

云南驰宏锌锗股份有限公司

2011 年半年度报告



二〇一一年八月二十六日

目 录

二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	8
七、财务会计报告	13
八、备查文件目录	101

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人董英、主管会计工作负责人陈进及会计机构负责人（会计主管人员）李昌云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	云南驰宏锌锗股份有限公司			
公司法定英文名称	Yunnan Chihong Zinc & Germanium Co., Ltd.			
公司法定代表人	董英			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	唐云沧			
董事会秘书联系地址	云南省曲靖市经济技术开发区驰宏公司规划发展部			
董事会秘书电话	0874-8966698			
董事会秘书传真	0874-8966789			
董事会秘书电子信箱	tyc@chxz.com			
公司注册地址	云南省曲靖市经济技术开发区			
公司办公地址	云南省曲靖市经济技术开发区			
公司办公地址邮政编码	655011			
公司国际互联网网址	www.chxz.com			
公司电子信箱	ynchxz@chxz.com			
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	公司规划发展部			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	驰宏锌锗	600497	-
其他有关资料				
公司首次注册日期	2000年7月18日			
公司首次注册地点	云南省会泽县者海镇			
公司变更注册日期	2004年9月15日			
公司变更注册地点	云南省曲靖市经济技术开发区			
企业法人营业执照注册号	530000000014048			
税务登记号码	530301713464526			
组织机构代码	71346452-6			

(二) 主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	14,012,972,776.27	11,279,941,397.80	9,199,337,614.75	24.23
所有者权益(或股东权益)	3,485,217,975.59	4,880,503,764.29	4,396,785,472.66	-28.59
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.66	3.73	3.36	-28.69
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	205,188,110.94	179,663,189.22	220,383,073.65	14.21
利润总额	221,596,787.52	184,810,777.51	212,651,228.17	19.90
归属于上市公司股东的净 利润	185,679,335.59	157,191,702.73	179,844,299.48	18.12
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	207,966,398.79	184,800,790.03	183,343,203.97	12.54
基本每股收益(元)	0.1417	0.1200	0.1785	18.08
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1587	0.1411	0.1819	12.47
稀释每股收益(元)	0.1417	0.1200	0.1785	18.08
加权平均净资产收益率 (%)	3.98	3.23	4.26	增加0.75个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	450,754,275.41	202,965,843.00	267,620,754.82	122.08
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.3441	0.1549	0.2043	122.14

注:(1)本期发生同一控制下企业合并,依据企业会计准则的规定,调整了比较会计报表的期初数和上年同期数。

(2)根据公司《2010年度利润分配方案》,按每10股转增3股的比例以资本公积转增股本,公司按调整后的股数重新计算本期及上期每股指标。

2、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	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益	693,609.15
计入当期损益的政府补助	2,055,000.00
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	-26,741,352.30
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	3,976,206.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,853,292.98
所得税影响	-352,500.70
少数股东权益影响额(税后)	-64,732.90
非经常性损益合计	-22,287,063.20

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

项目	年初数		本期变动增减 (+、-)				期末数		
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份	68,316,432	6.78			20,494,929	-83,200,000	-62,705,071	5,611,361	0.43
1、国家持股									
2、国有法人持股	68,316,432	6.78			20,494,929	-83,200,000	-62,705,071	5,611,361	0.43
3、其他内资持股									
4、外资持股									
二、无限售条件股份	939,449,529	93.22			281,834,859	83,200,000	365,034,859	1,304,484,388	99.57
1、人民币普通股	939,449,529	93.22			281,834,859	83,200,000	365,034,859	1,304,484,388	99.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,007,765,961	100.00			302,329,788		302,329,788	1,310,095,749	100.00

股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数及结构因股改限售流通股上市、2010 年度利润分配方案的实施发生变化。2010 年度利润分配实施完成后，公司总股本由1,007,765,961股变为1,310,095,749股。（具体事宜详见公司于2011年6月13日、2011年6月23日在上海证券报、中国证券报和上海证券交易所网站上刊登的临2011-18号、临2011-19号公告）。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						141,209 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
云南冶金集团股份有限公司	国有法人	51.64	676,534,770	156,123,408	5,611,361	无
曲靖富盛铅锌矿有限公司	其他	0.997	13,000,000	2,104,897	0	无
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.897	11,700,000	11,700,000	0	未知
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.564	7,363,156	7,363,156	0	未知
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	0.554	7,232,620	7,232,620	0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.521	6,800,000	3,600,309	0	未知
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	0.455	5,938,760	5,938,760	0	未知
东北证券—建行—东北证券 3 号主	其他	0.432	5,640,942	5,640,942	0	未知

题投资集合资产管理计划						
会泽县开发投资有限责任公司	其他	0.432	5,634,460	-155,481	0	无
中国银河证券股份有限公司	其他	0.41	5,344,491	5,344,491	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
云南冶金集团股份有限公司			670,923,409		人民币普通股	
曲靖富盛铅锌矿有限公司			13,000,000		人民币普通股	
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金			11,700,000		人民币普通股	
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金			7,363,156		人民币普通股	
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪			7,232,620		人民币普通股	
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金			6,800,000		人民币普通股	
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金			5,938,760		人民币普通股	
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划			5,640,942		人民币普通股	
会泽县开发投资有限责任公司			5,634,460		人民币普通股	
中国银河证券股份有限公司			5,344,491		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			本公司股东中，国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。另外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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	
云南冶金集团 股份有限公司	5,611,361	2012年6月8日	5,611,361	详见公司股改说明书“重要内容提示”之“二、非流通股东的承诺事项”

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内公司整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年，我国经济内外部环境复杂多变；国际方面，全球经济复苏进程仍反复不定，新兴市场国家承受较大的通货膨胀压力，欧美债务危机未得到根本解决等问题继

续交织在一起，国际经济形势不明朗。国内方面，在持续紧缩政策的影响下，宏观经济增速放缓，企业经营环境趋于艰难。公司紧紧围绕“资源增储与整合、项目建设、技术创新、资源综合回收利用、资金筹措”等重点来开展生产经营工作，顶住有色金属、稀贵金属价格大幅波动和原料供应异常紧张的压力，克服会泽者海冶炼厂的关停、非煤矿山停产整顿、曲靖分公司大检修、安全环保形势严峻等诸多困难，保持了生产经营稳定发展。实现营业收入 28.47 亿元，较上年同期增长 2.39%；营业利润 2.05 亿元，较上年同期增长 14.21%；归属于母公司股东的净利润 1.86 亿元，较上年同期增长 18.12%。

2011 年 1-6 月累计完成产品产量：铅+锌总量 14.59 万吨，比上年同期减少 7.07%，其中：锌锭 6.48 万吨、锌合金 2.78 万吨；铅锭 5.33 万吨；高纯锗 4,192.08kg、二氧化锗 8,100.00kg；银产品 71.59 吨；硫酸 14.76 万吨。累计完成销售量：锌锭 7.63 万吨、锌合金 2.03 万吨；电铅 5.38 万吨；高纯锗 508.16kg、二氧化锗 4,880kg；硫酸 16.05 万吨；银锭 76.13 吨。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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 (%)
分行业						
有色金属采选、冶炼	2,723,957,414.22	1,994,685,674.20	26.77	5.83	-1.18	增加 5.2 个百分点
非金属采选	28,592,625.97	15,611,784.38	45.40	-82.02	-88.66	增加 31.98 个百分点
分产品						
锌产品	1,381,339,316.00	1,154,797,592.91	16.40	-4.29	1.70	减少 4.80 个百分点
锗产品	61,635,548.41	26,731,694.91	56.63	73.56	45.79	增加 45.55 个百分点
铅产品	745,161,536.03	604,243,059.43	18.91	5.93	-0.63	增加 5.35 个百分点
硫酸	64,080,465.43	41,486,776.09	35.26	23.29	-2.11	增加 21.44 个百分点
银锭	370,295,091.61	118,266,746.31	68.06	30.00	-25.37	增加 25.26 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3344.16 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	2,599,647,944.37	-1.91
国外	167,878,825.91	103.02

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)	主要原因
财务费用	143,825,574.82	68,476,427.07	110.04	利息支出及汇兑损失增加
资产减值损失	58,372,496.61	9,569,317.05	510.00	会泽老厂停产资产减值损失

4、资产项目构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)	主要原因
应收票据	40,680,000.00	94,350,000.00	-56.88	客户票据结算方式减少
预付款项	2,212,814,611.96	1,259,891,799.09	75.64	预付工程款增加
其他应收款	128,690,268.35	77,264,005.95	66.56	期货交易保证金及矿权竞标保证金增加
长期股权投资	481,181,225.06	241,103,934.26	99.57	塞尔温驰宏投资资金使用，增加投资权益
工程物资	70,530,770.80	26,904,889.57	162.15	储备工程物资增加
应付利息	13,317,386.80	5,051,215.98	163.65	应付利息增加
其他应付款	1,352,823,229.45	431,351,523.	213.62	收购股权欠款

5、现金流量表项目构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位：元 币种：人民币

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减(%)	主要原因
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,307,087,910.03	821,023,975.60	181.00	工程建设支出增加

6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 下半年铅锌产品价格难有明显增长。由于全球经济不确定性因素增加，下半年铅锌需求量增长有限；但全球铅锌产出却呈持续增长态势，铅锌市场供大于求的状况将延续。

(2) 原辅材料及燃料价格上涨因素依然存在，可能导致经营成本上升，使铅锌系统的盈利能力下降。

(3) 当前公司处在成长转型、跨越发展的关键时期，资源整合、矿山项目建设、冶炼项目建设及试生产，均需要大量资金支撑，各类融资工作任务紧迫。

(4) 由于公司目前在建和新建重点项目较多，生产运行与项目建设协调组织、资源分配、时间平衡等工作任务十分繁重。

(5) 公司会泽者海冶炼厂已于2011年6月30日全面关停，对公司2011年锌片、硫酸产量、营业收入都有影响。加之会泽16万吨铅锌和呼伦贝尔20万吨铅锌项目尚未完工，且新收购公司盈利能力在短时间内难以得到较好的发挥，使得公司下半年生产任务艰巨，形势不容乐观，能否完成年初的生产经营计划存在较大的不确定性。

下半年，市场的不确定性将持续，将导致公司的经营风险依然较大。公司经理层将重点关注政府宏观调控的导向，关注铅锌市场走势，以期更好地把握市场，适时调整经营策略，加大风险控制，确保年度计划的完成。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			171,124.63	本报告期投入募集资金总额	53,669.03		
变更用途的募集资金总额			0	已累计投入募集资金总额	136,108.73		
变更用途的募集资金总额比例			0				
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
会泽6万吨/年粗铅、10万吨/年电锌及渣综合利用工程项目	171,124.63	171,124.63	53,669.03	136,108.73	2011年	不适用	否
合计	171,124.63	171,124.63	53,669.03	136,108.73	—	—	—
募集资金投资项目先期投入及置换情况	置换资金共计 20,991.29 万元						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010年2月3日，用闲置募集资金补充流动资金75,000.00万元，截至2010年7月26日，公司已将上述暂时补充流动资金的募集资金人民币7.5亿元全部归还至募集资金专户。2010年10月29日补充流动资金5亿元，于2011年4月18日归还1.5亿元、4月19日归还8000万元、4月25日归还2.2亿元、4月27日归还5000万元。						

2、非募集资金项目情况

详见会计报表附注“5.13.2 重大在建工程项目变动情况”。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关法律法规要求，加强内部管理，规范运作，进一步加大企业内控体系的建设，不断完善法人治理结构。

报告期内，为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，公司根据上海证券交易所《上市公司董事会秘书管理办法》（修订），制定了公司《董事会秘书工作制度》；为规范公司关联交易行为，提高规范运作水平，切实保护公司和全体股东的合法权益，公司修订了《公司募集资金管理办法》并制定了《公司关联交易管理办法》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据2011年4月27日召开的2010年度股东大会会议决议，公司于2011年6月22日实施了2010年度利润分配方案，以公司总股本1,007,765,961股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元（含税），共计派发现金股利302,329,788.3元（含税），以资

本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。实施上述分配后，公司股本总额增至 1,310,095,749 股。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司董事会历来重视投资者的权益保护和投资回报，实行稳定的现金分红政策。

报告期内，公司2010年度利润分配方案已经2011年4月27日召开的2010年度股东大会审议通过，现金红利已于2010年6月22日发放。公司实施的现金分红方案，符合上海证券交易所和《公司章程》关于“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的规定。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末 证券投资 比例
1	股票	IVW	加拿大爱维尼亚股份公司	92,145,807.78	14,692,488	18,403,773.00	63.31%
2	股票	CNK	澳大利亚康达镍矿股份公司	13,287,222.48	9,749,000	10,667,027.81	36.69%

公司控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司 2008 年投资加拿大上市的爱维尼亚公司股票 14,692,488 股，及购买澳大利亚康达镍矿公司 IPO 股票 10,000,000 股。康达镍矿公司于 2008 年 6 月 19 日在澳大利亚证券交易所正式开盘上市。上述投资取得时计划长期持有，公允价值能够可靠计量，鉴于以上原因，公司将该等投资按照中国会计准则规定划分为可供出售金融资产。根据驰宏国际矿业有限公司董事会决议，决定将持有的康达镍矿股票卖出，本期出售了 251,000 股，取得投资收益 2,920 澳元，折合人民币 18,865.16 元。

（六）资产交易事项

根据 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，公司向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。本次交易的标的资产定价以经具有证券从业资格的资产评估机构中威正信（北京）资产评估公司（简称“中威正信”）评估并经云南省人民政府国有资产监督管理委员会（简称“云南省国资委”）备案的资产评估值为准。根据中威正信出具的资产评估报告，本次交易标的股权评估价值合计为 136,315.23 万元。按《股

权收购协议书》约定，本次股权转让公司以现金收购，转让价款分期支付，在协议先决条件全部满足后的十五日内，公司向冶金集团支付转让价款的 30%，剩余价款在股权过户完成后十二个月内付清。2011 年 5 月 12 日，公司已向云南冶金集团股份有限公司支付了标的股权 30%的价款共计 40,894.57 万元。

按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。2011 年 6 月 28 日，本公司与云南冶金集团签订《交割审计基准日确认书》，双方同意，以 2011 年 5 月 31 日为 3 家公司股权交割审计基准日，聘请中审亚太会计师事务所有限公司对 3 家公司进行专项审计。经审计，3 家公司过渡期应由云南冶金集团承担的亏损为 26,812,065.47 元。按照双方补充协议，该亏损调整收购价款，调整后最终收购价款为 1,336,340,234.53 元。截至 2011 年 5 月 31 日，上述 3 家公司已完成股东变更的工商变更登记手续。

（七）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	铅锭、银锭	市价	18,081,437.63	0.64		
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	提供劳务	劳务费	市价	14,976,730.09	96.96		
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	设计费、总包费	市价	326,798,635.89	61.11	80,255,154.47	19.18
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	接受劳务	代理进出口手续费	市价	639,339.32	0.12	710,429.76	0.17
云南金吉安建设咨询监理有限公司	接受劳务	监理服务	市价	7,378,600.00	1.38	1,946,320.00	0.47

2、资产收购发生的关联交易

详见“（六）资产交易事项”

（八）托管情况

本报告期公司无托管事项。

（九）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（十）租赁情况

本报告期公司租赁事项详见财务报表附注“6.5.2 关联租赁情况”。

（十一）担保情况

经公司 2010 年度股东大会决议，同意为下属控股子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 143,500 万元人民币固定资产贷款提供信用连带责任保证的基础上，再增加人民币 73,851 万元的贷款担保额度，担保方式为信用连带责任保证，担保期限为十二年。

截至 2011 年 6 月 30 日，呼伦贝尔公司已向中国建设银行呼伦贝尔分行借入资产贷款 12 亿元。

(十二) 委托理财及委托贷款情况

1、本报告期公司无委托理财事项。

2、委托贷款情况

(1) 关联方云南新立有色金属有限公司委托云南冶金集团财务有限公司向云南永昌铅锌股份有限公司提供委托贷款 5,000 万元，原合同到期日为 2011 年 6 月 2 日，现获得展期后，2011 年 10 月 24 日到期 3,000 万元，2011 年 12 月 23 日到期 2,000 万元。

(2) 关联方云南新立有色金属有限公司（以下简称“新立公司”）委托中国光大银行昆明分行向本公司全资子公司彝良驰宏矿业有限公司（以下简称“彝良驰宏”）提供委托贷款人民币 2 亿元，期限为 1 年，借款期限自 2010 年 7 月 29 日至 2011 年 7 月 28 日届满。为保证 2011 年生产经营资金需求，彝良驰宏于 2011 年 6 月向新立公司提交了借款展期申请，新立公司已同意彝良驰宏的借款展期申请。彝良驰宏、光大银行和新立公司拟签订《委托贷款展期协议》，申请展期额度为人民币 2 亿元，借款利率为人民银行公布的同期贷款基准利率下浮 10%；期限为自 2011 年 7 月 29 日起至 2011 年 12 月 31 日届满，不再给予展期，还款付息方式：彝良驰宏在 2011 年 10 月偿还本金 1 亿元，借款到期后偿还本金 1 亿元，利息按期支付。

(十三) 承诺事项履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>云南冶金集团股份有限公司股改承诺(1)持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易；</p> <p>(2)在(1)项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占驰宏锌锗股份总数的比例不超过百分之十；</p> <p>(3)通过上海证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数百分之一的，自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。</p>	履行中

<p>收购报告书或权益变动报告书中所作承诺</p>	<p>公司收购母公司云南冶金集团股份有限公司其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权的关联交易，股权总体价值评估采用成本法，在对矿权资产的评估中有七个采矿权采用折现现金流量法或收入权益法进行评估且其评估值被引用作为定价参考依据。2011 年-2013 年永昌铅锌、澜沧铅矿、大兴安岭矿业采矿权评估采用的矿权收益值分别为 19,111.93 万元、13,887.24 万元和 4,421.85 万元。</p> <p>本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司出具承诺函承诺：</p> <p>“1、2014 年 4 月底前由云南驰宏锌锗股份有限公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对上述矿权 2011-2013 年实际实现净利润出具专项审核报告。</p> <p>如果上述专项审核报告显示上述矿权 2011-2013 年实际实现的净利润数达不到 37,421.02 万元，本公司将对两者的差额按照本次转让前享有的权益比例计算的份额进行现金补偿，上述补偿现金应于专项审核报告公告之日起 15 个工作日内支付。</p> <p>2、如果上述三家公司股权在 2013 年末计提大额减值准备（计提的减值准备金额达到或超过本次转让价款 10%）的，本公司将对减值准备的数额全额进行现金补偿，上述补偿现金应于云南驰宏锌锗股份有限公司年报公布之日起 15 个工作日内支付。”</p>	<p>履行中</p>
---------------------------	---	------------

（十四）聘任、解聘会计师事务所情况

<p>是否改聘会计师事务所：</p>	<p>否</p>
--------------------	----------

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

本报告期公司及其董事、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。

（十六）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

（十七）信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
驰宏锌锗业绩预增公告	《上海证券报》B28 版、 《中国证券报》B006 版	2011-1-25	www.sse.com.cn 上通过“上市公司资料检索”中输入公司股票简称或代码查询
驰宏锌锗第四届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B66 版、 《中国证券报》B048 版	2011-3-8	
驰宏锌锗第四届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》B66 版、 《中国证券报》B048 版	2011-3-8	
驰宏锌锗年报摘要	《上海证券报》B66 版、 《中国证券报》B048 版	2011-3-8	
驰宏锌锗关于云南冶金集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	《上海证券报》B66 版、 《中国证券报》B048 版	2011-3-8	
驰宏锌锗关于预计 2011 年日常关联交易的公告	《上海证券报》B67 版、 《中国证券报》B049 版	2011-3-8	
驰宏锌锗就收购控股股东部分子公司股权的进展公告	《上海证券报》B47 版、 《中国证券报》B003 版	2011-3-24	
驰宏锌锗股票停牌公告	《上海证券报》B200 版、 《中国证券报》B002 版	2011-3-31	
驰宏锌锗第四届董事会第十四次（临时）会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B77 版、 《中国证券报》B011 版	2011-4-1	
驰宏锌锗关于收购股权的公告	《上海证券报》B77 版、 《中国证券报》B011 版	2011-4-1	
驰宏锌锗关于收购控股股东持有的三家铅锌企业股权暨关联交易公告	《上海证券报》B77 版、 《中国证券报》B011 版	2011-4-1	
驰宏锌锗关于控股子公司签订电镀锌压浸出系统项目承包合同的关联交易公告	《上海证券报》B77 版、 《中国证券报》B011 版	2011-4-1	
驰宏锌锗关于增加 2010 年度股东大会临时议案的补充通知	《上海证券报》B94 版、 《中国证券报》B003 版	2011-4-15	
驰宏锌锗第一季度季报	《上海证券报》65 版、 《中国证券报》B009 版	2011-4-25	
驰宏锌锗 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B143 版、 《中国证券报》B009 版	2011-4-28	
驰宏锌锗关于归还募集资金的公告	《上海证券报》B107 版、 《中国证券报》B015 版	2011-4-29	
驰宏锌锗第四届董事会第十六次（临时）会议决议公告	《上海证券报》13 版、 《中国证券报》B010 版	2011-5-14	
驰宏锌锗关于收购控股股东持有的三家铅锌企业股权的进展公告	《上海证券报》B30 版、 《中国证券报》B003 版	2011-6-2	
驰宏锌锗 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》35 版、 《中国证券报》A16 版	2011-6-13	
驰宏锌锗股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B17 版、 《中国证券报》A26 版	2011-6-23	
驰宏锌锗关于对外投资设立参股公司的公告	《上海证券报》B43 版、 《中国证券报》A12 版	2011-6-29	
驰宏锌锗关于全资子公司委托借款展期的公告	《上海证券报》B43 版、 《中国证券报》A27 版	2011-6-29	

七、财务会计报告

（一）审计报告

审计报告

中审亚太审【2011】020149号

云南驰宏锌锗股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“驰宏锌锗”）财务报表，包括2011年6月30日的合并及母公司资产负债表，2011年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是驰宏锌锗管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，驰宏锌锗财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了驰宏锌锗2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：方自维

中国注册会计师：刘蓉晖

中国 北京

二〇一一年八月二十五日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:云南驰宏锌锗股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	5.1	1,347,402,611.69	1,079,635,292.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5.2	6,100.00	3,506,595.76
应收票据	5.3	40,680,000.00	94,350,000.00
应收账款	5.4	52,279,624.11	22,222,673.20
预付款项	5.5	2,212,814,611.96	1,259,891,799.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.6	128,690,268.35	77,264,005.95
买入返售金融资产			
存货	5.7	1,583,570,795.37	1,328,833,279.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.8	252,649,074.20	488,286,905.17
流动资产合计		5,618,093,085.68	4,353,990,551.11
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.9	29,070,800.81	51,250,923.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.11	481,181,225.06	241,103,934.26
投资性房地产			
固定资产	5.12	3,558,325,716.34	3,515,222,006.62
在建工程	5.13	2,912,142,668.65	1,970,153,283.96
工程物资	5.14	70,530,770.80	26,904,889.57
固定资产清理			374,903.86
生产性生物资产	5.15	2,519,219.49	2,749,674.39
油气资产			
无形资产	5.16	1,089,607,123.77	899,967,401.21
开发支出	5.17	73,521,837.47	49,902,630.82
商誉	5.18	44,560,616.25	44,560,616.25
长期待摊费用	5.19	80,717,675.73	79,522,722.57
递延所得税资产	5.20	52,702,036.22	44,237,859.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,394,879,690.59	6,925,950,846.69
资产总计		14,012,972,776.27	11,279,941,397.80
流动负债:			
短期借款	5.21	4,036,348,000.00	2,822,523,357.80
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	5.22	292,170,000.00	
应付账款	5.23	365,943,469.58	491,279,601.30
预收款项	5.24	65,511,506.44	93,856,298.06
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.25	333,591,393.65	331,619,743.36
应交税费	5.26	145,687,444.60	71,527,661.10
应付利息	5.27	13,317,386.80	5,051,215.98
应付股利	5.28	8,832,383.76	8,832,383.76
其他应付款	5.29	1,352,823,229.45	431,351,523.00
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	5.30	446,050,000.00	276,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,060,274,814.28	4,532,641,784.36
非流动负债：			
长期借款	5.31	2,915,866,864.23	1,317,070,503.03
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	5.32	1,858,363.97	1,858,363.97
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	5.33	117,332,000.00	104,207,000.00
非流动负债合计		3,035,057,228.20	1,423,135,867.00
负债合计		10,095,332,042.48	5,955,777,651.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.34	1,310,095,749.00	1,007,765,961.00
资本公积	5.35	1,252,328,269.01	2,848,689,518.33
减：库存股			
专项储备	5.36	19,353,311.83	16,392,508.83
盈余公积	5.37	394,361,318.66	394,361,318.66
一般风险准备			
未分配利润	5.38	526,923,478.56	643,573,931.27
外币报表折算差额		-17,844,151.47	-30,279,473.80
归属于母公司所有者权益合计		3,485,217,975.59	4,880,503,764.29
少数股东权益		432,422,758.20	443,659,982.15
所有者权益合计		3,917,640,733.79	5,324,163,746.44
负债和所有者权益总计		14,012,972,776.27	11,279,941,397.80

法定代表人：董英

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：李昌云

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,047,158,105.66	894,499,456.62
交易性金融资产		6,100.00	
应收票据		37,230,000.00	93,450,000.00
应收账款	11.1	81,057,539.15	36,809,976.28
预付款项		931,276,377.29	825,607,743.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11.2	571,076,344.22	312,532,780.94
存货		1,227,233,153.13	1,028,707,306.69
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		3,895,037,619.45	3,191,607,263.67
非流动资产：			
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	11.3	2,742,988,771.38	1,870,570,138.33
投资性房地产			
固定资产		2,293,573,606.93	2,533,417,831.57
在建工程		1,044,345,067.69	788,636,556.72
工程物资		32,977,530.17	7,061,624.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		110,763,103.42	66,724,609.05
开发支出		65,394,613.92	41,775,407.27
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,005,701.87	25,849,421.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,326,048,395.38	5,334,035,588.77
资产总计		10,221,086,014.83	8,525,642,852.44
流动负债：			
短期借款		2,893,348,000.00	1,920,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		292,170,000.00	
应付账款		177,507,199.51	275,093,994.31
预收款项		66,235,622.97	98,365,421.38
应付职工薪酬		284,331,862.44	309,207,377.09
应交税费		125,808,136.24	46,927,779.61
应付利息		7,203,184.56	4,749,637.98
应付股利			
其他应付款		1,078,704,438.63	268,943,240.13
一年内到期的非流动负债		337,860,000.00	246,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,263,168,444.35	3,169,887,450.50
非流动负债：			
长期借款		1,404,256,864.23	877,070,503.03
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		858,363.97	858,363.97
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		82,940,000.00	74,860,000.00
非流动负债合计		1,488,055,228.20	952,788,867.00
负债合计		6,751,223,672.55	4,122,676,317.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,310,095,749.00	1,007,765,961.00
资本公积		1,169,959,860.66	2,294,679,170.10
减：库存股			
专项储备		14,864,189.12	12,487,623.87
盈余公积		394,361,318.66	394,361,318.66
一般风险准备			
未分配利润		580,581,224.84	693,672,461.31
所有者权益（或股东权益）合计		3,469,862,342.28	4,402,966,534.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,221,086,014.83	8,525,642,852.44

法定代表人：董英

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：李昌云

合并利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,847,237,095.90	2,780,843,228.68
其中:营业收入	5.39	2,847,237,095.90	2,780,843,228.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,643,786,511.07	2,604,645,926.46
其中:营业成本	5.39	2,084,731,967.34	2,192,615,046.63
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	5.40	12,054,476.20	16,356,448.31
销售费用	5.41	66,527,341.64	78,058,499.90
管理费用	5.42	278,274,654.46	239,570,187.50
财务费用	5.43	143,825,574.82	68,476,427.07
资产减值损失	5.44	58,372,496.61	9,569,317.05
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	5.45	6,100.00	839,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)	5.46	1,731,426.11	2,626,887.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-6,118,948.42	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		205,188,110.94	179,663,189.22
加:营业外收入	5.47	21,268,978.02	17,503,553.00
减:营业外支出	5.48	4,860,301.44	12,355,964.71
其中:非流动资产处置损失		895,891.67	760,879.41
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		221,596,787.52	184,810,777.51
减:所得税费用	5.49	37,067,338.29	30,891,565.05
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		184,529,449.23	153,919,212.46
归属于母公司所有者的净利润		185,679,335.59	157,191,702.73
少数股东损益		-1,149,886.36	-3,272,490.27
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	5.50.1	0.1417	0.1200
(二)稀释每股收益	5.50.2	0.1417	0.1200
七、其他综合收益	5.51	-11,612,685.09	-19,549,783.63
八、综合收益总额		172,916,764.14	134,369,428.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		184,165,684.63	146,817,405.08
归属于少数股东的综合收益总额		-11,248,920.49	-12,447,976.25

本期发生同一控制下企业合并,被合并方在合并前实现的净利润为:-26,741,352.30元。

法定代表人:董英

主管会计工作负责人:陈进

会计机构负责人:李昌云

母公司利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.4	2,411,477,320.92	2,221,532,494.73
减:营业成本	11.4	1,761,624,485.26	1,747,857,267.64
营业税金及附加		7,079,189.39	12,912,703.09
销售费用		60,546,786.69	62,127,203.50
管理费用		191,717,618.20	156,829,280.48
财务费用		115,305,956.25	45,118,561.32
资产减值损失		59,136,331.66	6,439,316.05
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		6,100.00	839,000.00
投资收益(损失以“—”号填列)	11.5	2,181,026.73	2,626,887.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		29,885.36	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		218,254,080.20	193,714,049.65
加:营业外收入		3,595,702.70	2,088,818.80
减:营业外支出		2,614,807.64	8,641,559.63
其中:非流动资产处置损失		66,004.12	27,670.70
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		219,234,975.26	187,161,308.82
减:所得税费用		29,996,423.43	26,944,344.90
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		189,238,551.83	160,216,963.92
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		189,238,551.83	160,216,963.92

法定代表人:董英

主管会计工作负责人:陈进

会计机构负责人:李昌云

合并现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		3,179,240,889.60	3,024,952,283.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.52.1	48,403,580.90	51,052,072.04
经营活动现金流入小计		3,227,644,470.50	3,076,004,355.91

购买商品、接受劳务支付的现金		1,928,372,466.95	1,993,050,166.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		505,805,101.00	494,284,443.94
支付的各项税费		242,470,760.54	217,266,491.05
支付其他与经营活动有关的现金	5.52.2	100,241,866.60	168,437,411.85
经营活动现金流出小计		2,776,890,195.09	2,873,038,512.91
经营活动产生的现金流量净额		450,754,275.41	202,965,843.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		336,056.80	
取得投资收益收到的现金		770,065.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,335.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		176.45	
收到其他与投资活动有关的现金	5.52.3	13,580,000.00	4,810,000.00
投资活动现金流入小计		14,692,633.43	4,810,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,307,087,910.03	821,023,975.60
投资支付的现金		234,302.53	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		408,945,690.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5.52.4	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,726,267,902.56	821,023,975.60
投资活动产生的现金流量净额		-2,711,575,269.13	-816,213,975.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			51,518,440.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			51,518,440.00
取得借款收到的现金		4,344,788,000.00	2,039,985,046.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,344,788,000.00	2,091,503,486.86
偿还债务支付的现金		1,368,723,357.80	1,579,133,042.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		447,796,282.10	367,738,476.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,816,519,639.90	1,946,871,519.18
筹资活动产生的现金流量净额		2,528,268,360.10	144,631,967.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		319,952.97	-492,749.21
五、现金及现金等价物净增加额		267,767,319.35	-469,108,914.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,079,635,292.34	2,133,782,389.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,347,402,611.69	1,664,673,474.99

法定代表人：董英

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：李昌云

母公司现金流量表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,725,887,972.86	2,360,700,040.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,690,039.01	29,291,579.14
经营活动现金流入小计		2,737,578,011.87	2,389,991,619.88
购买商品、接受劳务支付的现金		1,814,770,915.36	1,496,533,482.16
支付给职工以及为职工支付的现金		418,198,538.81	384,655,366.61
支付的各项税费		147,795,776.88	156,340,146.02
支付其他与经营活动有关的现金		273,558,155.24	151,347,500.12
经营活动现金流出小计		2,654,323,386.29	2,188,876,494.91
经营活动产生的现金流量净额		83,254,625.58	201,115,124.97
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		750,000.00	
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		13,580,000.00	4,480,000.00
投资活动现金流入小计		14,330,000.00	4,480,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		686,985,976.44	484,019,908.64
投资支付的现金		30,000,000.00	207,625,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		408,945,690.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,135,931,666.44	691,644,908.64
投资活动产生的现金流量净额		-1,121,601,666.44	-687,164,908.64
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		2,672,788,000.00	1,599,585,046.86
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,672,788,000.00	1,599,585,046.86
偿还债务支付的现金		1,087,000,000.00	1,340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		394,782,382.95	342,372,860.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,481,782,382.95	1,682,372,860.67
筹资活动产生的现金流量净额		1,191,005,617.05	-82,787,813.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72.85	
五、现金及现金等价物净增加额		152,658,649.04	-568,837,597.48
加: 期初现金及现金等价物余额		894,499,456.62	1,713,554,060.40
六、期末现金及现金等价物余额		1,047,158,105.66	1,144,716,462.92

法定代表人: 董英

主管会计工作负责人: 陈进

会计机构负责人: 李昌云

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,007,765,961.00	2,266,282,650.66		15,967,605.72	394,361,318.66		742,687,410.42	-30,279,473.80	439,045,917.74	4,835,831,390.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		582,406,867.67		424,903.11			-99,113,479.15		4,614,064.41	488,332,356.04
二、本年年初余额	1,007,765,961.00	2,848,689,518.33		16,392,508.83	394,361,318.66		643,573,931.27	-30,279,473.80	443,659,982.15	5,324,163,746.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	302,329,788.00	-1,596,361,249.32		2,960,803.00			-116,650,452.71	12,435,322.33	-11,237,223.95	-1,406,523,012.65
(一) 净利润							185,679,335.59		-1,149,886.36	184,529,449.23
(二) 其他综合收益		-13,948,973.29						12,435,322.33	-10,099,034.13	-11,612,685.09
上述(一)和(二)小计		-13,948,973.29					185,679,335.59	12,435,322.33	-11,248,920.49	172,916,764.14
(三) 所有者投入和减少资本		-796,149,991.01							7,258.50	-796,142,732.51
1. 所有者投入资本		-822,389,521.44								-822,389,521.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		26,239,530.43							7,258.50	26,246,788.93
(四) 利润分配							-302,329,788.30			-302,329,788.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-302,329,788.30			-302,329,788.30
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	302,329,788.00	-302,329,788.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	302,329,788.00	-302,329,788.00								
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				2,960,803.00					4,438.04	2,965,241.04
1. 本期提取				8,862,314.84					48,260.21	8,910,575.05
2. 本期使用				5,901,511.84					43,822.17	5,945,334.01
(七) 其他		-483,932,497.02								-483,932,497.02
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,252,328,269.01		19,353,311.83	394,361,318.66		526,923,478.56	-17,844,151.47	432,422,758.20	3,917,640,733.79

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,007,765,961.00	2,263,313,134.87		11,653,864.19	350,420,704.39		627,865,314.62	-28,866,278.05	432,494,488.24	4,664,647,189.26
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		768,566,867.67		1,745,171.44			-111,255,839.45		50,540,062.81	709,596,262.47
二、本年初余额	1,007,765,961.00	3,031,880,002.54		13,399,035.63	350,420,704.39		516,609,475.17	-28,866,278.05	483,034,551.05	5,374,243,451.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-183,190,484.21		2,993,473.20	43,940,614.27		126,964,456.10	-1,413,195.75	-39,374,568.90	-50,079,705.29
(一)净利润							473,234,858.67		-4,117,361.18	469,117,497.49
(二)其他综合收益		3,158,538.65						-1,413,195.75	2,902,365.03	4,647,707.93
上述(一)和(二)小计		3,158,538.65					473,234,858.67	-1,413,195.75	-1,214,996.15	473,765,205.42
(三)所有者投入和减少资本		-186,349,022.86							-38,115,951.99	-224,464,974.85
1.所有者投入资本		-186,160,000.00							-38,304,974.85	-224,464,974.85
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-189,022.86							189,022.86	
(四)利润分配					43,940,614.27		-346,270,402.57			-302,329,788.30
1.提取盈余公积					43,940,614.27		-43,940,614.27			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-302,329,788.30			-302,329,788.30
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				2,993,473.20					-43,620.76	2,949,852.44
1.本期提取				8,356,187.18						8,356,187.18
2.本期使用				5,362,713.98					43,620.76	5,406,334.74
(七)其他										
四、本期期末余额	1,007,765,961.00	2,848,689,518.33		16,392,508.83	394,361,318.66		643,573,931.27	-30,279,473.80	443,659,982.15	5,324,163,746.44

法定代表人:董英

主管会计工作负责人:陈进

会计机构负责人:李昌云

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		12,487,623.87	394,361,318.66		693,672,461.31	4,402,966,534.94
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		12,487,623.87	394,361,318.66		693,672,461.31	4,402,966,534.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	302,329,788.00	-1,124,719,309.44		2,376,565.25			-113,091,236.47	-933,104,192.66
(一) 净利润							189,238,551.83	189,238,551.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							189,238,551.83	189,238,551.83
(三) 所有者投入和减少资本		-822,389,521.44						-822,389,521.44
1. 所有者投入资本		-822,389,521.44						-822,389,521.44
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-302,329,788.30	-302,329,788.30
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-302,329,788.30	-302,329,788.30
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	302,329,788.00	-302,329,788.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	302,329,788.00	-302,329,788.00						
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				2,376,565.25				2,376,565.25
1. 本期提取				2,823,809.67				2,823,809.67
2. 本期使用				447,244.42				447,244.42
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,169,959,860.66		14,864,189.12	394,361,318.66		580,581,224.84	3,469,862,342.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		8,996,107.59	350,420,704.39		600,536,721.22	4,262,398,664.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		8,996,107.59	350,420,704.39		600,536,721.22	4,262,398,664.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,491,516.28	43,940,614.27		93,135,740.09	140,567,870.64
(一)净利润							439,406,142.66	439,406,142.66
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							439,406,142.66	439,406,142.66
(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					43,940,614.27		-346,270,402.57	-302,329,788.30
1.提取盈余公积					43,940,614.27		-43,940,614.27	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-302,329,788.30	-302,329,788.30
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				3,491,516.28				3,491,516.28
1.本期提取				6,748,047.63				6,748,047.63
2.本期使用				3,256,531.35				3,256,531.35
(七)其他								
四、本期期末余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		12,487,623.87	394,361,318.66		693,672,461.31	4,402,966,534.94

法定代表人:董英

主管会计工作负责人:陈进

会计机构负责人:李昌云

(三) 财务报表附注

财务报表附注

1、公司基本情况

云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“公司”）是经云南省经济体制改革委员会“云体改生复[2000]33号”文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司，公司于2000年7月18日在云南省工商行政管理局注册登记成立，设立时的注册资本为9,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]33号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司公开发行股票的通知》批准，公司于2004年4月5日向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，每股面值1元。2004年4月20日，公司的上述股票在上海证券交易所上市交易。

经云南省人民政府国有资产监督管理委员会“云国资规划函[2006]46号”《云南省国资委关于云南驰宏锌锗股份有限公司股权分置改革方案有关事项的复函》批准，并经股东大会审议通过，公司于2006年6月8日实施股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东按每10股支付2.7股的方案共计支付18,900,000股股份作为股权分置改革的对价安排，该对价支付完毕后，公司的非流通股股东所持有的非流通股股份即获得上市流通权。

经中国证券监督管理委员会“证监公司字[2006]258号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司向云南冶金集团总公司发行新股购买资产的通知》批准，公司2006年12月向云南冶金集团总公司（于2008年12月17日改制为云南冶金集团股份有限公司）发行人民币普通股35,000,000股，每股面值1元，发行价格为19.17元/股，发行完毕后，公司的股本增加至19,500万元。

2007年3月30日，公司2006年度股东大会审议通过，以公司的总股本19,500万股为基数，每10股送红股10股并派发现金股利30元（含税），经送股以后，公司股本增至39,000万元。

2008年3月31日，公司2007年度股东大会审议通过，以公司的总股本39,000万股为基数用资本公积金转增股本，每10股转增5股，同时每10股送红股5股，经送股和资本公积转增股本后，公司股本增至78,000万元。

2009年4月3日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1022号”文核准，公司以2009年11月30日上海证券交易所收市后公司股本总额780,000,000股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份，实际配股227,765,961股。配股完成后，公司股本增至1,007,765,961.00元。

2011年4月27日,公司2010年度股东大会审议通过,以公司的总股本1,007,765,961股为基数用资本公积金转增股本,每10股转增3股,转增股本后公司股本增至1,310,095,749元。

公司的注册地为云南省曲靖市经济技术开发区,法定代表人为董英。

公司主要从事铅、锌、锗系列产品的生产与销售,具有年产锌产品18万吨、铅产品12万吨、锗产品20吨、硫酸33.8万吨、褐煤10万吨的综合生产能力。公司是云南省百家重点骨干企业之一,国家首批循环经济试点企业,被云南省列入“用高新技术改造传统产业,重点支持八大产业”中的5个重点企业之一。

公司的母公司为云南冶金集团股份有限公司,云南冶金集团股份有限公司系云南省人民政府国有资产监督管理委员会下属国有控股股份有限公司。

2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认和计量,并在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2.3 会计期间

公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

2.4 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

2.5 会计计量属性

2.5.1 计量属性

公司以权责发生制为记账基础,初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量;采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等,以购买价款的现值计量;发生减值损失的存货以可变现净值计量,其他减值资产按可收回金额(公允价值与现值孰高)计量;盘盈资产等按重置成本计量。

2.5.2 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

2.6 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过3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。

2.7 外币业务

2.7.1 发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2.7.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，除外币专门借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

2.7.3 外币财务报表的折算方法

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用发生日即期汇率近似的汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

2.8 金融工具

2.8.1 金融工具的确认依据

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2.8.2 金融资产和金融负债的分类

公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①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；②持有至到期投资；③应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

2.8.3 金融资产和金融负债的计量

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。

公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益；

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

(4) 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；

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2.8.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

2.8.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资，包括在具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再照信用组合进行减值测试。公司将单项金额大于或等于 100 万元的持有至到期投资视为重大。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 2.9。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

2.8.6 金融资产转移

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未

放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

2.9 应收款项

2.9.1 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

2.9.2 坏账损失核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

2.9.3 坏账准备的计提方法及计提比例

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

公司将单项金额大于或等于 100 万元的应收款项视为重大。

坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五至六年	50
六年以上	100

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

2.10 存货

2.10.1 存货的分类

公司存货主要包括材料采购、在途物资、原材料、库存商品、委托加工物资、自制半成品、低值易耗品等。

2.10.2 取得和发出存货的计价方法

公司存货取得时按实际成本计价，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货发出时，原材料按计划成本计价，其他存货类别采用月末一次加权平均法计价。

2.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，对存货进行全面清查后按成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

2.10.4 存货的盘存制度

公司采用实地盘存制和永续盘存制对存货进行计量。实地盘存制适用于自然消耗大、数量不稳定、进出频繁的特定货物，包括生产过程中消耗的铅、锌、银、锆等金属物料、燃料等。

2.10.5 低值易耗品摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

2.11 长期股权投资

2.11.1 对子公司的投资

子公司是指公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

对子公司的长期股权投资，在公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

2.11.2 对合营企业和联营企业的投资

合营企业是指公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

在初始确认对合营企业和联营企业投资时，对于以支付现金取得的长期股权投资，公司按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，公司按照换出资产公允价值作为初始投资成本，换出资产公允价值和换出资产账面价值的差额计入当期损益。

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。

对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，长期股权投资的成本不作调整；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整其成本。

取得对合营企业和联营企业投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，公司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，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时应按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。

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，但公司负有承担额外损失义务的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。

公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益，按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。该交易所转让的资产发生减值的，发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定执行。

2.11.3 对被投资企业没有控制、共同控制、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长期股权投资

按照上述对合营企业和联营企业投资的初始成本确认和计量原则确认本类投资的初始投资成本，并采用成本法进行后续计量。

2.11.4 长期股权投资减值准备的计提

中期末及年末，公司对长期股权投资计提减值准备，对子公司、合营企业及联营企业的长期股权投资，减值准备的确定及计提方法参见附注 2.18。对被投资企业没有控制、共同控制、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长期股权投资，减值准备的确定及计提方法见附注 2.8.5。

2.12 投资性房地产

公司对能够单独计量和出售、且是为赚取租金或资本增值、或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产核算。

投资性房地产按照实际取得成本进行初始计量。满足条件的其他资产转换为投资性房地产时，按照其转换前的账面价值作为转换后的入账价值；投资性房地产转换为其他资产时，以其转换前的账面价值作为入账价值。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。

2.13 固定资产

固定资产指公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过 1 个会计年度的有形资产。

固定资产按历史成本进行初始计量。

公司对固定资产在预计使用年限内按直线法计提折旧。各类固定资产的预计使用年限和预计净残值率分别为：

类 别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20~30	5%	3.17~4.75%
机器设备	8~18	5%	5.28~11.88%
运输设备	8	5%	11.88%
电子设备	5	5%	19.0%

固定资产被处置，或者预期通过使用和处置不能产生经济利益的，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废和毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的净额，计入当期损益。

2.14 在建工程

公司在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第 17 号——借款费用》资本化条件的借款费用。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2.15 生物资产

公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行营造的生产性生物资产的成本，应当包括达到预定生产经营目的前发生的种苗、肥料、农药等材料费、人工费、抚育费、设施费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出；生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的管护费用应资本化计入生物资产成本；在郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的管护费用计入当期损益。公司的生物资产主要为果林。

本公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。折旧方法采用年限平均法，有关预计使用年限及折旧率如下表：

生物资产类别	使用年限(年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
果树	10—20	5	9.50—4.75

公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

2.16 借款费用

公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之符合资本化条件资产的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、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时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

2.17 无形资产

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作为无形资产核算。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足资本化条件的，确认为无形资产。

无形资产的使用寿命为有限的，对有特定产量限制的特许经营权（如采矿权）按照产量法进行摊销，除此之外按估计该无形资产使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销。

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

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

2.18 长期待摊费用

长期待摊费用是指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（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

2.19 资产减值

公司中期末及年末，在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2.20 职工薪酬

职工薪酬是公司为了获得员工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除辞退福利外，公司在员工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

(1) 退休福利

按照中国有关法规，公司员工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。上述缴纳的社会基本养老保险按照权责发生制原则计入当期损益。员工退休后，各地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司不再有其他支付义务。

(2) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，公司根据有关法律、法规和政策的规定，为在职员工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险费用。公司每月按照员工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入当期损益。

(3) 辞退福利

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，在同时满足下列条件时，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：

- a. 公司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
- b. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议

2.21 预计负债

2.21.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.21.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

2.22 收入确认

2.22.1 销售商品的收入确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

2.22.2 提供劳务的收入确认

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

2.22.3 让渡资产使用权收入确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

2.23 政府补助

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

2.24 所得税

公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。

中期末或年末，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，将原减记的金额转回。

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。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。

2.25 租赁

公司将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认定为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

2.26 公司套期业务的处理方法：

公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面形式列明与本公司风险管理策略一致的金融衍生工具应用原则。公司并无利用金融衍生工具进行投机性投资活动，但部份衍生金融工具不被指定为套期工具或不符合套期会计准则。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期会计在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

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

2.27 安全生产费核算方法

2.27.1 计提标准

根据财政部、国家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》的通知”（财企[2006]478号）及财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》（财建[2004]119号）规定：

（1）井下金属矿山，依据开采的原矿产量每吨8元按月提取；

（2）硫酸生产以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

全年实际销售收入在1000万元及以下的，按照4%提取；

全年实际销售收入在1000万元至10000万元（含）的部分，按照2%提取；

全年实际销售收入在10000万元至100000万元（含）的部分，按照0.5%提取；

全年实际销售收入在100000万元以上的部分，按照0.2%提取。

（3）煤矿，依据开采的露天矿吨煤3元按月提取。

2.27.2 核算方法

根据财政部《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的有关规定，安全生产费用核算方法如下：

（1）照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入专项储备科目。

（2）企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2.28 企业合并

公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

2.281 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，调整资本公积和留存收益。

公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

2.28.2 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，应作为资产处置损益计入合并当期损益。

公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

2.29 合并财务报表的编制

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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。

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

2.30 会计政策、会计估计变更和前期差错

2.30.1 会计政策变更

公司 2011 年 1-6 月未发生会计政策变更。

2.30.2 会计估计变更

公司 2011 年 1-6 月未发生会计估计变更。

2.30.3 前期差错更正

公司 2011 年 1-6 月未发生重大前期差错更正事项。

2.30.4 其他

本期公司收购了云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权，形成同一控制下的企业合并，依据企业会计准则的规定，在编制本期的比较报表时，已视同本公司对上述公司的控制一直以目前的状态存在，即调整了比较会计报表的期初数和上年同期数。调整情况详见附注“4.3.2 本期发生的同一控制下企业合并”。

3、税项

3.1 主要税种及税率

主要税（费）种	税率	计税依据
1、增值税	17%、13%、6%	以商品销售收入为计税依据
2、营业税	3%	以运输收入为计税依据
	5%	以技术服务等收入为计税依据
3、资源税	见注（1）	以开采原矿的数量为计税依据
4、城市维护建设税	5%、7%	以应纳流转税额为计税依据
5、教育费附加	3%	以应纳流转税额为计税依据
6、地方教育费附加	2%	以应纳流转税额为计税依据
7、企业所得税	15%、25%	以应纳税所得额为计税依据

注：（1）根据财税[2007]100号《关于调整铅锌矿石等税目资源税适用税额标准的通知》，公司资源税税额标准为：

单 位	税额标准
云南驰宏锌锗股份有限公司	20 元/吨
宁南三鑫矿业开发有限公司	10 元/吨
彝良驰宏矿业有限公司	13 元/吨
云南永昌铅锌股份有限公司	13 元/吨
云南澜沧铅矿有限公司	20 元/吨

（2）会泽分公司、彝良驰宏矿业有限公司、云南丰喜化工有限责任公司、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司、宁南三鑫矿业开发有限公司、云南永昌铅锌股份有限公司、云南澜沧铅矿有限公司适用的城市维护建设税税率为 5%。除此之外，公司及其他控股子公司的城市维护建设税税率为 7%。

3.2 税收优惠

本公司、彝良驰宏矿业有限公司及云南澜沧铅矿有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2011年1-6月暂仍按15%企业所得税率执行。

其他子公司适用的企业所得税税率为25%。

4、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

4.1 子公司情况

4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	控股子公司	内蒙古呼伦贝尔市	采掘、冶炼	91,500.00	矿产品采掘、冶炼	53,000.00		57.92	57.92	是	38,661.35		
云南驰宏资源勘查开发有限公司	全资子公司	云南曲靖市	勘查技术服务	2,700.00	矿权咨询与合作；矿业科技研究及技术服务	2,700.00		100	100	是			
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	云南昭通市	冶炼	10,000.00	矿产品冶炼、进出口业务及国内贸易	10,000.00		100	100	是			
卢森堡驰宏矿业有限公司	全资子公司	卢森堡	矿业投资	(加元) 10,309.17万元		67,287.29		100	100	是			
驰宏国际商贸有限公司	全资子公司	北京市	商贸	6,000.00		6,000.00		100	100	是			

4.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	云南昭通市彝良县	采掘、冶炼	10,000.00	采选、冶炼、销售	37,704.49		100	100	是			
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	云南沾益县	工业	800.00	化肥生产销售	201.21		100	100	是			
驰宏国际矿业有限公司	控股子公司	澳大利亚新南威尔士州悉尼市	资源勘探、进出口	美元 2,546.40万元	资源勘探、开发与进出口贸易	9,415.53		53.02	53.02	是	1,642.73		

云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	云南保山市龙陵县	采掘、冶炼	17,000.00	采选、冶炼、销售	7,164.00		93.08	93.08	是	509.90		
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	云南普洱市澜沧县	采掘、冶炼	9,864.32	采选、冶炼、销售	15,022.75		100	100	是			
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	全资子公司	黑龙江大兴安岭地区加格达奇区	采掘、冶炼	30,000.00	采选、冶炼、销售	29,208.32		100	100	是			

注：（1）根据公司第四届董事会第十三次会议决议，以“昭通 2000 吨/日选矿厂”工程净资产对彝良驰宏矿业有限公司进行增资，增资后该公司注册资本由原人民币 9,845,323.40 元增加至人民币 100,000,000.00 元；

（2）根据 2010 年度股东大会审议通过《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。因属于同一控制下企业合并，公司以股权交割审计基准日 2011 年 5 月 31 日经审计的各公司账面净资产作为长期股权投资初始投资成本。该项交易具体情况详见附注“10.3.1 其他重大事项”。

4.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	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
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	四川宁南县	采掘、洗选	24,000.00	铅锌矿开采、洗选、销售	26,262.00		99.261	99.261	是	142.30		
昆明弗拉瑞矿业开发有限公司	控股子公司	云南昆明市	采掘、洗选	2,800.00	矿产品、材料销售	2,293.00		65	65	是	1,209.26		

注：根据公司 2010 年 3 月 19 日第四届董事会第五次（临时）会议决议，同意对宁南三鑫矿业开发有限公司单方面增资 19,000 万元，注册资本由 5,000 万元增加到 24,000 万元，截止本报告期末，公司已增资 16,500 万元。

4.2 孙公司情况

4.2.1 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司名称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减孙公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该孙公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
加拿大驰宏矿业 有限公司	全资孙公司	加拿大哥伦比亚省	矿业投资	(加元) 10,299.00		67,483.50		100	100	是			
大关驰宏矿业有 限公司	控股子公司	云南昭通 大关县	矿产品 购销	5,000.00	铅、锌、铜 产品销售	4,000.00		80	80	是	981.41		
巧家驰宏矿业有 限公司	全资孙公司	云南昭通 巧家县	矿产品 购销	2,000.00	铅、锌、铜 产品销售	2,000.00		100	100	是			

注：（1）加拿大驰宏矿业有限公司系子公司卢森堡驰宏矿业有限公司的全资子公司；（2）大关驰宏矿业有限公司、巧家驰宏矿业有限公司分别系子公司昭通驰宏矿业有限公司的控股、全资子公司。

4.2.2 同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司名称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减孙公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该孙公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
昆明兴冶矿业技术 咨询服务有限公司	控股孙公司	云南昆明	咨询服务	200.00	矿业技术咨询、经济信息咨询、企业管理咨询	200.00		74.752	74.752	是	31.07		
云南永昌铅锌永德 有色金属有限公司	控股孙公司	临沧市永 德县	采掘、 冶炼	200.00	采选、冶 炼、销售	199.00		92.61	92.61	是	-34.74		
镇康县鑫源工贸矿 业有限公司	控股孙公司	临沧市镇 康县	采掘、 冶炼	370.00	采选、冶 炼、销售	370.00		93.03	93.03	是	0.11		
大兴安岭新林区云 岭矿业开发有限公司	控股孙公司	大兴安岭	采掘、 冶炼	1,000.00	采选、冶 炼、销售	750.00		75	75	是	-2.7		

注：（1）子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司持有昆明兴冶矿业技术咨询服务有限公司 60%股份，本期同一控制下合并增加的全资子公司大兴安岭云冶矿业开发有限公司持有其剩余 40%股份；（2）子公司云南永昌铅锌股份有限公司下设 2 家子公司，其中：直接持有云南永昌铅锌永德有色金属有限公司 99.5%股份；此外，直接持有镇康县鑫源工贸矿业有限公司 90%股份，并通过其控股子公司云南永昌铅锌永德金属有限公司持有 10%股份；（3）大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司大兴安岭云冶矿业开发有限公司的控股子公司。

4.3 合并范围发生变更的情况

4.3.1 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

4.3.1.1 本期新纳入合并范围的子公司

单位：人民币元

名称	期末净资产	本期净利润
云南永昌铅锌股份有限公司	73,685,227.50	-2,298,430.19
云南澜沧铅矿有限公司	152,933,453.74	-24,843,596.38
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	292,083,248.60	

本期公司收购了云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权，形成同一控制下的企业合并，依据企业会计准则的规定，在编制本期的比较报表时，已视同本公司对上述公司的控制一直以目前的状态存在，即调整了比较会计报表的期初数和上年同期数。

4.3.1.2 本期不再纳入合并范围的孙公司

根据子公司云南澜沧铅矿有限公司召开的第一届董事会第十次会议决议，决定解散全资子公司上海澜沧有色金属经营部。2011年5月，清算工作结束。

4.3.2 本期发生的同一控制下企业合并

单位：人民币元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
云南永昌铅锌股份有限公司	在合并前后受同一实际控制人控制	云南冶金集团股份有限公司	94,384,673.20	1,018,306.83	-1,746,028.89
云南澜沧铅矿有限公司	在合并前后受同一实际控制人控制	云南冶金集团股份有限公司	193,726,583.51	-27,759,659.13	15,373,005.52
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	在合并前后受同一实际控制人控制	云南冶金集团股份有限公司			

注：大兴安岭云冶矿业开发有限公司处于建设期，故无收入、利润及经营活动现金流。

根据 2010 年度股东大会审议通过《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。

(1) 云南永昌铅锌股份有限公司基本情况

云南永昌铅锌股份有限公司位于保山市龙陵县勐糯镇，始建于1958年，1998年12月8日改制为云南保山铅锌股份有限公司，后于2000年12月8日实施债转股，由中国长城资产管理公司、云南冶金集团总公司（2008年12月31日改制为云南冶金集团股份有限公司）、中国华融资产管理公司、龙陵县国有资产经营有限责任公司、云南保山电力股份有限公司、保山市国有资产经营有限责任公司六家股东出资共同发起组建云南永昌铅锌股份有限公司。后历经多次股权及出资变更，截止2010年7月，公司股本为29,864.32万元，其中云南冶金集团股份有限公司持有93.08%股份，龙陵县国有资产经营公司持有6.92%股份。2010年7月，公司实施存续分立变更，将子公司云南永昌硅业股份公司70%的股权全部调整为云南冶金集团股份有限公司持有，公司注册资本由此减少20,000万元，变为9,864.32万元。公司法定代表人：周昌武；经营范围：铅锌矿及其附属产品、硫酸及其附属产品、硅铁及其附属产品的生产及销售；农副产品，修理业务。

截止2011年6月30日，云南永昌铅锌股份有限公司下辖云南永昌铅锌永德有色金属有限公司、镇康县鑫源工贸矿业有限公司两个子公司。

（2）云南澜沧铅矿有限公司

云南澜沧铅矿有限公司前身为云南澜沧铅矿，成立于1955年1月，1989年进入国家二级企业行列，隶属云南冶金集团总公司。2005年经批准，以2005年6月30日为改制审计、评估基准日，由云南冶金集团总公司和昆明冶金研究院共同出资改制为有限责任公司改制为云南澜沧铅矿有限公司，并于2005年12月取得注册号为5327291000111的法人营业执照，公司注册资本7000万元，其中：云南冶金集团总公司投资6,800万元，昆明冶金研究院投资200万元。2008年4月昆明冶金研究院将其持有的股权全部转让给云南冶金集团总公司，公司成为云南冶金集团总公司的全资子公司。2008年12月31日云南冶金集团总公司改制为云南冶金集团股份有限公司。2009年7月云南冶金集团股份有限公司第三次临时股东会决议，对公司增资扩股10,000万元，增资后注册资本17,000万元。公司法定代表人：赵永生，注册资本17,000万元；经营范围：重有色金属采选冶、电铅、电锌、银、褐煤、石灰石等的生产和销售。

（3）大兴安岭云冶矿业开发有限公司

大兴安岭云冶矿业开发有限公司是经大兴安岭地区行署发展和改革委员会“大署发改备案[2006]12号”文件批准设立，由云南冶金集团公司（2008年12月31日改制为云南冶金集团股份有限公司）独资投资设立的有限公司。2007年12月20日经黑龙江省大兴安岭地区工商行政管理局批准成立，并取得黑龙江省大兴安岭地区工商行政管理局颁发的

232700100017851 号企业法人执照。根据公司第四次临时股东会决议，2009 年 10 月增资 10,000 万元，增资后注册资本 30,000 万元。公司法定代表人：陈进；法定地址：黑龙江省大兴安岭地区加格达奇区工业园区。经营范围：有色金属和非金属探矿、开采、选矿、冶炼、深加工及伴生有价金属回收，矿产品销售。

截止 2011 年 6 月 30 日，大兴安岭云冶矿业开发有限公司下辖控股子公司大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司。

（4）合并日的确定依据及会计处理

本公司与云南冶金集团双方同意，以 2011 年 5 月 31 日为 3 家公司股权交割审计基准日，聘请中审亚太会计师事务所有限公司对 3 家公司进行专项审计。按《股权收购协议书》约定，本次股权转让公司以现金收购，转让价款分期支付，在协议先决条件全部成就后的十五日内，公司向冶金集团支付转让价款的 30%，剩余价款在股权过户完成后十二个月内付清。2011 年 5 月 12 日，公司已向云南冶金集团股份有限公司支付了标的股权 30% 的价款共计 40,894.57 万元。截至 2011 年 5 月 31 日，上述 3 家公司已完成股东变更的工商变更登记手续，股权收购事项全部完成，本公司对上述 3 家公司的合并日确定为 2011 年 5 月 31 日。

按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。经审计，3 家公司过渡期应由云南冶金集团承担的亏损为 26,812,065.47 元。按照双方补充协议，该亏损调整收购价款。调整后最终收购价款为 1,336,340,234.53 元，合并日公司收购股权对应的账面净资产总额为 513,950,713.09 元，公司以此金额确认为对 3 家公司长期股权投资的初始成本，实际收购价款与账面净资产的差额 822,389,521.44 元调减了本公司的资本公积（股本溢价）。

（5）企业合并对报表项目的影响

依据企业会计准则的规定，在编制本期的比较报表时，应视同本公司对 3 家公司的控制一直以目前的状态存在，即从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并调整比较会计报表的期初数和上年同期数。

本次同一控制下企业合并事项，调整增加年初资本公积 582,406,867.67 元，调整增加年初专项储备 424,903.11 元，调整减少年初未分配利润 99,113,479.15 元，调整增加年初少数股东权益 4,614,064.41 元。

对 2010 年年初净资产的影响为：调整增加资本公积 768,566,867.67 元，调整增加专项储备 1,745,171.44 元，调整减少未分配利润 111,255,839.45 元，调整增加年初少数股东权益 50,540,062.81 元。

对公司本期资产负债表年初数及利润表上年同期数的影响如下：

报 表 项 目	云南永昌铅锌股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	合并抵销	合计影响数
	2010 年 12 月 31 日 (2010 年 1-6 月)	2010 年 12 月 31 日 (2010 年 1-6 月)	2010 年 12 月 31 日 (2010 年 1-6 月)	2010 年 12 月 31 日 (2010 年 1-6 月)	2010 年 12 月 31 日 (2010 年 1-6 月)
货币资金	36,358,204.20	13,223,405.55	20,284,211.55		69,865,821.30
交易性金融资产		3,506,595.76			3,506,595.76
应收票据		900,000.00			900,000.00
应收账款	679,817.90	21,457,180.93		-3,047,003.64	19,089,995.19
预付款项	5,494,684.30	15,024,728.57	17,452,325.94		37,971,738.81
其他应收款	11,961,042.60	5,522,191.81	2,163,362.10		19,646,596.51
存货	61,052,833.98	78,463,669.21	80,460,939.75		219,977,442.94
长期股权投资	8,862,063.90		800,000.00	-800,000.00	8,862,063.90
固定资产	300,702,455.09	404,519,058.53	6,204,937.61		711,426,451.23
在建工程	46,703,151.44	154,646,546.16	547,246,526.33		748,596,223.93
工程物资			1,303,411.83		1,303,411.83
固定资产清理		374,903.86			374,903.86
生产性生物资产	2,749,674.39				2,749,674.39
无形资产	35,021,426.66	71,243,851.33	84,652,676.14		190,917,954.13
长期待摊费用	5,767,651.65	2,409,724.50	22,223,497.19		30,400,873.34
递延所得税资产	11,910,014.32	3,104,021.61			15,014,035.93
资产总计	527,263,020.43	774,395,877.82	782,791,888.44	-3,847,003.64	2,080,603,783.05
短期借款	267,523,357.80	325,000,000.00	100,000,000.00		692,523,357.80
应付账款	21,938,889.56	69,770,864.60	22,748,698.12	-3,047,003.64	111,411,448.64
预收款项	2,425,456.25	5,790,266.30			8,215,722.55
应付职工薪酬	9,908,226.53	2,896,440.90	1,353,169.00		14,157,836.43
应交税费	13,539,372.68	18,085,195.25	-15,263,903.52		16,360,664.41
应付股利	8,832,383.76				8,832,383.76
其他应付款	37,235,372.76	198,160,014.42	14,597,626.24		249,993,013.42
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00			30,000,000.00
长期借款	90,000,000.00		350,000,000.00		440,000,000.00
专项应付款		1,000,000.00			1,000,000.00
其他非流动负债		2,477,000.00	17,300,000.00		19,777,000.00
负债合计	451,403,059.34	653,179,781.47	490,735,589.84	-3,047,003.64	1,592,271,427.01
归属于母公司所有者权益合计	75,884,349.02	121,216,096.35	292,083,248.60	-5,465,402.34	483,718,291.63
少数股东权益	-24,387.93		-26,950.00	4,665,402.34	4,614,064.41
股东权益合计	75,859,961.09	121,216,096.35	292,056,298.60	-800,000.00	488,332,356.04
负债及股东权益合计	527,263,020.43	774,395,877.82	782,791,888.44	-3,847,003.64	2,080,603,783.05
营业收入	276,466,778.25	228,086,133.76		-11,722,889.63	492,830,022.38
营业成本	236,401,618.93	198,617,055.45		-11,722,889.63	423,295,784.75
营业税金及附加	999,742.90	1,373,553.51			2,373,296.41
销售费用	10,232,331.63	5,446,151.10			15,678,482.73
管理费用	25,809,973.48	32,509,247.77			58,319,221.25

财务费用	17,640,742.18	10,330,047.99			27,970,790.17
资产减值损失		5,912,331.50			5,912,331.50
营业外收入	1,918.56	15,207,008.86			15,208,927.42
营业外支出	353,809.60	1,975,684.05			2,329,493.65
所得税费用		15,274.67			15,274.67
归属于母公司所有者的净利润	-10,410,261.51	-12,886,203.42		643,868.18	-22,652,596.75
少数股东损益	-4,559,260.40			-643,868.18	-5,203,128.58

4.3.3 本期发生的非同一控制下企业合并

无

4.4 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

除实收资本、未分配利润外，其他资产负债表项目按国家外汇管理局公布的2011年第6期各种货币对美元折算率1澳大利亚元：1.0567美元、1加元：1.0248美元进行折算后，再按照国家外汇管理局2011年6月30日公布的美元对人民币汇率1：6.4716进行折算。

利润表中的收入和费用项目，采用发生日即期汇率近似的汇率折算。

5、合并报表重要项目的说明

除特别注明外，以下注释“期末”是指2011年6月30日，“年初”是指2010年12月31日。“本期”是指2011年1月1日至2011年6月30日，“上期”是指2010年1月1日至2010年6月30日。如无特别注明，金额单位均为人民币元。

5.1 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			467,544.12			292,797.97
人民币			467,544.12			292,797.97
银行存款：			1,341,482,611.51			1,073,130,248.24
人民币			1,316,305,041.78			1,045,164,365.36
美 元	487,443.35	6.2304	3,036,990.34	504,676.96	6.6227	3,342,324.10
澳 元	246,633.59	6.8385	1,686,613.67	774,364.08	6.4909	5,026,319.81
加 元	3,084,087.85	6.6321	20,453,965.72	3,009,418.60	6.5120	19,597,238.97
其他货币资金：			5,452,456.06			6,212,246.13
人民币			5,452,456.06			6,212,246.13
合 计			1,347,402,611.69			1,079,635,292.34

注：其他货币资金系信用证保证金及外埠存款。

5.2 交易性金融资产

种类	期末余额	年初余额
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

衍生金融资产	6,100.00	3,506,595.76
其他		
合 计	6,100.00	3,506,595.76

注：期末交易性金融资产系公司持有的 1480 手沪锌期货合约产生的公允价值。

5.3 应收票据

5.3.1 应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	40,680,000.00	94,350,000.00
商业承兑汇票		
合 计	40,680,000.00	94,350,000.00

注：期末应收票据较年初减少 56.88%，主要由于客户票据结算方式减少。

5.3.2 期末已质押的应收票据情况

公司期末无质押的应收票据。

5.3.3 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5.3.4 期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司期末已经背书给其他方但尚未到期的银行承兑票据金额为 990,000.00 元，明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	2011.01.07	2011.07.07	400,000.00	
佛山市顺德区绍业贸易有限公司	2011.01.10	2011.07.11	240,000.00	
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	2011.03.29	2011.09.29	350,000.00	
合 计			990,000.00	

5.3.5 期末已贴现或质押的商业承兑票据情况

公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5.4 应收账款

5.4.1 按种类披露

项 目	期末数				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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	55,211,217.58	82.36	6,255,913.20	11.33	3,729,318.24	10.60	3,529,208.69	94.63
按账龄计提坏账准备的应收账款	11,826,442.44	17.64	8,502,122.71	71.89	31,465,226.72	89.40	9,442,663.07	30.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	67,037,660.02	100.00	14,758,035.91	22.01	35,194,544.96	100.00	12,971,871.76	36.86

注：（1）应收账款种类的说明：见附注 2.9.3；

（2）期末应收账款较年初增长 135.25%，主要系子公司云南澜沧铅矿有限公司应收个旧锡盛达有限责任公司货款增加所致。

5.4.2 期末单项金额重大并单项进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
个旧锡盛达有限责任公司	16,249,398.51	812,469.93	5.00	按会计政策计提
上海比尔坚贵金属有限公司	8,624,569.25	431,228.46	5.00	按会计政策计提
宝山钢铁股份有限公司	7,888,821.84	394,441.09	5.00	按会计政策计提
河北金刚贸易有限公司	6,724,338.68	336,216.93	5.00	按会计政策计提
马鞍山钢铁股份有限公司原燃料采购中心	5,033,041.46	251,652.07	5.00	按会计政策计提
昆明德禧裕库经贸有限公司	3,843,576.05	192,178.81	5.00	按会计政策计提
昆明图强商贸有限公司	2,039,877.72	101,993.88	5.00	按会计政策计提
四川省宜宾恒瑞公司	1,346,679.14	1,346,679.14	100.00	按会计政策计提
河南台前农资公司	1,332,420.00	1,332,420.00	100.00	按会计政策计提
无锡市驰宏金属材料有限公司	1,128,275.83	56,413.79	5.00	按会计政策计提
菏泽齐天农资公司	1,000,219.10	1,000,219.10	100.00	按会计政策计提
合计	55,211,217.58	6,255,913.20		

5.4.3 按账龄计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末数			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	3,173,546.22	26.83	158,677.32	22,812,330.50	72.51	1,248,166.70
1年至2年				31,751.64	0.10	3,175.16
2年至3年	31,751.64	0.27	6,350.33	5,739.00	0.02	1,147.80
3年至4年	5,739.00	0.05	1,721.70	48,681.60	0.15	14,604.48
4年至5年	48,681.60	0.41	19,472.64	501,646.52	1.59	200,658.61
5年至6年	501,646.52	4.24	250,823.26	180,334.28	0.57	90,167.14
6年以上	8,065,077.46	68.20	8,065,077.46	7,884,743.18	25.06	7,884,743.18
合计	11,826,442.44	100.00	8,502,122.71	31,465,226.72	100.00	9,442,663.07

5.4.4 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位欠款。

5.4.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例%
个旧市锡盛达有限责任公司	非关联方	16,249,398.51	1年以内	24.24
上海比尔坚贵金属有限公司	非关联方	8,624,569.25	1年以内	12.87
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	7,888,821.84	1年以内	11.77
河北金刚贸易有限公司	非关联方	6,724,338.68	1年以内	10.03
马鞍山钢铁股份有限公司	非关联方	5,033,041.46	1年以内	7.51
合计		44,520,169.74		66.42

5.4.6 应收关联方账款情况

详见附注“6.6 关联方应收应付款项”。

5.5 预付款项

5.5.1 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末数		年初数	
	余额	比例%	余额	比例%
1年以内	2,123,459,008.84	95.96	1,083,988,057.51	86.04
1年至2年	77,447,835.35	3.50	150,842,601.57	11.97
2年至3年	3,790,355.71	0.17	8,986,228.04	0.71
3年至4年	5,872,230.35	0.27	14,100,652.98	1.12
4年至5年	270,922.72	0.01	1,850,000.00	0.15
5年至6年	1,850,000.00	0.08	27,416.39	
6年以上	124,258.99	0.01	96,842.60	0.01
合计	2,212,814,611.96	100.00	1,259,891,799.09	100.00

注：（1）期末预付账款较年初增长 75.64%，主要由于“呼伦贝尔 20 万吨电锌工程”及“会泽 16 万吨铅锌工程”预付工程款增加所致；

（2）年初预付款项中，子公司云南澜沧铅矿有限公司计提坏账准备 3,561,903.37 元，附注中以净额列示。

5.5.2 预付款项前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控	627,768,763.82	1年以内	预付工程款
北京恩菲工程技术有限公司	非关联方	448,595,785.99	1年以内	预付工程款
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公	受同一母公司控	100,223,373.86	1年以内	预付原料款
昭通市昭阳区人民政府	政府部门	52,000,000.00	1年以内	预付土地出让金
		40,000,000.00	1-2年	预付土地出让金
大兴安岭金欣矿业有限公司	非关联方	90,000,000.00	1年以内	预付股权收购价款
合计		1,358,587,923.67		

5.5.3 本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位欠款。

5.6 其他应收款

5.6.1 按种类披露

项 目	期末数				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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	69,929,736.29	47.17	8,595,828.92	12.29	34,796,029.49	39.49	3,230,538.07	9.28
按账龄计提坏账准备的其他应收款	76,820,476.93	51.83	10,942,094.29	14.24	51,165,328.44	58.06	7,630,176.01	14.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,477,978.34	1.00			2,163,362.10	2.45		
合 计	148,228,191.56	100.00	19,537,923.21	13.18	88,124,720.03	100.00	10,860,714.08	12.32

注：其他应收款种类的说明：见附注 2.9.3；

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
彝良县洛泽河矿冶加工基地管委会保证金	4,420,000.00	1,768,000.00	40.00	按会计政策计提
	80,000.00	8,000.00	10.00	按会计政策计提
彝良县矿产品统一征收办公室	3,613,395.02	180,669.75	5.00	按会计政策计提
云南省国土资源厅	6,800,000.00	340,000.00	5.00	按会计政策计提
昆明欧迈特科贸有限公司	3,135,166.44	1,567,583.22	50.00	按会计政策计提
普洱市安全生产监督管理局	1,052,962.55	210,592.51	20.00	按会计政策计提
吴家强	1,031,129.29	1,031,129.29	100.00	按会计政策计提
云晨期货有限责任公司	31,694,379.37	1,584,718.97	5.00	按会计政策计提
会泽县土地收购储备中心	15,000,000.00	1,500,000.00	10.00	按会计政策计提
曲靖火车站	2,102,703.62	105,135.18	5.00	按会计政策计提
曲靖市麒麟区安全生产监督管理局风险抵押金	1,000,000.00	300,000.00	30.00	按会计政策计提
备用金	1,477,978.34			预计无坏账风险
合 计	71,407,714.63	8,595,828.92		

5.6.3 按账龄计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			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	47,188,891.34	61.43	2,359,444.56	37,835,238.21	73.95	1,872,535.17
1 年至 2 年	16,860,599.80	21.95	1,656,659.98	6,138,089.09	12.00	613,808.91
2 年至 3 年	3,659,909.30	4.76	789,997.86	1,020,984.31	2.00	204,196.86
3 年至 4 年	958,886.60	1.25	288,781.56	164,500.73	0.32	49,350.22
4 年至 5 年	618,348.31	0.80	247,419.88	1,898,995.71	3.71	1,042,670.10
5 年至 6 年	3,948,685.23	5.14	1,934,051.14	519,811.29	1.02	259,905.65
6 年以上	3,585,156.35	4.67	3,665,739.31	3,587,709.10	7.00	3,587,709.10
合 计	76,820,476.93	100.00	10,942,094.29	51,165,328.44	100.00	7,630,176.01

注：本期子公司云南澜沧铅矿有限公司将已不符合预付款性质的往来调至其他应收款核算。

5.6.4 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位欠款。

5.6.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位	与本公司关系	欠款金额	账龄	欠款原因	占其他应收款总额的比例%
云晨期货有限责任公司	非关联方	31,694,379.37	1 年以内	期货保证金	21.38
会泽县土地收购储备中心	非关联方	15,000,000.00	1-2 年	竞拍土地保证金	10.12
云南省国土资源厅	非关联方	6,800,000.00	1 年以内	采矿权价款保证金	4.59
彝良县洛泽河矿冶加工基地管委会	非关联方	4,520,000.00	3-4 年	保证金	3.03
	非关联方	80,000.00	1 年以内	保证金	
彝良县矿产品统一征收办公室	非关联方	3,613,395.02	1 年以内	保证金	2.44
合 计		61,707,774.39			41.56

5.6.6 应收关联方账款情况

详见附注“6.6 关联方应收应付款项”。

5.7 存货

5.7.1 存货分类

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	6,361,334.28		6,361,334.28			
在途物资	119,002,934.18		119,002,934.18	136,289,494.95		136,289,494.95
原材料	262,339,507.38	10,450,946.12	251,888,561.26	223,078,512.14	12,741,892.38	210,336,619.76
库存商品	295,061,770.51	17,009,159.41	278,052,611.10	185,859,654.71	6,053,847.50	179,805,807.21
委托加工物资	15,177,285.73		15,177,285.73	12,040,973.86		12,040,973.86
自制半成品	884,827,299.75	5,296,801.64	879,530,498.11	753,716,552.92	5,599,422.39	748,117,130.53
施工材料	5,946,220.23		5,946,220.23	5,525,028.49		5,525,028.49
低值易耗品	20,098,278.80		20,098,278.80	28,343,739.52		28,343,739.52
工程施工	7,513,071.68		7,513,071.68	8,374,485.28		8,374,485.28
合 计	1,616,327,702.54	32,756,907.17	1,583,570,795.37	1,353,228,441.87	24,395,162.27	1,328,833,279.60

5.7.2 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回额	转销额	
原材料	12,741,892.38		2,284,748.22	6,198.04	10,450,946.12
库存商品	6,053,847.50	11,732,973.74		777,661.83	17,009,159.41
自制半成品	5,599,422.39	882,329.79	482,496.70	702,453.84	5,296,801.64
合 计	24,395,162.27	12,615,303.53	2,767,244.92	1,486,313.71	32,756,907.17

5.7.3 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	0.87%
库存商品	可变现净值低于账面价值		
自制半成品	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	0.05%

注：本公司存货可变现净值的确认依据系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金及附加后的金额确定。

5.8 其他流动资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
塞尔温驰宏共管账户资金	488,286,905.17		235,637,830.97	252,649,074.20

注：截至2011年6月30日，合营账户余额为38,094,907.91加元，折合人民币252,649,074.20元。本期减少数，全部用于塞尔温驰宏找探矿及矿山建设。

5.9 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	29,070,800.81	51,250,923.78
其他		
合 计	29,070,800.81	51,250,923.78

注：本期可供出售金融资产为公司控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司2008年投资加拿大上市的爱维尼亚公司股票14,692,488股，及购买澳大利亚康达镍矿公司IPO股

票 10,000,000 股。康达镍矿公司于 2008 年 6 月 19 日在澳大利亚证券交易所正式开盘上市。上述投资取得时计划长期持有，公允价值能够可靠计量，鉴于以上原因，公司将该等投资按照中国会计准则规定划分为可供出售金融资产

根据驰宏国际矿业有限公司董事会决议，驰宏国际矿业有限公司决定将持有的康达镍矿股票卖出，本期出售了 251,000 股，取得投资收益 2,920 澳元，折合人民币 18,865.16 元。

本期因股票价格下跌，可供出售金融资产期末公允价值较期初减少。

5.10 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企	本企	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
塞尔温驰宏矿业有限公司	31	31	(加元) 162,787,384	(加元) 3,732,888	(加元) 159,054,496		(加元) -624,309.00
二、联营企业							
会泽靖东机动车检测有限公司	30	30	3,436,247.98	150,486.43	3,285,761.55	917,725.00	6,010.51
会泽县安东调试服务有限公司	30	30	937,835.98	106,283.23	831,552.75	670,633.00	267,986.83
镇康县东鸿锌业有限公司	30	30	336,087,506.63	306,486,105.66	29,601,400.97	72,010,301.16	-13,931,361.86

5.11 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	成本法	19,588,999.10	22,479,716.94		22,479,716.94	10.77	10.77				
曲靖凯盛物流有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	6.00	6.00				
云南常青树化工有限公司	成本法	8,100,000.00	8,100,000.00		8,100,000.00	4.21	4.21				
云南冶金集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10.00	10.00				750,000.00
昭通彝良县农村信用社	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	0.09	0.09				1,200.00
龙陵德昌鑫鼎资源综合利用有限责任公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	20	20				
CASHMERE IRON	成本法	(澳元) 35000		239,348.89	239,348.89						
会泽靖东机动车检测有限公司	权益法	810,000.00	1,036,239.16	-50,510.69	985,728.47	30.00	30.00				
会泽县安东调试服务有限公司	权益法	150,000.00	169,069.78	80,396.05	249,465.83	30.00	30.00				
塞尔温驰宏矿业有限公司	权益法	405,765,733.43	149,846,844.48	241,808,223.32	391,655,067.80	31.00	31.00				
镇康县东鸿锌业有限公司	权益法	15,264,260.00	7,462,063.90	-2,000,166.77	5,461,897.13	30.00	30.00				
合计			241,103,934.26	240,077,290.80	481,181,225.06						751,200.00

注：（1）根据与塞尔温资源有限公司（以下简称“塞尔温公司”）签定的合营合同，驰宏加拿大将在其注入资金每使用 2,000,000 加元于批准的项目或支付发生的成本后获得 1%的权益，并在注入资金全部被如此使用时获得 50%的权益。截至 2011 年 6 月 30 日，驰宏加拿大矿业有限公司注入塞尔温驰宏矿业有限公司的 1 亿加元已用于塞尔温项目的支出为 61,182,129 加元，故驰宏加拿大确认投资成本 61,182,129 加元。同时，合营合同约定，驰宏加拿大将支付塞尔温铅锌矿项目项下 100%的成本，直到其对该等项目项下成本的出资等于塞尔温公司出资额为止。之后发生的前期开发项目、建设项目或任何建设超支项目的预算结余金额将由驰宏加拿大和塞尔温公司根据各自成本分担的比例进行分摊。因此，本期末审计的塞尔温驰宏亏损 624,309.00 加元全部由驰宏加拿大承担。

注：（1）根据与塞尔温资源有限公司（以下简称“塞尔温公司”）签定的合营合同，驰宏加拿大将在其注入资金每使用 2,000,000 加元于批准的项目或支付发生的成本后获得 1% 的权益，并在注入资金全部被如此使用时获得 50% 的权益。截至 2011 年 6 月 30 日，驰宏加拿大矿业有限公司注入塞尔温驰宏矿业有限公司的 1 亿加元已用于塞尔温项目的支出为 61,182,129 加元，故驰宏加拿大确认投资成本 61,182,129 加元。同时，合营合同约定，驰宏加拿大将支付塞尔温铅锌矿项目项下 100% 的成本，直到其对该等项目项下成本的出资等于塞尔温公司出资额为止。之后发生的前期开发项目、建设项目或任何建设超支项目的预算结余金额将由驰宏加拿大和塞尔温公司根据各自成本分担的比例进行分摊。因此，本期未审计的塞尔温驰宏亏损 624,309.00 加元全部由驰宏加拿大承担。

（2）CASHMERE IRON 系澳大利亚拟上市公司，本期子公司驰宏国际矿业有限公司购入了 35,000 澳元的公司股票。

5.12 固定资产

5.12.1 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、原价合计	5,079,002,248.68	277,331,085.12		25,373,469.81	5,330,959,863.99
房屋建筑物	2,213,546,937.26	119,378,092.12		14,840,713.78	2,318,084,315.60
机器设备	2,310,593,659.31	150,191,203.48		8,937,071.20	2,451,847,791.59
运输设备	90,160,759.09	5,098,894.88		1,125,535.50	94,134,118.47
电子设备	234,602,475.41	1,534,611.82		470,149.33	235,666,937.90
其他	230,098,417.61	1,128,282.82			231,226,700.43
二、累计折旧合计	—	本期新增	本期计提	—	—
	1,513,096,451.69		176,913,457.13	9,184,327.94	1,680,825,580.88
房屋建筑物	452,798,418.73		52,261,240.75	2,805,573.03	502,254,086.45
机器设备	827,848,898.71		97,866,302.24	5,368,206.95	920,346,994.00
运输设备	45,204,345.48		4,282,436.72	573,911.40	48,912,870.80
电子设备	131,660,985.50		15,111,951.19	436,636.56	146,336,300.13
其他	55,583,803.27		7,391,526.23		62,975,329.50
三、固定资产账面净值合计	3,565,905,796.99	—		—	3,650,134,283.11
房屋建筑物	1,760,748,518.53	—		—	1,815,830,229.15
机器设备	1,482,744,760.60	—		—	1,531,500,797.59
运输设备	44,956,413.61	—		—	45,221,247.67
电子设备	102,941,489.91	—		—	89,330,637.77
其他	174,514,614.34	—		—	168,251,370.93
四、减值准备合计	50,683,790.37	41,429,977.58		305,201.18	91,808,566.77
房屋建筑物	36,733,701.47	13,144,022.30		186,631.48	49,691,092.29
机器设备	13,598,666.56	27,611,440.87		112,791.47	41,097,315.96
运输设备	272,180.93	—		—	272,180.93
电子设备	79,241.41	674,514.41		5,778.23	747,977.59
其他	—	—		—	—
五、固定资产账面价值合计	3,515,222,006.62	—		—	3,558,325,716.34

房屋建筑物	1,724,014,817.06	—	—	1,766,139,136.86
机器设备	1,469,146,094.04	—	—	1,490,403,481.63
运输设备	44,684,232.68	—	—	44,949,066.74
电子设备	102,862,248.50	—	—	88,582,660.18
其他	174,514,614.34	—	—	168,251,370.93

注：（1）本期计提折旧 176,913,457.13 元；

（2）本期由在建工程转入固定资产原价为 20,725,141.16 元；

（3）固定资产减值准备本期计提 41,429,977.58 元，主要系会泽者海老冶炼厂自 2011 年 6 月 30 日起停产后，相关资产计提的减值。本期固定资产减值准备减少，系因出售、报废原已计提减值准备的固定资产，同时将原计提的减值准备转销。

5.12.2 使用权受到限制的资产

（1）根据公司 2010 年 8 月 9 日第四届董事会第十次（临时）会议审议通过的《关于公司以部分机器设备向国家开发银行股份有限公司抵押贷款的议案》，同意公司用曲靖分公司机器设备共计 3811 台/套，账面原值为人民币 564,943,733.74 元，向银行进行抵押贷款，贷款银行为国家开发银行股份有限公司，抵押贷款总金额为 2500 万加元，贷款全部用于加拿大赛尔温铅锌矿项目，抵押期限为 10 年；

（2）子公司云南澜沧铅矿有限公司用原值为 203,363,136.84 元、评估值为 28,798 万元的机器设备、房屋和土地使用权作为抵押，向澜沧县农村信用社借入流动资金借款 5,700 万元，向中国农业银行澜沧县支行借入流动资金借款 3,800 万元；

（3）子公司云南永昌铅锌股份有限公司用原值为 5,498.74 万元、评估值为 7.963.9 万元的机器设备、房屋和土地使用权作为抵押向中国农业银行龙陵县支行取得流动资金借款 3,500 万元。

5.12.3 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	121,502,425.04	75,207,639.00	42,810,331.93	3,484,454.11
机器设备	151,810,142.65	108,489,909.26	39,916,494.12	3,403,739.27
运输设备	123,400.00	115,451.25	7,948.75	
电子设备	4,861,259.14	3,933,008.85	745,861.78	182,388.51
合 计	278,297,226.83	187,746,008.36	83,480,636.58	7,070,581.89

5.13 在建工程

5.13.1 在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值	账面净值	账面余额	减值	账面净值
在建工程	2,912,142,668.65		2,912,142,668.65	1,970,153,283.96		1,970,153,283.96
其中：借款费用资本化金额	69,193,580.02		69,193,580.02	44,702,863.95		44,702,863.95

注：期末在建工程较年初增长 47.81%，主要系“呼伦贝尔 14 万 t 锌/年 6 万 t 铅冶炼项目”及“会泽 6 万吨粗铅、10 万吨电锌及渣综合利用工程”投入较大所致。

5.13.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末数
会泽 6 万吨/年粗铅、10 万吨/年电锌及渣综合利用工程	269,720.87	433,823,585.60	386,225,306.12			659,745.00	659,745.00		募集资金	820,048,891.72
呼伦贝尔 14 万 t 锌/年 6 万 t 铅/年冶炼项目	340,000.00	238,503,655.33	516,352,304.33			11,805,555.56	11,805,555.56		自有资金及借款	754,855,959.66
大兴安岭 2 万吨冶炼项目	55,000.00	408,008,549.68	39,028,698.96			28,536,335.66	11,225,977.97		自有资金及借款	447,037,248.64
大兴安岭塔源二支线采选厂项目	20,000.00	139,237,976.65	10,551,406.57			24,555,881.54	4,164,486.40		自有资金及借款	149,789,383.22
宁南三鑫找探矿工程		75,469,581.45	6,983,681.22						自有资金	82,453,262.67
永昌深部矿山 20 万吨接替工程	14,000.00	26,047,306.28	5,942,499.06			1,429,524.72	751,926.26		自有资金及借款	31,989,805.34
会泽采选厂工程项目		19,719,526.49	12,188,941.30						自有资金	31,908,467.79
澜沧危机矿山建设工程	8,000.00	45,359,057.99	1,402,817.28			635,271.97	284,517.28		自有资金及借款	46,761,875.27
呼伦贝尔找探矿工程		18,832,993.78	9,843,600.00						自有资金	28,676,593.78
驰宏国际商贸公司办公楼			25,239,900.00						自有资金	25,239,900.00
宁南三鑫 1000t/d 选厂建设		17,018,756.62	7,103,926.13						自有资金	24,122,682.75
会泽采选厂 2 号竖井延伸及其相关工程		13,632,435.66	4,848,711.49						自有资金	18,481,147.15
曲靖 800 吨/年镉项目工程	4,751.45	9,979,087.15	7,203,887.67						自有资金	17,182,974.82
彝良找探矿工程		14,245,207.16	1,362,053.40						自有资金	15,607,260.56
曲靖 40 万 t/a 锌电解阴阳极板技术改造工程	8,300.00	5,071,753.97	10,231,781.35						自有资金	15,303,535.32
会泽生产区找探矿钻探工程		10,558,783.60	2,198,500.00						自有资金	12,757,283.60
会泽麒麟厂采矿工程		9,668,951.78	2,928,944.65						自有资金	12,597,896.43
彝良井下空区治理		9,984,522.94	1,372,966.88						自有资金	11,357,489.82
合计		1,495,161,732.13	1,051,009,926.41			67,622,314.45	28,892,208.47	-		2,546,171,658.54

5.14 工程物资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	26,904,889.57	59,736,207.69	16,110,326.46	70,530,770.80
二、减值准备				
三、账面价值合计	26,904,889.57	59,736,207.69	16,110,326.46	70,530,770.80

注：期末工程物资较年初增长 162.15%，主要系“呼伦贝尔 14 万 t 锌/年 6 万 t 铅冶炼项目”及“会泽 6 万吨粗铅、10 万吨电锌及渣综合利用工程”储备工程建设所需物资所致。

5.15 生产性生物资产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	4,627,606.93			4,627,606.93
果林	4,627,606.93			4,627,606.93
二、累计折旧合计	1,877,932.54	230,454.90		2,108,387.44
果林	1,877,932.54	230,454.90		2,108,387.44
三、减值准备合计				
果林				
四、账面价值合计	2,749,674.39			2,519,219.49
果林	2,749,674.39			2,519,219.49

5.16 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	981,111,803.48	208,355,149.48		1,189,466,952.96
土地使用权	326,868,163.41	48,738,251.16		375,606,414.57
采矿权	610,332,472.12	148,457,210.32		758,789,682.44
探矿权	38,907,974.90	10,659,688.00		49,567,662.90
商标权	3,000,000.00			3,000,000.00
其他	2,003,193.05	500,000.00		2,503,193.05
二、累计摊销合计	71,036,602.27	18,715,426.92		89,752,029.19
土地使用权	18,909,529.88	4,393,687.36		23,303,217.24
采矿权	49,435,344.57	13,873,592.12		63,308,936.69
探矿权				
商标权	1,636,363.80	272,727.30		1,909,091.10
其他	1,055,364.02	175,420.14		1,230,784.16
三、无形资产账面净值合计	910,075,201.21	189,639,722.56		1,099,714,923.77
土地使用权	307,958,633.53	44,344,563.80		352,303,197.33
采矿权	560,897,127.55	134,583,618.20		695,480,745.75
探矿权	38,907,974.90	10,659,688.00		49,567,662.90
商标权	1,363,636.20	-272,727.30		1,090,908.90
其他	947,829.03	324,579.86		1,272,408.89
四、减值准备合计	10,107,800.00			10,107,800.00
五、无形资产账面价值合计	899,967,401.21	189,639,722.56		1,089,607,123.77
土地使用权	307,958,633.53	44,344,563.80		352,303,197.33
采矿权	550,789,327.55	134,583,618.20		685,372,945.75
探矿权	38,907,974.90	10,659,688.00		49,567,662.90
商标权	1,363,636.20	-272,727.30		1,090,908.90
其他	947,829.03	324,579.86		1,272,408.89

注：（1）本期摊销额 18,715,426.92 元；

(2) 无形资产减值，系孙公司大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司对其采矿权计提了的减值。

5.17 开发支出

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
安全采矿方法研究	13,048,421.23	1,436,550.05	631,577.90		13,853,393.38
多金属资源综合利用技术研究	19,364,812.26	1,114,680.03			20,479,492.29
产品深加工技术研究	16,639,397.33	21,699,554.47			38,338,951.80
信息系统研发	850,000.00				850,000.00
合计	49,902,630.82	24,250,784.55	631,577.90		73,521,837.47

注：(1) 期末开发支出较年初增长 47.33%，主要由于本年开发项目投入增加；

(2) 本期开发支出资本化金额为 23,619,206.65 元，上述资本化支出均已取得研究成果，进入开发阶段，在技术上具有可行性，本公司确认为资本化支出。

5.18 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	期末减值准备
宁南三鑫合并商誉	46,296,929.03			46,296,929.03	1,736,312.78

(1) 2007 年本公司投资 50,000,000.00 元，取得宁南三鑫矿业有限责任公司 90% 的股权，本公司支付对价与所享有的可辨认净资产份额的差额 46,296,929.03 元在合并会计报表时列入商誉。

(2) 非同一控制企业合并形成的商誉计算过程

合并日(2007 年 1 月 5 日)宁南三鑫矿业有限责任公司评估净资产 4,114,523.30 元，按 90% 股权份额所享有的净资产份额 3,703,070.97 元。

计算过程	金额
1、购买日所享有的宁南三鑫矿业开发有限公司可辨认净资产的公允价值	3,703,070.97
2、本公司合并成本	50,000,000.00
3、商誉(第 2 项-第 1 项)	46,296,929.03

(3) 上期末对上述商誉进行减值测试后，计提减值 1,736,312.78 元。本期末对上述商誉进行减值测试后，未发生新的减值。

5.19 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数
矿产资源有偿使用费	19,357,739.95	5,051,220.00	3,524,043.40		20,884,916.55
找探矿工程支出	51,831,649.26				51,831,649.26
公路使用费	8,333,333.36		500,000.00		7,833,333.36
车辆租赁费		180,850.08	13,073.52		167,776.56
合计	79,522,722.57	5,232,070.08	4,037,116.92		80,717,675.73

注：(1) 矿产资源有偿使用费，按照当年开采量占总储量的比例摊销；

(2)找探矿支出系子公司昆明弗拉瑞矿业有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司发生找探矿费用。探矿费用在探矿结果尚未明了之前在本科目核算；探明没有可采经济资源储量，并已决定后期不再继续投入，则将地质探矿费用一次性转入当期损益。现矿区仍在勘探进行中，故本期未摊销。

(3) 公路使用费系子公司云南昭通市铅锌矿应承担的公路建设支出，按10年进行摊销。

5.20 递延所得税资产

5.20.1 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	52,702,036.22	341,940,386.12	44,237,859.40	285,363,762.56
递延所得税负债				

5.20.2 递延所得税资产和递延所得税负债明细

项目	期末数		年初数	
	金额	引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异	金额	引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异
提取资产减值	21,379,611.64	141,954,514.48	14,546,402.43	96,251,008.30
非同一控制下企业合并形成	385,203.97	1,540,815.89	385,203.97	1,540,815.89
递延收益	12,441,000.00	82,940,000.00	11,229,000.00	74,860,000.00
税前亏损	12,709,287.50	76,925,501.63	12,709,287.50	76,925,501.63
因合并抵消内部利润产生的递延所得税	1,984,303.13	13,228,687.53	1,920,905.31	12,806,035.40
安全生产（专项储备）	2,255,179.00	15,034,526.64	1,898,694.21	12,657,961.39
摊销开办费产生递延所得税资产	1,395,891.79	9,305,945.28	1,395,891.79	9,305,945.28
计提未发放的职工薪酬	152,474.19	1,016,494.67	152,474.19	1,016,494.67
交易性金融资产	-915.00	-6,100.00		
合计	52,702,036.22	341,940,386.12	44,237,859.40	285,363,762.56

5.20.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
提取资产减值	28,751,031.36	18,066,546.33
税前亏损	108,309,712.11	102,322,259.40
安全生产费(专项储备)	522,443.24	226,494.47
累计折旧差异	13,131,302.38	12,216,309.37
交易性金融资产		5,679,168.00
合计	150,714,489.09	138,510,777.57

注：子公司丰喜化工、宁南三鑫、永昌铅锌及澜沧铅矿持续亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本期未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

5.21 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账损失	27,394,489.21	7,094,460.42		192,990.51	34,295,959.12
二、存货跌价损失	24,395,162.27	12,615,303.53	2,767,244.92	1,486,313.71	32,756,907.17
三、可供出售金融资产减值损失					
四、持有至到期投资减值损失					
五、长期股权投资减值损失					
六、投资性房地产减值损失					
七、固定资产减值损失	50,683,790.37	41,429,977.58		305,201.18	91,808,566.77
八、工程物资减值损失					
九、在建工程减值损失					
十、生产性生物资产减值损失					
十一、油气资产减值损失					
十二、无形资产减值损失	10,107,800.00				10,107,800.00
十三、商誉减值损失	1,736,312.78				1,736,312.78
十四、其他					
合 计	114,317,554.63	61,139,741.53	2,767,244.92	1,984,505.40	170,705,545.84

5.22 短期借款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	3,103,348,000.00	2,130,000,000.00
保证借款	803,000,000.00	624,523,357.80
抵押借款	130,000,000.00	68,000,000.00
合 计	4,036,348,000.00	2,822,523,357.80

注：（1）期末短期借款较年初增长 43 %，主要系满足公司流动资金需求增加借款；

（2）期末保证借款，全部由母公司云南冶金集团股份有限公司提供担保；

（3）期末抵押借款系子公司云南澜沧铅矿有限公司用原值为 20,336.31 万元、评估值为 28,798 万元的机器设备、房屋和土地使用权作为抵押，向澜沧县农村信用社借入流动资金借款 5,700 万元（其中：有 700 万元原到期日为 2011 年 5 月 27 日，经申请后展期至 2012 年 5 月 26 日），向中国农业银行澜沧县支行借入流动资金借款 3,800 万元，取得澜沧县农村信用社流动资金借款 5,000 万元。此外，子公司云南永昌铅锌股份有限公司用原值为 5,498.74 万元、评估值为 7.963.9 万元的机器设备、房屋和土地使用权作为抵押向中国农业银行龙陵县支行取得流动资金借款 3,500 万元；

（4）上述保证借款中，关联方云南新立有色金属有限公司通过中国光大银行昆明分行向彝良驰宏矿业有限公司提供委托贷款 20,000 万元，通过云南冶金集团财务有限公司向云南永昌铅锌股份有限公司提供委托贷款 5,000 万元（原合同到期日为 2011 年 6 月 2 日，经申请获得展期后，其中 3,000 万元于 2011 年 10 月 24 日到期，剩余 2,000 万元于 2011 年 12 月 23 日到期）。

5.22 应付票据

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	292,170,000.00	

注：期末应付票据较年初增加，系公司采用票据结算方式增加所致。

5.23 应付账款

账龄	期末账面金额		年初账面金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	305,391,934.47	83.46	468,015,920.83	95.27
1 年至 2 年	51,541,060.99	14.08	15,913,193.68	3.24
2 年至 3 年	2,564,109.72	0.70	1,831,676.30	0.37
3 年以上	6,446,364.40	1.76	5,518,810.49	1.12
合计	365,943,469.58	100.00	491,279,601.30	100.00

注：（1）期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位债务。

（2）期末账龄超过 1 年的应付账款均属于未结算款。

5.24 预收款项

账龄	期末账面金额		年初账面金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,051,228.39	94.72	91,036,128.77	97.00
1 年至 2 年	857,398.25	1.31	49,064.81	0.05
2 年至 3 年	48,453.05	0.07	1,720,223.92	1.83
3 年以上	2,554,426.75	3.90	1,050,880.56	1.12
合计	65,511,506.44	100.00	93,856,298.06	100.00

注：（1）期末预收款项较年初下降 30.2%，主要由于客户预付款减少；

（2）期末预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位款项；

（3）期末账龄超过 1 年的预收账款均属于未结算款。

5.25 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	273,158,773.19	335,471,231.47	360,889,982.29	247,740,022.37
二、职工福利费		13,664,658.16	13,664,658.16	
三、社会保险费	13,988,228.22	134,921,992.89	115,405,807.34	33,504,413.77
其中：1. 医疗保险费	6,899,759.29	31,263,407.44	29,915,473.29	8,247,693.44
2. 基本养老保险费	1,989,034.02	64,349,815.39	58,995,844.80	7,343,004.61
3. 年金缴费	4,279,383.39	23,210,223.55	16,702,296.54	10,787,310.40
4. 失业保险费	565,910.25	6,719,473.47	1,071,363.57	6,214,020.15
5. 工伤保险费	191,823.47	6,900,099.58	6,463,848.00	628,075.05
6. 生育保险费	62,317.80	2,478,973.46	2,256,981.14	284,310.12
四、住房公积金	9,347,517.05	34,409,298.79	31,986,784.28	11,770,031.56
五、工会经费	1,842,532.76	6,700,580.62	6,168,745.95	2,374,367.43
六、职工教育经费	19,643,292.13	7,780,277.99	2,860,411.61	24,563,158.51
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		35,819.59	35,819.59	
九、其他	13,639,400.01	19,833,434.24	19,833,434.24	13,639,400.01
其中：以现金结算的股份支付				
合计	331,619,743.36	552,817,293.75	550,845,643.46	333,591,393.65

注：（1）期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

（2）工资、奖金、津贴和补贴期末余额系公司每年根据绩效考核计提的奖金，将分年度依据企业的各项计划指标完成情况及各年度奖金计划，兑现考核工资，同时员

工工作到特定年限后还将享受一定比例的薪酬。该部分工资的发放，存在跨年度的情况，因此形成年末应付职工薪酬的余额。

5.26 应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-5,498,332.99	-39,010,651.93
营业税	162,839.09	1,076,251.96
所得税	96,536,315.35	68,521,869.23
房产税	1,222,434.30	731,569.92
城建税	6,552,084.25	5,973,402.22
土地使用税	1,879,200.39	2,470,346.55
个人所得税	14,961,652.39	3,838,212.08
印花税	422,778.30	865,646.79
地方教育附加	1,489,162.84	1,026,614.89
耕地占用税	127,867.40	127,867.40
代扣代缴税金	11,004,262.53	11,500,303.13
教育费附加	3,318,672.81	3,079,847.18
资源税	8,737,846.05	6,973,192.60
资源补偿费	4,735,953.64	4,371,358.03
车船使用税		7,560.00
其他	34,708.25	-25,728.95
合计	145,687,444.60	71,527,661.10

注：期末应交税费较年初增长 103.68%，主要由于期末应交企业所得税、个人所得税增加。

5.27 应付利息

项目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,777,956.86	1,877,245.00
短期借款应付利息	7,252,129.98	3,050,777.70
财政转贷	287,299.96	123,193.28
合计	13,317,386.80	5,051,215.98

注：期末应付利息较年初增长 163.65%，主要由于本期借款增加，故计提的应付利息相应增加。

5.28 应付股利

单位名称	期末数	年初数
云南冶金集团股份有限公司	8,213,783.76	8,213,783.76
龙陵县国有资产经营有限责任公司	225,000.00	225,000.00
云南保山电力股份有限公司	300,000.00	300,000.00
保山市国有资产经营有限责任公司	63,600.00	63,600.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	30,000.00	30,000.00
合计	8,832,383.76	8,832,383.76

注：应付股利系子公司云南永昌铅锌股份有限公司应支付股东的股利，因公司资金紧张，暂未支付。

5.29 其他应付款

账龄	期末账面金额	年初账面金额
----	--------	--------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,134,357,529.72	83.84	272,130,875.93	63.09
1 年至 2 年	121,423,708.53	8.98	84,399,738.10	19.57
2 年至 3 年	66,531,313.56	4.92	61,570,246.32	14.27
3 年以上	30,510,677.64	2.26	13,250,662.65	3.07
合计	1,352,823,229.45	100.00	431,351,523.00	100.00

注：（1）期末其他应付款较年初增长 213.62%，欠母公司云南冶金集团股份有限公司款项 1,023,099,118.36 元，主要系本次收购永昌、澜沧、大兴安岭 3 家公司股权尚未支付的交易款余额 917,416,553.36 元；

（2）期末账龄超过 1 年的大额其他应付款项如下：

单位名称	账龄	期末余额	款项内容
云南冶金集团股份有限公司	1-3 年	105,413,995.00	澜沧铅矿借入款
	1-2 年	31,241,069.46	矿产资源使用费
会泽县国土资源管理部门	2-3 年	33,121,877.81	矿产资源使用费
	3 年以上	15,489,785.58	矿产资源使用费
合计		185,266,727.85	

5.30 一年内到期的非流动负债

5.30.1

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	446,050,000.00	276,600,000.00

5.30.2 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	年初数
信用借款	337,860,000.00	276,600,000.00
保证借款	108,190,000.00	
合 计	446,050,000.00	276,600,000.00

注：上述保证借款全部由母公司云南冶金集团股份有限公司提供担保。

5.30.3 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款		币种	利率 (%)	期末数		年初数	
	起始日	终止日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行白云路支行	2009-05-15	2012-05-14	人民币	5.27		70,000,000.00		
中国工商银行曲靖分行营业部	2008-12-19	2011-12-18	人民币	5.04		70,000,000.00		70,000,000.00
中国民生银行昆明分行营业部	2009-04-02	2012-04-02	人民币	6.4		50,000,000.00		50,000,000.00
中国光大银行白云路支行	2009-11-12	2012-05-14	人民币	5.27		50,000,000.00		
中国工商银行会泽县支行	2008-10-30	2011-10-28	人民币	5.04		50,000,000.00		50,000,000.00
合计						290,000,000.00		170,000,000.00

5.31 长期借款

5.31.1 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
-----	-----	-----

信用借款	1,225,654,472.23	701,471,291.63
保证借款	1,511,610,000.00	252,799,211.40
抵押借款	165,802,392.00	350,000,000.00
国债转贷	12,800,000.00	12,800,000.00
合计	2,915,866,864.23	1,317,070,503.03

注：（1）期末长期借款较年初增长 121.39%，主要系公司在建项目资金需求较大，其中，子公司呼伦贝尔“14 万 t 锌/年 6 万 t 铅冶炼项目”向中国建设银行呼伦贝尔分行借入 12 亿元，由本公司提供担保。

（2）上述保证借款中，除子公司呼伦贝尔 12 亿元由本公司提供担保外，其余由母公司云南冶金集团股份有限公司提供担保；

（3）期末抵押借款系 2010 年用曲靖分公司机器设备作抵押，向国家开发银行股份有限公司借入的 2500 万加元借款，全部用于加拿大赛尔温铅锌矿项目，抵押期限为 10 年。

5.31.2 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司呼伦贝尔分行	2011-04-14	2023-04-13	人民币	6.8		500,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司呼伦贝尔分行	2011-6-9	2023-04-13	人民币	6.8		400,000,000.00		
国家开发银行云南省分行	2010-08-11	2020-08-11	加元	4.731	5000 万	331,604,784.00	5000 万	325,598,422.80
中国建设银行股份有限公司呼伦贝尔分行	2011-05-13	2023-04-13	人民币	6.8		300,000,000.00		
中国建设银行大兴安岭分行	2008-12-11	2016-12-10	人民币	6.12		200,000,000.00		200,000,000.00
合计						1,731,604,784.00		525,598,422.80

5.32 专项应付款

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
光纤用四氯化锗产品开发项目	1,307.20			1,307.20
麒麟厂大水井深部隐伏矿体定位预测与地质勘查项目	543,696.00			543,696.00
隐伏矿预测项目	88,984.00			88,984.00
艾萨炉鼓风机项目	224,376.77			224,376.77
城市公共配套设施建设项目	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	1,858,363.97			1,858,363.97

5.33 其他非流动负债

项目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			转入损益	其他转出	
彝良采空区残采安全开采项目专项经费	5,000,000.00				5,000,000.00
彝良 2000t/d 选矿厂建设工程项目补助、贴息	9,100,000.00		455,000.00		8,645,000.00
复杂空区群条件下的矿床高效采矿与地质灾害监控技术研究	1,340,000.00				1,340,000.00

财政拨款廉租房补助资金	2,477,000.00				2,477,000.00
30吨铅锌矿伴生金属锆资源综合利用项目	11,000,000.00				11,000,000.00
铅基炉渣胶凝材料产业化项目	6,000,000.00				6,000,000.00
驰宏公司企业信息化建设	9,700,000.00				9,700,000.00
复杂富水矿床开采关键技术开发与研究	350,000.00				350,000.00
15吨/年光纤用高纯四氯化锆产业化关键技术开发	1,600,000.00	700,000.00			2,300,000.00
旧尾矿库尾矿综合利用产业化工程	500,000.00				500,000.00
锌浸渣的侧吹熔炼技术与装备研究	2,950,000.00	1,020,000.00			3,970,000.00
复杂难选铅锌混合矿浮选尾矿综合利用技术研究	1,380,000.00				1,380,000.00
镉污染防治及清洁生产提取关键技术与装备研究	1,160,000.00				1,160,000.00
锌冶炼烟气制酸系统污染减排环保节能技改工程	600,000.00				600,000.00
光纤用四氯化锆制备关键技术及应用研究	2,710,000.00	1,700,000.00			4,410,000.00
矿产资源专项补助	8,500,000.00				8,500,000.00
粗铅强化熔炼、大极板、长周期电解炼铅技术产业化	10,000,000.00				10,000,000.00
电机系统节能变频改造项目	540,000.00				540,000.00
雨水及高氯废水中重金属离子去除及回收用新技术示范应用	12,000,000.00				12,000,000.00
30吨锆项目企业扶持资金		10,000,000.00			10,000,000.00
铅锌硫化矿选矿废水减排与循环利用关键技术研究		160,000.00			160,000.00
大兴安岭厂区基础设施建设补助资金	15,000,000.00				15,000,000.00
大兴安岭项目财政贴息资金	2,300,000.00				2,300,000.00
合计	104,207,000.00	13,580,000.00	455,000.00		117,332,000.00

5.34 股本

项 目	年初数		本期变动增减(+、-)				期末数		
	金额	比例%	发行新股	送股	资本公积转增	解除限售	小计	金额	比例%
一、有限售条件股份	68,316,432	6.78			20,494,929	-83,200,000	-62,705,071	5,611,361	0.43
1、国家持股									
2、国有法人持股	68,316,432	6.78			20,494,929	-83,200,000	-62,705,071	5,611,361	0.43
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	939,449,529	93.22			281,834,859	83,200,000	365,034,859	1,304,484,388	99.57
1、人民币普通股	939,449,529	93.22			281,834,859	83,200,000	365,034,859	1,304,484,388	99.57
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,007,765,961	100.00			302,329,788		302,329,788	1,310,095,749	100.00

注：（1）根据公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，公司以 2010 年末股本为基数，按每 10 股转增 3 股的比例以资本公积转增股本，共转增股份 302,329,788 股，每股面值 1 元，计增加股本 302,329,788 元。本次增资业经中审亚太会计师事务所有限公司进行审验，并出具了“中审亚太验【2011】020007 号”验资报告；

（2）本年有限售条件流通股 8,320 万股解除限售，全部为股权分置限售股份，自 2011 年 6 月 29 日上市流通。

5.35 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
1、资本（股本）溢价	2,255,176,452.71	26,246,788.93	1,124,726,567.94	1,156,696,673.70
2、其他资本公积	-26,946,531.90		13,948,973.29	-40,895,505.19
（1）被投资单位其他权益变动	-28,294,959.95		13,948,973.29	-42,243,933.24
（2）未行权的股份支付				
（3）可供出售金融资产公允价值变动				
（4）投资性房地产转换公允价值变动差额				
（5）现金流量套期利得或损失				
（6）境外经营净投资套期利得或损失				
（7）与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
（8）其他	1,348,428.05			1,348,428.05
3. 原制度资本公积转入	36,920,004.53			36,920,004.53
4. 同一控制下合并增加的净资产	583,539,592.99		483,932,497.02	99,607,095.97
合计	2,848,689,518.33	26,246,788.93	1,622,608,038.25	1,252,328,269.01

注：注：（1）本期公司向母公司云南冶金集团股份有限公司收购了其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权，形成同一控制下的企业合并。依据企业会计准则的规定，在编制本期的比较报表时，应视同本公司对 3 家公司的控制一直以目前的状态存在，即从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并调整比较会计报表的期初数和上年同期数。本次同一控制下企业合并事项，调整增加年初资本公积（同一控制下合并增加的净资产）582,406,867.67 元。本期完成股权收购后，原同一控制下合并调增的年初归属于母公司净资产 483,932,497.02 元自资本公积中扣除。

此外，按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。经审计，3 家公司过渡期应由云南冶金集团承担的亏损为 26,812,065.47 元。按照双方补充协议，该亏损调整收购价款。调整后最终收购价款为 1,336,340,234.53 元，合并日公司应享有 3 家公司账面净资产总额为 513,950,713.09 元，公司以此金额确认为对 3 家公司长期股权投资的初始成

本，实际收购价款与账面净资产的差额 822,389,521.44 元调减了本公司的资本公积（股本溢价）；

(2) 根据公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，公司以 2010 年末股本为基数，按每 10 股转增 3 股的比例以资本公积转增股本，共转增股份 302,329,788 股，每股面值 1 元，计增加股本 302,329,788 元，同时减少资本公积；

(3) 本期同一控制企业合并事项，对过渡期（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日）被合并方实现的账面净利润及专项储备变动额，按持股比例进行还原，调整增加资本公积（股本溢价）26,246,788.93 元；

(4) 本期对子公司宁南三鑫矿业有限公司增资，增资后持股比例发生变化，股比变动后长期股权投资与持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额 7,258.50 调减资本公积（股本溢价）；

(5) 控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司持有的可供出售金融资产期末公允价值下降形成的损失 21,836,828.28 元减记该公司资本公积，按照持股比例计算归属于本公司部分减少资本公积（被投资单位其他权益变动）11,577,886.35 元；

(6) 境外全资孙公司加拿大驰宏矿业有限公司按照合营企业塞尔温驰宏矿业有限公司本期资本公积变动数减记该公司资本公积 2,371,086.94 元，按照持股比例计算归属于本公司部分减少资本公积（被投资单位其他权益变动）2,371,086.94 元。

5.36 专项储备

项 目	年初数	本期增加	本期费用性支出	本期资本性支出	期末数
安全生产费	16,392,508.83	8,862,314.84	5,901,511.84		19,353,311.83

5.37 盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	期末账面余额
法定盈余公积	362,365,329.78			362,365,329.78
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
储备基金				
企业发展基金				
合 计	394,361,318.66			394,361,318.66

5.38 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	742,687,410.42	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-99,113,479.15	
调整后年初未分配利润	643,573,931.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,679,335.59	

减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	302,329,788.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	526,923,478.56	

注：（1）本期公司向母公司云南冶金集团股份有限公司收购了其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权，形成同一控制下的企业合并。依据企业会计准则的规定，在编制本期的比较报表时，应视同本公司对 3 家公司的控制一直以目前的状态存在，即从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并调整比较会计报表的期初数和上年同期数。本次同一控制下企业合并事项，调整增加年初资本公积 582,406,867.67 元，调整增加年初专项储备 424,903.11 元，调整减少年初未分配利润 99,113,479.15 元，调整增加年初少数股东权益 4,614,064.41 元。

（2）根据公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，公司以 2010 年末股本为基数，每股派发现金红利 0.30 元（含税），本期派发现金股利 302,329,788.30 元。公司 6 月份已办理完现金股利支付工作。

5.39 营业收入

5.39.1 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,847,237,095.90	2,780,843,228.68
其中：主营业务收入	2,767,526,770.28	2,732,935,270.02
其他业务收入	79,710,325.62	47,907,958.66
营业成本	2,084,731,967.34	2,192,615,046.63
其中：主营业务成本	2,020,306,958.79	2,156,337,023.95
其他业务成本	64,425,008.55	36,278,022.68

5.39.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属采选、冶炼	2,723,957,414.22	1,994,685,674.20	2,573,944,044.31	2,018,675,605.75
非金属采选	28,592,625.97	15,611,784.38	158,991,225.71	137,661,418.20
勘查工程收入	14,976,730.09	10,009,500.21		
合计	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79	2,732,935,270.02	2,156,337,023.95

注：本期非金属采选收入，系子公司澜沧铅矿有限公司开采褐煤实现的收入。上期非金属采选收入，包含了云南永昌铅锌股份有限公司的硅产品收入。2010 年 7 月，永昌铅矿实施存续分立变更，将硅业生产业务分立出成立云南永昌硅业股份有限公司，由云南冶金集团股份有限公司直接控股。

5.39.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	1,381,339,316.00	1,154,797,592.91	1,440,648,860.72	1,135,162,081.53
锗产品	61,635,548.41	26,731,694.91	16,297,716.74	14,492,046.30
铅产品	745,161,536.03	604,243,059.43	703,472,595.59	608,101,457.38
硫酸	64,080,465.43	41,486,776.09	49,154,258.00	42,363,087.91
银锭	370,295,091.61	118,266,746.31	259,199,699.04	148,271,798.15
硫酸锌	3,633,333.33	3,532,198.42	3,696,752.13	4,628,266.46
硫精矿	31,687,187.85	3,265,797.52	25,662,551.40	1,770,265.76
铜浮渣			17,079,182.59	15,371,264.34
黄金	15,833,510.00	4,258,146.39	30,496,610.71	19,312,322.25
铅精矿	9,792,421.33	7,059,994.62	19,317,110.53	9,108,726.64
硅产品			148,259,722.87	131,725,868.18
煤炭	28,592,625.97	15,611,784.38	10,731,502.84	5,935,550.02
其他	40,499,004.23	31,043,667.60	8,918,706.86	20,094,289.03
勘查工程收入	14,976,730.09	10,009,500.21		
合计	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79	2,732,935,270.02	2,156,337,023.95

5.39.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,599,647,944.37	1,973,167,041.71	2,650,242,995.61	2,104,709,313.13
国外	167,878,825.91	47,139,917.08	82,692,274.41	51,627,710.82
合计	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79	2,732,935,270.02	2,156,337,023.95

5.39.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海召申国际贸易有限公司	273,132,835.21	9.59
上海靖升金属材料有限公司	269,653,546.67	9.47
无锡市驰宏金属材料有限公司	204,214,296.56	7.17
上海新辉物资有限公司	174,428,657.53	6.13
河北金刚贸易有限公司	172,683,859.78	6.06
合计	1,094,113,195.75	38.42

5.40 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	613,756.51	667,123.44	运费等收入 3%、5%
城建税	7,246,083.14	10,343,493.66	流转税 5%、7%
教育费附加	3,498,242.61	4,852,427.81	流转税 3%
其他	696,393.94	493,403.40	
合计	12,054,476.20	16,356,448.31	

5.41 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	1,969,948.10	2,468,387.63
运输费	44,032,367.09	56,544,499.89
装卸费	3,420,168.02	3,369,314.63
仓储保管费	1,819,713.44	1,813,102.16
保险费	227,770.34	308,685.35
职工薪酬	4,982,525.81	4,227,438.38
业务经费	1,726,886.49	1,154,334.86

折旧费	616,063.47	649,491.67
修理费	101,013.34	44,060.14
代理费	702,386.62	833,552.23
其他	6,928,498.92	6,645,632.96
合计	66,527,341.64	78,058,499.90

5.42 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,027,345.82	78,394,557.98
保险费	453,925.30	821,369.79
折旧费	21,297,686.65	24,413,888.35
修理费	49,638,659.21	33,710,993.97
机物料消耗	6,299,480.04	2,984,120.17
无形资产摊销	8,184,704.63	9,004,777.36
长期待摊费用摊销	1,637,862.60	816,093.76
业务招待费	8,962,543.00	8,241,866.77
差旅费	5,027,091.99	4,145,778.23
办公费	1,268,953.16	1,219,487.05
税费	19,196,493.82	17,444,284.01
水电费	2,593,774.65	2,475,542.38
租赁费	4,568,400.22	1,769,999.67
聘请中介机构费	2,711,899.12	1,334,529.53
咨询费	4,695,665.09	7,608,104.09
研究与开发费用	3,790,400.03	1,830,692.46
技术转让费		1,724,593.40
董事会费	79,880.00	254,958.37
排污费	2,718,698.93	2,940,806.21
宣传费	421,613.54	8,394,327.15
其他	32,699,576.66	30,039,416.80
合计	278,274,654.46	239,570,187.50

5.43 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,097,216.90	75,147,279.71
减：利息收入	6,973,639.70	7,049,112.38
汇兑损益	6,397,174.12	-128,585.76
其他	1,304,823.50	506,845.50
合 计	143,825,574.82	68,476,427.07

注：本期财务费用较上期上升 110.04%，主要由于本年借款增加，相应利息费用增加。

5.44 资产减值损失

类 别	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,094,460.42	2,789,536.28
二、存货跌价损失	9,848,058.61	6,779,780.77
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	41,429,977.58	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	58,372,496.61	9,569,317.05

注：本期资产减值损失较上期下降 510%，主要系会泽者海老冶炼厂自 2011 年 6 月 30 日起停产，相关固定资产本期计提减值准备 41,429,977.58 元。

5.45 公允价值变动损益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,100.00	839,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,100.00	839,000.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	6,100.00	839,000.00

注：本期公允价值变动损益系公司持有的 1480 手沪锌期货合约的公允价值变动。

5.46 投资收益

5.46.1 投资收益明细情况

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益	7,080,309.37	2,626,887.00
可供出售金融资产收益	18,865.16	
长期股权投资收益	-5,367,748.42	
其中：权益法核算确认的投资收益	-6,118,948.42	
成本法核算单位分回的股利或利润	751,200.00	
股权转让收益		
合 计	1,731,426.11	2,626,887.00

5.46.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
彝良县农村信用合作社	1,200.00	
云南冶金集团财务有限公司	750,000.00	
合 计	751,200.00	

5.46.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
塞尔温驰宏矿业有限公司	-4,148,667.01	
镇康县东鸿锌业有限公司	-2,000,166.77	
会泽靖东机动车检测有限公司	-50,510.69	
会泽县东调试服务有限公司	80,396.05	
合 计	-6,118,948.42	

注：公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5.47 营业外收入

5.47.1 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	922,534.74	808,201.74
其中：固定资产处置利得	922,534.74	145,301.74
无形资产处置利得		662,900.00
2、非货币性资产交换利得		
3、债务重组利得		
4、政府补助	19,135,000.00	16,000,000.00
5、盘盈利得		
6、捐赠利得		210,890.00
7、罚款收入	384,832.62	219,567.79
8、其他	826,610.66	264,893.47
9、权益法核算投资成本小于所享有净资产		
合 计	21,268,978.02	17,503,553.00

5.47.2 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
彝良 2000t/d 选矿厂建设工程项目补助、贴息	455,000.00		本期从递延收益转入
电锌项目试验补助费		8,300,000.00	
鼓风炉渣再利用项目补助费		5,900,000.00	
永昌矿产资源节约与综合利用补助资金	9,080,000.00		
永昌矿产资源节约与综合利用奖励资金	8,000,000.00		
加拿大塞尔温项目贷款贴息	1,600,000.00		
节能技术改造奖励		1,800,000.00	
合 计	19,135,000.00	16,000,000.00	

5.48 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	895,891.67	760,879.41
其中：固定资产处置损失	895,891.67	760,879.41
无形资产处置损失		
2、公益性捐赠支出	40,800.00	4,262,000.00
3、盘亏损失		
4、资产报废、毁损损失		
5、罚款支出	276,970.52	593,775.52
6、赔偿金、违约金及罚款支出	3,076,163.80	3,104,856.01
7、赞助性支出	223,000.00	3,181,500.00
8、其他支出	347,475.45	452,953.77
合 计	4,860,301.44	12,355,964.71

5.49 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,531,515.11	29,322,987.58

递延所得税调整	-8,464,176.82	1,568,577.47
合 计	37,067,338.29	30,891,565.05

5.50 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

5.50.1 基本每股收益

项 目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
期初股份总数	1	1,007,765,961.00	1,007,765,961.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份	2	302,329,788.00	
调整系数	3	1	1.3
发行在外的普通股加权平均数	$4=(1+2) \times 3$	1,310,095,749.00	1,310,095,749.00
归属于公司普通股股东的净利润	5	185,679,335.59	157,191,702.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6	207,966,398.79	184,800,790.03
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$7=5 \div 4$	0.1417
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$8=6 \div 4$	0.1587

注：根据公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配方案》，公司以2010年末股本为基数，按每10股转增3股的比例以资本公积转增股本，共转增股份302,329,788股，每股面值1元，计增加股本302,329,788元。公司按调整后的股数重新计算本期及上期每股收益。

5.50.2 稀释每股收益

2010年1-6月及2011年1-6月，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

5.51 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-24,207,915.22	-18,969,942.79
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-24,207,915.22	-18,969,942.79
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	12,595,230.13	-579,840.84
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	12,595,230.13	-579,840.84
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	-11,612,685.09	-19,549,783.63

其他综合收益为本公司未在损益中确认的各项利得和损失，主要是控股子公司驰宏国际矿业有限公司持有的可供出售金融资产公允价值变动、外币报表折算产生的差额，以及卢森堡驰宏矿业有限公司和驰宏加拿大矿业有限公司外币报表折算差额。

5.52 现金流量表项目注释

5.52.1 收到的其他与经营活动有关的现金的主要项目

主要项目	金额
收到费用化政府补助	18,680,000.00
利息收入	6,971,068.90
保证金及备用金	19,652,277.23
罚款及赔款收入	1,456,185.16
其他	1,644,049.61
合计	48,403,580.90

5.52.2 支付的其他与经营活动有关的现金的主要项目

主要项目	金额
保证金、押金及备用金	48,897,916.19
归还冶金集团借款	12,000,000.00
业务招待费	8,962,543.00
咨询费	4,695,665.09
租赁费	4,568,400.22
差旅费	5,027,091.99
罚款、违约金、赞助性支、赔款、捐赠等	3,616,934.32
排污费	2,718,698.93
聘请中介机构费	2,711,899.12
办公费	1,268,953.16
水电费	2,593,774.65
其他	3,179,989.93
合计	100,241,866.60

5.52.3 收到的其他与投资活动有关的现金的主要项目

主要项目	金额
收到与资产相关政府补助	13,580,000.00

5.52.4 支付的其他与投资活动有关的现金的主要项目

主要项目	金额
预付资源整合款	10,000,000.00

5.53 现金流量表补充资料

5.53.1 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	184,529,449.23	153,919,212.46
加：资产减值准备	58,372,496.61	9,569,317.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	175,055,925.41	171,027,345.93
无形资产摊销	18,715,426.92	9,004,777.36

长期待摊费用摊销	4,037,116.92	3,066,551.46
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)	-26,643.07	-47,322.33
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-6,100.00	-839,000.00
财务费用(收益以“—”号填列)	142,166,557.40	75,147,279.71
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,731,426.11	-2,626,887.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-8,464,176.82	-1,694,427.47
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		125,850.00
存货的减少(增加以“—”号填列)	-263,099,260.67	216,237,859.14
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-75,448,934.83	-283,827,664.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	213,693,041.42	-146,666,002.79
其他	2,960,803.00	568,954.21
经营活动产生的现金流量净额	450,754,275.41	202,965,843.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,347,402,611.69	1,664,673,474.99
减: 现金的期初余额	1,079,635,292.34	2,133,782,389.12
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	267,767,319.35	-469,108,914.13

注:“其他”主要是按相关规定计提、但未付现的安全生产费。

5.53.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,339,313,379.53	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	408,945,690.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	408,945,690.00	
4. 取得子公司的净资产(合并日)	503,718,361.04	
流动资产	374,005,194.15	
非流动资产	1,710,445,592.54	
流动负债	1,119,955,425.65	
非流动负债	460,777,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	176.45	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	176.45	
4. 处置子公司的净资产(处置日)		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

注：（1）本期取得子公司信息，详见附注“4.3.2 本期发生的同一控制下企业合并”。

（2）根据子公司云南澜沧铅矿有限公司召开的第一届董事会第十次会议决议，决定解散全资子公司上海澜沧有色金属经营部。2011年5月，清算工作结束。

5.53.3 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,347,402,611.69	1,664,673,474.99
其中：库存现金	467,544.12	141,418.22
可随时用于支付的银行存款	1,341,482,611.51	1,663,758,612.28
可随时用于支付的其他货币资金	5,452,456.06	773,444.49
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	1,347,402,611.69	1,664,673,474.99
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		

6 关联方关系及其交易

6.1 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)	本企业 最终控制方	组织机构代码
云南冶金集团 股份有限公司	母公司	国有控股股份 有限公司	云南昆明	董英	综合	814,118	51.64	51.64	云南省国资委	216520224

6.2 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代码
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	云南沾益县	罗文权	工业	800	100	100	727317228
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南昭通彝良县	陈青	采掘、冶炼	10,000.00	100	100	217160881
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川宁南县	王峰	采掘、洗选	24,000.00	99.261	99.261	765097887
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	内蒙古呼伦贝尔市	陈进	采掘、冶炼	91,500.00	57.92	57.92	660990716
驰宏国际矿业有限公司	控股子公司	股份有限公司	澳大利亚新南威尔 士州悉尼市	董英	资源勘探、进出口	美元 2,546.40 万	53.02	53.02	
云南驰宏资源勘查开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南曲靖市	王峰	施工、技术服务	2,700.00	100	100	676597265
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南昭通市	陈进	冶炼	10,000.00	100	100	688590036
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南昆明市	王峰	工业	2,800.00	65	65	781688193
昆明兴冶矿业技术咨询服务有限 公司	控股子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南昆明	杨宏	咨询服务	200	74.75	74.75	67363418X
驰宏卢森堡有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	卢森堡大公国卢森 堡市			加元 10,309.17 万	100	100	
驰宏加拿大矿业有限公司	全资子公司的 全资子公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省			加元 10,266 万	100	100	
大关驰宏矿业有限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南大关县	王进	矿产品购销	5,000.00	80	80	555114394
巧家驰宏矿业有限公司	全资子公司的 全资子公司	有限责任公司	云南巧家县	周廷熙	矿产品购销	2,000.00	100	100	557794522
驰宏国际商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	陈华国	商贸	6,000.00	100	100	563636352

云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南普洱市澜沧县	周昌武	采掘、冶炼	17,000.00	100	100	218530143
云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南保山市龙陵县	赵永生	采掘、冶炼	9,864.32	93.02	93.02	70982340X
云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司	控股子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南临沧市永德县	王家仁	采掘、冶炼	200.00	92.61	92.61	763859040
镇康县鑫源工贸矿业有限公司	控股子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南临沧市镇康县	王家仁	采掘、冶炼	370.00	93.03	93.03	748278424
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江大兴安岭地区 加格达奇区	陈进	采掘、冶炼	30,000.00	100.00	100.00	669011959
大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	黑龙江大兴安岭地区 加格达奇区		采掘	1,000.00	75.00	75.00	66904710X

6.3 本企业的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位 表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
塞尔温驰宏矿业有限公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省		采掘		31	31	合营企业	
会泽靖东机动车检测有限公司	有限责任公司	云南会泽县	黄邦友	服务	270	30	30	联营企业	787372974
会泽县安东调试服务有限公司	有限责任公司	云南会泽县	蔡朝芳	服务	50	30	30	联营企业	560069030
镇康县东鸿锌业有限公司	有限责任公司	云南临沧市镇康县	林少蓬	冶炼	1052.64	30	30	联营企业	
龙陵德昌鑫鼎资源综合利用有限公司	有限责任公司	云南保山市龙陵县		冶炼	700	20	20	联营企业	

6.4 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
昆明理工大学	本公司发起人	431204486
昆明冶金研究院	受同一母公司控制	431204427
昆明冶研新材料股份有限公司	受同一母公司控制	725282391
曲靖凯盛物流有限公司	本公司的参股公司	795185108
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	受同一母公司控制	733264417
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	431206035
云南华腾新能源有限公司	受同一母公司控制	734338270
云南会泽铅锌矿	本公司发起人，现与本公司受同一母公司控制	217411038
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制	217995213
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受本公司的母公司间接控制	719414685
云南铝业股份有限公司	受同一母公司控制	21658149X
云南省冶金医院	受同一母公司控制	431204013
云南新立有色金属有限公司	受同一母公司控制	713410966
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司控制	787362303
云南冶金建设工程质量检测中心	受同一母公司控制	792873968
云南冶金仁达电脑公司	受同一母公司控制	216528752
昆明科汇电气有限公司	受本公司的母公司间接控制	216592228
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制	21654447X
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	受本公司的母公司间接控制	756684799

6.5 关联交易情况

6.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南会泽铅锌矿	购买商品	材料、水	市价	560,729.24	0.04	712,333.33	0.07
昆明冶研新材料股份有限公司	购买商品	材料	市价	48,000.00			
云南铝业股份有限公司	购买商品	铝锭	市价	193,377.23	0.01		
云南建水锰矿有限责任公司	购买商品	锰粉	市价	703,834.61	0.05	907,850.56	0.09
云南华腾新能源有限公司	购买商品	设备	市价			160,000.00	0.02
云南冶金仁达电脑有限公司	购买商品	电脑及其配件	市价	92,905.98	0.006	25,700.00	
云南会泽铅锌矿	销售商品	材料	市价	143,459.53	0.01	519,740.87	0.02
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	铅锭、银锭	市价	18,081,437.63	0.64		
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	提供劳务	劳务费	市价	14,976,730.09	96.96		
云南会泽铅锌矿	提供劳务	分析费、吊装费	市价	240,001.71	1.55	300,120.20	12.9
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	设计费、总包费	市价	326,798,635.89	61.11	80,255,154.47	19.18
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	接受劳务	代理进出口手续费	市价	639,339.32	0.12	710,429.76	0.17
云南省冶金医院	接受劳务	体检费	市价	309,454.75	0.06		
昆明冶金研究院	接受劳务	分析费	市价	30,225.00	0.01	26,585.00	0.01
云南金吉安建设咨询监理有限	接受劳务	监理服务	市价	7,378,600.00	1.38	1,946,320.00	0.47

公司								
云南冶金集团金水物业管理有限公司	接受劳务	服务费	市价	1,000,000.00	0.19	1,000,000.00	0.24	

注：经公司 2010 年度股东大会审议通过，本期控股子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与关联方昆明有色冶金设计研究院股份公司签署了《呼伦贝尔驰宏矿业有限公司铅锌冶炼工程电锌氧压浸出系统项目工程承包合同》。合同价款约为人民币：59,635.71 万元，包含工程成本费用预计 53,007.17 万元、酬金约 4,028.54 万元、工程设计费 2,600 万元。

6.5.2 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起 始日	租赁终 止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
云南冶金集团股份有限公司	云南驰宏锌锗股份有限公司	租赁土地		2011.01.01	2012.12.31	-3,840,090.14	市价	-3,840,090.14
		采选厂部份资产		2007.03.01	2009.02.28	-3,100,662.32	市价	-3,100,662.32
云南会泽铅锌矿		房屋、运输设备等资产		2008.07.01	2013.06.30	-2,040,000.00	市价	-2,040,000.00

注：（1）2007 年 1 月 1 日，公司与控股股东云南冶金集团股份有限公司签订《土地租赁协议》，本公司在曲靖市经济开发区西山乡实施“10 万/年电锌节能改造工程项目”使用云南冶金集团股份有限公司的面积为 898,266.70 平方米的土地租期共 10 年，租赁期限届满，承租方享有按原条件继续租赁的权利。2011 年 4 月，公司与承租方签订合同，确定 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，每年租金为 7,680,180.28 元。

（2）2007 年 3 月 1 日，公司与云南会泽铅锌矿续签了《固定资产租赁合同》：

标的物：公司向云南省会泽铅锌矿租赁用于开采硫化矿的供水供电设施和设备、交通运输设施和设备、辅助生产设备，共计 576 件；

定价依据：按资产账面价值一定比率提取，年租赁费用为 620.13 万元；

租赁期限：自 2007 年 3 月 1 日至 2009 年 2 月 28 日止，共计 2 年；如到期未签订新的协议，本协议继续有效。

支付方式：每半年支付年租赁费用的 50%，一个会计年度内支付全年费用。

（3）公司与云南会泽铅锌矿于 2008 年 12 月 8 日签订《资产租赁合同》，向其租赁交通运输车辆、维修设备、机加工设备、房屋建筑及其他设施，期限五年，自 2008 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日，租赁费用为 34 万元/月。

（4）2006 年 8 月 31 日，公司与云南会泽铅锌矿签订《固定资产租赁协议》，本公司向其租赁招待所贵宾楼及工会会议室，协议约定：①租赁期限为自 2006 年 9 月 1 日起

至云南会泽铅锌矿资产整合日止；②该等资产的修复及维护保养费用均由本公司承担，本公司也不再向云南会泽铅锌矿支付租赁费。

6.5.3 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	12,000,000.00	2010-10-27	2011-10-26	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2010-9-3	2011-9-3	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	15,000,000.00	2010-12-3	2011-12-2	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	15,000,000.00	2010-12-17	2011-12-16	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2011-1-13	2012-1-12	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2010-7-13	2011-7-13	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	5,000,000.00	2010-9-2	2011-9-2	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	40,000,000.00	2011-1-24	2012-1-24	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2011-2-12	2012-2-12	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	25,000,000.00	2011-2-24	2012-2-24	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	5,000,000.00	2011-3-7	2012-3-7	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2011-4-27	2012-4-27	否
云南冶金集团股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2011-6-27	2011-12-27	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	50,000,000.00	2009-4-2	2012-4-2	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	100,000,000.00	2010-9-7	2011-9-7	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	50,000,000.00	2010-9-20	2011-9-20	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	40,000,000.00	2011-5-26	2011-11-26	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	30,000,000.00	2011-5-25	2012-5-25	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	35,000,000.00	2010-11-1	2011-10-31	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	15,000,000.00	2010-11-11	2011-11-10	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	50,000,000.00	2011-6-28	2011-12-27	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	40,000,000.00	2009-7-27	2013-3-27	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	30,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-10-24	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-12-23	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	100,000,000.00	2010-10-8	2011-10-7	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	30,000,000.00	2011-3-30	2012-3-29	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	15,000,000.00	2011-1-27	2012-1-27	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	21,000,000.00	2011-5-11	2012-5-11	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	210,000,000.00	2008-12-11	2016-12-10	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	70,000,000.00	2009-12-23	2017-12-22	否
云南冶金集团股份有限公司	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	49,800,000.00	2010-6-21	2015-5-12	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	500,000,000.00	2011-4-14	2023-4-13	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	300,000,000.00	2011-5-13	2023-4-13	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	400,000,000.00	2011-6-9	2023-4-13	否
合计		2,422,800,000.00			

6.5.4 关联方提供资金

借入款项企业	借出款项企业	借款利率%	借款用途	借款本金	起始日	到期日	本期利息支出
云南澜沧铅矿有限公司	云南冶金集团股份有限公司	5.31	流动资金借款	120,000,000.00	2009-11	未约定	3,485,033.33
云南永昌铅锌股份有限公司	云南新立有色金属有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-10-24	1,370,027.80
				20,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-12-23	
彝良驰宏矿业有限公司	云南新立有色金属有限公司	4.779	流动资金借款	200,000,000.00	2010.7.29	2011.7.8	5,052,598.00

6.5.5 关联方金融服务

本期公司及下属子公司与云南冶金集团财务有限公司发生下列关联交易：

(1) 借款

借入款项企业	借款利率%	借款用途	本期借款本金	起始日	到期日	本期收到或支付利息	
云南驰宏锌锗股份有限公司	6.31	流动资金借款	200,000,000.00	2011-5-18	2011-12-18	2,024,458.34	
云南驰宏锌锗股份有限公司	5.679	流动资金借款	100,000,000.00	2011-6-15	2012-6-15		
云南驰宏锌锗股份有限公司	5.679	流动资金借款	100,000,000.00	2011-5-12	2012-5-12		
彝良驰宏矿业有限公司	4.779	流动资金借款	200,000,000.00	2010.7.29	2011.7.8	5,052,598.00	
云南澜沧铅矿有限公司	5.00	流动资金借款	20,000,000.00	2010-7-13	2011-7-13	4,311,165.39	
云南澜沧铅矿有限公司	5.31	流动资金借款	5,000,000.00	2010-9-2	2011-9-2		
云南澜沧铅矿有限公司	5.81	流动资金借款	40,000,000.00	2011-1-24	2012-1-24		
云南澜沧铅矿有限公司	6.06	流动资金借款	20,000,000.00	2011-2-12	2012-2-12		
云南澜沧铅矿有限公司	6.06	流动资金借款	25,000,000.00	2011-2-24	2012-2-24		
云南澜沧铅矿有限公司	6.06	流动资金借款	5,000,000.00	2011-3-7	2012-3-7		
云南澜沧铅矿有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2011-4-27	2012-4-27		
云南澜沧铅矿有限公司	5.85	流动资金借款	30,000,000.00	2011-6-27	2011-12-27		
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2011-5-25	2012-5-25		141,975.02
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-10-24		1,370,027.80
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	20,000,000.00	2010-6-2	2011-6-1 展期至 2011-12-23		
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	5.81	流动资金借款	15,000,000.00	2011-1-27	2012-1-27	351,020.86	
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	6.31	流动资金借款	21,000,000.00	2011-5-11	2012-5-11	150,914.19	
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	5.76	专项借款	49,800,000.00	2010-5-12	2015-5-12	2,137,994.57	
合计			940,800,000.00			13,515,695.83	

注：上述借款中，关联方云南新立有色金属有限公司通过中国光大银行昆明分行向彝良驰宏矿业有限公司提供委托贷款 20,000 万元、通过云南冶金集团财务有限公司向云南永昌铅锌股份有限公司提供委托贷款 5,000 万元，详见附注“6.5.4 关联方提供资金”。

(2) 存款

存出款项企业	期初存款余额	期末存款余额	本期存款利息收入
云南永昌铅锌股份有限公司	26,359,612.79	9,067,648.17	18,806.64
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	12,017,456.25	1,602,901.29	17,130.09
云南澜沧铅矿有限公司	1,044,197.24	5,066,129.84	7,495.52
云南驰宏锌锗股份有限公司		1,337,903.99	5,443.18
合计	39,421,266.28	17,074,583.29	48,875.43

6.5.6 关联方资产转让情况

根据 2010 年度股东大会审议通过《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，公司向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。本次交易的标的资产定价以经具有证券从业资格的资产评估机构中威正信（北京）资产评估公司（简称“中威正信”）评估并经云南省人民政府国有资产监督管理委员会（简称“云南省国资委”）备案的资产评估值为准。根据中威正信出具的资产评估报告，本次交易标的股权评估价值合计为 136,315.23 万元。按《股权收购协议书》约定，本次股权转让公司以现金收购，转让价款分期支付，在协议先决条件全部成就后的十五日内，公司向冶金集团支付转让价款的 30%，剩余价款在股权过户完成后十二个月内付清。2011 年 5 月 12 日，公司已向云南冶金集团股份有限公司支付了标的股权 30%的价款共计 40,894.57 万元。

按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。2011 年 6 月 28 日，本公司与云南冶金集团签订《交割审计基准日确认书》，双方同意，以 2011 年 5 月 31 日为 3 家公司股权交割审计基准日，聘请中审亚太会计师事务所有限公司对 3 家公司进行专项审计。经审计，3 家公司过渡期应由云南冶金集团承担的亏损为 26,812,065.47 元。按照双方补充协议，该亏损调整收购价款，调整后最终收购价款为 1,336,340,234.53 元。截至 2011 年 5 月 31 日，上述 3 家公司已完成股东变更的工商变更登记手续，股权收购事项全部完成。

6.6 关联方应收应付款项

科目	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司		813,019.33

	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	562,656.76	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	624,093.51	360,655.29
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	100,223,373.86	100,223,373.86
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	7,670,631.82	5,150,631.82
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	101,118,439.33	101,750,829.54
预付款项	云南冶金仁达电脑有限公司	2,180,553.11	1,934,475.11
	昆明冶金研究院	200,000.00	200,000.00
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	627,768,763.82	118,348,864.51
	云南冶金集团股份有限公司	454,664.61	440,000.00
其他应收款	云南会泽铅锌矿	747,098.97	1,972,834.80
	昆明冶研新材料股份有限公司		1,000,000.00
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	28,500.00	
	云南建水锰矿有限责任公司		700,903.91
应付账款	云南金吉安建设咨询监理有限公司		635,529.43
	云南省冶金医院	190,520.00	
	云南冶金集团股份有限公司	3,840,090.14	
	云南冶金仁达电脑有限公司	41,987.33	82,247.63
预收款项	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司		4,354,346.41
	昆明冶金研究院	175,000.00	175,000.00
	昆明冶研新材料股份有限公司		110,000.00
	昆明正基房地产有限公司	25,500.00	19,500.00
其他应付款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	1,220,000.00	1,410,000.00
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	547,000.00	547,000.00
	云南冶金集团股份有限公司	1,023,099,118.36	140,452,353.76
	云南冶金集团股份有限公司技术中心	40,000.00	40,000.00
	云南冶金集团金水物业管理有限公司		150,000.00
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	348,839.91	363,802.70
应付股利	云南冶金集团股份有限公司	8,213,783.76	8,213,783.76
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	30,000.00	30,000.00

7、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司为控股子公司呼伦贝尔驰宏矿业向中国建设银行呼伦贝尔分行借入的 12 亿固定资产贷款担保信用连带责任保证，担保期限为 12 年。

借款明细如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	500,000,000.00	2011-4-14	2023-4-13	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	300,000,000.00	2011-5-13	2023-4-13	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	400,000,000.00	2011-6-9	2023-4-13	否
合计		1,200,000,000.00			

8、承诺事项

(1) 本次向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权，三家公司股权总体价值评估采用成本法，在对矿权资产的评估中有七个采矿权采用折现现金流量法或收入权益法进行评估且其评估值被引用作为定价参考依据。2011年-2013年永昌铅锌、澜沧铅矿、大兴安岭矿业采矿权评估采用的矿权收益值分别为 19,111.93 万元、13,887.24 万元和 4,421.85 万元。

就本次关联交易，云南冶金集团股份有限公司出具承诺函承诺：

“1、2014年4月底前由云南驰宏锌锗股份有限公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对上述矿权 2011-2013 年实际实现净利润出具专项审核报告。如果上述专项审核报告显示上述矿权 2011-2013 年实际实现的净利润数达不到 37,421.02 万元，本公司将对两者的差额按照本次转让前享有的权益比例计算的份额进行现金补偿，上述补偿现金应于专项审核报告公告之日起 15 个工作日内支付。

2、如果上述三家公司股权在 2013 年末计提大额减值准备（计提的减值准备金额达到或超过本次转让价款 10%）的，本公司将对减值准备的数额全额进行现金补偿，上述补偿现金应于云南驰宏锌锗股份有限公司年报公布之日起 15 个工作日内支付。”

(2) 经公司 2010 年度股东大会决议，同意为下属控股子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司（以下简称“呼伦贝尔公司”）143,500 万元人民币固定资产贷款提供信用连带责任保证的基础上，再增加人民币 73,851 万元的贷款担保额度，担保方式为信用连带责任保证，担保期限为十二年。

截至 2011 年 6 月 30 日，呼伦贝尔公司已向中国建设银行呼伦贝尔分行借入资产贷款 12 亿元。

9、资产负债表日后事项

(1) 关联方云南新立有色金属有限公司（以下简称“新立公司”）委托中国光大银行昆明分行向本公司全资子公司彝良驰宏矿业有限公司（以下简称“彝良驰宏”）提供委托贷款人民币 2 亿元，期限为 1 年，借款期限自 2010 年 7 月 29 日至 2011 年 7 月 28 日届满。为保证 2011 年生产经营资金需求，彝良驰宏于 2011 年 6 月向新立公司提交了借款展期申请，新立公司也同意彝良驰宏的借款展期申请。彝良驰宏、光大银行和新立公司拟签订《委托贷款展期协议》，申请展期额度为人民币 2 亿元，借款利率为人民银行公布同期贷款基准利率下浮 10%；展期为自 2011 年 7 月 29 日起至 2011 年 12 月 31 日届满，

不再给予展期，还款付息方式：彝良驰宏在 10 月偿还本金 1 亿元，借款到期后偿还本金 1 亿元，利息按期支付。

(2) 经公司第四届董事会第十四次临时董事会审议通过，同意公司以锺项目有关资产与北方夜视科技集团有限公司（以下简称“夜视集团”）共同组建合资公司，发展锺及红外光学产业，出资方式为实物资产加货币资金。其中：夜视集团出资 11,730 万元（货币 19,801,422 元，实物 97,498,578 元），占注册资本的 51%；本公司出资 11,270 万元（货币 52,217,286 元，实物 60,482,714 元），占注册资本的 49%。

2011 年 8 月 8 日，公司与夜视集团合资成立的云南北方驰宏光电有限公司在云南省曲靖市工商行政管理局办理完成工商登记手续，取得了《企业法人营业执照》。

10、其他重要事项

10.1 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期减少	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产		6,100.00			6,100.00
3. 可供出售金融资产	51,250,923.78		-21,836,828.28	343,294.69	29,070,800.81
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	51,250,923.78	6,100.00	-21,836,828.28	343,294.69	29,076,900.81
金融负债					

注：根据驰宏国际矿业有限公司董事会决议，决定将持有的康达镍矿股票卖出，本期出售了 251,000 股，取得投资收益 2,920 澳元，折合人民币 18,865.16 元。

10.2 外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期减少	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款					

4. 可供出售金融资产	51,250,923.78		-21,836,828.28	343294.69	29,070,800.81
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	51,250,923.78		-21,836,828.28	343294.69	29,070,800.81
金融负债					

10.3 其他重要事项

根据 2010 年度股东大会审议通过《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，向母公司云南冶金集团股份有限公司收购其持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。本次交易的标的资产定价以经具有证券从业资格的资产评估机构中威正信（北京）资产评估公司（简称“中威正信”）评估并经云南省人民政府国有资产监督管理委员会（简称“云南省国资委”）备案的资产评估值为准。根据中威正信出具的资产评估报告，本次交易标的股权评估价值合计为 136,315.23 万元。按《股权收购协议书》约定，本次股权转让公司以现金收购，转让价款分期支付，在协议先决条件全部成就后的十五日内，公司向冶金集团支付转让价款的 30%，剩余价款在股权过户完成后十二个月内付清。2011 年 5 月 12 日，公司已向云南冶金集团股份有限公司支付了标的股权 30%的价款共计 40,894.57 万元。

按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。2011 年 6 月 28 日，本公司与云南冶金集团签订《交割审计基准日确认书》，双方同意，以 2011 年 5 月 31 日为 3 家公司股权交割审计基准日，聘请中审亚太会计师事务所有限公司对 3 家公司进行专项审计。经审计，3 家公司过渡期应由云南冶金集团承担的亏损为 26,812,065.47 元。按照双方补充协议，该亏损调整收购价款，调整后最终收购价款为 1,336,340,234.53 元。截至 2011 年 5 月 31 日，上述 3 家公司已完成股东变更的工商变更登记手续，股权收购事项全部完成。

11、母公司财务报表主要项目注释

11.1 应收账款

11.1.1 按种类披露

项 目	期末数				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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	86,095,628.73	97.27	6,630,598.75	7.70	38,612,590.54	93.33	3,764,225.42	9.75

的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	2,416,259.01	2.73	823,749.84	34.09	2,757,896.55	6.67	796,285.39	28.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	88,511,887.74	100.00	7,454,348.59	8.42	41,370,487.09	100.00	4,560,510.81	11.02

应收账款种类的说明：见附注 2.9.3。

11.1.2 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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
彝良驰宏矿业有限公司	45,805,375.58	2,290,268.78	5.00	按会计政策计提
上海比尔坚贵金属有限公司	8,624,569.25	431,228.46	5.00	按会计政策计提
云南丰喜化工有限责任公司	8,175,905.87	2,734,612.61	33.45	单项减值测试
宝山钢铁股份有限公司	7,888,821.84	394,441.09	5.00	按会计政策计提
河北金刚贸易有限公司	6,724,338.68	336,216.93	5.00	按会计政策计提
马鞍山钢铁股份有限公司	5,033,041.46	251,652.07	5.00	按会计政策计提
昆明德禧裕库经贸有限公司	3,843,576.05	192,178.81	5.00	按会计政策计提
合计	86,095,628.73	6,630,598.75		

11.1.3 其他不重大应收账款情况

账龄结构	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,472,564.62	60.94	73,628.23	1,814,202.16	65.78	90,710.11
1年至2年				21,751.64	0.79	2,175.16
2年至3年	21,751.64	0.91	4,350.33			
3年至4年				22,751.60	0.82	6,825.48
4年至5年	22,751.60	0.94	9,100.64	325,041.02	11.79	130,016.41
5至6年	325,041.02	13.45	162,520.51	15,183.80	0.55	7,591.90
6年以上	574,150.13	23.76	574,150.13	558,966.33	20.27	558,966.33
合计	2,416,259.01	100.00	823,749.84	2,757,896.55	100.00	796,285.39

11.1.4 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上的股东单位欠款。

11.1.5 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例%
彝良驰宏矿业有限公司	子公司	45,805,375.58	1年以内	51.75
上海比尔坚贵金属有限公司	非关联方	8,624,569.25	1年以内	9.74
云南丰喜化工有限责任公司	子公司	8,175,905.87	2-3年	9.24
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	7,888,821.84	1年以内	8.91
河北金刚贸易有限公司	非关联方	6,724,338.68	1年以内	7.60
合计		77,219,011.22		87.24

11.1.6 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例%
彝良驰宏矿业有限公司	子公司	45,805,375.58	51.75
云南丰喜化工有限责任公司	子公司	8,175,905.87	9.24
合计		53,981,281.45	60.99

11.2 其他应收款

11.2.1 按种类披露

项 目	期末数				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	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	556,349,054.66	92.12	28,817,452.73	5.18	298,448,162.35	90.15	15,822,408.12	5.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	47,577,249.39	7.88	4,032,507.10	8.48	32,609,479.61	9.85	2,702,452.90	8.29
其他不重大其他应收款								
合 计	603,926,304.05	100.00	32,849,959.83	5.44	331,057,641.96	100.00	18,524,861.02	5.60

其他应收款种类的说明：见附注 2.9.3。

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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
彝良驰宏矿业有限公司	379,757,115.59	18,987,855.78	5.00	按会计政策计提
昭通驰宏矿业有限公司	103,072,489.65	5,153,624.48	5.00	按会计政策计提
云晨期货有限责任公司	31,694,379.37	1,584,718.97	5.00	按会计政策计提
会泽县土地收购储备中心	15,000,000.00	1,500,000.00	10.00	按会计政策计提
昆明弗拉瑞矿业有限公司	14,719,271.97	735,963.60	5.00	按会计政策计提
驰宏国际商贸有限公司	5,336,745.77	266,837.29	5.00	按会计政策计提
云南驰宏资源勘查开发有限公司	3,666,348.69	183,317.43	5.00	按会计政策计提
曲靖火车站	2,102,703.62	105,135.18	5.00	按会计政策计提
曲靖市麒麟区安全生产监督管理局风险抵押金	1,000,000.00	300,000.00	30.00	按会计政策计提
合 计	556,349,054.66	28,817,452.73	5.18	

11.2.3 其他不重大其他应收款情况

项 目	期末数			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	32,304,330.59	67.90	1,615,216.53	29,091,246.93	89.21	1,454,562.34
1 年至 2 年	12,949,220.00	27.22	1,294,922.00	1,941,874.50	5.95	194,187.45
2 年至 3 年	1,224,837.00	2.57	244,967.40	249,546.20	0.77	49,909.24
3 年至 4 年	212,196.90	0.45	63,659.07	108,499.33	0.33	32,549.80
4 年至 5 年	106,499.33	0.22	42,599.73	18,046.40	0.06	7,218.56

5年至6年	18,046.40	0.04	9,023.20	472,481.49	1.45	236,240.75
6年以上	762,119.13	1.60	762,119.17	727,784.76	2.23	727,784.76
合计	47,577,249.35	100.00	4,032,507.10	32,609,479.61	100.00	2,702,452.90

11.2.4 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位欠款。

11.2.5 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例%
彝良驰宏矿业有限公司	子公司	379,757,115.59	62.88
昭通驰宏矿业有限公司	子公司	103,072,489.65	17.07
云晨期货有限责任公司	非关联方	31,694,379.37	5.25
会泽县土地收购储备中心	非关联方	15,000,000.00	2.48
昆明弗拉瑞矿业有限公司	子公司	14,719,271.97	2.44
合计		544,243,256.58	90.12

11.2.6 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款比例
彝良驰宏矿业有限公司	子公司	379,757,115.59	62.88
昭通驰宏矿业有限公司	子公司	103,072,489.65	17.07
昆明弗拉瑞矿业有限公司	子公司	14,719,271.97	2.44
驰宏国际商贸有限公司	子公司	5,336,745.77	0.88
云南驰宏资源勘查开发有限公司	子公司	3,666,348.69	0.61
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	子公司	770,956.95	0.13
云南丰喜化工有限责任公司	子公司	400,000.00	0.07
宁南三鑫矿业开发有限公司	子公司	33,915.00	0.01
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	子公司	2,350.00	
巧家驰宏矿业有限公司	孙公司	140.00	
合计		507,759,333.62	84.09

11.3 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南丰喜化工有限责任公司	成本法	2,012,057.75	2,012,057.75		2,012,057.75	100.00	100.00		2,012,057.75		
彝良驰宏矿业有限公司	成本法	352,044,883.84	23,606,849.24	353,438,034.60	377,044,883.84	100.00	100.00				
四川宁南三鑫矿业开发有限公司	成本法	262,620,000.00	257,620,000.00	5,000,000.00	262,620,000.00	99.24	99.24				
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	成本法	530,000,000.00	530,000,000.00		530,000,000.00	57.92	57.92				
驰宏国际矿业有限公司	成本法	94,155,349.99	94,155,349.99		94,155,349.99	53.02	53.02				
云南驰宏资源勘探开发有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	100.00	100.00				
昭通驰宏矿业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00				
昆明弗拉瑞矿业有限公司	成本法	22,930,000.00	22,930,000.00		22,930,000.00	65.00	65.00				
卢森堡驰宏有限公司	成本法	672,872,913.22	672,872,913.22		672,872,913.22	100.00	100.00				
驰宏国际商贸有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100.00	100.00				
云南澜沧铅矿有限公司	成本法	150,227,511.56		150,227,511.56	150,227,511.56	100.00	100.00				
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	成本法	292,083,248.60		292,083,248.60	292,083,248.60	100.00	100.00				
云南永昌铅锌股份有限公司	成本法	71,639,952.93		71,639,952.93	71,639,952.93	93.02	93.02				
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	成本法	19,588,999.10	22,479,716.94		22,479,716.94	10.77	10.77				
曲靖凯盛物流有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	6.00	6.00				
云南常青树化工有限公司	成本法	8,100,000.00	8,100,000.00		8,100,000.00	4.21	4.21				
云南冶金集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10.00	10.00				750,000.00
会泽靖东机动车检测有限公司	权益法	810,000.00	1,036,239.16	-50,510.69	985,728.47	30.00	30.00				
会泽县安东调试服务有限公司	权益法	150,000.00	169,069.78	80,396.05	249,465.83	30.00	30.00				
合计		2,716,834,916.99	1,872,582,196.08	872,418,633.05	2,745,000,829.13				2,012,057.75		750,000.00

注：（1）根据公司第四届董事会第十三次会议决议，以“昭通 2000 吨/日选矿厂”工程净资产账面价值 328,438,034.60 元和货币资金 25,000,000.00 元对彝良矿业进行增资，其中：90,154,676.60 元用于增加注册资本，增资后公司注册资本由原人民币 9,845,323.40 元增加至人民币 100,000,000.00 元。

（2）根据公司 2010 年 3 月 19 日第四届董事会第五次（临时）会议决议，同意对宁南三鑫矿业开发有限公司单方面增资 19,000 万元，注册资本由 5,000 万元增加到 24,000 万元，增资分别于 2012 年 3 月 25 日之前缴足。本期公司增资 500 万元。本公司出资后，持股比例由原来的 99.244%变为 99.261%。

（3）根据公司 2010 年度股东大会审议通过《关于公司收购控股股东云南冶金集团股份有限公司持有的三家铅锌企业股权的议案》，同意公司收购云南冶金集团股份有限公司持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%的股权、云南澜沧铅矿有限公司及大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%的股权。此外，按《股权收购协议书》约定，过渡期间（即 2011 年 1 月 1 日至股权交割审计基准日）实现的损益归原股东云南冶金集团股份有限公司享有。根据审计结果，交割日公司应享有 3 家公司账面净资产总额为 513,950,713.09 元，公司以此金额确认为对 3 家公司长期股权投资的初始成本。

11.4 营业收入和营业成本

11.4.1 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,411,477,320.92	2,221,532,494.73
其中：主营业务收入	2,357,817,148.63	2,185,904,170.84
其他业务收入	53,660,172.29	35,628,323.89
营业成本	1,761,624,485.26	1,747,857,267.64
其中：主营业务成本	1,716,400,734.04	1,716,216,217.53
其他业务支出	45,223,751.22	31,641,050.11

11.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属采选、冶炼	2,309,745,271.31	1,678,878,427.60	2,141,464,723.42	1,682,677,523.05
有色金属冶炼受托加工	48,071,877.32	37,522,306.44	44,439,447.42	33,538,694.48
合计	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04	2,185,904,170.84	1,716,216,217.53

11.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锌产品	1,176,230,115.28	969,677,638.29	1,209,463,689.83	937,286,459.00
铬产品	61,635,548.41	26,731,694.91	16,297,716.74	14,492,046.30
铅产品	651,533,681.85	526,065,412.69	596,855,075.05	511,845,521.36

硫酸	62,594,254.49	39,871,050.20	47,608,468.41	40,784,694.54
银锭	312,262,133.42	88,464,644.09	190,568,382.08	118,778,552.22
硫酸锌	4,306,410.26	4,205,275.35	3,867,521.37	4,799,035.70
硫精矿	20,077,806.23	1,872,244.27	24,315,932.51	1,562,200.76
铜浮渣			17,079,182.59	15,371,264.34
其他	5,271,811.37	14,472,304.71	4,912,144.13	15,732,998.73
黄金	15,833,510.00	7,518,163.09	30,496,610.71	22,024,750.10
有色金属冶炼受托加工	48,071,877.32	37,522,306.44	44,439,447.42	33,538,694.48
合计	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04	2,185,904,170.84	1,716,216,217.53

11.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,189,938,322.72	1,669,260,816.96	2,103,211,896.43	1,664,588,506.71
国外	167,878,825.91	47,139,917.08	82,692,274.41	51,627,710.82
合计	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04	2,185,904,170.84	1,716,216,217.53

11.4.5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	270,442,928.48	11.21
上海召申国际贸易有限公司	236,845,029.19	9.82
上海靖升金属材料有限公司	228,201,450.73	9.46
无锡市驰宏金属材料有限公司	188,799,138.21	7.83
河北金刚贸易有限公司	181,230,868.30	7.52
合计	1,105,519,414.91	45.84

11.5 投资收益

11.5.1 投资收益明细情况

类别	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益	1,401,141.37	2,626,887.00
长期股权投资收益	779,885.36	
其中：权益法核算确认的投资收益	29,885.36	
成本法核算单位分回的股利或利润	750,000.00	
合计	2,181,026.73	2,626,887.00

11.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
云南冶金集团财务有限公司	750,000.00	

11.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
会泽靖东机动车检测有限公司	-50,510.69	
会泽县东调试服务有限公司	80,396.05	
合计	29,885.36	

11.6 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	189,238,551.83	160,216,963.92

加：资产减值准备	59,136,331.66	6,439,316.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,769,702.20	121,595,271.09
无形资产摊销	2,511,555.63	587,040.14
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）	-780,985.24	-106,297.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,100.00	-839,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	111,728,153.54	51,350,290.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,181,026.73	-2,626,887.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,156,280.29	-1,692,254.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		125,850.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-197,372,454.86	276,349,686.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-352,239,760.30	-316,234,533.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	157,230,372.89	-94,050,321.27
其他	2,376,565.25	
经营活动产生的现金流量净额	83,254,625.58	201,115,124.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	1,047,158,105.66	1,144,716,462.92
减：现金的期初余额	894,499,456.62	1,713,554,060.40
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	152,658,649.04	-568,837,597.48

注：“其他”系按相关规定计提、但未付现的安全生产费。

12 补充资料

12.1 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
1. 非流动性资产处置损益	693,609.15	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助	2,055,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用		
11. 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		
12. 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	-26,741,352.30	本期同一控制合并3家公司过渡期（2011年1月1日至5月31日实现净利润
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,976,206.53	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,853,292.98	
21. 处置子公司取得的收益		
22. 所得税影响	-352,500.70	
少数股东权益影响额（税后）	-64,732.90	
非经常性损益合计	-22,287,063.20	

12.2 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.98	0.1417	0.1417
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46	0.1587	0.1587

每股收益计算过程见附注 5.50。

净资产收益率计算过程如下：

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	A	185,679,335.59	157,191,702.73
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	B	-22,287,063.20	-27,609,087.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A - B	207,966,398.79	184,800,790.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,880,503,764.29	4,891,208,900.68
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	E		
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	F	302,329,788.30	302,329,788.30
报告期月份数	G	6	6
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	I	2	2
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	$J= a \times b \div G + c \times d \div G + e \times f \div G + g \times h \div G + i \times j \div G$	-212,623,505.32	-3,570,776.50
1、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	a	-13,948,973.29	-10,057,863.67
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	b	3	3
2、同一控制下企业合并产生	c	-1,280,075,229.53	
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	d	1	
3、外币报表折算差异	e	12,435,322.33	-297,271.84
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	f	3	3

4、专项储备增加	g	2,960,803.00	3,213,582.52	
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	h	3	3	
5、宁南三鑫增资	i	-7,258.50		
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	j	1		
加权平均净资产收益率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$K = \frac{A}{D+A \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J}$	3.98%	3.23%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$L = \frac{C}{D+A \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J}$	4.46%	3.80%

13、财务报表的批准

本年度财务报表已于 2011 年 8 月 25 日经公司第四届董事会第十八次会议批准报出。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

云南驰宏锌锗股份有限公司

董事长：董英

2011 年 8 月 26 日