的大额应付账款：

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未偿还原因 | 账龄 |
|------------------|---------------|-------|-------|
| 陕西建工集团第一建筑工程有限公司 | 6,827,226.71 | 未结算完毕 | 2-5 年 |
| 陕西晟方建筑工程有限公司 | 2,662,252.13 | 未结算完毕 | 1-3 年 |
| 四川航空工业川西机器有限责任公司 | 2,067,050.00 | 未结算完毕 | 1-3 年 |
| 宝厦集团有限公司 | 1,691,869.52 | 未结算完毕 | 1-4 年 |
| 西安成航炉业有限公司 | 1,169,400.00 | 未结算完毕 | 2-3 年 |
| 西安迪曼幕墙门窗有限公司 | 1,113,266.24 | 未结算完毕 | 3-4 年 |
| 西安铭山装饰装修工程有限公司 | 858,142.56 | 未结算完毕 | 1-3 年 |
| 九冶建设有限公司 | 831,104.24 | 未结算完毕 | 1-3 年 |
| 浙江吉安安装有限公司西安分公司 | 764,283.64 | 未结算完毕 | 2-5 年 |
| 西安建筑科技大学 | 686,000.00 | 尚未结算 | 1-2 年 |
| 西安亮丽送变电工程有限公司 | 684,696.83 | 未结算完毕 | 2-5 年 |
| 西安市南郊航天安装机械厂 | 612,411.80 | 未结算完毕 | 3-4 年 |
| 中色科技股份有限公司 | 590,000.00 | 尚未结算 | 1-2 年 |
| 陕西品艺堂公共环境工程有限公司 | 500,404.30 | 未结算完毕 | 1-2 年 |
| 合计 | 21,058,107.97 | | |

期末金额前五名信息

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|---------------------|------|---------------|-------|
| 金堆城钼业集团有限公司 | 材料款 | 63,545,945.34 | 1 年以内 |
| 新兴能源装备股份有限公司重型机械分公司 | 工程款 | 12,097,130.00 | 1 年以内 |
| 陕西建工集团第一建筑工程有限公司 | 工程款 | 8,488,503.80 | 1-5 年 |
| 陕西有色建设有限公司 | 工程款 | 8,306,235.41 | 1 年以内 |
| 中国石化集团南京工程有限公司 | 工程款 | 6,970,100.05 | 1 年以内 |

注：期末前五项应付账款合计金额 99,407,914.60 元，占期末应付账款总额的 26.71%。

年末以外币标示的应付账款

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|--------------|--------|--------------|
| 美元 | 1,001,031.90 | 6.3009 | 6,307,401.89 |

17. 预收款项

| 项目 | 期末数 | 占总额比例(%) | 期初数 | 占总额比例(%) |
|-------|----------------|----------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 466,268,132.73 | 99.36 | 61,851,049.93 | 96.84 |
| 1—2 年 | 1,331,177.94 | 0.28 | 119,058.78 | 0.19 |
| 2—3 年 | 109,201.04 | 0.02 | 1,456.62 | 0.00 |
| 3 年以上 | 1,615,168.65 | 0.34 | 1,899,651.67 | 2.97 |
| 合计 | 469,323,680.36 | 100.00 | 63,871,217.00 | 100.00 |

注：期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未结转原因 | 账龄 |
|----------------|--------------|--------------|-------|
| 株洲钻石难熔金属加工有限公司 | 392,359.38 | 结算尾款，双方未最终结算 | 3 年以上 |
| 陕西锐龙煤业有限公司 | 312,778.10 | 结算尾款，双方未最终结算 | 1-2 年 |
| 株洲社会福利厂 | 263,000.00 | 结算尾款，双方未最终结算 | 3 年以上 |
| 陕西上秦贸易有限公司 | 250,739.40 | 结算尾款，双方未最终结算 | 3 年以上 |
| 宝鸡难熔金属材料有限责任公司 | 216,206.46 | 结算尾款，双方未最终结算 | 3 年以上 |
| 洛阳市铭远铁合金厂 | 186,315.00 | 结算尾款，双方未最终结算 | 1-2 年 |
| 洛阳市三山铁合金有限公司 | 178,456.67 | 结算尾款，双方未最终结算 | 1-2 年 |
| 西安西骏新材料有限公司 | 156,841.16 | 结算尾款，双方未最终结算 | 1-2 年 |
| 陕西鑫元冶金炉料有限公司 | 108,694.24 | 结算尾款，双方未最终结算 | 2-3 年 |
| 合计 | 2,065,390.41 | | |

期末金额前五名信息

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|--------------------------------------|------|----------------|-------|
| RAFFEMETPTELTD | 货款 | 108,623,274.42 | 1 年以内 |
| 上海灏特实业有限公司 | 货款 | 98,302,889.52 | 1 年以内 |
| SINGAPORE(CO.TENERATION)STEELPTE.LTD | 货款 | 43,362,024.78 | 1 年以内 |
| WANXIANGRESOURCES(SINGAPORE)PTELTD | 货款 | 25,441,222.00 | 1 年以内 |
| YUANCHEN(HK)CO.LTD | 货款 | 20,189,150.22 | 1 年以内 |

注：期末前五名预收款项合计金额为 295,918,560.94 元，占期末预收款项总额的 63.05%。

年末以外币标示的预收账款

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|---------------|--------|----------------|
| 美元 | 43,447,574.41 | 6.3009 | 273,758,821.60 |

18. 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 42,681,057.72 | 407,546,425.38 | 444,607,336.66 | 5,620,146.44 |
| 二、职工福利费 | | 11,130,325.82 | 11,130,325.82 | |
| 三、社会保险费 | 339,485.23 | 116,135,266.62 | 116,165,313.41 | 309,438.44 |
| 其中：1.基本医疗保险费 | 1.36 | 22,608,554.09 | 22,608,555.45 | |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年支付额 | 年末余额 |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 2.补充医疗保险费 | | | | |
| 3.基本养老保险费 | 31,910.43 | 78,277,639.80 | 78,307,685.23 | 1,865.00 |
| 4.年金缴费（补充养老保险） | | | | |
| 5.失业保险费 | 307,573.44 | 7,573,084.80 | 7,573,084.80 | 307,573.44 |
| 6.工伤保险费 | | 5,267,669.70 | 5,267,669.70 | |
| 7.生育保险费 | | 2,408,318.23 | 2,408,318.23 | |
| 四、住房公积金 | | 73,941,445.92 | 73,941,445.92 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 25,195,610.20 | 14,259,789.86 | 2,965,033.78 | 36,490,366.28 |
| 六、非货币性福利 | | 14,594,709.76 | 14,594,709.76 | |
| 七、辞退福利及内退补偿 | | 748,484.45 | 748,484.45 | |
| 其中：因解除劳动关系给予的补偿 | | 748,484.45 | 748,484.45 | |
| 八、其他 | | 182,553.68 | 182,553.68 | |
| 合计 | 68,216,153.15 | 638,539,001.49 | 664,335,203.48 | 42,419,951.16 |

注：

- 1) 本期支付辞退福利 748,484.45 元，系支付解除劳动关系职工的一次性补助，此款项未经折现；
- 2) 本期支付非货币性福利 14,594,709.76 元，主要为公司向职工发放的实物福利。
- 3) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质和工效挂钩部分款项。

19. 应交税费

| 项目 | 年初余额 | 本年应交 | 本年已交 | 年末余额 |
|---------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 增值税 | -50,075,939.44 | 356,100,952.10 | 372,472,876.50 | -66,447,863.84 |
| 营业税 | 177,897.44 | 3,830,450.37 | 3,929,191.83 | 79,155.98 |
| 资源税 | 12,139,709.68 | 74,923,064.48 | 81,624,484.24 | 5,438,289.92 |
| 企业所得税 | 78,836,054.22 | 200,037,175.60 | 319,361,748.07 | -40,488,518.25 |
| 城市维护建设税 | 3,897,602.92 | 17,162,903.52 | 20,496,504.81 | 564,001.63 |
| 房产税 | 500,489.40 | 5,871,811.04 | 5,794,782.63 | 577,517.81 |
| 土地使用税 | 398,867.70 | 8,099,209.98 | 8,498,077.68 | |
| 个人所得税 | 2,635,001.83 | 36,884,943.89 | 38,440,405.81 | 1,079,539.91 |
| 教育费附加 | 2,334,231.18 | 16,410,387.67 | 17,464,732.14 | 1,279,886.71 |
| 其他税费 | 34,657,908.61 | 133,427,836.20 | 152,926,819.48 | 15,158,925.33 |
| 合计 | 85,501,823.54 | 852,748,734.85 | 1,021,009,623.19 | -82,759,064.80 |

20. 其他应付款

| 项目 | 期末数 | 占总额比例(%) | 期初数 | 占总额比例(%) |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 22,311,971.73 | 74.50 | 20,156,514.44 | 72.90 |
| 1—2 年 | 3,684,486.74 | 12.30 | 1,444,005.81 | 5.22 |
| 2—3 年 | 1,334,204.38 | 4.46 | 1,299,898.48 | 4.70 |
| 3 年以上 | 2,617,047.62 | 8.74 | 4,751,675.65 | 17.18 |
| 合计 | 29,947,710.47 | 100.00 | 27,652,094.38 | 100.00 |

注：期末应付控股股东金钼集团租赁及服务费用 15,907,993.90 元。

账龄超过 1 年大额其他应付款情况的说明

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 未偿还原因 | 账龄 |
|------------------|--------------|---------|-------------|
| 温州矿山井巷公司 | 1,185,310.79 | 风险金\押金 | 1-3 年,3 年以上 |
| 金堆城钼业集团有限公司 | 911,520.00 | 服务费未予结算 | 2-4 年 |
| 洛阳市豫安爆破工程有限公司 | 700,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 |
| 湖北荆襄工程有限责任公司 | 500,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 |
| 温州第二井巷工程公司 | 500,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 |
| 中国有色金属工业六冶第一工程公司 | 500,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 |
| 上市融资企业奖励资金 | 400,000.00 | 融资奖励资金 | 2-3 年 |
| 衡阳蓝天液压机械制造有限公司 | 300,000.00 | 投标保证金 | 3 年以上 |
| 汝阳金钼运输有限公司 | 300,000.00 | 投标保证金 | 1-2 年 |
| 浙江中宇实业发展有限公司 | 268,871.58 | 风险金\质保金 | 1-2 年,3 年以上 |
| 温州建峰矿山工程有限公司 | 200,000.00 | 风险保证金 | 3 年以上 |
| 合计 | 5,765,702.37 | | |

期末金额前五名信息

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|---------------|---------|---------------|-------|
| 金堆城钼业集团有限公司 | 租赁费、服务费 | 15,907,993.90 | 1-3 年 |
| 温州矿山井巷公司 | 风险金\押金 | 1,185,310.79 | 1-3 年 |
| 洛阳市豫安爆破工程有限公司 | 投标保证金 | 700,000.00 | 1-2 年 |
| 徐州市顺天钼业有限公司 | 加工费 | 563,459.83 | 1 年以内 |
| 湖北荆襄工程有限责任公司 | 投标保证金 | 500,000.00 | 1-2 年 |

注：期末其他应付款前五项金额合计 18,856,764.52 元，占期末其他应付款总额的 62.97%。

年末以外币标示的其他应付款

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|------------|--------|-----------|
| 港币 | 107,143.25 | 0.8107 | 86,861.03 |

21. 长期借款

分类信息

| 类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------------|
| 信用借款 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 200,000.00 | 200,000.00 |

注：

1) 期末长期借款 20 万元，系子公司金钼光明以前年度向淄博市信托投资公司的贷款，现该信托投资公司已被淄博市工行托管；

2) 期末无以外币标示的长期借款。

22. 预计负债

分项信息

| 项目 | 形成原因 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|------|-------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 弃置费用 | 依准则计提 | 178,890,715.25 | 11,096,724.09 | | 189,987,439.34 |

| | | | | |
|----|--|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | | 178,890,715.25 | 11,096,724.09 | 189,987,439.34 |
|----|--|----------------|---------------|----------------|

注：本公司主要经营钼矿产品的采选、冶炼及深加工业务，按照 1991 年颁布的主席令第 49 号《中华人民共和国水土保持法》及 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则第 4 号-固定资产》的相关规定，对因采矿和建设使植被受到破坏的，须采取恢复表土层和植被措施，按照会计准则的相关规定对此部分的费用应按照资产弃置时发生的相关成本折现到公司对外宣称有此义务的时点，确认此部分资产与负债。

针对露天矿、堆废场、栗西沟尾矿库未来废弃时应发生的土层、植被恢复费用于 2011 年 12 月 31 日的现值为 184,259,558.27 元，针对河南汝阳县寺沟尾矿坝未来废弃时应发生的土层、植被恢复费用于 2011 年 12 月 31 日的现值为 5,727,881.07 元。

23. 其他非流动负债

| 项目 | 内容或性质 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------|----------------|--------------|
| 递延收益 | 政府补助收入 | 105,321,200.00 | 5,473,176.47 |
| 合计 | | 105,321,200.00 | 5,473,176.47 |

递延收益的说明

| 项目/类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本年返还的原因 |
|--------------------------|--------------|----------------|------------|----------------|---------|
| 钼合金粉体低温还原、超细钼合金烧结技术及装备研发 | 641,176.47 | --- | 141,176.47 | 500,000.00 | --- |
| 专项工程款 | 4,400,000.00 | --- | --- | 4,400,000.00 | --- |
| 陕西省金堆城钼业矿产资源综合利用示范基地 | --- | 100,000,000.00 | --- | 100,000,000.00 | --- |
| 工业技术改造项目补助资金 | 432,000.00 | --- | 10,800.00 | 421,200.00 | --- |
| 合计 | 5,473,176.47 | 100,000,000.00 | 151,976.47 | 105,321,200.00 | --- |

注：计入当期损益的政府补助金额为 151,976.47 元。

递延收益转入损益的期间分析

| 项目/类别 | 转入损益的期间分析 | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|
| | 1 年以内 | 1—2 年 | 2—3 年 | 3—4 年 | 4—5 年 | 5 年以上 |
| 钼合金粉体低温还原、超细钼合金烧结技术及装备研发 | 141,176.47 | 141,176.47 | 141,176.47 | 76,470.59 | | |
| 工业技术改造项目补助资金 | 43,200.00 | 43,200.00 | 43,200.00 | 43,200.00 | 43,200.00 | 205,200.00 |

24. 股本

| 投资者名称 | 年初数 | | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 | |
|-----------|------------------|-------|------------------|------------------|------------------|-------|
| | 投资金额 | 占比% | | | 投资金额 | 占比% |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | |
| 金钼集团 | 2,451,955,200.00 | 75.99 | | 2,451,955,200.00 | | |
| 社会保障基金 | 645,589.00 | 0.02 | | | 645,589.00 | 0.02 |
| 小计 | 2,452,600,789.00 | 76.01 | | 2,451,955,200.00 | 645,589.00 | 0.02 |
| 二、已流通股份 | | | | | | |
| 金钼集团 | | | 2,390,743,175.00 | | 2,390,743,175.00 | 74.09 |
| 人民币普通股 | 774,003,611.00 | 23.99 | 61,212,025.00 | | 835,215,636.00 | 25.89 |

| | | | | | | |
|----|------------------|--------|------------------|------------------|------------------|--------|
| 小计 | 774,003,611.00 | 23.99 | 2,451,955,200.00 | | 3,225,958,811.00 | 99.98 |
| 合计 | 3,226,604,400.00 | 100.00 | 2,451,955,200.00 | 2,451,955,200.00 | 3,226,604,400.00 | 100.00 |

注：

- 1) 本报告期内金钼集团持有的本公司 2,451,955,200 股份已于 2011 年 4 月 19 日起全部上市流通；
- 2) 期末限售股份为社会保障基金持有的本公司 645,589 股份，此项股份的限售期限至 2013 年 5 月 16 日。

25. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|----------|------------------|-------|-------|------------------|
| 资本（股本）溢价 | 6,744,164,784.95 | | | 6,744,164,784.95 |
| 合计 | 6,744,164,784.95 | | | 6,744,164,784.95 |

26. 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|
| 安全生产费 | 116,504,365.06 | 47,934,798.31 | 21,501,418.06 | 142,937,745.31 | 按法规计提及使用 |
| 维简费 | 200,100,016.53 | 109,120,254.18 | 23,928,177.93 | 285,292,092.78 | 按法规计提及使用 |
| 合计 | 316,604,381.59 | 157,055,052.49 | 45,429,595.99 | 428,229,838.09 | |

注：本期专项储备减少 45,429,595.99 元，其中费用化支出 8,334,873.09 元，购建固定资产支出 37,094,722.90 元。

27. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 | 变动原因及依据 |
|---------|----------------|---------------|-------|----------------|---------|
| 法定盈余公积金 | 593,276,941.27 | 74,606,689.39 | | 667,883,630.66 | 依据章程计提 |
| 合计 | 593,276,941.27 | 74,606,689.39 | | 667,883,630.66 | |

注：法定盈余公积金本期增加 74,606,689.39 元，系公司依据章程规定按本期净利 10% 计提。

28. 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 上年年末余额 | 2,532,343,031.07 | 2,588,570,336.73 |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 其中：会计政策变更 | | |
| 重大会计差错 | | |
| 其他调整因素 | | |
| 本年年初余额 | 2,532,343,031.07 | 2,588,570,336.73 |
| 本年增加额 | 736,126,786.60 | 835,624,733.41 |
| 其中：本年净利润转入 | 736,126,786.60 | 835,624,733.41 |
| 其他调整因素 | | |
| 本年减少额 | 881,257,789.39 | 891,852,039.07 |
| 其中：本年提取盈余公积数 | 74,606,689.39 | 85,200,939.07 |
| 本年提取一般风险准备 | | |
| 本年分配现金股利数 | 806,651,100.00 | 806,651,100.00 |
| 转增资本 | | |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 其他减少 | | |
| 本年年末余额 | 2,387,212,028.28 | 2,532,343,031.07 |

29. 重要子公司的少数股东情况

| 子公司名称 | 年末少数 股东权益 | 年末少数股东的 外币报表折算差额 | 当年少数 股东损益 | 母公司所有者 分摊的超额亏损 |
|-------|----------------|---------------------|--------------|-------------------|
| 金钼光明 | 52,414,850.34 | | 2,801,285.99 | |
| 香港华钼 | 454,789.20 | -381,651.37 | -679,358.98 | |
| 金钼汝阳 | 191,641,127.53 | | 19,047.35 | |
| 合计 | 244,510,767.07 | -381,651.37 | 2,140,974.36 | |

30. 营业收入及成本

分类信息

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 6,976,575,235.48 | 5,659,530,148.73 |
| 其他业务 | 95,029,042.53 | 86,262,928.24 | 86,284,242.82 | 77,965,495.85 |
| 合计 | 7,333,285,943.68 | 6,101,792,527.07 | 7,062,859,478.30 | 5,737,495,644.58 |

主营业务收入及成本（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 钼矿产品开采、冶炼及深加工 | 3,830,348,519.83 | 2,609,156,237.67 | 3,164,493,159.64 | 1,920,216,552.78 |
| 商品贸易 | 3,407,908,381.32 | 3,406,373,361.16 | 3,812,082,075.84 | 3,739,313,595.95 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 6,976,575,235.48 | 5,659,530,148.73 |

主营业务收入及成本（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 钼炉料 | 3,095,075,170.51 | 2,484,774,775.58 | 2,884,647,449.56 | 2,147,757,290.55 |
| 钼化工 | 476,685,579.39 | 227,552,461.61 | 415,973,743.14 | 196,542,656.67 |
| 钼金属 | 887,627,849.65 | 611,508,327.01 | 842,584,616.02 | 490,208,820.86 |
| 电解铜 | 1,656,965,674.98 | 1,635,656,191.40 | 2,088,033,602.87 | 2,064,401,321.94 |
| 铅锌 | 458,961,844.81 | 451,835,567.40 | 250,921,128.19 | 247,763,959.42 |
| 镁合金型材 | 116,566,220.04 | 102,949,285.25 | 152,368,958.34 | 134,226,013.46 |
| 硫酸 | 141,919,024.93 | 120,791,227.89 | 47,030,120.58 | 93,017,576.73 |
| 铁粉 | 108,835,834.02 | 110,895,577.33 | 59,155,621.62 | 80,196,777.52 |
| 钢材 | 213,052,121.23 | 209,086,309.83 | | |
| 硅铁 | 30,651,205.25 | 30,596,573.12 | 137,689,829.83 | 137,453,330.41 |
| 其他 | 51,916,376.34 | 29,883,302.41 | 98,170,165.33 | 67,962,401.17 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 6,976,575,235.48 | 5,659,530,148.73 |

主营业务收入及成本（分地区）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 3,979,497,329.58 | 3,213,195,617.08 | 2,883,385,441.75 | 2,147,791,616.92 |
| 国外 | 3,258,759,571.57 | 2,802,333,981.75 | 4,093,189,793.73 | 3,511,738,531.81 |
| 合计 | 7,238,256,901.15 | 6,015,529,598.83 | 6,976,575,235.48 | 5,659,530,148.73 |

其他业务收入及成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 销售材料 | 75,888,700.43 | 65,558,729.78 | 65,207,935.98 | 57,518,097.68 |
| 销售废旧物资 | 5,644,914.70 | 4,693,077.68 | 6,887,006.93 | 5,633,959.78 |
| 运输装卸劳务 | 5,863,687.92 | 14,128,589.82 | 6,219,029.73 | 12,346,277.50 |
| 销售水电气 | 1,175,974.25 | 1,401,823.17 | 1,951,433.68 | 2,158,959.90 |
| 租赁 | 452,003.17 | 14,426.16 | 370,264.58 | 203,603.36 |
| 其他 | 6,003,762.06 | 466,281.63 | 5,648,571.92 | 104,597.63 |
| 合计 | 95,029,042.53 | 86,262,928.24 | 86,284,242.82 | 77,965,495.85 |

本期客户前五名

| 客户名称 | 本期发生额 | 占主营收入总额比例(%) |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| F.W.HempelMetallurgicalGMBH | 420,504,575.54 | 5.81 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 410,292,747.29 | 5.67 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 368,607,729.59 | 5.09 |
| RAFFEMET | 252,427,001.12 | 3.49 |
| SCANDINAVIAN | 245,724,723.65 | 3.39 |
| 前五名合计 | 1,697,556,777.19 | 23.45 |

上期客户前五名

| 客户名称 | 上期发生额 | 占主营收入总额比例(%) |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| TRAFIGURA AG | 778,889,946.15 | 11.16 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 572,776,725.04 | 8.21 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 543,994,016.76 | 7.80 |
| 陕西东岭物资有限责任公司 | 449,899,969.51 | 6.45 |
| F.W.HempelMetallurgicalGMBH | 434,601,781.52 | 6.23 |
| 前五名合计 | 2,780,162,438.98 | 39.85 |

31. 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 出口关税 | 72,555,823.59 | 84,959,953.45 |
| 城市维护建设税 | 17,051,252.46 | 17,512,829.08 |
| 教育费附加 | 10,536,103.02 | 10,214,443.64 |
| 营业税 | 654,892.04 | 717,632.42 |
| 地方教育费附加 | 5,823,957.55 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 106,622,028.66 | 113,404,858.59 |
|----|----------------|----------------|

32. 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 7,646,216.17 | 7,159,516.93 |
| 差旅费 | 1,127,508.47 | 1,098,815.64 |
| 业务招待费 | 1,577,224.79 | 1,250,396.78 |
| 办公费用 | 1,545,971.08 | 1,980,386.17 |
| 运输装卸费 | 9,360,180.99 | 8,177,866.65 |
| 涉外及服务费 | 2,867,252.99 | 2,550,172.96 |
| 仓储保管费 | 2,432,691.82 | 2,610,937.61 |
| 税费 | 1,802,248.21 | 1,564,683.21 |
| 社会保险费 | 3,179,529.69 | 2,324,096.54 |
| 折旧费 | 145,986.03 | 233,629.98 |
| 工会及教育经费 | 250,684.96 | 238,799.90 |
| 其他 | 5,971,052.78 | 12,825,926.92 |
| 合计 | 37,906,547.98 | 42,015,229.29 |

33. 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 工资及福利 | 34,990,195.66 | 33,385,371.50 |
| 社会保险费 | 15,462,387.66 | 12,264,118.25 |
| 无形资产摊销 | 19,898,989.45 | 20,512,709.66 |
| 折旧 | 7,660,682.50 | 7,172,562.40 |
| 工会及教育经费 | 1,306,938.84 | 1,216,901.52 |
| 业务招待费 | 6,152,875.88 | 4,313,600.69 |
| 差旅费 | 2,705,675.90 | 2,383,690.92 |
| 办公费 | 9,362,061.95 | 9,209,337.57 |
| 税金 | 15,972,691.44 | 12,927,842.91 |
| 租赁费 | 7,575,879.23 | 8,017,686.25 |
| 审计咨询及其他中介费 | 2,293,217.20 | 2,523,848.61 |
| 研究与开发费 | 57,945,648.17 | 38,564,688.60 |
| 矿产资源补偿费 | 48,532,211.60 | 46,012,461.72 |
| 董事会费 | 849,066.97 | 1,776,616.40 |
| 运输费 | 2,036,229.55 | 2,064,051.02 |
| 机物料消耗 | 1,987,530.42 | 1,891,162.88 |
| 其他 | 73,884,109.61 | 73,127,797.52 |
| 合计 | 308,616,392.03 | 277,364,448.42 |

34. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,859,923.34 | 2,375,134.75 |

| | | |
|--------|-----------------|-----------------|
| 减：利息收入 | 151,901,411.52 | 148,649,721.96 |
| 汇兑损失 | 20,788,351.08 | 22,963,892.96 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 13,884,076.15 | 14,869,850.60 |
| 合计 | -115,369,060.95 | -108,440,843.65 |

35. 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,521,917.02 | 4,283,228.19 |
| 存货跌价损失 | 25,503,502.35 | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 商誉减值损失 | | |
| 其他减值损失 | | |
| 合计 | 27,025,419.37 | 4,283,228.19 |

36. 营业外收入

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | | 2,989,207.24 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 2,989,207.24 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 政府补助利得 | 3,387,800.31 | 4,529,388.52 |
| 盘盈利得 | | |
| 受赠利得 | 3,850.00 | |
| 违约赔偿收入 | 9,900.00 | |
| 其他利得 | 1,740,848.93 | 2,573,885.92 |
| 合计 | 5,142,399.24 | 10,092,481.68 |

政府补助

| 项目 | 计入损益金额 | | 来源和依据 | 相关批准文件 | 批准机关 |
|--------------------------|------------|------------|------------------------------------|------------------|----------|
| | 本年数 | 上年数 | | | |
| 高强度高成型性钼合金丝制备及产业化 | | 200,000.00 | 2008 年度国家高技术研究发展计划 (863 计划) | 国科发财 [2008]595 号 | 国家科学技术部 |
| 钼合金粉体低温还原、超细钼合金烧结技术及装备研发 | 141,176.47 | 141,176.47 | 陕西省“13115”科技创新工程重大科技专项项目 | | 陕西省科学技术厅 |
| 西安市财政局经贸发展专项奖励资金 | | 200,000.00 | 陕西省财政厅关于拨付 2009 年度进出口突出贡献企业奖励资金的通知 | 陕财办企办 [2010]17 号 | 陕西省财政厅 |
| 有色金属技术院的标准制修订补助款 | | 19,000.00 | | | 有色金属技术院 |
| 2010 年第一批外向型经济专项资金 | | 170,000.00 | 西安市关于拨付 2010 年度外向型经济发展专项资金的通知 | 市财发 [2010]595 号 | 西安市财政局 |

| 项 目 | 计入损益金额 | | 来源和依据 | 相关批准文件 | 批准机关 |
|----------------------------|--------------|--------------|--|----------------|-------------------|
| | 本年数 | 上年数 | | | |
| 外经贸发展专项资金 | 200,000.00 | 29,040.00 | | | 陕西省财政厅 |
| 高温抗氧化钼电极、钼合金材料制备、强化高温钼舟制备 | | 600,000.00 | 陕西省 2010 年重大科技创新专项资金项目计划 | 陕科产发[201053号] | 省科技厅、财政厅 |
| 重大科技创新专项资金 | | 480,000.00 | 西安市财政局关于拨付 2010 年省重大科技创新项目补助资金的通知 | 市财发[2010]778号 | 西安市财政局 |
| 专利申请资助款 | | 4,800.00 | 陕西省专利申请资助资金管理 | | 陕西省知识产权局 |
| 烧结 CCFL 钼杯电极的制备技术研究 | | 50,000.00 | 陕西省 2010 年科学技术研究发展计划《二》 | 陕科计发[2010]140号 | 陕西省科学技术厅 |
| 2009 年度进口贴息资金 | | 2,635,372.05 | 财政部关于做好 2009 年度进口贴息资金申报工作的通知 | 陕财办企[2010]38号 | 陕西省财政厅、商务厅 |
| 企业招用就业困难人员社保补贴及岗位补贴 | 80,953.84 | | | 鲁人社发[2011]71号 | 山东省人力资源和社会保障厅、财政厅 |
| 尾矿库隐患治理奖励 | 30,870.00 | | 关于加快尾矿库隐患治理奖励项目进度的通知 | 洛安监管[2009]163号 | 洛阳市安全生产监督管理局 |
| 外经贸发展专项资金 | 150,000.00 | | 陕西省财政厅关于拨付 2010 年度陕西省国际知名品牌企业奖励资金的通知 | 陕财办企专[2011]50号 | 陕西省财政厅 |
| 西安高新开发区科技投资服务中心"515"政策扶持资金 | 1,390,000.00 | | 西安高新区管委会关于兑现 2010 年度"515"龙头企业扶持政策的通知 | 西高新发(2011)27号 | 西安高新技术开发区管委会 |
| 西安市财政厅外贸资金补贴款 | 350,000.00 | | 西安市财政局关于拨付 2011 年度外向型经济发展专项资金(第一批)的通知 | 市财发[2011]629号 | 西安市财政局 |
| 西安市财政局 2010 年驰名商标企业奖励款 | 100,000.00 | | 西安市实施名牌战略扶持企业创(著)名商标奖励资金管理 | 市政办法[2011] | 西安市财政局、西安市工商行政管理局 |
| 西安高新技术产业开发区科技投资服务中心知识产权资助款 | 116,000.00 | | 西安高新区管委会关于兑现 2010 年度促进企业发展知识产权政策的通知 | 西高新发(2011)77号 | 西安高新技术开发区管委会 |
| 高纯钼粉制备技术研究创新建设专项补助资金 | 500,000.00 | | 关于下达 2010 年企业技术创新能力建设专项资金的通知 | 陕财办建专[2010]63号 | 陕西省财政厅、省工业和信息化厅 |
| 省科技厅科学研究发展计划拨款 | 100,000.00 | | 关于下达《陕西省二〇一一年科学技术研究发展计划》的通知 | 陕科计发[2011]88号 | 陕西省科学技术厅 |
| 2009 年度科技奖励 | 40,000.00 | | | | 陕西有色金属控股集团有限责任公司 |
| 科学技术奖励 | 28,000.00 | | 陕西有色金属控股集团有限责任公司关于 2010 年度科学技术奖励的决定 | 陕色集团发[2011]11号 | 陕西有色金属控股集团有限责任公司 |
| 工业技术改造项目补助资金 | 10,800.00 | | 《关于下达 2009 年第三批工业技改资金投资计划的通知》 | 陕工信发(2009)406号 | 陕西省工业和信息化厅 |
| 华县人力资源和社会保障局引智经费 | 50,000.00 | | 渭南市人力资源和社会保障局关于下达 2010 年度引进国外智力项目实施经费的通知 | 渭人社发[2011]47号 | 渭南市人力资源和社会保障局 |
| 2011 渭南市重点纳税企业奖励基金 | 100,000.00 | | 关于下达 2010 年度重点纳税企业奖励资金的通知 | 渭财办预[2011]38号 | 渭南市财政局 |
| 合计 | 3,387,800.31 | 4,529,388.52 | | | |

37. 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------|-------|----------|
| 非流动资产处置损失 | | 9,611.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 9,611.34 |

| 无形资产处置损失 | | |
|--------------|---------------|--------------|
| 捐赠支出 | 81,000.00 | 30,600.00 |
| 非常损失 | | 5,262.44 |
| 资产报废、毁损损失 | 14,853,936.49 | 1,466,941.28 |
| 罚款支出 | 29,350.00 | 226,000.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 359,338.01 | 527,828.05 |
| 其他支出 | 129,564.51 | 2,412,249.81 |
| 合计 | 15,453,189.01 | 4,678,492.92 |

38. 所得税

所得税费用的组成

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 196,603,392.87 | 214,031,156.05 |
| 递延所得税费用 | -78,489,854.08 | -51,106,471.60 |
| 合计 | 118,113,538.79 | 162,924,684.45 |

39. 其他综合收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|------------|-------------|
| 外币财务报表折算差额 | 829,813.67 | -455,441.21 |
| 合计 | 829,813.67 | -455,441.21 |

40. 现金流量

收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行存款利息 | 146,758,295.95 | 135,462,453.22 |
| 收保证金 | 1,261,884.00 | 8,518,532.20 |
| 财政补贴及奖励资金 | 103,417,210.00 | 4,285,372.05 |
| 收西安海关退保证金 | | 3,665,185.90 |
| 代收代付款项 | | 1,582,316.77 |
| 资金占用费 | | 7,775,010.05 |
| 其他 | 1,745,627.90 | 8,250,773.12 |
| 合计 | 253,183,017.85 | 169,539,643.31 |

支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 信用证保证金 | 138,902,700.00 | |
| 运输费、运杂费 | 14,171,404.31 | 20,369,193.19 |
| 产品出口费用 | 11,633,868.96 | 14,373,659.77 |
| 研究开发费 | 14,161,936.24 | 18,300,834.35 |
| 咨询审计费及其他中介费 | 3,814,257.99 | 1,321,000.00 |
| 差旅费 | 8,065,371.04 | 7,866,005.37 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 业务招待费 | 7,730,100.67 | 5,564,477.47 |
| 办公费 | 4,115,967.90 | 5,328,917.16 |
| 排污费 | 1,543,460.00 | 2,265,740.00 |
| 修理、维修、检验 | 1,176,980.26 | 7,956,853.14 |
| 履约保证金 | 3,102,880.00 | 1,395,373.52 |
| 技术服务费 | 16,145,852.09 | 10,883,278.06 |
| 关税保证金 | | 8,659,098.00 |
| 其他 | 20,048,122.38 | 11,282,003.15 |
| 合计 | 244,612,901.84 | 115,566,433.18 |

支付其他与投资活动有关的现金流量主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 信用证保证金 | 13,543,401.35 | |
| 合计 | 13,543,401.35 | |

收到其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 保证金解冻转回 | 193,375,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 193,375,000.00 | 50,000,000.00 |

支付其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 分红手续费 | 506,195.92 | 430,664.60 |
| 中介费 | 1,016,700.00 | |
| 合计 | 1,522,895.92 | 430,664.60 |

净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 738,267,760.96 | 839,226,217.19 |
| 加：资产减值准备 | 26,999,939.37 | 3,471,448.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 235,345,486.02 | 176,487,798.97 |
| 无形资产摊销 | 66,858,237.25 | 67,357,265.96 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | -2,979,595.90 |
| 固定资产报废损失 | 14,853,936.49 | 1,466,941.28 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用 | 19,915,399.26 | 2,757,062.35 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -78,607,403.79 | -49,149,307.39 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 117,549.71 | -1,957,164.21 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -518,484,048.99 | -254,631,387.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -354,454,604.47 | -78,936,978.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 126,633,581.22 | 183,805,926.13 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 277,445,833.03 | 886,918,227.32 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | —— | —— |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | —— | —— |
| 现金的期末余额 | 5,860,951,734.29 | 6,768,437,049.95 |
| 减：现金的期初余额 | 6,768,437,049.95 | 7,366,748,866.23 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -907,485,315.66 | -598,311,816.28 |

现金和现金等价物的有关信息

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 5,860,951,734.29 | 6,768,437,049.95 |
| 其中：库存现金 | 89,730.71 | 96,061.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,860,862,003.58 | 6,747,195,017.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 21,145,970.73 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,860,951,734.29 | 6,768,437,049.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 152,446,101.35 | 193,375,000.00 |

七、母公司财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指单位人民币元。

1. 应收账款

分类信息

| 类别 | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（含单项金额重大，单独进行减值测 | 372,767,029.62 | 75.07 | 25,672,086.91 | 6.89 | 352,866,547.73 | 78.02 | 24,568,471.78 | 6.96 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 试未发生减值的应收账款) | | | | | | | | |
| 组合小计 | 372,767,029.62 | 75.07 | 25,672,086.91 | 6.89 | 352,866,547.73 | 78.02 | 24,568,471.78 | 6.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 123,813,277.06 | 24.93 | | | 99,408,916.87 | 21.98 | | |
| 合计 | 496,580,306.68 | 100.00 | 25,672,086.91 | --- | 452,275,464.60 | 100.00 | 24,568,471.78 | --- |

注:

1) 对单项金额重大的应收款项, 经单独测试减值准备未发现减值迹象的, 公司按信用风险特征组合计提坏账准备;

2) 本公司对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, 按账龄确定组合, 计提的比例与依据详见会计政策说明。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------|----------------|------|-------|----------|
| 金钼光明 | 33,226,777.53 | 0.00 | 0.00 | 关联方余额不计提 |
| 金钼汝阳 | 41,000.00 | 0.00 | 0.00 | 关联方余额不计提 |
| 香港华钼 | 90,545,499.53 | 0.00 | 0.00 | 关联方余额不计提 |
| 合计 | 123,813,277.06 | 0.00 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合计提坏账准备的应收账款(账龄分析法)

| 账龄 | 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(%) | |
| 1 年以内 | 365,130,257.56 | 97.96 | 18,256,512.87 | 344,992,280.05 | 97.77 | 17,249,614.01 |
| 1—2 年 | 11,539.67 | | 1,153.97 | 2,158.00 | | 215.80 |
| 2—3 年 | | | | | | |
| 3—4 年 | | | | 421,624.64 | 0.12 | 126,487.39 |
| 4—5 年 | 421,624.64 | 0.11 | 210,812.32 | 516,660.92 | 0.15 | 258,330.46 |
| 5 年以上 | 7,203,607.75 | 1.93 | 7,203,607.75 | 6,933,824.12 | 1.96 | 6,933,824.12 |
| 合计 | 372,767,029.62 | 100.00 | 25,672,086.91 | 352,866,547.73 | 100.00 | 24,568,471.78 |

注:

1) 报告期末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;

2) 报告期内无前期已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的比例较大, 但在本年又全额收回或转回, 或在本年收回或转回比例较大的应收账款; 报告期内无核销的应收账款。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|---------------------------|------|---------------|-------|
| 香港华钼 | 货款 | 90,545,499.53 | 1 年以内 |
| 金钼光明 | 货款 | 33,226,777.53 | 1 年以内 |
| 江阴兴澄特种钢铁有限公司 | 货款 | 26,441,061.80 | 1 年以内 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 货款 | 24,741,194.00 | 1 年以内 |
| SPECIALTYCHEMICALGROUPLLC | 货款 | 22,539,894.53 | 1 年以内 |

注:

1) 期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 197,494,427.39 元, 账龄均为 1 年以内, 占应收账款总额的 39.77%;

- 2) 报告期内无逾期应收票据转入应收账款的情形;
3) 报告期内无终止确认的应收账款。

年末以外币标示的应收账款的主要内容

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|---------------|--------|----------------|
| 美元 | 34,656,088.37 | 6.3009 | 218,364,547.22 |
| 欧元 | 110,220.00 | 8.1625 | 899,670.75 |

2. 其他应收款

分类信息

| 类别 | 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% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款(含单项金额重大,单独进行减值测试未发生减值的其他应收款) | 10,653,469.16 | 64.91 | 2,419,922.73 | 22.71 | 9,809,499.66 | 53.25 | 2,259,765.39 | 23.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,759,345.97 | 35.09 | 3,641,825.65 | 63.23 | 8,613,056.00 | 46.75 | 3,641,825.65 | 42.28 |
| 合计 | 16,412,815.13 | 100.00 | 6,061,748.38 | --- | 18,422,555.66 | 100.00 | 5,901,591.04 | --- |

注:

- 1) 对单项金额重大的应收款项,经单独测试减值准备未发现减值迹象的,公司按信用风险特征组合计提坏账准备;
2) 本公司对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,按账龄确定该组合,计提的比例与依据详见会计政策说明;
3) 其他不重大的其他应收款主要为备用金、关联方往来和其他预计收回无风险的往来款项。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例% | 理由 |
|--------------|--------------|--------------|-------|-----------|
| 华县宏远铁合金厂 | 3,641,825.65 | 3,641,825.65 | | 诉讼判决书 |
| 备用金 | 1,862,397.21 | | | 资产减值计提办法 |
| 市国税局进出口税收管理处 | 255,123.11 | | | 预计可收回,无风险 |
| 合计 | 5,759,345.97 | 3,641,825.65 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款(账龄分析法)

| 项目 | 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(%) | |
| 1年以内 | 8,293,071.93 | 77.84 | 414,653.59 | 7,428,702.33 | 75.73 | 371,435.11 |
| 1--2年 | | | | 40,000.00 | 0.41 | 4,000.00 |
| 2--3年 | 40,000.00 | 0.38 | 8,000.00 | 252,607.67 | 2.58 | 50,521.53 |
| 3--4年 | 237,207.57 | 2.23 | 71,162.27 | 314,165.59 | 3.20 | 94,249.68 |
| 4--5年 | 314,165.59 | 2.95 | 157,082.80 | 68,930.00 | 0.70 | 34,465.00 |
| 5年以上 | 1,769,024.07 | 16.60 | 1,769,024.07 | 1,705,094.07 | 17.38 | 1,705,094.07 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 合计 | 10,653,469.16 | 100.00 | 2,419,922.73 | 9,809,499.66 | 100.00 | 2,259,765.39 |
|----|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|

注：

- 1) 报告期末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欠款；
- 2) 报告期内无单笔重大坏账准备转回的事项。

资产负债表日欠款金额前五名的单位

| 名称 | 欠款原因 | 金额 | 账龄 |
|----------------|-------|--------------|-------|
| 西安海关 | 出口保证金 | 6,806,787.30 | 1 年以内 |
| 华县宏远铁合金厂 | 材料款 | 3,641,825.65 | 5 年以上 |
| 陕西世纪外服人力资源有限公司 | 往来 | 463,548.00 | 1 年以内 |
| 欧洲商务代表处 | 备用金 | 440,751.17 | 1 年以内 |
| 日本商务代表处 | 备用金 | 315,045.00 | 1 年以内 |

注：期末其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 11,667,957.12 元，账龄情况为 1 年以内 8,026,131.47 元，5 年以上 3,641,825.65 元，前五项合计占其他应收款总额的 71.09%。

年末以外币标示的其他应收款的主要内容

| 币种 | 原币 | 汇率 | 记账本位币 |
|----|-----------|--------|------------|
| 美元 | 59,596.80 | 6.3009 | 375,513.48 |
| 欧元 | 53,997.08 | 8.1625 | 440,751.17 |

3. 长期股权投资

1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 367,496,730.87 | 500,000,000.00 | | 867,496,730.87 |
| 合 计 | 367,496,730.87 | 500,000,000.00 | | 867,496,730.87 |

2) 按成本法核算的重大股权投资

| 被投资单位 | 投资成本 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金钼光明 | 55,703,956.71 | 55,703,956.71 | | | 55,703,956.71 |
| 金钼汝阳 | 306,447,642.40 | 306,447,642.40 | | | 306,447,642.40 |
| 香港华钼 | 5,345,131.76 | 5,345,131.76 | | | 5,345,131.76 |
| 金钼贸易 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 合 计 | 867,496,730.87 | 367,496,730.87 | 500,000,000.00 | - | 867,496,730.87 |

4. 营业收入及成本

分类信息

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,127,663,700.00 | 5,958,156,499.73 | 6,670,820,213.26 | 5,395,348,441.44 |
| 其他业务 | 91,516,348.17 | 84,413,337.97 | 86,556,609.12 | 77,411,078.29 |
| 合 计 | 7,219,180,048.17 | 6,042,569,837.70 | 6,757,376,822.38 | 5,472,759,519.73 |

主营业务收入及成本（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 钼矿产品开采、冶炼及深加工 | 3,790,579,102.85 | 2,626,870,067.06 | 3,089,334,605.99 | 1,892,360,978.79 |
| 商品贸易 | 3,337,084,597.15 | 3,331,286,432.67 | 3,581,485,607.27 | 3,502,987,462.65 |
| 合计 | 7,127,663,700.00 | 5,958,156,499.73 | 6,670,820,213.26 | 5,395,348,441.44 |

主营业务收入及成本（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 钼炉料 | 3,047,261,779.35 | 2,444,242,826.15 | 2,859,293,521.59 | 2,089,957,234.63 |
| 钼化工 | 535,939,085.43 | 256,054,892.45 | 394,837,076.33 | 187,476,957.88 |
| 钼金属 | 799,479,576.30 | 600,603,185.97 | 734,022,537.52 | 439,564,595.44 |
| 电解铜 | 1,656,965,674.98 | 1,635,656,191.40 | 2,085,739,833.94 | 2,064,247,688.22 |
| 铅锌 | 458,961,844.81 | 451,835,567.40 | 250,921,128.19 | 247,763,959.42 |
| 钢材 | 213,052,121.23 | 209,086,309.83 | | |
| 硫酸 | 141,919,024.93 | 120,791,227.89 | 47,030,120.58 | 93,017,576.73 |
| 铁粉 | 108,835,834.02 | 110,895,577.33 | 59,155,621.62 | 80,196,777.52 |
| 镁合金型材 | 116,566,220.04 | 102,949,285.25 | 152,368,958.34 | 134,226,013.46 |
| 其他 | 48,682,538.91 | 26,041,436.06 | 87,451,415.15 | 58,897,638.14 |
| 合计 | 7,127,663,700.00 | 5,958,156,499.73 | 6,670,820,213.26 | 5,395,348,441.44 |

主营业务收入及成本（分地区）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内 | 3,958,189,108.27 | 3,214,174,639.61 | 2,825,736,452.34 | 2,105,902,423.17 |
| 国外 | 3,169,474,591.73 | 2,743,981,860.12 | 3,845,083,760.92 | 3,289,446,018.27 |
| 合计 | 7,127,663,700.00 | 5,958,156,499.73 | 6,670,820,213.26 | 5,395,348,441.44 |

其他业务收入及成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 销售材料 | 73,864,657.25 | 63,651,159.38 | 63,377,567.08 | 55,850,305.11 |
| 受托加工氧化钼 | 2,602,294.40 | 2,949,187.50 | 4,846,689.24 | 4,870,278.84 |
| 运输装卸劳务 | 5,863,687.92 | 14,128,589.82 | 6,219,029.73 | 12,346,277.50 |
| 销售废旧物资 | 2,421,108.63 | 2,421,108.63 | 3,708,317.03 | 3,267,609.32 |
| 销售水电气 | 884,351.98 | 1,131,455.41 | 787,987.80 | 995,599.49 |
| 租赁费 | 163,450.00 | | 21,600.00 | |
| 其他 | 5,716,797.99 | 131,837.23 | 7,595,418.24 | 81,008.03 |
| 合计 | 91,516,348.17 | 84,413,337.97 | 86,556,609.12 | 77,411,078.29 |

本期客户前五名

| 客户名称 | 本期发生额 | 占主营收入总额比例(%) |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| F.W.HempelMetallurgicalGMBH | 420,504,575.54 | 5.90 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 410,292,747.29 | 5.76 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 368,607,729.59 | 5.17 |
| RAFFEMET | 252,427,001.12 | 3.54 |

| | | |
|--------------|------------------|-------|
| SCANDINAVIAN | 235,531,247.36 | 3.30 |
| 前五名合计 | 1,687,363,300.90 | 23.67 |

上期客户前五名

| 客户名称 | 上期发生额 | 占主营收入总额比例(%) |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| TRAFIGURAAG | 778,889,946.15 | 11.68 |
| 山西太钢不锈钢股份有限公司 | 572,776,725.04 | 8.59 |
| 上海迈科金属资源有限公司 | 543,994,016.76 | 8.15 |
| 香港华钼 | 500,649,053.30 | 7.51 |
| F.W.HempelMetallurgicalGMBH | 421,407,875.19 | 6.32 |
| 前五名合计 | 2,817,717,616.44 | 42.25 |

5. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 长期股权投资收益 | 1,962,984.63 | 6,462,960.00 |
| 其中：权益法核算确认的投资收益 | | |
| 成本法核算单位分回的股利或利润 | 1,962,984.63 | 6,462,960.00 |
| 委托贷款收益 | 6,117,257.83 | 5,764,731.52 |
| 合计 | 8,080,242.46 | 12,227,691.52 |

6. 所得税

所得税费用的组成

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 190,953,038.93 | 208,681,438.92 |
| 递延所得税费用 | -79,095,820.04 | -45,102,073.61 |
| 合计 | 111,857,218.89 | 163,579,365.31 |

7. 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | — | — |
| 净利润 | 746,066,893.93 | 852,009,390.66 |
| 加：资产减值准备 | 24,344,817.14 | 2,617,051.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 221,886,843.51 | 163,157,954.27 |
| 无形资产摊销 | 65,244,737.56 | 65,024,278.51 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失 | 14,843,021.18 | 1,464,091.50 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用 | 17,254,946.62 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,080,242.46 | -12,227,691.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -79,304,922.67 | -44,914,472.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 209,102.63 | -187,600.82 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -519,937,605.60 | -225,761,473.38 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -290,792,671.82 | -79,197,583.23 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 158,880,492.03 | 156,777,706.18 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,615,412.05 | 878,761,651.25 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | —— | —— |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | —— | —— |
| 现金的期末余额 | 5,401,989,032.36 | 6,625,402,615.74 |
| 减：现金的期初余额 | 6,625,402,615.74 | 7,294,911,818.48 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,223,413,583.38 | -669,509,202.74 |

八、扣除非经常性损益的净利润

根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了正常反映公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---|-----------------------|---------------------|
| 一、非经常性损益合计 | -10,310,789.77 | 5,413,988.76 |
| 非流动资产处置损益 | -14,853,936.49 | 1,512,654.62 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 3,387,800.31 | 4,529,388.52 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,155,346.41 | -628,054.38 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 二、非经常性损益对应的所得税影响数 | 966,122.26 | -1,352,318.25 |
| 三、扣除所得税影响后非经常性损益合计 | -9,344,667.51 | 4,061,670.51 |
| 四、少数股东应分摊的非经常性损益 | 8,148.86 | -458,900.38 |
| 五、归属母公司所有者的非经常性损益 | -9,336,518.65 | 3,602,770.13 |

九、每股收益和净资产收益率

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的相关规定,本公司 2011 年度、2010 年度净资产收益率及每股收益如下:

| 报告期利润 | 2011 年度 | | | 2010 年度 | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | | 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 | | 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 | 5.48 | 0.23 | 0.23 | 6.26 | 0.26 | 0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.55 | 0.23 | 0.23 | 6.24 | 0.26 | 0.26 |

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)}$$

其中: P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M0 为报告期月份数; Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 为报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中, P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股

股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

| 单位名称 | 业务性质 | 注册地 | 与本公司关系 |
|----------------|--|---------|----------|
| 陕西有色金属控股集团有限公司 | 有色金属加工、贸易 | 陕西西安市 | 母公司的控股股东 |
| 金钼集团 | 有色金属探矿；铜精矿、磁铁矿和其他有色金属产品、新型建材的销售；机械加工；对外投资；工程建筑、工程承包；房地产经营与开发；工业用氧等。 | 陕西华县金堆镇 | 母公司 |
| 金钼光明 | 钼酸铵、钼粉、钼金属制品的生产、销售、研究开发 | 山东淄博市 | 子公司 |
| 香港华钼 | 钼系列产品的贸易 | 中国香港 | 子公司 |
| 金钼汝阳 | 钼矿石浮选、加工与销售，钼系列产品 | 河南汝阳县 | 子公司 |
| 金钼贸易 | 矿产品及其副产品、金属产品、化工产品、管材、建筑材料、机电产品、焦炭、电子产品、数码产品、劳保用品的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；再生物资回收与销售；电子商务 | 陕西西安市 | 子公司 |

2. 存在控制关系的关联方注册资本及变化

| 单位名称 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|----------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 陕西有色金属控股集团有限公司 | 2,110,000,000.00 | | | 2,110,000,000.00 |
| 金钼集团 | 4,000,000,000.00 | | | 4,000,000,000.00 |
| 金钼光明 | 85,000,000.00 | | | 85,000,000.00 |
| 香港华钼 | 港币 5,000,000.00 | | | 港币 5,000,000.00 |
| 金钼汝阳 | 460,000,000.00 | | | 460,000,000.00 |
| 金钼贸易 | | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |

3. 存在控制关系的关联方持股比例及表决权比例

| 单位名称 | 年初数 (%) | | 年末数 (%) | |
|----------------|---------|--------|---------|--------|
| | 持股比例 | 表决权比例 | 持股比例 | 表决权比例 |
| 陕西有色金属控股集团有限公司 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| 金钼集团 | 76.00 | 76.00 | 74.09 | 74.09 |
| 金钼光明 | 55.00 | 55.00 | 55.00 | 55.00 |
| 香港华钼 | 80.00 | 80.00 | 80.00 | 80.00 |
| 金钼汝阳 | 65.00 | 65.00 | 65.00 | 65.00 |
| 金钼贸易 | | | 100.00 | 100.00 |

4. 其他不存在控制关系的主要关联方

| 单位名称 | 与本公司关系 |
|----------------|----------|
| 陕西华商房地产建设有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 西安国中星城置业有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 金堆城西色（加拿大）有限公司 | 受同一母公司控制 |

| | |
|-------------------|----------|
| 金堆城洛阳节能玻璃有限公司 | 受同一母公司控制 |
| 宝钛集团有限公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西有色金属矿山公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西银矿 | 受同一集团控制 |
| 中国有色进出口陕西公司 | 受同一集团控制 |
| 中国有色金属西安供销运输公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西五洲矿业有限公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西银母寺矿业有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西凤县四方金矿有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西锌业有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 铜川鑫光铝业有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 汉中八一锌业有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西铅铜山矿业有限公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西煎茶岭矿业开发有限责任公司 | 受同一集团控制 |
| 中国有色金属工业西安勘察设计研究院 | 受同一集团控制 |
| 西安有色冶金设计研究院 | 受同一集团控制 |
| 中国有色金属工业西安公司 | 受同一集团控制 |
| 中国四佳半导体材料公司 | 受同一集团控制 |
| 陕西华山工程机械有限公司 | 受同一集团控制 |
| 西北有色地质勘察局 | 受同一集团控制 |

(二) 关联交易

1. 本公司 2011 年 3 月 25 日第二届董事会第五次会议审议并单项表决通过了《金堆城钼业股份有限公司 2011 年度日常关联交易计划》；本公司与金钼集团已签署生效的主要关联交易协议主要包括：《综合服务协议》、《机电产品供应协议》、《土地使用权租赁协议》、《房屋租赁协议》、《辅助性生产资产租赁协议》、《工程承接及咨询服务协议》等。

2. 定价政策：关联交易价格均按公正、公平、合理的原则予以确定。确定每项产品价格时参照下列顺序：

- (1) 有国家规定价格的，根据该国家规定价格执行；
- (2) 若无国家规定价格，有可适用的行业价格标准的，根据该行业价格标准执行；
- (3) 若无国家规定价格和可适用的行业价格标准时，参照金钼股份注册地所在地或可以取得该产品的国内其他市场的市场价格执行；
- (4) 若无国家规定价格、可适用的行业价格标准和可供参照的市场价格时，则按该产品成本加适当利润作为定价基础。

1. 销售商品

| 单位名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|----------|-------|----------|
| | 金额 | 占该类交易比例% | 金额 | 占该类交易比例% |
| | | | | |

| | | | | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| 金钼集团 | 12,661,903.11 | 11.39 | 12,473,458.83 | 12.36 |
| 合计 | 12,661,903.11 | 11.39 | 12,473,458.83 | 12.36 |

注：上述交易系依据金钼股份与金钼集团签署的《废钢铁销售协议》，由金钼股份矿冶分公司向金钼集团机电修配厂销售废旧钢材款、向金钼集团销售零星材料以及金属分公司向金钼集团西安物业公司销售电费。

2. 采购货物

| 单位名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------|----------------|----------|
| | 金额 | 占该类交易比例% | 金额 | 占该类交易比例% |
| 金钼集团 | 161,890,941.20 | 2.89 | 152,787,593.84 | 3.11 |
| 合计 | 161,890,941.20 | 2.89 | 152,787,593.84 | 3.11 |

注：采购货物交易主要为执行上述《机电产品供应协议》，由本公司所属矿冶分公司与金钼集团所属的机修厂、材料核算科、橡胶厂发生的材料购销交易额；

3. 提供劳务

| 单位名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|----------|--------------|----------|
| | 金额 | 占该类交易比例% | 金额 | 占该类交易比例% |
| 金钼集团 | 3,327,025.74 | 55.66 | 3,358,100.03 | 63.65 |
| 合计 | 3,327,025.74 | 55.66 | 3,358,100.03 | 63.65 |

注：向金钼集团提供劳务为矿冶分公司汽车运输部提供的运输劳务及监测中心提供的检定监测劳务。

4. 接受劳务

| 单位名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 金额 | 占该类交易比例% | 金额 | 占该类交易比例% |
| 金钼集团 | 67,871,022.22 | 23.32 | 54,032,882.05 | 18.18 |
| 合计 | 67,871,022.22 | 23.32 | 54,032,882.05 | 18.18 |

注：上述交易额系公司执行与金钼集体签署的上述《综合服务协议》、《工程承接及咨询服务协议》发生的关联交易额。

5. 支付租赁费

| 单位名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|----------|---------------|----------|
| | 金额 | 占该类交易比例% | 金额 | 占该类交易比例% |
| 金钼集团 | 10,957,128.00 | 100.00 | 11,482,046.21 | 100.00 |
| 合计 | 10,957,128.00 | 100.00 | 11,482,046.21 | 100.00 |

注：上述交易额系公司执行与金钼集体签署的上述《综合服务协议》、《工程承接及咨询服务协议》发生的关联交易额。

6. 关联方往来余额

| 会计科目 | 单位名称 | 年末数 | | 年初数 | |
|-------|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | | 金额 | 占该科目比例% | 金额 | 占该科目比例% |
| 应付账款 | 金钼集团 | 63,545,945.34 | 17.08 | | |
| 其他应付款 | 金钼集团 | 15,907,993.90 | 53.12 | 12,918,885.70 | 46.72 |

7. 关键管理人员薪酬

1) 依据 2007 年 12 月 14 日第四次临时股东大会决议，独立董事康义、席酉民、何雁明、强力四位津贴标准为每人每年六万元人民币（税后）。

2) 高管人员薪酬

| 职务 | 姓名 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------|-----|------------|------------|
| 总经理 | 马健诚 | 375,150.00 | |
| 副总经理 | 雷治洲 | 282,262.50 | 307,149.20 |
| 副总经理 | 薛云新 | 282,262.50 | 307,149.20 |
| 副总经理 | 马全智 | 282,262.50 | 307,149.20 |
| 总工程师 | 朱永安 | 282,262.50 | 307,149.20 |
| 副总经理、董事会秘书 | 秦国政 | 282,262.50 | 307,149.20 |
| 副总经理 | 刘新录 | 153,841.00 | |

十一、承诺事项

(一) 资本性承诺事项

报告期末，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺如下：

| 类别 | 金额(万元) |
|-------------|----------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 5,459.72 |

(二) 对外投资承诺事项

报告期末，公司无对外投资承诺事项。

十二、或有事项

(一) 已贴现商业承兑汇票

截止报告期末，公司无已贴现未到期商业承兑汇票。

(二) 未决诉讼或仲裁

截止报告期末，本公司无未决诉讼或仲裁事项。

(三) 对外担保

本公司及控股子公司无应予披露的对外担保事项。

(四) 其他

本报告期无其他应予披露的或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

2012 年 3 月 16 日，本公司第二届董事会第十二次会议审议通过了 2011 年度的利润分配预案：每 10 股拟派发现金股利 2 元（含税）。

十四、重要资产转让及其出售的说明

本报告期内无应予披露的重要资产转让及其出售事项。

十五、企业合并、分立等事项说明

本报告期内无应予披露的企业合并、分立等事项。

十六、非货币性资产交换和债务重组的说明

本报告期内无应予披露的非货币性资产交换和债务重组事项。

十七、其他重大事项

2012 年 1 月 17 日，经陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]001 号《关于对石泉县金鑫桑枝菌科技开发有限公司等 47 户企业符合国家鼓励类目录确认的批复》文件认定：金钼股份矿冶分公司符合国家鼓励类目录企业。

财政部、海关总署、国家税务总局财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定，“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录》另行发布”。

因《西部地区鼓励类产业目录》国家尚未发布，但矿冶分公司已经陕西省发展和改革委员会陕发改产业确认函[2012]001 号认定符合国家鼓励类目录企业，其应当符合《西部地区鼓励类产业目录》，故矿冶分公司本年度依据 15% 税率计算缴纳企业所得税，并按 15% 确认递延所得税资产。

如果因国家产业政策调整或其他因素导致公司所属矿冶分公司最终未能获取符合《西部地区鼓励类产业目录》的认定，公司需按 25% 计缴 2011 年度企业所得税，为此公司将补提 2011 年度企业所得税 119,555,001.43 元，同时应按 25% 调整增加确认递延所得税资产 64,151,668.96 元，上述调整将增加 2011 年度所得税费用 55,403,332.47 元，减少归属于母公司的净利润 55,403,332.47 元，减少 2011 年度每股收益 0.017 元。

十八、财务报表的批准

本财务报告已经公司董事会批准报出。

金堆城钼业股份有限公司

二〇一二年三月十六日

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报和证券时报）公开披露所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：张继祥

金堆城钼业股份有限公司

二〇一二年三月十六日