

**云南驰宏锌锗股份有限公司**

**2011 年年度报告**

**2012 年 3 月 27 日**

## 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	31
十、重要事项.....	32
十一、财务报告.....	38
十二、备查文件目录.....	147

## 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) 公司董事王洪江先生因工作原因未能出席会议，授权董事董英先生代为参会并行使表决权。

(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) 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司法定中文名称	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

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

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

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司资本运营部

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	驰宏锌锗	600497	-

### (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		2000 年 7 月 18 日
公司首次注册登记地点		云南省会泽县者海镇
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 9 月 15 日
	公司变更注册登记地点	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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 11 日
	公司变更注册登记地点	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
公司聘请的会计师事务所名称		中审亚太会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		云南省昆明市白塔路 131 号汇都国际 6 层

## 三、会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	359,737,478.63
利润总额	430,990,608.98
归属于上市公司股东的净利润	359,077,427.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	326,321,126.76
经营活动产生的现金流量净额	1,022,863,891.69

### (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	12,410,263.34	-19,080,141.03	-16,964,178.49
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	55,912,349.28	5,693,686.76	770,000.00
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			43,233.19
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	6,932,041.33	-65,782,373.95
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	11,722,998.85	1,656,153.39	-27,325,279.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,831,737.03	-40,219,774.24	-7,677,944.80
处置子公司取得的收益		-1,460,974.69	1,115,384.21
少数股东权益影响额	-554,862.92	5,233,127.29	2,406,555.41
所得税影响额	-6,161,358.45	8,369,144.31	7,536,539.95
合计	32,756,300.77	-32,876,736.88	-105,878,063.48

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	6,314,949,466.72	5,725,239,894.45	4,851,542,169.39	10.30	4,570,579,428.7	3,823,646,780.15
营业利润	359,737,478.63	585,096,004.28	607,766,552.64	-38.52	246,252,839.59	325,262,826.38
利润总额	430,990,608.98	561,985,971.06	554,160,324.13	-23.31	237,332,435.66	301,433,936.28
归属于上市公司股东的净利润	359,077,427.53	473,234,858.67	461,092,498.37	-24.12	199,393,638.13	262,930,727.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	326,321,126.76	506,111,595.55	506,135,061.72	-35.52	305,271,701.61	305,462,440.83
经营活动产生的现金流量净额	1,022,863,891.69	893,770,675.39	603,629,257.59	14.44	727,679,466.14	527,532,855.91
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	15,295,427,213.84	11,285,620,565.80	9,199,337,614.75	35.53	10,232,594,147.85	7,839,373,888.16
负债总额	11,228,719,004.88	5,961,456,819.36	4,363,506,224.35	88.36	4,858,350,696.12	3,174,726,698.90
归属于上市公司股东的所有者权益	3,642,710,091.45	4,880,503,764.29	4,396,785,472.66	-25.36	4,891,208,900.68	4,232,152,701.02
总股本	1,310,095,749.00	1,007,765,961.00	1,007,765,961.00	30.00	1,007,765,961.00	1,007,765,961.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.2741	0.3612	0.4575	-24.11	0.1625	0.2786
稀释每股收益 (元 / 股)	0.2741	0.3612	0.4575	-24.11	0.1625	0.2786
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.2741	0.3612	0.4575	-24.11	0.2741	0.2786
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2491	0.3863	0.5022	-35.52	0.2488	0.3237
加权平均净资产收益率 (%)	8.78	9.79	10.81	减少 1.01 个百分点	6.73	10.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.02	10.47	11.87	减少 2.45 个百分点	10.30	12.65
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.78	0.89	0.5990	-12.36	0.72	0.5235
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减	2009 年末	

		调整后	调整前	(%)	调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.78	4.84	4.3629	-42.56	4.85	4.1995
资产负债率(%)	73.41	52.82	47.43	增加 20.59 个百分点	47.48	40.5

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

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	0	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）。

##### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南冶金集团股份有限公司	68,316,432	83,200,000	20,494,929	5,611,361	股改承诺	2011年6月29日

##### (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

种类	发行日期	发行价格	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易数量 (股)
配股	2009-12-1	7.69 元	227,765,961	2009-12-16	227,765,961

## 2、公司股份总数及结构变动情况

(1) 2011 年 6 月 22 日公司实施了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末公司总股本 1,007,765,961 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 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。

(2) 2011 年 6 月 29 日，有限售条件的流通股 83,200,000 股上市流通（详见公司临 2011-19 号公告）。此次有限售条件的流通股 83,200,000 股上市后公司有限售条件的流通股剩余数量为 5,611,361 股。

## 3、公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	175,459	本年度报告公布日前一个月末股东总数（户）	176,259			
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	年度内增减	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	国有股东	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	0.99	13,000,000	2,104,897	0	无
会泽县开发投资有限责任公司	国有股东	0.59	7,740,718	1,950,777	0	无
新华人寿保险股份有限公司一分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	0.55	7,232,620	7,232,620	0	未知
中国农业银行股份有限公司—新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.33	4,355,152	4,355,152	0	未知
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	其他	0.28	3,668,301	3,668,301	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.27	3,584,353	3,584,353	0	未知
上海祁益实业有限公司	其他	0.25	3,248,700	0	0	未知
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划	其他	0.23	2,984,992	2,984,992	0	未知
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	0.21	2,700,000	2,700,000	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	
会泽县开发投资有限责任公司	7,740,718	
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 沪	7,232,620	
中国农业银行股份有限公司-新华优选成长股票型证券投资基金	4,355,152	
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	3,668,301	
中国银行-嘉实沪深300指数证券投资基金	3,584,353	
上海祁益实业有限公司	3,248,700	
东北证券-建行-东北证券3号主题投资集合资产管理计划	2,984,992	
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	2,700,000	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	国有法人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。另外，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，本公司无法确定。	

### 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	期末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简介

### (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：云南冶金集团股份有限公司

法定代表人：董英

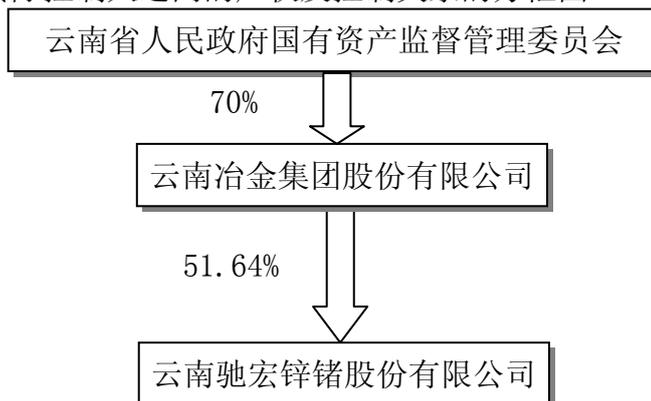
成立日期：2008年12月31日

注册资本：814,118万元

经营范围：矿产品、冶金产品及副产品、延伸产品；承包境外有色冶金行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营。

(2) 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一)董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元、税前)
董英	董事长	男	57	2009年11月16日	2012年11月16日	0	0
王洪江	副董事长	男	55	2009年11月16日	2012年11月16日	0	0
陈进	董事、总经理	男	47	2009年11月16日	2012年11月16日	0	46.00
武佩雄	董事	男	59	2009年11月16日	2012年11月16日	0	46.00
王进	董事	男	53	2009年11月16日	2012年11月16日	0	27.60
杨宏	董事	男	53	2009年11月16日	2012年11月16日	0	41.40
肖建明	独立董事	男	65	2009年11月16日	2012年11月16日	0	10.00
步克明	独立董事	男	57	2009年11月16日	2012年11月16日	0	10.00
郎志钧	独立董事	男	66	2009年11月16日	2012年11月16日	0	10.00
张自义	监事会主席	男	48	2009年11月16日	2012年11月16日	0	0
顾昆生	监事	男	58	2009年11月16日	2012年11月16日	0	0
刘俊	监事	男	49	2009年11月16日	2012年11月16日	0	0
谢开龙	职工监事	男	49	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
陆跃邦	职工监事	男	47	2009年11月16日	2012年11月16日	0	19.91
周廷熙	副总经理	男	46	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
陈华国	副总经理	男	49	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
王峰	副总经理	男	46	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
孙成余	副总经理	男	41	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
贾著红	总工程师	男	46	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
李昌云	总会计师	男	44	2009年11月16日	2012年11月16日	0	36.80
唐云沧	董事会秘书	男	45	2009年11月16日	2012年11月16日	0	32.20
合计	/	/	/	/	/	/	500.71

### (二)董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 1、董事

董英，历任云南省纪委办公厅副主任、副处级专职秘书、正处级专职秘书；云南省委办公厅秘书处处长、党支部书记；云南冶金集团总公司副总经理、党委常委、总经理、党委副书记、董事长、党委书记。2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司董事长、党委书记，2006年10月至今任本公司董事长。

王洪江，历任云南会泽铅锌矿锗车间副工段长、车间副主任、车间主任、科研计控所副所长、综合利用加工厂厂长、科技处处长、副总工程师、总工程师、矿长；云南驰宏锌锗股份有限公司总经理、党委书记；云南冶金集团总公司副总经理、党委常委。2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司副总经理、党委常委。2006年10月至今任本公司副董事长。

陈进，历任云南会泽铅锌矿采选厂技术科副科长、科长、采选厂副厂长、副总工程师；云南会泽铅锌矿总工程师；云南驰宏锌锗股份有限公司总工程师、副总经理。2004年8月至今任云南驰宏锌锗股份有限公司总经理，2006年10月至今任本公司董事。

武佩雄，历任云南铝厂电解车间工段长、车间主任、厂两办主任、电解二厂厂长、党总支书记、副厂长、总经济师；云南铝业股份有限公司总经济师、副总经理；云南冶金集团总公司任党委组织部部长、人事部主任；2008年2月至今任云南驰宏锌锗股份有限公司党委书记，2009年11月至今任本公司董事。

杨宏，历任会泽铅锌矿办公室副主任、主任；会泽铅锌矿供销处副处长、处长，云南会泽铅锌矿副矿长；云南驰宏锌锗股份有限公司副总经理；2007年6月至今任呼伦贝尔驰宏矿业有限公司总经理；2009年4月至今任呼伦贝尔驰宏矿业有限公司党委书记；2009年11月至今任本公司董事。

王进，历任云南会泽铅锌矿跃进坑技术员、助理工程师、采选厂跃进坑副坑长、麒麟坑坑长、采选厂副厂长；云南会泽铅锌矿运输处处长；云南会泽铅锌矿运输有限公司经理；云南会泽铅锌矿副矿长；云南驰宏锌锗股份有限公司副总经理；昭通市铅锌矿矿长；昭通驰宏矿业有限公司党委书记兼副总经理；云南冶金昆明力神重工有限公司总经理、党委副书记；2011年7月至今任昭通驰宏矿业有限公司总经理；2009年11月至今任本公司董事。

肖建明，历任十四冶秘书科副科长、宣传处副处长、设备材料公司党委书记；中国有色昆明勘察设计院党委书记；云南锡业公司党委书记、总经理；云南锡业集团有限责任公司董事长、党委书记；云南锡业股份有限公司董事长、董事、党委书记，2006年10月至今任本公司独立董事。

郎志钧，历任西南有色地质勘查局办公室副主任、计划处处长、308队副队长、副局长、局长；云南省有色地质局局长并全面主持党委工作；2006年10月至今任本公司独立董事。

步克明，历任云南省财政厅工交处副组（科）长、组（科）长；云南亚太会计师事务所有限公司副总经理；云南省国有资产管理局资产评估管理处处长、云南资产评估协会秘书长；2000年8月至今，任云南省注册会计师协会副会长兼秘书长，云南省注册会计师行业党委书记，2006年10月至今任本公司独立董事。

## 2、监事

张自义，历任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师；2009年1月至今任云南冶金集团股份有限公司总会计师、党委常委；2006年10月至今任本公司监事会主席。

刘俊，历任会泽县财政局副局长、会泽县审计局局长、会泽县国有资产持股经营有限责任公司董事长；2004年2月至今任会泽县财政局局长；2009年9月至今任云南省会泽县开发投资有限责任公司董事长；2007年3月至今任云南驰宏锌锗股份有限公司监事。

顾昆生，历任云南富盛铅锌矿有限公司副董事长。现任曲靖富盛铅锌矿有限公司副董事长和云南省物资集团资源开发股份有限公司总经理，2006年10月至今任本公司监事。

谢开龙，历任云南会泽铅锌矿跃进坑团支部书记、团总支书记、宣传干事；采选厂团委书记；云南会泽铅锌矿团委副书记、团委书记；会泽铅锌矿第一冶炼厂党总支副书记、党总支书记；云南冶金集团总公司曲靖有色基地指挥部保卫科科长兼宣传科科长；本公司宣传部部长、党委曲靖生产区工作部部长兼公司工会副主席。2009年3月至今任本公司工会主席，2009年11月至今任本公司职工监事。

陆跃邦，历任云南会泽铅锌矿跃进坑工会主席、一工区副工区长、工区长、党支部副书记、书记、坑长；本公司人力资源部副主任、副部长兼办公室副主任；审计监察部副部长；2009年6月至今任本公司审计监察部部长，2009年11月至今任本公司职工监事。

## 3、高级管理人员

周廷熙，历任昆明冶金研究院技术员、助理工程师、工程师；云南冶金集团总公司科技部副科长；云南省委组织部下派任云南省楚雄州元谋县工业副县长；本公司副总经理兼总工程师。2005年11月至今任本公司副总经理。

陈华国，历任云南会泽铅锌矿跃进坑团总支书记、采选厂安环科副科长、采选厂办公室副主任、主任、党总支副书记、副厂长；云南会泽铅锌矿办公室副主任、营销处处长、本公司市场营销部副部长兼营销处处长、物资处处长；云南冶金集团

总公司曲靖指挥部物资供应处副处长；本公司物资部部长，2006年2月至今任本公司副总经理。

孙成余，历任云南会泽铅锌矿二厂车间副主任、主任、主任工程师；本公司二厂副厂长、主任工程师；云南冶金集团总公司曲靖指挥部技术管理处主任工程师；曲靖锌厂厂长兼党总支书记、本公司副总工程师兼曲靖锌厂厂长、总工办主任。2007年4月至今任本公司副总经理。

王峰，历任昆明有色冶金设计研究院技术员、助理工程师、地质专业组组长、工程师；昆明有色冶金设计研究院采矿设计研究所副所长，矿山工程设计分院副院长、院长、党支部书记。2008年6月至今任本公司副总经理。

贾著红，历任山西中条山有色金属公司侯马冶炼厂冶金科科长、技术部副主任、调度室主任、生产部主任；云南新立有色金属有限公司曲靖铅厂厂长兼艾萨炉车间主任；本公司副总工程师兼曲靖艾萨炉分厂厂长、副总工程师兼总工办主任。2008年2月至今任本公司总工程师。

李昌云，历任会泽采选厂经营科副科长、会泽采选厂财务科科长；本公司财务处会计科科长、财务处副处长、财务中心财务处长。2009年4月至今任本公司总会计师。

唐云沧，历任云南会泽铅锌矿供销处办公室副主任、销售科科长；本公司营销处销售科科长、副处长兼销售科科长、营销处处长、营销部部长；副总经济师兼营销部部长和物资采购中心物资处处长；副总经济师兼战略发展部部长。2009年4月至今任本公司董事会秘书。

### （三）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
董英	云南冶金集团股份有限公司	董事长、党委书记	2009年1月	—	是
王洪江	云南冶金集团股份有限公司	副总经理、党委常委	2009年1月	—	是
顾昆生	曲靖富盛铅锌矿有限公司	副董事长	1993年1月	—	是
张自义	云南冶金集团股份有限公司	总会计师	2009年1月	—	是
	云南文山斗南锰业股份有限公司	董事长	2007年2月	—	否
	云南建水锰矿有限责任公司	董事长	2007年1月	—	否
刘俊	会泽县开发投资有限公司	董事长	2009年9月	—	是

### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
董英	贵研铂业股份有限公司	独立董事	是
	驰宏国际矿业有限公司	董事长	否
	云南冶金集团财务有限公司	董事长	否
	云南冶金集团投资有限公司	董事长	否
	云煤能源股份有限公司	独立董事	是
王洪江	云南新立有色金属有限公司	董事长	否
陈进	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	董事长	否
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事	否
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	执行董事	否
	驰宏国际商贸有限公司	执行董事	否
	昭通驰宏矿业有限公司	执行董事	否
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	董事长	否
	大兴安岭云冶矿业有限公司	执行董事	否
	驰宏国际矿业有限公司	董事	否
	彝良驰宏矿业有限公司	执行董事	否
	驰宏卢森堡有限公司	董事	否
	加拿大驰宏矿业有限公司	董事	否
肖建明	贵研铂业股份有限公司	独立董事	是
	沈机集团昆明机床股份有限公司	独立董事	是
步克明	云南省注册会计师协会	秘书长	是
	云南云天化股份有限公司	独立董事	是
	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事	是
王峰	云南驰宏资源勘查开发有限公司	总经理	否
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事长	否
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事长	否
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事长	否
	驰宏国际矿业有限公司	董事	否
王进	大关驰宏矿业有限公司	董事长	否
杨宏	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	总经理	是

#### (四)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会确定，公司职工代表监事的薪酬根据其任公司任职薪酬标准确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事及管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。根据股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事 10 万元的独立董事津贴（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“五、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”

#### (五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

#### (六) 公司员工情况

在职员工总数（人）	12446
公司需承担费用的离退休员工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
市场营销人员	136
专业人员	688
技术人员	1438
管理类人员	964
生产和其他人员	9220
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上学历	89
本科学历	1690
大专学历	2571
大专以下学历	8096

### 六、公司治理结构

#### （一）公司治理的情况

公司治理的完善和提高是一个持续的过程，是公司一项长抓不懈的工作。上市以来，公司严格遵守《公司法》、《证券法》和有关部门颁布的相关法律法规规定，树立了规范运作、稳健经营的公司治理理念。报告期内，公司董事、监事、高管人员积极参加中国证监会云南监管局举办的相关政策、法律法规、规范运作及信息披露方面的学习与培训，进一步强化了公司董事、监事、高管人员勤勉尽责的履职意识，发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规范性文件的要求，进一步完善公司治理结构。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：严格按照《公司股东大会议事规则》召开股东大会，平等对待所有股东，在重大事项上采取网络投票制。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应的义务，董事会、监事会和内部机构独立运作，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、关于董事和董事会：严格按照《公司法》、《公司章程》选聘程序选举董事，董事会人员构成和人数符合法律、法规，各位董事依据《公司董事会议事规则》认真出席董事会会议，行使董事职权。

4、关于监事和监事会：严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》认真履行职责，对公司生产经营管理、财务以及董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明、公正，符合有关法律法规的要求。

6、关于信息披露与透明度：严格执行《公司信息披露事务管理制度》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时。

7、投资者关系管理：不断完善、加强投资者关系管理工作，在遵守信息披露相关规定的基础上加强与投资者沟通，不断提高公司运作透明度。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
董 英	否	10	10	8	0	0	否
王洪江	否	10	9	8	1	0	否
陈 进	否	10	9	8	1	0	否
武佩雄	否	10	10	8	0	0	否
王 进	否	10	9	8	1	0	否
杨 宏	否	10	9	8	1	0	否
步克明	是	10	10	8	0	0	否
肖建明	是	10	10	8	0	0	否
郎志钧	是	10	10	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10 次
其中：现场会议次数	2 次
通讯方式召开会议次数	8 次
现场结合通讯方式召开会议次数	0 次

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对本年度的董事会会议及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》，对独立董事的任职资格与条件、独立董事的提名、选举和更换、独立董事的权利和义务等作出了规定。

根据《公司章程》等规范性文件以及上述制度的具体要求，公司全体独立董事勤勉尽责，切实履行了独立董事的责任与义务。2011年公司共召开董事会10次（2次为现场召开，8次以通讯方式召开）独立董事均积极出席会议。在董事会上认真审议每项议案，积极参与讨论研究，在决策过程中，努力维护公司的整体利益和全体股东的合法权益。

公司独立董事肖建明、步克明、郎志钧履职报告见上海证券交易所网站。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司自主开展生产经营活动，业务完整，独立于控股股东，独立核算、独立承担责任和风险。
人员方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的劳动、人事、薪酬等管理体系。公司总经理、副总经理、董事会秘书、总会计师等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未出现在股东单位担任职务的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整、权属清晰的资产。
机构方面独立完整情况	是	公司职能部门、生产经营场所与控股股东分开，董事会、监事会及内部机构独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，按照有关规定建立独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行账号，依法独立纳税。

### (四)公司内部控制制度的建立健全情况

#### 1、内部控制制度建设的总体方案

以财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等制度为依据，以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略为目标，以风险管理为导向，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，按照统筹规划、整体设计、突出重点、抓住关键、分步实施、稳步推进的内部控制建设工作思路，全面梳理现有内部控制管理制度。健全风险评估机制，梳理风险管控流程，完善各项经营管理制度，不断优化内部信息系统，力求建立一套设计科学、运行有效、全面控制、相互制衡的全面风险管理体系，使之融入到公司的各层面和生产经营的各环节并持续改进，不断提升公司管理水平。

## 2、内部控制制度建立健全的工作计划和实施情况

报告期内，公司作为云南辖区 11 家上市公司内部控制规范试点单位之一，结合公司实际情况，推进了内部控制建设的部分基础工作。

具体工作包括：制订了内部控制规范实施工作方案，明确了内部控制建设的指导思想、组织领导、工作目标、实施范围及实施工作计划等；制订了内部控制评价工作计划，明确了内部控制评价的范围、依据、标准及具体实施计划等；聘请了专业的管理咨询公司为公司内部控制建设与评价的咨询服务机构；全面梳理及评价了涵盖公司组织架构、发展战略、内部监督、人力资源、采购业务、销售业务、全面预算、财务管理、研究与开发、工程项目、信息系统等方面的风险以及对应的控制活动，对存在的薄弱环节制定了整改计划。

在已有制度的基础上，报告期内公司制定或修订了《公司董事会秘书工作制度》、《公司关联交易管理办法》、《公司募集资金管理办法》等，使内控制度进一步完善。

## 3、内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会设立了审计委员会，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关情况。

公司设立了审计监察部，配备了专职审计人员，相关审计人员均具备从事审计工作所需的专业知识和实践经验，独立开展公司内部审计、督查工作。定期或不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对投资建设项目、技改技措项目进行审计，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查，通过内部审计，真实反映了公司财务状况和经营成果，促进了内控制度的完善，降低了公司经营风险，提高了公司业务管理水平。

## 4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

2011 年度，审计监察部加强了对公司及子公司的基础管理环节、业务流程执行等方面的审计检查，并根据检查情况、内控实施情况，对公司内部控制进行了检查和评价，并形成内部控制检查报告。

## 5、董事会对内部控制有关工作的安排

为实现公司战略目标和可持续发展，贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7 号）以及《企业内部控制配套指引》（财会〔2010〕11 号文），并根据上交所和

云南省监管局的要求，切实做好公司内控体系建立健全、有效实施和制度完善工作，结合公司内控建设的实际情况，公司编制了《公司内部控制规范实施工作方案》，该方案经第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，方案对2011年公司内部控制实施工作做了具体安排。

#### 6、与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况

公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求建立公司财务报告内部控制制度。公司制订了会计核算制度和财务管理制度，主要包括会计机构和会计人员管理、资金管理、应收账款管理、资产管理、存货管理、关联交易等相关业务流程，形成了一个规范、完整的财务管理体系，保证了财务信息的真实可靠。

#### 7、内部控制存在的缺陷及整改情况

截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，高级管理人员的年薪与经营业绩考核结果相挂钩，以公历年度为考核期，年初制定全年经营目标，年度结束后，高级管理人员进行年度述职，以目标考核和综合评价相结合的方式确定高级管理人员的年薪。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为保证公司年报信息披露质量，公司制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第四届第五次董事会审议通过，对在年报信息披露工作中因不履行或者不正确履行职责、义务以及由于其它原因导致公司披露的年报信息出现重大差错的责任人，按造成损失或影响情况进行责任追究与处理。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登日期
2010年度股东大会	2011年4月27日	中国证券报、上海证券报	2011年4月28日

### (二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登日期
2011年第一次临时股东大会	2011年10月25日	中国证券报、上海证券报	2011年10月26日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011年是公司“十二五”规划的开局之年，也是公司面对复杂市场环境、攻坚克难的一年，更是公司积极开拓市场、奋力拼搏的一年。一年来，公司董事会面对复杂的经营形势，以科学发展观统领全局，统一思想、坚定信心，带领公司经营班子及全体员工紧紧围绕年度经营目标，以资源增储、并购整合、资金筹措、项目建设、安全生产、节能环保为工作重点，坚持“不断提升盈利能力”和“不懈强化企业管理”两条工作主线，持续实施精细化管理、创新营销模式，转变发展方式，强化全面预算管理，有效应对原料、产品、资金三个市场的变化，继续使公司保持了行业内较好的盈利水平，实现了“十二五”规划的良好开局。公司全年实现营业收入63.15亿元，同比增长10.3%；营业利润3.60亿元，同比减少38.52%；归属于上市公司所有者的净利润为3.59亿元，同比减少24.12%。

报告期内累计完成产品产量：铅锌总量25.33万吨，其中：电锌11.21万吨、锌合金4.40万吨；电铅9.72万吨(含自耗)；锗产品含锗13642.56千克；银产品125215.98千克(含自耗)；硫酸31.35万吨(含自耗)。累计完成销售量：锌锭11.16万吨、热镀锌合金4.42万吨；电铅9.81万吨；高纯锗5,564.4026千克、二氧化锗11,640.00千克；硫酸25.93万吨；银锭125,688.04千克。

报告期内，公司进一步加大科研投入，提高自主创新能力，先后完成了一系列节能降耗和技术创新项目。2011年8月，组织完成《铅锌伴生锗资源综合回收新工艺的研究》和《深井富水矿床全尾膏体自流充填无废开采综合技术》科技成果鉴定和上报，均获得中国有色金属工业科学技术二等奖。同时公司重视对自主创新过程中产生的成果进行知识产权保护。2011年，公司组织完成11项专利申报工作、取得5项专利的审批授权，其中发明专利3项，实用新型专利2项。截至2011年12月31日公司拥有专利32项，其中发明专利9项。

本报告期内，公司共有 42 件“驰宏锌锗”商标获国家商标局批准，公司在逐步建立“驰宏锌锗”品牌的同时，对原有品牌进行有效保护，公司“银锭”产品首次获“云南省名牌产品”的荣誉称号；公司“银晶”、“银鑫”商标再次被认定为云南省著名商标。

## 1、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

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属采选、冶炼	5,161,741,301.47	3,603,581,536.54	30.19	-4.21	-9.81	增加 4.34 个百分点
非金属采选	71,251,481.52	35,897,872.02	49.62	-61.75	-74.66	增加 31.50 个百分点
勘查工程收入	49,228,628.39	32,841,811.76	33.29	2,740.63	4,328.40	减少 23.92 个百分点
技术服务收入	3,674,450.92	2,171,343.43	40.91	399.89	596.51	减少 16.68 个百分点
有色金属产品贸易	870,866,872.66	869,458,294.05	0.16	不适用	不适用	不适用
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌产品	2,679,701,580.68	2,221,772,036.63	17.09	-11.13	-4.66	减少 5.63 个百分点
铅产品	1,585,108,681.43	1,349,815,764.24	14.84	5.39	16.99	减少 8.45 个百分点
银锭	825,970,546.31	324,733,098.21	60.68	80.42	48.02	增加 8.60 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	5,838,096,943.85	8.90
国外	318,665,791.11	47.48

### (3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购额合计	占采购总额比重 (%)	前五名客户销售额合计	占销售总额比重 (%)
1,097,162,247.83	29.19	1,923,751,944.49	30.48

## 2、公司各项财务指标构成变化情况及原因

(1) 公司资产负债构成变化情况及原因

单位:元 币种:人民币

资产负债项目	2011年12月31日		2010年12月31日		变动幅度 (%)
	金额	占资产比 重(%)	金额	占资产 比重(%)	
货币资金	666,534,921.91	4.36	1,079,635,292.34	9.57	-38.26
应收账款	108,497,530.14	0.71	22,222,673.20	0.2	388.23
存货	1,766,719,660.90	11.55	1,328,833,279.60	11.77	32.95
其他流动资产	123,234,504.80	0.81	488,286,905.17	4.33	74.76
在建工程	4,417,650,597.23	28.88	1,970,153,283.96	17.46	124.23
工程物资	469,207,015.60	3.07	26,904,889.57	0.24	1,643.95
无形资产	1,486,797,543.71	9.72	899,967,401.21	7.97	65.21
递延所得税资产	65,057,838.63	0.43	44,237,859.40	0.39	47.06
应付账款	844,644,353.21	5.52	491,279,601.30	4.35	71.93
其他应付款	1,168,361,106.83	7.64	431,351,523.00	3.82	170.86
长期借款	3,169,778,521.68	20.72	1,317,070,503.03	11.67	140.67

变动原因如下:

①货币资金较期初减少 41,310 万元,主要原因系公司本期在建冶炼项目基建投资支出所致。

②应收账款较期初增加 8,627 万元,主要原因系应收云南北方驰宏光电有限公司锗精矿货款增加,以及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。

③存货较期初增加 43,789 万元,主要原因是 2011 年 6 月 30 日会泽者海冶炼厂按要求关停,造成本期冶炼产能减少,期末库存增加。

④其他流动资产较期初减少 36,505 万元,本期减少数系塞尔温驰宏找探矿及矿山建设资金逐渐使用所致。

⑤在建工程较期初增加 244,750 万元,主要是随着“呼伦贝尔驰宏 14 万 t/a 年锌、6 万 t/a 铅冶炼项目”及“公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”建设加快,相应工程款支出增加所致。

⑥工程物资较期初增长 44,230 万元,主要原因系“呼伦贝尔 14 万 t/a 年锌、6 万 t/a 铅冶炼项目”及“公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”工程建设已到场未安装设备增加所致。

⑦无形资产较期初增加 58,683 万元,主要原因是公司会泽新建冶炼项目取得的土地使用权、子公司昭通驰宏矿业新取得的探矿权所致。

⑧应付账款较期初增加 35,336 万元，主要是由于建设“公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”期末未结算工程款增加所致。

⑨其他应付款较期初增加 73,700.96 万元，主要系收购永昌铅锌、澜沧铅矿、云冶矿业等 3 家公司股权尚未支付的交易款余额。

⑩长期借款较期初增长 185,271 万元，主要系公司会泽 16 万吨铅锌冶炼项目以及子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 14 万吨锌/年、6 万吨铅冶炼项目等在建项目资金需求较大，本期增加银行融资规模。

## (2) 利润变化情况及原因

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年	2010 年	变动幅度 (%)
销售费用	117,159,477.93	149,032,352.48	-21.39
管理费用	793,522,795.39	508,052,166.44	56.19
财务费用	325,018,523.15	161,103,705.49	101.74
营业外收入	91,264,088.40	44,850,508.12	103.49
利润总额	430,990,608.98	561,985,971.06	-23.31

变动原因:

①销售费用较上期减少 3,187 万元，主要原因系公司本期产量减少，产品销售量减少所致。

②管理费用较上期增加了 28,547 万元，主要原因系公司会泽分公司者海冶炼厂于 2011 年 6 月 30 日关停，者海冶炼厂员工办理内退手续相应确认辞退福利增加管理费用所致。

③财务费用较上期增加了 16,391 万元，主要原因系本年借款增加，相应利息费用增加。

④营业外收入较上期增加了 4,641 万元，主要原因系公司及各子公司本期收到政府补助金额增加。

⑤利润总额较上期减少了 13,100 万元，主要原因系本年借款增加，相应利息费用增加以及管理费用中辞退福利增加所致。

## (3) 现金流量表变化情况及原因

单位:元 币种:人民币

现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-4,705,701,962.79	-2,728,539,380.99	72.46
筹资活动产生的现金流量净额	3,270,776,800.32	775,870,709.33	321.56

变动原因:

① 投资活动产生的现金流量净额较上期减少了 197,716 万元,主要原因系本年购建固定资产、在建工程、无形资产和其他长期资产支出增加。

② 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加了 249,491 万元,主要原因系本年借款增加。

### 3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例	主营业务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	净利润	报告期间营业收入	报告期间营业利润
彝良驰宏矿业有限公司	100%	采选、冶炼、销售	10,000	122,609.03	60,878.46	13,927.76	56,652.35	13,927.76

#### (二) 对公司未来发展的展望

##### 1、公司战略及面临的外部环境、政策与风险因素

2011 年,欧美债务危机拖累了世界实体经济的复苏步伐,阴霾未散。2012 年欧美经济复苏缓慢而充满不确定性。国内经济运行面临增速放缓、经济结构调整压力加大的复杂局面,我国在有色金属“十二五”规划中明确了节能减排、技术创新等目标,这大幅调低了有色金属的产能和消费增长预期,加之国家将持续实施房地产调控政策且汽车消费增速放缓,致使一定时期内铅锌行业仍维持供大于求的态势、价格仍在低位运行,但是中长期来看铅锌产品价格下跌空间有限。

2012 年,公司将进一步完善战略规划,以经济效益为中心,抓紧抓好冶炼项目的建设及投产,加快矿山建设与开发,提升科技开发水平,强化内控管理,开源节流,降本增效,充分发挥大营销平台的盈利能力,加大自主创新力度,为公司可持续发展奠定基础。

##### 2、公司发展战略及资金需求

公司“十二五”发展战略为:以公司发展战略为导向,通过资本运营与实业经营相结合,利用好国内外主体市场的资金、资源、人才和市场,以低成本、快速推进纵横一体化,构建集资源勘探、采选、冶炼、深加工、科技产业化、金融等板块为一体的完整产业链价值体系和产业集群,并重点实施资源控制与开发、高新技术产业产业化战略,实现市场化的集约式管理和运作,形成以资本、资源、技术、品牌、成本、创新、运营、管理方面的明显优势,创建资源和市场控制力强、产品附加值高、机制灵活、投资价值明显的具有国际竞争力的以铅锌为主的有色金属国际矿业公司。

到 2015 年末，公司要达到铅锌冶炼生产能力 100 万吨、国内保有金属储量将达到 1000 万吨，产品销售收入超过 300 亿元，经济技术指标及能耗指标达世界领先水平，真正成为有色金属国际性矿业公司。

为实现上述发展战略目标，公司将不断提高管理水平，扩大市场份额，推进企业改革和自主创新能力，积极稳妥做好募集资金和技改技措等项目的工作，并利用募集资金、自有资金、银行贷款等资金来源，加快募集资金建设项目和技改技措项目建设步伐，提高设备的整体配套水平和产品成品率，突破瓶颈制约，挖掘可持续发展潜力，为公司快速发展提供有效保障。

2012 年是公司实施“十二五”规划的承上启下之年，公司面临建设项目较多、并购整合推进、在建冶炼项目投产、归还银行贷款等经营压力，资金需求较大。若公司 2012 年配股募投项目无法实施，则一方面呼伦贝尔冶炼项目将面临较大的原料采购压力，另一方面公司归还到期银行贷款的压力也将增大，部分建设项目及并购整合工作将面临暂缓或停滞的困局。

### 3、可能面临的风险因素及对策

公司的发展战略规划在未来的实施过程中，将会面临一系列风险因素，针对这些可能的风险因素，公司将采取有力措施积极应对，实现公司可持续发展，确保公司战略目标的完成。

#### (1) 铅锌产品和铅锌原料价格波动风险

铅锌产品的价格及铅锌精矿的价格是影响本公司利润水平最直接和最重要的因素，加之近两年冶炼产能的快速扩张使得公司对外购原料供应的依赖性有所加大，铅锌产品价格和铅锌精矿价格的大幅波动将导致公司利润水平出现大幅波动。

公司将进一步优化市场调研水平，准确把握市场走势，提高市场分析能力，加强期货工具运用，通过期现联动操作、远期点价、月均价作价等方式来降低市场风险，扩大利润。同时将持续加强矿山的开发及铅锌资源的并购，不断增加矿产资源储量，同时还将充分利用国家大力支持东南亚贸易，云南的桥头堡和分子公司区位优势，积极开展原料边贸贸易保障原材料的供给。

#### (2) 安全环保风险

针对有色金属的开采冶炼，国家制定了一系列环保政策。目前公司已建立了环境保护管理和控制系统，形成较完备的污染防治体系，“三废”排放达到了国家规定标准，公司曲靖分公司环境治理居国内同行业领先水平。当前，公司在发展循环经济的过程中，仍在继续完善和改进环保设施。但是，随着国家日益重视环境保护，

环保法规和有关标准的要求更趋于严格，仍可能使得公司未来加大安全环保投入，增加生产成本。另外，本公司在勘探、选矿、冶炼及精炼过程中，同样存在一定安全风险。

公司将继续加大安全环保投入，改进生产工艺，推行清洁生产，实现生产环境的持续改进和安全生产。

### （3）偿债能力风险

近年来，随着公司业务规模不断扩大以及多元化经营战略的实施，公司每年均保持一定规模的资本支出。根据公司战略规划，2012-2014 年 在建和拟建项目总投资规模较大，此外公司将进行资源收购和整合等，债务压力明显上升。

公司将尽快推进配股融资的工作，优化公司资产结构，同时将积极探索融资的新方法、新途径，在控制偿债风险的前提下最大程度支持和满足公司快速发展对资金的需求。

### （4）子公司管控风险

近年来，随着业务发展及投资增多，下属公司规模不断扩大，对公司生产运营、财务控制和人力资源等方面的管理能力提出了较高要求，也给母公司与子公司协同效益的发挥带来一定挑战。尽管公司已针对经营规模增长和下属子公司增加可能产生的管理风险制定了多项内部控制制度，并在日常经营中加强对下属子公司的有效管理和控制，以减少可能产生的管理风险，但是若公司无法保持较好管理水平、持续提高管理效率，将可能对公司生产经营产生一定影响。

公司将进一步加强与完善内控制度建设，全面开展内控体系建设，提高对子公司的管理和控制水平，与此同时，公司将深入推进信息化建设，为公司集团化管控和内控体系的建立提供有力的保障。

## 3、新年度发展规划

2012 年是全面贯彻落实公司“十二五”规划的重要一年，也是公司积极应对复杂局面，采取有力措施，巩固自身优势，推进公司跨上崭新发展平台的关键一年。

面对日益激烈的国内外市场竞争的挑战，2012 年，公司将进一步深入贯彻落实科学发展观，以推进精细管理、持续改进为主线，强化内部管理，转变公司管控模式，推进生产经营的统筹协调；立足自身优势，推进技术创新和产品升级；加快矿山建设开发，推进产业结构调整；扩大对外合作，推进资本运作步伐；加强成本管控，培育企业竞争优势；切实提高盈利能力和核心竞争力，促进各项工作全面进步，

提升发展质量，全面开创公司科学发展新局面，努力实现公司价值最大化和股东利益最大化。

(1) 经营目标

实现营业收入 100 亿元，其中驰宏国际商贸有限公司完成 50~70 亿元。

(2) 资源目标：实现新增 333 以上铅锌金属储量 300 万吨。

(3) 策略与措施

为做好今年及今后一段时期的工作，确保全年各项工作的开展，公司重点做好以下几个方面的工作：

①深入推进精益管理。全面提升管理效能是一项长期的系统工程，2012 年，公司将以“效益为先、经营为本、管理为基”的理念，推行精益生产方式，塑造精益文化氛围，进一步提升企业管理水平和核心竞争能力，为谋求更大的发展构建高效的管理支撑体系。

②深入推进制度建设，强化制度的执行落实和检查考核。完善制度执行的细致性和操作性，推行制度化、规范化、精益化、长效化管理，全面实施重大项目、重要工作岗位责任制、工作问责制；严控三大费用支出，逐步构建体系化、动态化的综合绩效评价、考核与激励机制；同时，继续加大重大事项监督检查督办和效能监察工作力度，从而建立起更加科学、合理、有效的管理制度和权责体系，提升工作效率。

③转变财务核算模式，强化成本管控。成本已经成为直接影响市场竞争和效益好坏的重要因素，公司要切实增强全方位的成本意识，转变财务核算模式和管理考核办法，加强成本控制与管理，多管齐下降低生产成本，控制成本上涨因素，提升盈利空间，增强企业综合竞争实力，提升整体盈利水平；严格控制财务、管理、销售费用，不断提高资金周转速度和使用效益；加大对有关政策的研究，利用国家政策的调整变化，积极争取相关财政优惠政策，降低经营成本。

④深入推进信息化建设，为公司集团化管控和内控体系的建立提供有力的保障。信息系统是实现公司集团化和国际化管控的重要手段，以信息化带动生产管理系统升级，构建生产、营销等各公司、单位、部门间的管理及数据交流共享平台，实现内部生产管理的标准化、信息化，提高管理的时效性和实用性，使信息化成为公司集团化管控的重要支撑和助推器。

⑤围绕战略转型和结构调整，积极推进战略转型项目；全面推进工程项目建设，尽快达标达产，实现投资效益；创造条件，保证拟建重点项目的顺利建设投产。

⑥积极推进资本运营，为公司发展奠定坚实的基础。

a、充分利用海外资本市场推进海外项目，实现海外项目的可持续增长；

b、加快国内资本市场融资方案研究，优化融资项目，把握融资节奏，确保公司重大项目实施；

c、强化资金管理，提高资金使用效率，加大债务融资工具运用，进一步优化债务结构，降低资金成本。

⑦加快突破关键技术，提高科技成果转化率和贡献率，促进产业优化升级，提高生产装备水平，巩固技术领先地位。

(4) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### (三) 公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	353,839.30
投资额增减变动数	232,401.48
上年同期投资额	121,437.82
投资额增减幅度(%)	191.37

1、本报告期公司无委托理财事项。

#### 2、委托贷款情况

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，截止 2011 年 12 月 31 日该两项借款已偿还。云南冶金集团股份有限公司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 1,200 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已偿还；通过云南冶金集团财务有限公司向云南驰宏锌锗股份有限公司提供委托贷款 29,000 万元。公司通过云南冶金集团财务有限公司向大兴安岭云冶矿业开发有限公司提供委托贷款 3,000 万元。

#### 3、募集资金使用及募投项目情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	配股	171,124.63	88,684.93	171,124.63	21.17	0

注：上述尚未使用募集资金总额为利息收入。

#### 4、主要非募集资金项目情况

详见会计报表附注“5.12.2 重大在建工程项目变动情况”

(四) 会计政策、会计估计变更的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

在2011年中，公司董事会认真履行《公司法》和《公司章程》等法律法规，切实执行股东大会的决议，充分发挥董事会职能作用，推动了公司治理水平的提高。各位董事勤勉尽责，为公司的规范运作和正确决策做了大量工作。

1、董事会会议情况

报告期内，董事会共召开10次会议。

(1) 第四届董事会第十三次会议于2011年3月4日以现场方式召开，决议公告刊登在2011年3月8日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(2) 第四届董事会第十四次(临时)会议于2011年3月31日以传真方式召开，决议公告刊登在2011年4月1日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(3) 第四届董事会第十五次(临时)会议于2011年4月22日以传真方式召开，决议事项公告刊登在2011年4月25日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(4) 第四届董事会第十六次(临时)会议于2011年5月13日以传真方式召开，决议公告刊登在2011年5月14日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站

(5) 第四届董事会第十七次(临时)会议于2011年6月28日以传真方式召开，决议公告刊登在2011年6月29日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站

(6) 第四届董事会第十八次(临时)会议于2011年8月25日以传真方式召开，决议公告刊登在2011年8月26日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(7) 第四届董事会第十九次(临时)会议于2011年9月16日以传真方式召开，决议公告刊登在2011年9月17日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(8) 第四届董事会第二十次会议于2011年9月29日以现场方式召开，决议公告刊登在2011年10月10日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(9) 第四届董事会第二十一一次（临时）会议于 2011 年 10 月 28 日以传真方式召开，决议公告刊登在 2011 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站；

(10) 第四届董事会第二十二次（临时）会议于 2011 年 12 月 28 日以传真方式召开，决议公告刊登在 2011 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了 2 次股东大会，董事会均严格执行、认真落实股东大会的各项决议。

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

报告期内，审计委员会根据公司《董事会审计委员会工作细则》《董事会审计委员会年报工作规程》和《中国证券监督管理委员会公告（2011）41 号》要求，认真履行监督职能，仔细审阅了公司定期报告，并对公司 2011 年年度财务报告审计工作和审计意见进行了认真的审核，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

按照公司《董事会审计委员会年报工作规程》要求，审计委员会在年审会计师进场前，审阅了公司初步编制的财务报告，现场听取了公司经营层本年度经营及财务情况的汇报，认为公司编制的财务报表严格遵循了新会计准则的规定，客观地反映了公司的生产、经营状况，同意提交会计师事务所审计。同时审计委员会与会计师事务所就公司审计范围、审计方向及审计计划进行了充分沟通，确定了公司 2011 年度整体审计工作。在年审会计师进场后，审计委员会采取面谈和电话方式加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内完成审计工作，提交审计报告。在审计会计师出具初审意见后，再次与会计师召开现场沟通会议，听取年审会计师事务所在审计过程中发现的问题或存在的疑虑，协调经营层予以解释和说明。经审计委员会审议和讨论，认为中审亚太会计师事务所在公司 2011 年度审计工作中，能够恪守职业道德，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，审计意见客观、公正，较好完成了公司委托的各项工作，经表决一致同意将初审的财务报告提交公司董事会审议。

根据财政部《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，审计委员会从内部环境、风险评估、

控制活动、信息与沟通、内部监督等五个方面对公司的内部控制情况进行了检查和审核，形成了《公司内部控制自我评价报告》，提交公司董事会进行审议。

审计委员会建议公司董事会聘用中审亚太会计师事务所有限公司担任本公司 2012 年度财务及内部控制审计机构。

#### 4、董事会下设薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

对公司薪酬策略、政策与方案提出建议，审议兑现公司 2010 年度经营班子年薪及 2011 年对经营班子实行年薪制及奖励办法，审查了在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的 2011 年度薪酬兑现情况，并与本次年度报告拟披露情况进行了比照，认为：公司独立董事的津贴严格按照制定的独立董事津贴标准进行发放，在公司领取薪酬的监事和高级管理人员的薪酬严格按照考核方案进行考核、兑现，与公司所披露的报酬情况相符。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

经 2010 年 3 月 19 日公司四届五次董事会审议通过《公司外部信息使用人管理制度》，详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

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

#### 7、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011 年，公司作为云南辖区 11 家上市公司内部控制规范试点单位之一，按照证监会和证监局的相关要求，实施了内部控制建设工作。2012 年公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制执行，强化内部控制监督检查，深化内部控制体系建设。主要从以下几个方面开展工作：

(1) 在巩固 2011 年内部控制工作成果的基础上，开展分、子公司内部制度的梳理、评价工作，实现所属单位的全覆盖。

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

(3) 在风险评估的基础上继续做好内部控制的日常监督与专项监督工作，制定日常监督计划和内部控制评价方案，确保内部控制监督的持续有效开展。按照全面性、重要性、客观性的原则，针对内部控制缺陷和风险评价的高风险领域，结合日

常监督情况，确定 2012 年内部控制评价范围、评价计划，编制评价工作底稿，采取询问、观察、检查、重新执行等方式评价内部控制设计有效性和执行有效性。

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

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

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已于 2010 年 3 月 19 日制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》并经公司四届五次董事会审议通过。公司严格遵循制度要求，对公司内幕知情人进行了登记、备案和自查，有效避免了公司内幕信息外泄和内幕交易行为发生。

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

经自查，报告期内公司未有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单

报告期内，公司及下属子公司未被环保部门列入公布的污染严重企业名单。

#### 11、现金分红政策的制定及执行情况

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

#### (六) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度实现的归属于母公司股东的净利润 359,077,427.53 元，按母公司实现净利润 269,775,171.50 元提取 10% 的法定盈余公积 26,977,517.15 元，加上年初未分配利润 643,573,931.27 元，扣除 2011 年已向股东分配的普通股股利 302,329,788.30 元后，可供股东分配的利润为 673,344,053.35 元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,310,095,749.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 196,514,362.35 元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。

#### (七) 公司近三年分红情况

分红年度	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的数额	分红年度合并报	占合并报表中归
------	---------	---------	---------	---------	---------

	息数(元) (含税)	增数(股)	(含税)	表中归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	1.5	0	117,000,000.00	152,652,251.97	76.64
2009	3	0	302,329,788.30	262,930,727.56	114.98
2010	3	3	302,329,788.30	461,092,498.37	65.57

#### (八) 其他披露事项

1、报告期内公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

2、报告期内未发生公司控股股东及其他关联方违规占用本公司（包括纳入合并报表范围的控股子公司）资金的情况；未发生对外担保的情形，也不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

### 九、监事会报告

#### (一) 报告期内公司共召开 4 次监事会

1、四届七次监事会于 2011 年 3 月 4 日在公司九楼会议室召开，审议通过《公司 2010 年度监事会工作报告》、《关于公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度社会责任报告》、《公司 2010 年度内部控制自我评估报告》和《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；

2、四届八次(临时)监事会于 2011 年 4 月 22 日以通讯方式召开，审议通过《2011 年第一季度报告》；

3、四届九次(临时)监事会于 2011 年 8 月 25 日以通讯方式召开，审议通过《公司 2011 年半年度报告及摘要》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；

4、四届十次(临时)监事会于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开，审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

#### (二) 监事会对公司依法规范运作情况的意见

监事会全体监事在共同努力下，根据《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职责，积极有效的开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范。监事会对 2011 年度财务报告和审计报告进行了认真审阅。监事会认为：中审亚太会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的财务审计报告客观公正，真实、公允地反映了公司的经营业绩和财务状况。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投放情况的独立意见

公司募集资金的使用，符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，募集资金实际投入项目与承诺的投入项目一致，无违规使用募集资金的情况。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易行为，未发现有关损害股东权益或者造成公司资产流失、利益受损情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易事项均在公平、合理的基础上进行，关联交易价格合理、公允，遵循了“公平、公正、公开”原则，未发现损害非关联股东和公司利益的问题。

（七）监事会对公司内部控制评价报告的审阅情况及意见

监事会认真审阅了公司 2011 年度内部控制评价报告，认为该报告客观公正地反映了公司内部控制实际状况，公司内部控制制度基本健全、执行有效，同意公司对内部控制进行的评价。

## 十、重要事项

（一）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司无破产重组相关事项。

（三）报告期内公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况。

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)
1	股票	IVW	加拿大爱维尼亚股份公司	92,145,807.78	14,692,488	6,149,066.65
2	股票	CNK	澳大利亚康达镍矿股份公司	13,287,222.48	9,749,000	3,686,571.68

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，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。

2011年12月因股票价格下跌，可供出售金融资产期末公允价值较年初下降80.81%。

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

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》，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408,945,690.00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。

公司根据协议约定于2011年9月支付给云南冶金集团股份有限公司股权转让款2亿元，截止2011年末公司共计向云南冶金集团股份有限公司支付股权转让款608,945,690.00元，尚余727,394,544.53元未支付。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

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	本期发生金额		上期发生金额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	购买商品	锌精矿、铅精矿	市价	60,296,431.68	17.51	21,176,603.54	2.57

云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	银锭	市价	19,148,665.32	2.32	35,794,814.51	7.82
	销售商品	锌锭	市价	13,421,556.69	0.50	21,520,771.13	0.71
云南北方驰宏光电有限公司	销售商品	销售锗精矿	市价	102,012,417.36	100.00		
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	提供劳务	勘查工程、技术服务	市价	46,078,878.52	87.10	545,048.00	7.09
昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）	接受劳务	工程承包	市价	1,316,177,048.04	45.40	261,387,041.60	41.79
	接受劳务	工程酬金	市价	65,000,000.00	2.24		
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	10,509,440.00	0.36	5,013,690.71	0.85

#### （六）重大合同及其履行情况

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

##### （1）托管情况

本年度公司无托管事项。

##### （2）承包情况

本年度公司无承包事项。

##### （3）租赁情况

内容详见报表附注“6.5.2 关联租赁情况”。

#### 2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	145,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	145,000,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	145,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	35.66
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	200,000,000
上述三项担保金额合计（C+D+E）	200,000,000

#### （七）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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<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>	履行中

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	不超过 120 万
境内会计师事务所审计年限	8 年

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第十七次（临时）会议决议公告	《上海证券报》B43 版 《中国证券报》A27 版	2011-6-29	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于投资控股大兴安岭金欣矿业有限公司的进展公告	《上海证券报》B31 版 《中国证券报》A26 版	2011-07-05	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于完成注册资本工商变更登记的公告	《上海证券报》B99 版 《中国证券报》A26 版	2011-07-19	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于对外投资设立参股公司的进展公告	《上海证券报》B62 版 《中国证券报》B011 版	2011-08-10	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《上海证券报》B164 版 《中国证券报》B182 版	2011-08-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于 2011 年度对子公司提供担保额度的公告	《上海证券报》B164 版	2011-08-26	www.sse.com.cn

	《中国证券报》B182 版		
驰宏锌锗第四届监事会第九次（临时）会议决议公告	《上海证券报》B164 版 《中国证券报》B182 版	2011-08-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗半年报	《上海证券报》B164 版 《中国证券报》B182 版	2011-08-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗半年报摘要	《上海证券报》B166 版 《中国证券报》B182 版	2011-08-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第十八次（临时）会议决议公告	《上海证券报》B166 版 《中国证券报》B182 版	2011-08-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于投资控股大兴安岭金欣矿业有限公司的进展公告	《上海证券报》B18 版 《中国证券报》B007 版	2011-09-01	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权的公告	《上海证券报》5 版 《中国证券报》A19 版	2011-09-17	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第十九次（临时）会议决议公告	《上海证券报》27 版 《中国证券报》A19 版	2011-09-17	www.sse.com.cn
驰宏锌锗与控股股东就股权收购签署框架协议的提示性公告	《上海证券报》B21 版 《中国证券报》B024 版	2011-09-20	www.sse.com.cn
驰宏锌锗拟收购控股股东持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司 51%股权的关联交易公告	《上海证券报》5 版 《中国证券报》B016 版	2011-10-10	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》14 版 《中国证券报》B016 版	2011-10-10	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》B10 版 《中国证券报》B003 版	2011-10-14	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》B5 版 《中国证券报》A07 版	2011-10-20	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于获得云南省国资委对公司配股有关事项批复的公告	《上海证券报》B5 版 《中国证券报》A07 版	2011-10-20	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于收购资产评估备案结果的公告	《上海证券报》B5 版 《中国证券报》A07 版	2011-10-20	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于控股股东认购本次配股股份的公告	《上海证券报》B52 版 《中国证券报》A39 版	2011-10-21	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》B170 版 《中国证券报》A29 版	2011-10-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B170 版 《中国证券报》A29 版	2011-10-26	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第三季度季报	《上海证券报》41 版 《中国证券报》B006 版	2011-10-31	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于售后回租融资租赁的公告	《上海证券报》41 版 《中国证券报》B006 版	2011-10-31	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	《上海证券报》41 版 《中国证券报》B006 版	2011-10-31	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于公开挂牌转让云南丰喜化工有限责任公司 100%股权及债权的公告	《上海证券报》B35 版 《中国证券报》B010 版	2011-12-29	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第二十二次（临时）会议决议公告	《上海证券报》B35 版 《中国证券报》B010 版	2011-12-29	www.sse.com.cn

## 十一、财务报告

### （一）审计报告

# 审计报告

中审亚太审 [2012]第 020086 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“驰宏锌锗公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在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守则，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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，驰宏锌锗公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了驰宏锌锗公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

二〇一二年三月二十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

报表日期：2011年12月31日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012年3月27日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5.1	666,534,921.91	1,079,635,292.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.2	58,976,000.00	94,350,000.00
应收账款	5.3	108,497,530.14	22,222,673.20
预付款项	5.4	1,582,109,833.12	1,259,891,799.09
应收保费	5.5		
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	5.5	86,572,282.39	86,449,769.71
买入返售金融资产			
存货	5.6	1,766,719,660.90	1,328,833,279.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	123,234,504.80	488,286,905.17
流动资产合计		4,392,644,733.26	4,359,669,719.11
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.8	9,835,638.33	51,250,923.78
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.10	659,342,697.40	241,103,934.26
投资性房地产			
固定资产	5.11	3,580,736,424.95	3,515,222,006.62
在建工程	5.12	4,417,650,597.23	1,970,153,283.96
工程物资	5.13	469,207,015.60	26,904,889.57
固定资产清理			374,903.86
生产性生物资产	5.14	2,288,764.59	2,749,674.39
油气资产			
无形资产	5.15	1,486,797,543.71	899,967,401.21
开发支出	5.16	70,916,671.48	49,902,630.82
商誉	5.17	44,560,616.25	44,560,616.25
长期待摊费用	5.18	96,388,672.41	79,522,722.57
递延所得税资产	5.19	65,057,838.63	44,237,859.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,902,782,480.58	6,925,950,846.69
资产总计		15,295,427,213.84	11,285,620,565.80

<b>流动负债：</b>			
短期借款	5.22	4,600,348,000.00	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	5.23		5,679,168.00
应付票据	5.24	65,900,000.00	
应付账款	5.25	844,644,353.21	491,279,601.30
预收款项	5.26	137,054,143.32	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	5.27	413,450,079.48	331,619,743.36
应交税费	5.28	57,113,813.24	71,527,661.10
应付利息	5.29	16,198,974.79	5,051,215.98
应付股利	5.30	8,832,383.76	8,832,383.76
其他应付款	5.31	1,168,361,106.83	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	5.32	368,164,000.00	276,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,680,066,854.63	4,538,320,952.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	5.33	3,169,778,521.68	1,317,070,503.03
应付债券			
长期应付款	5.34	258,000,000.00	
专项应付款	5.35		1,858,363.97
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	5.36	120,873,628.57	104,207,000.00
非流动负债合计		3,548,652,150.25	1,423,135,867.00
负债合计		11,228,719,004.88	5,961,456,819.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	5.37	1,310,095,749.00	1,007,765,961.00
资本公积	5.38	1,278,386,511.83	2,848,689,518.33
减：库存股			
专项储备	5.39	23,529,182.84	16,392,508.83
盈余公积	5.40	421,338,835.81	394,361,318.66
一般风险准备			
未分配利润	5.41	673,344,053.35	643,573,931.27
外币报表折算差额		-63,984,241.38	-30,279,473.80
归属于母公司所有者权益合计		3,642,710,091.45	4,880,503,764.29
少数股东权益		423,998,117.51	443,659,982.15
所有者权益合计		4,066,708,208.96	5,324,163,746.44
负债和所有者权益总计		15,295,427,213.84	11,285,620,565.80

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

报表日期：2011年12月31日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012年3月27日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		566,649,592.38	894,499,456.62
交易性金融资产			
应收票据		58,076,000.00	93,450,000.00
应收账款	11.1	104,276,051.88	36,809,976.28
预付款项		1,254,466,919.64	825,607,743.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11.2	159,017,995.02	312,532,780.94
存货		1,393,752,185.43	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		3,536,238,744.35	3,191,607,263.67
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.3	3,006,877,953.39	1,870,570,138.33
投资性房地产			
固定资产		2,191,861,116.06	2,533,417,831.57
在建工程		1,812,592,207.58	788,636,556.72
工程物资		458,302,712.74	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		326,047,543.85	66,724,609.05
开发支出		62,629,465.88	41,775,407.27
商誉			
长期待摊费用		20,000,000.00	
递延所得税资产		32,543,892.12	25,849,421.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,910,854,891.62	5,334,035,588.77
资产总计		11,447,093,635.97	8,525,642,852.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,484,348,000.00	1,920,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		65,900,000.00	
应付账款		581,516,039.94	275,093,994.31
预收款项		132,801,659.62	98,365,421.38
应付职工薪酬		386,589,423.03	309,207,377.09
应交税费		48,204,774.50	46,927,779.61
应付利息		10,874,190.51	4,749,637.98
应付股利			
其他应付款		891,569,783.83	268,943,240.13
一年内到期的非流动负债		265,974,000.00	246,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,867,777,871.43	3,169,887,450.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,690,168,521.68	877,070,503.03
应付债券			
长期应付款		258,000,000.00	
专项应付款			858,363.97
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		78,805,000.00	74,860,000.00
非流动负债合计		2,026,973,521.68	952,788,867.00
负债合计		7,894,751,393.11	4,122,676,317.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		16,807,470.03	12,487,623.87
盈余公积		421,338,835.81	394,361,318.66
一般风险准备			
未分配利润		634,140,327.36	693,672,461.31
所有者权益（或股东权益）合计		3,552,342,242.86	4,402,966,534.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,447,093,635.97	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

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,314,949,466.72	5,725,239,894.45
其中：营业收入	5.42	6,314,949,466.72	5,725,239,894.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,962,371,768.21	5,160,248,193.92
其中：营业成本	5.42	4,644,801,404.53	4,268,802,489.79
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	5.43	24,122,079.19	49,660,034.14
销售费用	5.44	117,159,477.93	149,032,352.48
管理费用	5.45	793,522,795.39	508,052,166.44
财务费用	5.46	325,018,523.15	161,103,705.49
资产减值损失	5.47	57,747,488.02	23,597,445.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.48		-5,679,168.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5.49	7,159,780.12	25,783,471.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,637,567.95	-14,730,658.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		359,737,478.63	585,096,004.28
加：营业外收入	5.50	91,264,088.40	44,850,508.12
减：营业外支出	5.51	20,010,958.05	67,960,541.34
其中：非流动资产处置损失		3,191,650.83	22,388,141.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		430,990,608.98	561,985,971.06
减：所得税费用	5.52	72,261,535.77	92,868,473.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		358,729,073.21	469,117,497.49
归属于母公司所有者的净利润		359,077,427.53	473,234,858.67
少数股东损益		-348,354.32	-4,117,361.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	5.53.1	0.2741	0.3612
（二）稀释每股收益	5.53.2	0.2741	0.3612
七、其他综合收益	5.54	-74,864,341.99	4,647,707.93
八、综合收益总额		283,864,731.22	473,765,205.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		303,584,865.79	474,980,201.57
归属于少数股东的综合收益总额		-19,720,134.57	-1,214,996.15

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如下：2011 年 1-5 月为 -26,741,352.30 元，其中：归属于母公司所有者的净利润 -26,812,065.47 元；2010 年为 17,039,841.33 元，其中：归属于母公司所有者的净利润 19,746,676.47 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

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

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	4,644,716,575.68	4,660,520,074.47
减：营业成本	11.4	3,339,419,333.96	3,460,594,903.78
营业税金及附加		9,479,859.17	38,901,548.07
销售费用		104,078,782.47	127,120,319.52
管理费用		596,017,118.89	348,746,600.69
财务费用		266,536,969.30	116,020,806.33
资产减值损失		40,607,330.15	4,114,995.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	11.5	-1,257,306.00	869,448.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,780,932.63	545,149.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		287,319,875.74	565,890,348.64
加：营业外收入		48,910,585.39	6,046,775.23
减：营业外支出		12,434,998.68	49,643,439.43
其中：非流动资产处置损失		66,004.12	19,202,627.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		323,795,462.45	522,293,684.44
减：所得税费用		54,020,290.95	82,887,541.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,775,171.50	439,406,142.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		269,775,171.50	439,406,142.66

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

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,089,488,592.66	6,431,128,201.24
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			1,964,686.76
收到其他与经营活动有关的现金	5.55.1	103,555,582.57	392,423,885.18
经营活动现金流入小计		7,193,044,175.23	6,825,516,773.18
购买商品、接受劳务支付的现金		4,582,240,915.73	4,066,629,839.23
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		1,017,650,529.84	1,009,025,742.38
支付的各项税费		457,615,112.50	653,695,757.04
支付其他与经营活动有关的现金	5.55.2	112,673,725.47	202,394,759.14
经营活动现金流出小计		6,170,180,283.54	5,931,746,097.79
经营活动产生的现金流量净额		1,022,863,891.69	893,770,675.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		345,604.62	
取得投资收益收到的现金		9,205,197.37	2,130,610.92

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,522,800.00	2,950,000.00
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	5.55.3	28,637,400.00	31,635,000.00
投资活动现金流入小计		48,711,178.44	36,715,610.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,590,692,777.93	1,946,573,969.02
投资支付的现金		52,451,273.30	168,130,335.30
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		608,945,690.00	
支付其他与投资活动有关的现金	5.55.4	502,323,400.00	650,550,687.59
投资活动现金流出小计		4,754,413,141.23	2,765,254,991.91
投资活动产生的现金流量净额		-4,705,701,962.79	-2,728,539,380.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,956,733,441.45	4,048,462,080.23
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			65,000,000.00
筹资活动现金流入小计		7,956,733,441.45	4,164,980,520.23
偿还债务支付的现金		3,917,923,357.80	2,780,133,042.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		726,033,283.33	504,976,768.70
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		42,000,000.00	104,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,685,956,641.13	3,389,109,810.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,270,776,800.32	775,870,709.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,039,099.65	4,750,899.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-413,100,370.43	-1,054,147,096.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,079,635,292.34	2,133,782,389.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5.56.3	666,534,921.91	1,079,635,292.34

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

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,300,718,224.77	5,394,662,610.41
收到的税费返还			1,964,686.76
收到其他与经营活动有关的现金		264,309,720.17	31,973,558.34
经营活动现金流入小计		5,565,027,944.94	5,428,600,855.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,707,252,752.76	3,186,577,631.57
支付给职工以及为职工支付的现金		824,053,709.74	802,289,692.44
支付的各项税费		261,782,086.01	527,852,264.38
支付其他与经营活动有关的现金		179,800,849.79	269,283,400.24
经营活动现金流出小计		4,972,889,398.30	4,786,002,988.63
经营活动产生的现金流量净额		592,138,546.64	642,597,866.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,994,198.93	67,086,935.53
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			7,364,055.65
收到其他与投资活动有关的现金		20,435,000.00	31,005,000.00
投资活动现金流入小计		30,429,198.93	105,455,991.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,657,582,856.70	902,183,474.83
投资支付的现金		247,217,286.00	958,478,513.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		608,945,690.00	
支付其他与投资活动有关的现金		532,323,400.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,046,069,232.70	1,940,661,988.05
投资活动产生的现金流量净额		-3,015,640,033.77	-1,835,205,996.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,457,733,441.45	2,869,062,080.23
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		5,457,733,441.45	2,869,062,080.23
偿还债务支付的现金		2,744,200,000.00	2,066,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,880,095.66	428,908,553.67
支付其他与筹资活动有关的现金		42,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,362,080,095.66	2,495,508,553.67
筹资活动产生的现金流量净额		2,095,653,345.79	373,553,526.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,722.90	-0.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-327,849,864.24	-819,054,603.78
加：期初现金及现金等价物余额		894,499,456.62	1,713,554,060.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		566,649,592.38	894,499,456.62

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

## 合并股东权益变动表

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

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	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
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	302,329,788.00	-1,570,303,006.50		7,136,674.01	26,977,517.15		29,770,122.08	-33,704,767.58	-19,661,864.64	-1,257,455,537.48
（一）净利润							359,077,427.53		-348,354.32	358,729,073.21
（二）其他综合收益		-21,787,794.16						-33,704,767.58	-19,371,780.25	-74,864,341.99
上述（一）和（二）小计		-21,787,794.16					359,077,427.53	-33,704,767.58	-19,720,134.57	283,864,731.22
（三）所有者投入和减少资本		-762,252,927.32								-762,252,927.32
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		60,136,594.12								60,136,594.12
（四）利润分配					26,977,517.15		-329,307,305.45			-302,329,788.30
1. 提取盈余公积					26,977,517.15		-26,977,517.15			
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				7,136,674.01					4,484.30	7,141,158.31
1. 本期提取				21,762,554.50					117,059.92	21,879,614.42
2. 本期使用				14,625,880.49					112,575.62	14,738,456.11
（七）其他		-483,932,497.02							53,785.63	-483,878,711.39
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,278,386,511.83		23,529,182.84	421,338,835.81		673,344,053.35	-63,984,241.38	423,998,117.51	4,066,708,208.96

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	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	
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	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		-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							-38,116,061.17	-224,465,084.03	
1. 所有者投入资本		-186,160,000.00							-38,305,084.03	-224,465,084.03	
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	
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					-43,511.58	2,949,961.62	
1. 本期提取				18,199,961.70					94,140.12	18,294,101.82	
2. 本期使用				15,206,488.50					137,651.70	15,344,140.20	
(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

## 母公司股东权益变动表

报表期间：2011 年度

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

编制日期：2012 年 3 月 27 日

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	302,329,788.00	-1,124,719,309.44		4,319,846.16	26,977,517.15		-59,532,133.95	-850,624,292.08
（一）净利润							269,775,171.50	269,775,171.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							269,775,171.50	269,775,171.50
（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					26,977,517.15		-329,307,305.45	-302,329,788.30
1. 提取盈余公积					26,977,517.15		-26,977,517.15	
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				4,319,846.16				4,319,846.16
1. 本期提取				7,865,896.34				7,865,896.34
2. 本期使用				3,546,050.18				3,546,050.18
（七）其他								
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,169,959,860.66		16,807,470.03	421,338,835.81		634,140,327.36	3,552,342,242.86

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				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）公司二〇一一年度财务报表附注

#### 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 17 万吨、铅产品 12 万吨、锗产品 15 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

在资产负债表日，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

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，根据其性质、特点划分为账龄组合。

公司对账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，以该项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期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单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

应收款项的分类及坏账准备的计提情况如下：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

项 目	内 容
单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	内 容
(1) 账龄组合 按组合计提坏账准备的计提方法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
(1) 账龄组合 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：	账龄分析法
账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	40
5 至 6 年	50
6 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

项 目	内 容
单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	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、锗等金属物料、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

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。公司不再其他的支付义务。

#### (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

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减或提前退休而提出给予补偿的建议时，需要支付辞退或内退福利。本公司在已经制定正式的解除劳动关系计划或提出员工可自愿选择的内部退出岗位休养计划并将实施、且本公司不能单方面撤回有关计划时，确认因给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。辞退及内退员工的具体条款根据有关员工的级别、服务期限及所在地区而定。应付辞退及内退员工福利如果在超过资产负债表日后 12 个月到期，则按适当的折现率折算为现值确认有关的负债和费用。除上述辞退福利及内退福利外，本公司在职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 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：**

本公司套期保值业务包括公允价值套期和现金流量套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵消结果计入当期损益：

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载

明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 本公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

本公司以合同（协议）主要条款比较法作套期有效性预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性回顾性评价。

## **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。

### **2.28.1 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 年度未发生会计政策变更。

### 2.30.2 会计估计变更

公司 2011 年度未发生会计估计变更。

### 2.30.3 前期差错更正

公司 2011 年度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年初数和上年同期数。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）根据国务院令[2011]605号《国务院关于修改〈中华人民共和国资源税暂行条例〉的决定》，公司及子公司的资源税税额标准为 13 元/吨或 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、云南澜沧铅矿有限公司以及云南永昌铅锌股份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 年度暂仍按 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	38,665.06		
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	25,000.00	矿产品冶炼、进出口业务及国内贸易	25,000.00		100	100	是			
驰宏卢森堡有限公司	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			

注：根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司本期对昭通驰宏矿业有限公司增加注册资本 150,000,000.00 元，增资后昭通驰宏矿业有限公司注册资本由原人民币 100,000,000.00 元增加至人民币 250,000,000.00 元。

#### 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	877.15		
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	58,009.79		93.08	93.08	是	525.82		
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	44,674.44		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	30,949.79		100	100	是			

注：（1）根据公司第四届董事会第十三次会议决议，公司本期以“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 其他重要事项”。

#### 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	27,762.00		99.34	99.34	是	138.69		
昆明弗拉瑞矿业公司	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	1,210.22		

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 2011 年 12 月 31 日，公司已增资 18,000 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	全资孙公	加拿大哥	矿业投	(加元)		67,483.50		100	100	是			

有限公司	司	伦比亚省	资	10,299.00									
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	987.44		
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	15,000.00	铅、锌、铜 产品销售	15,000.00		100	100	是			

注：（1）加拿大驰宏矿业有限公司系子公司驰宏卢森堡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。

（3）根据公司第四届董事会第十三次会议决议，同意昭通驰宏矿业有限公司本期对巧家驰宏矿业有限公司追加注册资本 130,000,000.00 元，增资后巧家驰宏矿业有限公司注册资本由原人民币 20,000,000.00 元增加至人民币 150,000,000.00 元。

#### 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	26.35		
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	-27.62		
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	-3.47		
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系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	75,966,168.74	-529,599.64
云南澜沧铅矿有限公司	222,120,713.50	10,254,559.28
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	292,056,298.60	

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》，本期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。

##### 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

(1) 参与合并企业的基本情况：

##### ①云南永昌铅锌股份有限公司

云南永昌铅锌股份有限公司注册地址云南省保山市龙陵县勐糯镇，成立于 1958 年，注册资本 9,864.32 万元，本次股权收购前云南冶金集团股份有限公司持有 93.08%股份，收购完成后公司持有 93.08%股份，龙陵县国有资产经营公司持有 6.92%股份。法定代表人：王峰。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 12 月 31 日，云南永昌铅锌股份有限公司纳入合并报表范围的子公司为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。

##### ②云南澜沧铅矿有限公司

云南澜沧铅矿有限公司注册地址云南省澜沧县勐朗镇，成立于 1955 年 1 月，注册资本 17,000 万元，本次股权收购前云南冶金集团股份有限公司持有 100.00%股份，收购完成后公司持有 100.00%股份。公司法定代表人：赵永生。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注册地址黑龙江省大兴安岭地区加格达奇区工业园区，成立于 2006 年。注册资本 30,000 万元，本次股权收购前云南冶金集团股份有限公司持有 100.00% 股份，收购完成后公司持有 100.00% 股份。公司法定代表人：陈进。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 12 月 31 日，大兴安岭云冶矿业开发有限公司纳入合并报表范围的子公司为大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司。

(2) 属于同一控制下的判断依据及被合并方收入、净利润及经营活动现金流情况

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。

(3) 合并情况说明

经本公司 2010 年度股东大会审议通过，本公司与云南冶金集团股份有限公司签订的《股权收购协议书》，本公司向云南冶金集团股份有限公司收购其所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，以 2011 年 5 月 31 日为股权交割基准日。本次收购和评估结果已经获得云南省人民政府国有资产监督管理委员会的批准和确认。本次收购价款为 1,336,340,234.53 元。按《股权收购协议书》约定，本次股权转让价款分期支付，在协议先决条件全部成就后的十五日内，公司向云南冶金集团股份有限公司支付转让价款的 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，公司向云南冶金集团股份有限公司支付了股权收购价款的 30% 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。

(4) 企业合并对报表项目的影响

根据《企业会计准则-企业合并》的规定，公司因同一控制下的合并产生的追溯调整事项对本年比较财务报表已重新表述。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	云南澜沧铅矿有	大兴安岭云冶矿	合并抵销	合计影响数
	份有限公司	限公司	业开发有限公司		
	2010年12月31日 (2010年度)	2010年12月31日 (2010年度)	2010年12月31日 (2010年度)	2010年12月31日 (2010年度)	2010年12月31日 (2010年度)
货币资金	36,358,204.20	13,223,405.55	20,284,211.55		69,865,821.30
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	14,707,955.57	2,163,362.10		28,832,360.27
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
<b>资产总计</b>	<b>527,263,020.43</b>	<b>780,075,045.82</b>	<b>782,791,888.44</b>	<b>-3,847,003.64</b>	<b>2,086,282,951.05</b>
短期借款	267,523,357.80	325,000,000.00	100,000,000.00		692,523,357.80
交易性金融负债		5,679,168.00			5,679,168.00
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
<b>负债合计</b>	<b>451,403,059.34</b>	<b>658,858,949.47</b>	<b>490,735,589.84</b>	<b>-3,047,003.64</b>	<b>1,597,950,595.01</b>
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
<b>股东权益合计</b>	<b>75,859,961.09</b>	<b>121,216,096.35</b>	<b>292,056,298.60</b>	<b>-800,000.00</b>	<b>488,332,356.04</b>

<b>负债及股东权益合计</b>	527,263,020.43	780,075,045.82	782,791,888.44	-3,847,003.64	2,086,282,951.05
营业收入	477,869,954.55	448,775,382.90		-52,947,612.39	873,697,725.06
营业成本	399,329,843.21	367,398,398.52		-52,296,866.25	714,431,375.48
营业税金及附加	3,608,529.75	4,007,255.98			7,615,785.73
销售费用	12,865,077.00	8,370,770.66			21,235,847.66
管理费用	38,745,262.70	68,735,558.14		-650,746.14	106,830,074.70
财务费用	27,934,242.10	22,690,920.58			50,625,162.68
资产减值损失	4,249,240.65	6,311,663.53	10,107,800.00		20,668,704.18
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,679,168.00			-5,679,168.00
投资收益（损失以“-”号填列）	30,717,845.01				30,717,845.01
营业外收入	650,509.58	37,131,526.81			37,782,036.39
营业外支出	1,776,231.90	5,509,609.20			7,285,841.10
所得税费用	1,823,268.87	-929,663.27			893,605.60
<b>归属于母公司所有者的净利润</b>	23,220,292.33	-1,866,771.63	-7,580,850.00	-1,630,310.40	12,142,360.30
<b>少数股东损益</b>	-4,313,679.37		-2,526,950.00	1,630,310.40	-5,210,318.97

#### 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、资本公积、未分配利润外，其他资产负债表项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的2011年12月30日银行间外汇市场人民币汇率中间价1澳大利亚元对人民币6.4093元，1加拿大元对人民币6.1777元进行折算。

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“期末数”是指2011年12月31日，“年初数”是指2010年12月31日。“本期”是指2011年1月1日至2011年12月31日，“上期”是指2010年1月1日至2010年12月31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：			<b>659,970.46</b>			<b>292,797.97</b>
人民币			659,970.46			292,797.97
银行存款：			<b>663,007,905.90</b>			<b>1,073,130,248.24</b>
人民币			640,505,083.07			1,045,164,365.36
美元	243,762.67	6.1327	1,494,926.86	504,676.96	6.6227	3,342,324.10
澳元	246,091.85	6.4093	1,577,276.49	774,364.08	6.4909	5,026,319.81
加元	3,145,353.58	6.1777	19,430,619.48	3,009,418.60	6.5120	19,597,238.97

其他货币资金：	2,867,045.55	6,212,246.13
人民币	2,867,045.55	6,212,246.13
合 计	666,534,921.91	1,079,635,292.34

注：（1）期末货币资金较年初减少 38.26%，主要原因系公司本期在建冶炼项目基建投资支出所致。

（2）其他货币资金系信用证保证金及外埠存款。

## 5.2 应收票据

### 5.2.1 应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	58,976,000.00	94,350,000.00
合 计	58,976,000.00	94,350,000.00

注：期末应收票据较年初减少 37.49%，主要由于公司期末将银行承兑汇票贴现所致。

### 5.2.2 期末已质押的应收票据情况

公司期末无质押的应收票据。

### 5.2.3 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。

### 5.2.4 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汇票金额为 31,840,000.00 元，  
明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
鄂尔多斯市西部煤炭运销有限责任公司	2011.07.06	2012.01.06	1,000,000.00
鄂尔多斯市西部煤炭运销有限责任公司	2011.07.06	2012.01.06	1,000,000.00
鄂尔多斯市西部煤炭运销有限责任公司	2011.07.06	2012.01.06	1,000,000.00
宁波湛京光学仪器有限公司	2011.7.12	2012.01.12	140,000.00
天津市保利成工贸有限公司	2011.07.26	2012.01.26	2,000,000.00
辽宁鞍特钢结构集团有限公司	2011.07.29	2012.01.28	1,000,000.00
江苏久通动漫产业有限公司	2011.07.28	2012.01.28	200,000.00
无锡殷达尼龙有限公司	2011.08.02	2012.02.02	1,000,000.00
无锡殷达尼龙有限公司	2011.08.02	2012.02.02	1,000,000.00
无锡殷达尼龙有限公司	2011.08.02	2012.02.02	1,000,000.00
无锡殷达尼龙有限公司	2011.08.02	2012.02.02	1,000,000.00
无锡殷达尼龙有限公司	2011.08.02	2012.02.02	1,000,000.00
成都奥格光学玻璃有限公司	2011.08.10	2012.02.10	500,000.00
杭州钱江电气集团股份有限公司	2011.08.17	2012.02.17	5,000,000.00
江门市华志金属制品有限公司	2011.08.19	2012.02.19	1,000,000.00
江门市华志金属制品有限公司	2011.08.19	2012.02.19	1,000,000.00
内蒙古包钢钢联股份有限公司	2011.09.08	2012.03.08	3,000,000.00
北京中冶联科技有限公司	2011.09.28	2012.03.28	10,000,000.00
合 计			31,840,000.00

## 5.2.5 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。

## 5.3 应收账款

### 5.3.1 按种类披露

种 类	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 账龄组合	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18	13.97	35,194,544.96	100.00	12,971,871.76	36.86
组合小计	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18	13.97	35,194,544.96	100.00	12,971,871.76	36.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合 计</b>	<b>126,114,645.32</b>	<b>100.00</b>	<b>17,617,115.18</b>	<b>13.97</b>	<b>35,194,544.96</b>	<b>100.00</b>	<b>12,971,871.76</b>	<b>36.86</b>

注：（1）应收账款种类的说明：见附注 2.9.3；

（2）期末应收账款余额较年初增长 258.34%，主要系公司本期应收销售货款增加所致。

### 5.3.2 按账龄组合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	113,782,430.86	90.22	5,689,121.55	22,812,330.50	64.82	1,248,166.70
1 年至 2 年	105,300.00	0.08	10,530.00	31,751.64	0.09	3,175.16
2 年至 3 年	31,751.64	0.02	6,350.33	5,739.00	0.01	1,147.80
3 年至 4 年	5,739.00	0.01	1,721.70	48,681.60	0.14	14,604.48
4 年至 5 年	48,681.60	0.04	19,472.64	501,646.52	1.43	200,658.61
5 年至 6 年	501,646.52	0.40	250,823.26	580,553.38	1.65	290,276.69
6 年以上	11,639,095.70	9.23	11,639,095.70	11,213,842.32	31.86	11,213,842.32
<b>合 计</b>	<b>126,114,645.32</b>	<b>100.00</b>	<b>17,617,115.18</b>	<b>35,194,544.96</b>	<b>100.00</b>	<b>12,971,871.76</b>

### 5.3.3 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。

### 5.3.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例%
云南北方驰宏光电有限公司	联营企业	69,063,699.16	1 年以内	54.76

个旧市锡盛达有限责任公司	非关联方	28,198,523.02	1年以内	22.36
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,560,358.31	1年以内	2.82
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	受同一母公司控制	2,720,000.00	1年以内	2.16
澜沧锡盛达有色金属综合回收有限公司	非关联方	1,916,580.23	1年以内	1.52
<b>合计</b>		<b>105,459,160.72</b>		<b>83.62</b>

### 5.3.5 应收关联方账款情况

详见附注“6.7 关联方应收应付款项”。

## 5.4 预付款项

### 5.4.1 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	1,394,049,296.35	88.11	1,083,988,057.51	86.04
1年至2年	174,414,182.24	11.02	150,842,601.57	11.97
2年至3年	5,180,258.53	0.33	8,986,228.04	0.71
3年至4年	6,236,146.29	0.39	14,100,652.98	1.12
4年至5年	255,690.72	0.02	1,850,000.00	0.15
5年至6年	1,850,000.00	0.12	27,416.39	
6年以上	124,258.99	0.01	96,842.60	0.01
<b>合计</b>	<b>1,582,109,833.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,259,891,799.09</b>	<b>100.00</b>

注：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。

### 5.4.2 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有限公司	受同一母公司控制	225,259,869.00	1年以内	预付总包工程及设备款
大兴安岭金欣矿业有限公司	非关联方	180,000,000.00	1年以内、1-2年	预付股权转让定金
北京恩菲工程技术有限公司	非关联方	114,264,931.25	1年以内	预付总包工程及设备款
孙欣	非关联方	113,730,000.00	1年以内	预付股权转让定金
西藏元泽矿业有限公司	非关联方	100,000,000.00	1年以内	预付股权转让定金
<b>合计</b>		<b>733,254,800.25</b>		

### 5.4.3 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

单位	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
云南冶金集团股份有限公司	954,664.61	一年以内	0.06
<b>合计</b>	<b>954,664.61</b>		<b>0.06</b>

### 5.4.4 预付关联方账款情况

详见附注“6.7 关联方应收应付款项”。

## 5.5 其他应收款

### 5.5.1 按种类披露

种类	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	1,052,351.00	1.00	1,052,351.00	100.00	16,177,242.69	16.62		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 账龄组合	103,214,403.94	97.68	18,036,717.70	17.48	75,176,089.83	77.26	10,860,714.08	14.45
组合小计	103,214,403.94	97.68	18,036,717.70	17.48	75,176,089.83	77.26	10,860,714.08	14.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,394,596.15	1.32			5,957,151.27	6.12		
<b>合计</b>	<b>105,661,351.09</b>	<b>100.00</b>	<b>19,089,068.70</b>	<b>18.07</b>	<b>97,310,483.79</b>	<b>100.00</b>	<b>10,860,714.08</b>	<b>11.16</b>

注：其他应收款种类的说明：见附注 2.9.3；

#### 5.5.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
昭通市建筑建材有限责任公司	1,052,351.00	1,052,351.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>1,052,351.00</b>	<b>1,052,351.00</b>		

#### 5.5.3 按账龄组合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	62,215,072.02	60.28	3,110,751.93	41,325,999.60	54.97	2,046,037.99
1 年至 2 年	3,093,309.88	3.00	309,330.99	21,138,089.09	28.12	2,113,808.91
2 年至 3 年	19,265,401.53	18.67	3,853,080.31	2,020,984.31	2.69	404,196.86
3 年至 4 年	1,961,645.20	1.90	588,493.56	5,026,924.67	6.69	1,508,077.40
4 年至 5 年	5,031,561.79	4.87	2,012,624.72	287,231.36	0.38	114,892.54
5 年至 6 年	6,969,954.66	6.75	3,484,977.33	1,406,320.86	1.87	703,160.44
6 年以上	4,677,458.86	4.53	4,677,458.86	3,970,539.94	5.28	3,970,539.94
<b>合计</b>	<b>103,214,403.94</b>	<b>100.00</b>	<b>18,036,717.70</b>	<b>75,176,089.83</b>	<b>100.00</b>	<b>10,860,714.08</b>

#### 5.5.4 期末单项金额虽不重大并单项进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
职工备用金	767,013.70			单项分析不会产生坏账
新林区国土资源局	500,000.00			单项分析不会产生坏账
新林林业局森林防火指挥部办公室	50,000.00			单项分析不会产生坏账
温州通业公司	30,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭电业局曙光供电局	35,000.00			单项分析不会产生坏账
昆明有色冶金设计院股份有限公司	8,150.00			单项分析不会产生坏账

代垫职工社保缴费	3,910.45			单项分析不会产生坏账
新疆华源通盛矿冶有限公司	312.00			单项分析不会产生坏账
十四冶建设集团云南安装工程 有限公司大兴安岭电锌安 装工程项目部	210.00			单项分析不会产生坏账
<b>合 计</b>	<b>1,394,596.15</b>			

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

#### 5.5.6 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%
会泽县土地收购储备中心	非关联方	15,000,000.00	2-3 年	竞拍土地保证金	14.20
云南北方驰宏光电有限公司	联营企业	9,168,587.70	1 年以内	未结清材料款	8.68
云南省国土资源厅	非关联方	5,910,000.00	1 年以内	采矿权价款保证金	5.59
彝良县洛泽河矿冶加工基 地管委会	非关联方	4,420,000.00	4-5 年	资源整合保证金	4.35
		80,000.00	1-2 年		
		100,000.00	1 年以内		
曲靖火车站	非关联方	3,461,104.62	1 年以内	铁路运费保证金	3.28
<b>合 计</b>		<b>38,139,692.32</b>			<b>36.10</b>

#### 5.5.7 其他应收关联方账款情况

详见附注“6.7 关联方应收应付款项”。

### 5.6 存货

#### 5.6.1 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
原材料	241,582,515.35	12,829,731.51	228,752,783.84	359,368,007.09	12,741,892.38	346,626,114.71
库存商品	230,476,276.10	11,977,613.88	218,498,662.22	185,859,654.71	6,053,847.50	179,805,807.21
委托加工物资	1,369,592.52		1,369,592.52	12,040,973.86		12,040,973.86
半成品	1,273,272,637.67	3,692,020.12	1,269,580,617.55	753,716,552.92	5,599,422.39	748,117,130.53
低值易耗品	40,610,525.64		40,610,525.64	33,868,768.01		33,868,768.01
工程施工	7,907,479.13		7,907,479.13	8,374,485.28		8,374,485.28
<b>合 计</b>	<b>1,795,219,026.41</b>	<b>28,499,365.51</b>	<b>1,766,719,660.90</b>	<b>1,353,228,441.87</b>	<b>24,395,162.27</b>	<b>1,328,833,279.60</b>

注：存货期末余额较年初增加 32.66%，主要原因为考虑到会泽 16 万吨铅锌冶炼项目可能于年内开始试生产，公司适当增加了铅、锌精矿的储备。

#### 5.6.2 存货跌价准备

存货种类	年初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回额	转销额	
原材料	12,741,892.38	2,469,338.73	2,343,004.45	38,495.15	12,829,731.51
库存商品	6,053,847.50	7,087,946.74	150,214.72	1,013,965.64	11,977,613.88
半成品	5,599,422.39	1,482,105.03	2,635,401.34	754,105.96	3,692,020.12

合 计	24,395,162.27	11,039,390.50	5,128,620.51	1,806,566.75	28,499,365.51
-----	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

### 5.6.3 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	0.97
库存商品	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	0.07
半成品	可变现净值低于账面价值	可变现净值回升	0.21

注：（1）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。

（2）所有权受限的存货详见“5.21 所有权受到限制的资产”。

### 5.7 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		365,052,400.37	123,234,504.80

注：截至 2011 年 12 月 31 日，合营账户余额为 19,948,282.50 加元，折合人民币 123,234,504.80 元。本期减少数，全部用于塞尔温驰宏找探矿及矿山建设。

### 5.8 可供出售金融资产

项 目	期末数	年初数
可供出售债券		
可供出售权益工具	9,835,638.33	51,250,923.78
其他		
合 计	9,835,638.33	51,250,923.78

注：可供出售权益工具期末公允价值 9,835,638.33 元，系公司控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司持有的加拿大上市公司爱维尼亚公司股票 14,692,488 股及澳大利亚上市康达镍矿公司股票 9,749,000 股按照证券交易所期末股票价格计算的市值。

2008 年公司控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司投资加拿大上市的爱维尼亚公司股票 14,692,488 股及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上市。

可供出售金融资产期末公允价值较年初下降 80.81%，原因是 1、期末驰宏国际矿业有限公司持有的股票价格比年初下跌；2、本期国际矿业出售持有的康达镍矿股票 251,000 股。

## 5.9 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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
<b>一、合营企业</b>							
塞尔温驰宏矿业有限公司	39.00	39.00	(加元) 179,272,477	(加元) 2,516,175	(加元) 176,756,302		(加元) -1,765,524
<b>二、联营企业</b>							
云南北方驰宏光电有限公司	49.00	49.00	352,788,098.47	112,822,955.61	239,965,142.86	63,912,819.34	9,965,142.86
会泽靖东机动车检测有限公司	30.00	30.00	3,467,113.02	56,602.19	3,410,510.83	2,118,626.48	130,759.79
会泽县安东调试服务有限公司	30.00	30.00	1,066,949.44	32,525.20	1,034,424.24	1,825,997.62	470,858.32
镇康县东鸿锌业有限公司	30.00	30.00	368,902,492.68	350,051,135.03	18,851,357.65	129,128,462.05	-24,681,405.18

## 5.10 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				643,981.22
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							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	20.00	20.00				
CASHMERE IRON	成本法	(澳元) 35,000		224,325.50	224,325.50						
会泽靖东机动车检测有限公司	权益法	810,000.00	1,036,239.16	-13,085.91	1,023,153.25	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	141,257.49	310,327.27	30.00	30.00				
塞尔温驰宏矿业有限责任公司	权益法	470,731,969.42	149,846,844.48	324,330,550.03	474,177,394.51	39.00	39.00				
镇康县东鸿锌业有限公司	权益法	15,264,260.00	7,462,063.90	-5,225,179.76	2,236,884.14	30.00	30.00				
云南北方驰宏光电有限公司	权益法	112,700,000.00		98,790,895.79	98,790,895.79	49.00	49.00				
<b>合 计</b>			<b>241,103,934.26</b>	<b>418,238,763.14</b>	<b>659,342,697.40</b>						<b>1,395,181.22</b>

注：（1）长期股权投资期末数比年初数增加了 173.47%，主要原因为公司本期新投资成立云南北方驰宏光电有限公司以及公司子公司对塞尔温驰宏矿业有限责任公司的投资进一步加大。

（2）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 12 月 31 日，驰宏加拿大矿业有限公司注入塞尔温驰宏矿业有限责任公司的 1 亿加元已用于塞尔温项目的支出为 79,667,632 加元，故驰宏加拿大确认投资成本 79,667,632 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，本期末的塞尔温驰宏亏损 1,765,524.00 加元全部由驰宏加拿大承担。

（3）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 50,000 股共计 35,000 澳元的公司股票。

（4）根据公司第四届董事会第十四次（临时）会议决议以及本公司与北方夜视科技集团有限公司签订的股东出资协议书，本公司以货币资金 52,217,286.00 元以及经评估的机器设备 60,482,714.00 元等共计 112,700,000.00 元出资与北方夜视科技集团有限公司共同设立云南北方驰宏光电有限公司，本公司对该公司的持股比例为 49.00%。

## 5.11 固定资产

### 5.11.1 固定资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、原价合计</b>	<b>5,079,002,248.68</b>	<b>901,377,665.86</b>	<b>657,156,360.35</b>	<b>5,323,223,554.19</b>
房屋建筑物	2,213,546,937.26	246,212,165.82	6,739,060.93	2,453,020,042.15
机器设备	2,310,593,659.31	585,013,826.52	643,537,459.64	2,252,070,026.19
运输设备	90,160,759.09	11,792,181.41	2,043,243.37	99,909,697.13
电子设备	234,602,475.41	20,371,424.75	4,836,596.41	250,137,303.75
其他	230,098,417.61	37,988,067.36		268,086,484.97
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>—</b>	<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	<b>—</b>
	<b>1,513,096,451.69</b>	<b>342,403,362.98</b>	<b>203,665,809.43</b>	<b>1,651,834,005.24</b>
房屋建筑物	452,798,418.73	100,491,415.09	5,265,238.35	548,024,595.47
机器设备	827,848,898.71	179,645,491.47	194,084,078.75	813,410,311.43
运输设备	45,204,345.48	9,534,618.96	1,248,278.87	53,490,685.57
电子设备	131,660,985.50	37,869,533.89	3,068,213.46	166,462,305.93
其他	55,583,803.27	14,862,303.57		70,446,106.84
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>3,565,905,796.99</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,671,389,548.95</b>
房屋建筑物	1,760,748,518.53	—	—	1,904,995,446.68
机器设备	1,482,744,760.60	—	—	1,438,659,714.76
运输设备	44,956,413.61	—	—	46,419,011.56
电子设备	102,941,489.91	—	—	83,674,997.82
其他	174,514,614.34	—	—	197,640,378.13
<b>四、减值准备合计</b>	<b>50,683,790.37</b>	<b>42,332,032.85</b>	<b>2,362,699.22</b>	<b>90,653,124.00</b>
房屋建筑物	35,855,741.22	13,671,555.76	81,388.69	49,445,908.29
机器设备	14,488,742.62	27,958,670.47	2,281,310.53	40,166,102.56
运输设备	262,180.93	27,292.21		289,473.14
电子设备	77,125.60	674,514.41		751,640.01
其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>3,515,222,006.62</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>3,580,736,424.95</b>
房屋建筑物	1,724,892,777.31	—	—	1,855,549,538.39
机器设备	1,468,256,017.98	—	—	1,398,493,612.20
运输设备	44,694,232.68	—	—	46,129,538.42
电子设备	102,864,364.31	—	—	82,923,357.81
其他	174,514,614.34	—	—	197,640,378.13

注：（1）本期计提折旧 342,403,362.98 元。

（2）本期由在建工程转入固定资产原价为 451,759,576.44 元。

（3）根据公司第四届董事会第二十一（临时）会议决议，公司于 2011 年 12 月与招银金融租赁有限公司签订固定资产售后融资租赁合同，本公司向招银金融租赁有限公司出售固定资产再以融资租赁的方式租回，该事项导致固定资产机器设备本期减少原值 577,208,835.65 元，减少累计折旧 190,124,323.90 元，同时增加机器设备原值 387,084,511.75 元。

(4) 固定资产减值准备本期计提 42,332,032.85 元：主要系公司会泽者海冶炼厂自 2011 年 6 月 30 日起关停，相关资产计提减值准备 41,429,977.58 元；子公司彝良驰宏矿业有限公司本期计提固定资产减值准备 902,055.27 元。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) 根据公司第四届董事会第十四次（临时）会议决议以及本公司与北方夜视科技集团有限公司签订的股东出资协议书，本公司以货币资金 52,217,286.00 元以及经评估的机器设备 60,482,714.00 元等共计 112,700,000.00 元出资与北方夜视科技集团有限公司共同设立云南北方驰宏光电有限公司，本次投资转出机器设备账面原值为 60,531,511.87 元，转出累计折旧 1,107,528.57 元。

(6) 所有权受限的固定资产详见“5.21 所有权受到限制的资产”。

### 5.11.2 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物	165,631,438.26	90,757,531.56	43,936,684.92	30,937,221.78
机器设备	165,724,827.89	113,505,562.70	36,573,076.60	15,646,188.59
运输设备	840,015.95	601,478.68	35,240.96	203,296.31
电子设备	2,126,520.90	1,423,889.69	331,082.68	371,548.53
<b>合 计</b>	<b>334,322,803.00</b>	<b>206,288,462.63</b>	<b>80,876,085.16</b>	<b>47,158,255.21</b>

## 5.12 在建工程

### 5.12.1 在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	4,417,650,597.23		4,417,650,597.23	1,970,153,283.96		1,970,153,283.96
其中：借款费用资本化金额	147,935,677.31		147,935,677.31	44,702,863.95		44,702,863.95

注：期末在建工程较年初增长 124.23%，主要是随着“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”建设加快，相应工程款支出增长较快所致。

### 5.12.2 重大在建工程项目变动情况

重大在建工程项目名称	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	367,721.66	433,823,585.60	1,049,127,549.95			938,925.00	938,925.00		募集资金及自有资金	1,482,951,135.55
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	1,182,560,707.84	19,467,996.13		62,531,396.06	62,531,396.06		借款及自有资金	1,401,596,367.04
大兴安岭2万吨铅锌冶炼项目	55,000.00	408,008,549.68	82,308,505.29			49,632,893.22	31,959,209.01		借款及自有资金	490,317,054.97
大兴安岭塔源二支线年处理30万吨铅锌铜矿项目	20,000.00	139,237,976.65	18,524,290.21			27,857,425.80	7,503,725.98		借款及自有资金	157,762,266.86
宁南三鑫找探矿工程		75,469,581.45	37,525,802.92	7,249.00					自有资金	112,988,135.37
永昌深部矿山20万吨接替工程	14,000.00	26,047,306.28	19,054,098.45			2,506,644.64	1,829,046.18		借款及自有资金	45,101,404.73
澜沧铅锌矿生产开拓工程	2,600.00	24,602,991.06	21,777,907.02	6,230,612.61		1,826,466.88	1,434,708.71		借款及自有资金	40,150,285.47
会泽生产区勘查找矿工程		19,719,526.49	22,024,467.56						自有资金	41,743,994.05
呼伦贝尔找探矿工程		18,832,993.78	18,808,321.80						自有资金	37,641,315.58
澜沧危机矿山建设工程	8,500.00	45,359,057.99	3,017,367.57			1,219,822.26	869,067.57		借款及自有资金	48,376,425.56
曲靖冶炼厂40万t/a锌电解阴阳极板技术改造	8,300.00	5,071,753.97	24,351,624.24						自有资金	29,423,378.21
会泽采选厂2号竖井延伸及其相关工程		13,632,435.66	15,328,641.49						自有资金	28,961,077.15
曲靖冶炼厂800吨/年镉项目工程	4,751.45	9,979,087.15	11,404,065.07						自有资金	21,383,152.22

会泽麒麟厂 8#、10# 矿体采矿工程		9,668,951.78	8,983,870.77					自有资金	18,652,822.55
宁南三鑫 1000t/d 选 厂建设		17,018,756.62			521,534.59			自有资金	16,497,222.03
固废贮存场规范化改 造	4,445.58		15,908,329.73					自有资金	15,908,329.73
彝良龙祥找探矿工程		2,744,134.40	11,247,853.15					自有资金	13,991,987.55
会泽麒麟厂 1261-961 中段斜井掘砌工程		5,893,423.63	6,963,230.41					自有资金	12,856,654.04
30 吨/年金属锗综合 利用项目工程	20,464.40	170,526,814.30	32,294,497.86	202,821,312. 16		7,250,463.65	2,189,054.07	借款及自有 资金	
驰宏国际商贸办公楼			32,222,629.77	32,222,629.7 7				自有资金	
彝良矿山 670 中段 I 号矿体找探矿工程		14,245,207.16	2,187,944.39	16,433,151.5 5				自有资金	
<b>合 计</b>		<b>1,678,385,788 .98</b>	<b>2,615,621,705 .49</b>	<b>277,182,951. 22</b>	<b>521,534.59</b>	<b>153,764,037.5 1</b>	<b>109,255,132. 58</b>		<b>4,016,303,008 .66</b>

### 5.13 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	733,576,692.75	291,274,566.72	469,207,015.60
二、减值准备				
三、账面价值合计	<b>26,904,889.57</b>	<b>733,576,692.75</b>	<b>291,274,566.72</b>	<b>469,207,015.60</b>

注：工程物资期末较年初增长 1,643.95%，主要系“呼伦贝尔驰宏 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项目”工程建设已到场未安装设备增加所致。

### 5.14 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	<b>4,627,606.93</b>			<b>4,627,606.93</b>
果林	4,627,606.93			4,627,606.93
二、累计折旧合计	<b>1,877,932.54</b>	<b>460,909.80</b>		<b>2,338,842.34</b>
果林	1,877,932.54	460,909.80		2,338,842.34
三、减值准备合计				
果林				
四、账面价值合计	<b>2,749,674.39</b>	<b>-460,909.80</b>		<b>2,288,764.59</b>
果林	2,749,674.39	-460,909.80		2,288,764.59

注：生产性生物资产系本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司所有。

### 5.15 无形资产

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	<b>981,111,803.48</b>	<b>624,881,642.29</b>		<b>1,605,993,445.77</b>
土地使用权	326,868,163.41	273,463,926.75		600,332,090.16
采矿权	610,332,472.12	195,773,992.04		806,106,464.16
探矿权	38,907,974.90	150,678,859.28		189,586,834.18
商标权	3,000,000.00			3,000,000.00
其他	2,003,193.05	4,964,864.22		6,968,057.27
二、累计摊销合计	<b>71,036,602.27</b>	<b>38,051,499.79</b>		<b>109,088,102.06</b>
土地使用权	18,909,529.88	5,166,047.71		24,075,577.59
采矿权	49,435,344.57	31,740,542.08		81,175,886.65
探矿权				
商标权	1,636,363.80	545,454.60		2,181,818.40
其他	1,055,364.02	599,455.40		1,654,819.42
三、无形资产账面净值合计	<b>910,075,201.21</b>	<b>586,830,142.50</b>		<b>1,496,905,343.71</b>
土地使用权	307,958,633.53	268,297,879.04		576,256,512.57
采矿权	560,897,127.55	164,033,449.96		724,930,577.51
探矿权	38,907,974.90	150,678,859.28		189,586,834.18
商标权	1,363,636.20	-545,454.60		818,181.60
其他	947,829.03	4,365,408.82		5,313,237.85
四、减值准备合计	<b>10,107,800.00</b>			<b>10,107,800.00</b>
采矿权	10,107,800.00			10,107,800.00
五、无形资产账面价值合计	<b>899,967,401.21</b>	<b>586,830,142.50</b>		<b>1,486,797,543.71</b>

土地使用权	307,958,633.53	268,297,879.04	576,256,512.57
采矿权	550,789,327.55	164,033,449.96	714,822,777.51
探矿权	38,907,974.90	150,678,859.28	189,586,834.18
商标权	1,363,636.20	-545,454.60	818,181.60
其他	947,829.03	4,365,408.82	5,313,237.85

注：（1）无形资产期末数较年初增加了 65.21%，主要是本公司会泽冶炼厂项目取得的土地使用权、子公司昭通驰宏矿业新取得的探矿权所致。

（2）无形资产本期摊销额 38,051,499.79 元。

（3）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的减值。

（4）所有权受限的无形资产详见“5.21 所有权受到限制的资产”。

### 5.16 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	2,372,219.03	7,282,112.15	4,227,257.38	3,911,270.73
多金属资源综合利用技术研究	19,364,812.26	3,902,045.02	3,795,836.03		19,471,021.25
产品深加工技术研究	16,639,397.33	30,733,974.71	688,992.54		46,684,379.50
信息系统研发	850,000.00				850,000.00
<b>合 计</b>	<b>49,902,630.82</b>	<b>37,008,238.76</b>	<b>11,766,940.72</b>	<b>4,227,257.38</b>	<b>70,916,671.48</b>

注：（1）开发支出期末较年初增长 42.11%，主要由于本年持续对开发项目进行投入所致。

（2）本期开发支出中未能形成研究成果的项目在当期费用化计入损益共计 11,766,940.72 元，对取得研究成果并申请取得专利权证项目的确认为无形资产。

### 5.17 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本期增加	本期减少	期末数	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）2009年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。

### 5.18 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	4,605,628.35	7,190,191.07		16,773,177.23
找探矿工程支出	51,831,649.26				51,831,649.26
公路使用费	8,333,333.36		1,000,000.00		7,333,333.36
厂界村民搬迁费		20,000,000.00			20,000,000.00
车辆租赁费		518,918.08	68,405.52		450,512.56
<b>合 计</b>	<b>79,522,722.57</b>	<b>25,124,546.43</b>	<b>8,258,596.59</b>		<b>96,388,672.41</b>

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）找探矿工程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。

（3）公路使用费系子公司彝良驰宏矿业有限公司应承担的公路建设支出，按10年进行摊销。

（4）本期会泽16万吨铅锌冶炼厂项目按环保要求支付厂区周围村民搬迁补偿费计入长期待摊费用，由于在建项目尚未完工，因此本期未进行摊销。

### 5.19 递延所得税资产

#### 5.19.1 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	65,057,838.63	427,152,859.29	44,237,859.40	285,363,762.56
递延所得税负债				

#### 5.19.2 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	22,478,834.56	147,309,200.72	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
递延收益	13,070,750.00	83,805,000.00	11,229,000.00	74,860,000.00
税前亏损	17,203,624.55	114,690,830.30	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	9,031,394.77	59,526,263.24	1,920,905.31	12,806,035.40
安全生产（专项储备）	2,953,364.04	19,689,093.60	1,898,694.21	12,657,961.39

本年计提未发放的职工薪酬	319,870.71	2,132,471.43	1,395,891.79	9,305,945.28
摊销开办费产生递延所得税资产			152,474.19	1,016,494.67
<b>合 计</b>	<b>65,057,838.63</b>	<b>427,152,859.29</b>	<b>44,237,859.40</b>	<b>285,363,762.56</b>

### 5.19.3 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项 目	期末数	年初数
提取资产减值	20,393,585.45	18,066,546.33
税前亏损	47,897,380.96	102,322,259.40
安全生产费(专项储备)		226,494.47
累计折旧差异		12,216,309.37
交易性金融负债		5,679,168.00
<b>合 计</b>	<b>68,290,966.41</b>	<b>138,510,777.57</b>

### 5.19.4 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 度	期末数	年初数
2011		10,013,482.85
2012	7,768,364.30	7,768,364.30
2013	10,774,782.79	21,439,071.47
2014	5,424,295.44	49,891,972.48
2015	13,209,368.30	13,209,368.30
2016	10,720,570.13	
<b>合 计</b>	<b>47,897,380.96</b>	<b>102,322,259.40</b>

注：本公司子公司云南丰喜化工有限责任公司、宁南三鑫矿业开发有限公司、昭通驰宏矿业有限公司、孙公司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未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本期未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

### 5.20 资产减值准备明细

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账损失	27,394,489.21	13,066,588.55	3,561,903.37	192,990.51	36,706,183.88
二、存货跌价损失	24,395,162.27	11,039,390.50	5,128,620.51	1,806,566.75	28,499,365.51
三、固定资产减值损失	50,683,790.37	42,332,032.85		2,362,699.22	90,653,124.00
四、无形资产减值损失	10,107,800.00				10,107,800.00
五、商誉减值损失	1,736,312.78				1,736,312.78
<b>合 计</b>	<b>114,317,554.63</b>	<b>66,438,011.90</b>	<b>8,690,523.88</b>	<b>4,362,256.48</b>	<b>167,702,786.17</b>

### 5.21 所有权受到限制的资产

#### 5.21.1 期末受限资产明细表：

序号	所有权受限资产名称	资产类型	受限原因	借款金额	期末账面价值
一、抵押质押借款造成所有权受到限制的资产					
1	会国用(2000)字第0089至101号、会国用(2006)字00963号	无形资产-土地使用权	抵押借款	276,348,000.00	12,442,214.82

	会国用(2010)字第733、734号	无形资产-土地使用权	抵押借款		69,395,449.50
	曲市国用(2010)第6613号	无形资产-土地使用权	抵押借款		44,727,247.33
2	存货-铅精矿含铅	存货	质押借款	100,000,000.00	273,902,904.00
3	存货-锌精矿	存货	质押借款	100,000,000.00	180,252,670.08
	澜沧铅锌矿生产车间29处房屋建筑物	固定资产-房屋建筑物	抵押借款		28,413,810.89
4	澜国用[2009]第078、079、085、090、091号	无形资产-土地使用权	抵押借款	57,000,000.00	1,770,664.36
	澜沧铅锌矿生产车间323项机器设备	固定资产-机器设备	抵押借款		100,380,425.42
	澜沧铅锌矿部分房屋建筑物	固定资产-房屋建筑物	抵押借款	50,000,000.00	3,673,470.76
5	澜国用[2009]第079号	无形资产-土地使用权	抵押借款		2,587,826.29
6	铅锌分公司通用设备及专用设备	固定资产-机器设备	抵押借款	10,000,000.00	33,124,497.93
	(龙国用(2010)第284、288、289号)	无形资产-土地使用权	抵押借款	28,000,000.00	3,575,056.64
7	勐糯镇字第7016号	固定资产-房屋建筑物	抵押借款		5,347,348.50
	龙国用(2002)第101号	无形资产-土地使用权	抵押借款	30,000,000.00	986,716.00
8	勐糯镇字第6908号	固定资产-房屋建筑物	抵押借款		15,387,059.22
9	曲靖冶炼厂机器设备一套	固定资产-机器设备	抵押借款	154,442,500.00	285,846,719.39
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
<b>合计</b>				<b>805,790,500.00</b>	<b>1,061,814,081.13</b>

注：上述受限资产的具体抵押情况详见“5.22 短期借款”、“5.33 长期借款”。

## 5.22 短期借款

项 目	期末数	年初数
信用借款	2,983,000,000.00	2,130,000,000.00
保证借款	696,000,000.00	624,523,357.80
质押借款	470,000,000.00	
抵押借款	451,348,000.00	68,000,000.00
<b>合计</b>	<b>4,600,348,000.00</b>	<b>2,822,523,357.80</b>

注：(1) 短期借款期末较年初增长 62.99%，主要系满足公司流动资金需求增加借款。

(2) 期末保证借款，除本公司为子公司云南永昌铅锌股份有限公司、云南澜沧铅锌矿有限公司以及彝良驰宏矿业有限公司共计向银行贷款 25,000.00 万元提供担保外，其余全部由母公司云南冶金集团股份有限公司提供担保；具体详见“6.5.3 关联方担保”。

(3) 期末质押借款及抵押借款情况说明：

①本公司于 2011 年 6 月 3 日将位于曲靖市会泽县者海镇、矿山镇、金钟镇共计 16 宗国有土地使用权以及曲靖市经开区驰宏公司西北侧的一宗国有土地使用权经评估机构评估作价为 39,421.407 万元，与中国建设银行股份有限公司云南省分行签订抵押合同并由中国建设银行股份有限公司云南分行委托中德住房储蓄银行有限责任公司向本公司发放流动资金贷款 27,634.80 万元。

②本公司于 2011 年 10 月 12 日公司以所持对北京中冶联科技有限公司发票金额为 7,023.34 万元的应收账款与中国工商银行股份有限公司曲靖分行签订合同编号为 2011（EFR）00003 号的国内保理业务合同，借入经营周转资金借款 7,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日金额为 7,023.34 万元的应收账款已经全部收回。

③本公司于 2011 年 11 月与中国工商银行股份有限公司曲靖分行签订合同编号为 2011 年（开办）字 0012 号商品融资合同以及 2011 年 11 月签订的商品融资质押监管协议，公司以铅精矿含铅作质押向中国工商银行股份有限公司曲靖分行借入经营周转资金借款 10,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日用于质押的铅精矿含铅 29,700 吨（金属吨），对应期末账面价值为 273,902,904.00 元，另据合同规定，公司的铅精矿含铅库存不得低于 10,679.24 吨。

④本公司于 2011 年 11 月公司与中国工商银行股份有限公司曲靖分行签订合同编号为 2011 年（开办）字 0011 号商品融资合同以及 2011 年 11 月签订的商品融资质押监管协议，公司以锌精矿作质押向中国工商银行股份有限公司曲靖分行借入经营周转资金借款 10,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日用于质押的锌精矿 40,936.00 吨（金属吨），对应期末账面价值为 180,252,670.08 元，另据合同规定，公司的锌精矿库存不得低于 12,598.09 吨。

⑤根据中国民生银行昆明分行（简称民生银行）与本公司子公司彝良驰宏矿业有限公司（简称彝良驰宏）签订的贸易融资合同，民生银行为彝良驰宏提供短期借款资金 20,000.00 万元，同时彝良驰宏享有的应收账款收益权信托之信托受益权转由民生银行享有。

⑥本公司子公司云南澜沧铅矿有限公司 2011 年以账面价值 130,564,900.67 元的房产、土地使用权和机器设备作抵押，评估作价 18,264.85 万元，与澜沧县农村信用社签订了最高额抵押合同，截止 2011 年 12 月 31 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 5,700.00 万元。

⑦本公司子公司云南澜沧铅矿有限公司 2011 年以账面价值为 6,261,297.05 元的房产和土地使用权作抵押，评估作价 6,795.45 万元，与中国农业银行股份有限公司签订了最高额抵押合同，截止 2011 年 12 月 31 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 5,000.00 万元。

⑧本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司 2011 年以账面价值 37,741,980.58 元的通用设备和专用设备作抵押，评估作价 3,584.02 万元，与中国农业银行股份有限公司龙陵县支行签订了最高额抵押合同，截止 2011 年 12 月 31 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 1,000.00 万元。

⑨本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司 2011 年以账面价值 9,229,466.80 元的土地使用权和房屋作抵押，评估作价 44,099,224.85 元，与中国工商银行股份有限公司龙陵县支行签订最高抵押合同，截止 2011 年 12 月 31 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 2,800.00 万元。

⑩本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司 2011 年以账面价值 15,387,059.22 元的房产作抵押，评估作价 1,637.00 万元，以及以账面价值 986,716.00 元的土地使用权作抵押，评估作价 2,762.26 万元，与中国农业银行股份有限公司龙陵县支行签订了最高额抵押合同，截止 2011 年 12 月 31 日该项最高额抵押合同下的借款为 3,000.00 万元。

因上述抵押及质押借款受限的资产相应的账面价值情况详见“5.21 所有权受到限制的资产”。

(4) 关联方借款详见“6.5.4 关联方提供资金”。

### 5.23 交易性金融负债

项 目	期末数	年初数
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		5,679,168.00
其他金融负债		
<b>合 计</b>		<b>5,679,168.00</b>

注：年初余额系子公司云南澜沧铅矿有限公司持有的白银 T+D 交易合约公允价值。

### 5.24 应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	65,900,000.00	
<b>合 计</b>	<b>65,900,000.00</b>	

注：应付票据增加 65,900,000.00 元，系公司本期采用银行承兑汇票结算所致。

### 5.25 应付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	792,986,083.86	93.88	468,015,920.83	95.27
1 年至 2 年	44,330,870.82	5.25	15,913,193.68	3.24
2 年至 3 年	672,920.79	0.08	1,831,676.30	0.37
3 年以上	6,654,477.74	0.79	5,518,810.49	1.12
<b>合 计</b>	<b>844,644,353.21</b>	<b>100.00</b>	<b>491,279,601.30</b>	<b>100.00</b>

注：（1）应付账款期末较年初增加了 71.93%，主要由于建设会泽 6 万吨粗铅、10 万吨电锌及渣综合利用工程期末应付工程款增加所致。

（2）期末账龄超过 1 年的大额应付账款：

单位名称	账 龄	余 额	款项内容
大兴安岭金来矿业有限公司	1-2 年	21,071,810.00	探矿权款
温州第二井巷工程公司	1-2 年	8,245,114.73	工程款
弥渡五华建筑有限公司第十工程队	1-2 年	4,412,263.24	工程款
<b>合 计</b>		<b>33,729,187.97</b>	

（3）期末应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位债务：

单 位	欠款金额	账龄	占应付账款余额的比例%
云南冶金集团股份有限公司	27,128.00	1 年以内	0.0032
<b>合 计</b>	<b>27,128.00</b>		<b>0.0032</b>

## 5.26 预收款项

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	135,488,896.81	98.86	91,036,128.77	97.00
1 年至 2 年	396,543.87	0.29	49,064.81	0.05
2 年至 3 年	25,284.58	0.02	1,720,223.92	1.83
3 年以上	1,143,418.06	0.83	1,050,880.56	1.12
<b>合 计</b>	<b>137,054,143.32</b>	<b>100.00</b>	<b>93,856,298.06</b>	<b>100.00</b>

注：（1）预收款项期末较年初增加了 46.03%，主要由于本公司白银产品出口外销预收货款增加。

（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。

## 5.27 应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	273,158,773.19	575,650,940.41	736,079,947.85	112,729,765.75
二、职工福利费		21,835,219.24	21,835,219.24	
三、社会保险费	13,988,228.22	268,579,767.40	259,930,494.04	22,637,501.58
其中：1. 医疗保险费	6,899,759.29	66,785,319.89	66,004,845.28	7,680,233.90
2. 基本养老保险费	1,989,034.02	125,282,083.87	125,730,795.59	1,540,322.30
3. 年金缴费	4,279,383.39	45,868,267.09	39,919,079.03	10,228,571.45

4. 失业保险费	565,910.25	12,769,020.43	10,459,335.23	2,875,595.45
5. 工伤保险费	191,823.47	12,995,049.55	13,137,695.40	49,177.62
6. 生育保险费	62,317.80	4,880,026.57	4,678,743.51	263,600.86
四、住房公积金	9,347,517.05	75,122,902.74	69,393,503.66	15,076,916.13
五、工会经费及职工教育经费	21,485,824.89	27,101,929.65	25,924,426.54	22,663,328.00
六、辞退福利		229,097,614.53	2,394,446.52	226,703,168.01
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿				
九、其他	13,639,400.01	9,902,839.10	9,902,839.10	13,639,400.01
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>331,619,743.36</b>	<b>1,207,291,213.07</b>	<b>1,125,460,876.95</b>	<b>413,450,079.48</b>

注：（1）期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

（2）根据国家环境保护部关于《云南驰宏锌锗股份有限公司异地改造项目环境影响报告书》的批复及云南省政府“十二五”淘汰落后产能、节能减排目标及重金属污染防治规划要求，本公司会泽分公司者海冶炼厂于2011年6月30日正式关停，经本公司第四届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于会泽者海冶炼厂关停的议案》，并授权经理层做好者海冶炼厂固定资产处置、职工分流安置等工作。公司根据分流安置方案实行了内部退养计划，允许符合条件的员工在自愿的基础上退出岗位休养，对应确认的与该内部退养计划有关的义务按照同期国债利率折现后计入应付职工薪酬（辞退福利）。

## 5.28 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	-75,498,619.77	-39,010,651.93
营业税	826,433.47	1,076,251.96
企业所得税	83,541,240.84	68,521,869.23
房产税	2,792,399.08	731,569.92
城建税	4,275,449.12	5,973,402.22
土地使用税	2,929,118.84	2,470,346.55
个人所得税	3,255,161.03	3,838,212.08
印花税	1,280,444.40	865,646.79
地方教育附加	1,531,203.56	1,026,614.89
耕地占用税	127,867.40	127,867.40
代扣代缴税金	11,418,829.95	11,500,303.13
教育费附加	2,574,471.63	3,079,847.18
资源税	11,313,030.28	6,973,192.60
资源补偿费	6,491,652.66	4,371,358.03
车船使用税	720.00	7,560.00
其他	254,410.75	-25,728.95
<b>合 计</b>	<b>57,113,813.24</b>	<b>71,527,661.10</b>

## 5.29 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	7,037,834.81	1,877,245.00
短期借款应付利息	9,080,219.98	3,050,777.70
财政转贷	80,920.00	123,193.28
<b>合 计</b>	<b>16,198,974.79</b>	<b>5,051,215.98</b>

注：期末应付利息较年初增长 220.69%，主要由于本期借款增加，故期末计提的应付利息相应增加。

## 5.30 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
<b>合 计</b>	<b>8,832,383.76</b>	<b>8,832,383.76</b>

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，因该公司资金紧张，暂未支付。

## 5.31 其他应付款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	968,562,362.81	82.91	272,130,875.93	63.09
1 年至 2 年	78,295,741.25	6.70	84,399,738.10	19.57
2 年至 3 年	56,021,757.98	4.79	61,570,246.32	14.27
3 年以上	65,481,244.79	5.60	13,250,662.65	3.07
<b>合 计</b>	<b>1,168,361,106.83</b>	<b>100.00</b>	<b>431,351,523.00</b>	<b>100.00</b>

注：（1）其他应付款期末较年初增长 170.86%，主要系公司本期同一控制下收购云南永昌铅锌股份公司、云南澜沧铅锌矿有限公司、大兴安岭云冶开发有限公司 3 家公司股权，期末尚未支付给母公司云南冶金集团股份有限公司的股权收购款所致。

（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	余额	款项内容
云南冶金集团股份有限公司	1-2 年	42,138,570.00	澜沧铅矿借入款
	1-2 年	28,088,064.46	矿产资源使用费
会泽县国土资源管理部门	2-3 年	30,200,977.81	矿产资源使用费
<b>合 计</b>		<b>100,427,612.27</b>	

（3）期末其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位债务：

单 位	欠款金额	账龄	占其他应付款余额的比例%
云南冶金集团股份有限公司	761,015,667.53	1 年以内、1-2 年	65.14
<b>合 计</b>	<b>761,015,667.53</b>		<b>65.14</b>

## 5.32 一年内到期的非流动负债

### 5.32.1 一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	368,164,000.00	276,600,000.00

### 5.32.2 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	215,974,000.00	276,600,000.00
保证借款	152,190,000.00	
<b>合 计</b>	<b>368,164,000.00</b>	<b>276,600,000.00</b>

注：一年内到期的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，具体详见“6.5.3 关联方担保”。

### 5.32.3 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	外币金 额	期末数
						本币金额
中国光大银行昆明白云路支行	2009-5-15	2012-5-14	人民币	5.2650		70,000,000.00
中国光大银行昆明白云路支行	2009-11-12	2012-5-14	人民币	5.2650		50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司曲靖分行	2011-12-21	2012-12-2	人民币	7.6140		50,000,000.00
中国民生银行股份有限公司昆明分行	2009-4-2	2012-4-2	人民币	6.6500		49,000,000.00
中国建设银行大兴安岭分行	2008-12-11	2012-12-1	人民币	5.7950		25,000,000.00
<b>合 计</b>						<b>244,000,000.00</b>

## 5.33 长期借款

### 5.33.1 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	1,464,526,021.68	701,471,291.63
保证借款	1,539,610,000.00	440,000,000.00
抵押借款	154,442,500.00	162,799,211.40
国债转贷	11,200,000.00	12,800,000.00
<b>合 计</b>	<b>3,169,778,521.68</b>	<b>1,317,070,503.03</b>

注：（1）期末长期借款较年初增长 140.67%，主要系公司子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 14 万吨锌/年、6 万吨铅冶炼项目等在建项目资金需求较大，本期增加银行融资规模。

（2）上述保证借款中，除子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 120,000 万元银行借款由本公司提供连带责任担保外，其余保证借款均由母公司云南冶金集团股份有限公司提供连带责任担保；具体详见“6.5.3 关联方担保”。

(3) 期末抵押借款系根据公司 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。因该抵押借款受限资产相应的账面价值具体详见“5.21 所有权受到限制的资产”。

(4) 关联方借款详见“6.5.4 关联方提供资金”。

### 5.33.2 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	2011.04.1 4	2023.04.1 3	人民币	6.800 0		500,000,000.00		
中国建设银行 股份有限公司 呼伦贝尔分行	2011.06.0 9	2023.04.1 3	人民币	6.800 0		400,000,000.00		
国家开发银行 云南省分行	2010.08.1 1	2020.08.1 1	加元	4.675 0	50,000,000. 00	308,885,000.00	50,000,000. 00	325,598,422. 80
中国建设银行 股份有限公司 呼伦贝尔分行	2011.05.1 3	2023.04.1 3	人民币	6.800 0		300,000,000.00		
中国建设银行 大兴安岭分行	2008.12.1 1	2016.12.1 0	人民币	6.120 0		175,000,000.00		200,000,000. 00
<b>合 计</b>					<b>50,000,000. 00</b>	<b>1,683,885,000. 00</b>	<b>50,000,000. 00</b>	<b>525,598,422. 80</b>

### 5.34 长期应付款

项 目	期末数	年初数
售后租回（融资租赁）款	258,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>258,000,000.00</b>	

注：根据公司第四届董事会第二十一一次（临时）会议决议，公司于 2011 年 12 月与招银金融租赁有限公司签订固定资产售后融资租赁合同，本公司向招银金融租赁有限公司出售固定资产再以融资租赁的方式租回，融资租赁款于 5 年内付清，公司本期确认长期应付款一售后租回（融资租赁）款 328,174,114.60 元，扣除相应确认的未确认融资费用 70,174,114.60 元，长期应付款一售后租回（融资租赁）款的期末余额为 258,000,000.00 元。

### 5.35 专项应付款

种 类	年初数	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	
<b>合 计</b>	<b>1,858,363.97</b>		<b>1,858,363.97</b>	

### 5.36 其他非流动负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少		期末数
			转入损益	其他转出	
项目建设补助资金	49,577,000.00	7,472,400.00	3,470,771.43		53,578,628.57
采选及冶炼研发补助	46,130,000.00	11,315,000.00		150,000.00	57,295,000.00
其他项目补助资金	8,500,000.00	10,000,000.00	8,500,000.00		10,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>104,207,000.00</b>	<b>28,787,400.00</b>	<b>11,970,771.43</b>	<b>150,000.00</b>	<b>120,873,628.57</b>

### 5.37 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									
<b>三、股份总数</b>	<b>1,007,765,961</b>	<b>100.00</b>			<b>302,329,788</b>		<b>302,329,788</b>	<b>1,310,095,749</b>	<b>100.00</b>

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，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）本期有限售条件流通股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。

## 5.38 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	124,721,159.58	1,124,736,133.81	1,255,161,478.48
2、其他资本公积	-26,946,531.90	12,118,835.40		-14,827,696.50
(1) 被投资单位其他权益变动	-28,294,959.95	12,118,835.40		-16,176,124.55
(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		582,406,867.67	1,132,725.32
<b>合 计</b>	<b>2,848,689,518.33</b>	<b>136,839,994.98</b>	<b>1,707,143,001.48</b>	<b>1,278,386,511.83</b>

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年初数和上年同期数。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净资产 582,406,867.67 元自资本公积中扣除。

按《股权收购协议书》约定，三家公司股权收购价款为 1,336,340,234.53 元，合并日公司按照持股比例应享有 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）。

本期同一控制企业合并事项，对合并日前合并方实现的账面未分配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）124,721,159.58 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》，公司以资本公积转增股本，减少资本公积 302,329,788 元。

（3）本期因公司子公司资本公积变动，公司按照持股比例计算应享有的份额确认资本公积 12,118,835.40 元。

（4）本期因公司对子公司宁南三鑫矿业有限公司持股比例增加，按持股比例计算应享有宁南三鑫矿业有限公司净资产价值减少 16,824.37 元调整资本公积。

## 5.39 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	21,762,554.50	14,625,880.49		23,529,182.84

## 5.40 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	26,977,517.15		389,342,846.93
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
<b>合 计</b>	<b>394,361,318.66</b>	<b>26,977,517.15</b>		<b>421,338,835.81</b>

## 5.41 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	359,077,427.53	
减：提取法定盈余公积	26,977,517.15	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		
<b>期末未分配利润</b>	<b>673,344,053.35</b>	

注：（1）本期同一控制下合并云南永昌铅锌股份有限公司、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，调整减少年初未分配利润 99,113,479.15 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。

## 5.42 营业收入

### 5.42.1 营业收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>营业收入</b>	<b>6,314,949,466.72</b>	<b>5,725,239,894.45</b>
其中：主营业务收入	6,156,762,734.96	5,577,239,350.76
其他业务收入	158,186,731.76	148,000,543.69
<b>营业成本</b>	<b>4,644,801,404.53</b>	<b>4,268,802,489.79</b>
其中：主营业务成本	4,543,950,857.80	4,148,990,994.32
其他业务成本	100,850,546.73	119,811,495.47

### 5.42.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
有色金属采选、冶炼	5,161,741,301.47	3,603,581,536.54	5,388,513,564.81	3,995,426,431.35
非金属采选	71,251,481.52	35,897,872.02	186,257,718.62	152,511,200.58

勘查工程收入	49,228,628.39	32,841,811.76	1,733,019.33	741,617.69
技术服务收入	3,674,450.92	2,171,343.43	735,048.00	311,744.70
有色金属产品贸易	870,866,872.66	869,458,294.05		
<b>合计</b>	<b>6,156,762,734.96</b>	<b>4,543,950,857.80</b>	<b>5,577,239,350.76</b>	<b>4,148,990,994.32</b>

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原子公司云南永昌硅业股份有限公司的硅产品收入。2010年7月，云南永昌铅锌股份有限公司将硅业板块进行剥离，永昌铅锌持有的永昌硅业70%的股权全部变更为云南冶金集团股份有限公司直接持有，不再纳入合并范围。本公司子公司驰宏国际商贸有限公司新增有色金属贸易业务。

### 5.42.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
锌产品	2,679,701,580.68	2,221,772,036.63	3,015,364,453.60	2,330,413,678.71
锗产品	91,504,385.60	34,273,907.48	103,668,890.03	88,817,731.79
铅产品	1,585,108,681.43	1,349,815,764.24	1,504,057,033.36	1,153,808,262.13
硫酸	122,905,340.74	68,515,714.60	106,727,071.80	78,776,394.99
银锭	825,970,546.31	324,733,098.21	457,816,263.92	219,390,426.59
硫酸锌	3,633,333.33	3,494,969.66	7,952,136.74	9,602,977.51
硫精矿	99,426,924.21	9,071,968.93	55,228,554.66	5,336,340.15
铜浮渣			29,615,167.48	26,653,650.73
黄金	54,271,386.64	19,828,554.55	30,496,610.71	22,037,207.42
铅精矿	60,546,385.94	35,511,201.90	53,452,827.66	22,781,655.69
锌精矿	51,363,597.20	40,836,782.06		
硅产品			154,335,184.52	135,925,256.09
煤炭	71,251,481.52	35,897,872.02	31,922,534.10	16,585,944.49
电解铜	272,642,984.17	272,165,989.41		
锗精矿	72,527,668.37	26,302,357.09		
其他	113,005,359.51	66,717,485.83	24,134,554.85	37,808,105.64
技术服务收入	3,674,450.92	2,171,343.43	735,048.00	311,744.70
勘查工程收入	49,228,628.39	32,841,811.76	1,733,019.33	741,617.69
<b>合计</b>	<b>6,156,762,734.96</b>	<b>4,543,950,857.80</b>	<b>5,577,239,350.76</b>	<b>4,148,990,994.32</b>

### 5.42.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	5,838,096,943.85	4,437,593,810.68	5,361,168,559.59	4,034,468,729.92
国外	318,665,791.11	106,357,047.12	216,070,791.17	114,522,264.40
<b>合计</b>	<b>6,156,762,734.96</b>	<b>4,543,950,857.80</b>	<b>5,577,239,350.76</b>	<b>4,148,990,994.32</b>

### 5.42.5 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(%)
上海靖升金属材料有限公司	496,326,696.00	7.86
上海召申国际贸易有限公司	435,465,361.19	6.90

无锡市驰宏金属材料有限公司	370,423,132.12	5.87
Samsung Hong Kong Ltd	318,665,791.11	5.05
河北金刚贸易有限公司	302,870,964.07	4.80
<b>合 计</b>	<b>1,923,751,944.49</b>	<b>30.48</b>

#### 5.43 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	2,572,900.37	2,932,621.90	运费等收入 3%、5%
城建税	12,749,416.85	31,065,648.93	流转税 5%、7%
教育费附加	7,124,226.63	14,125,177.44	流转税 3%
其他	1,675,535.34	1,536,585.87	
<b>合 计</b>	<b>24,122,079.19</b>	<b>49,660,034.14</b>	

注：营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少了 51.43%，主要原因为本期随着公司会泽 16 万吨铅锌冶炼项目本期购进机器设备，相应可抵扣的增值税进项税增加，增值税的应缴数减少，相应的城建税及教育费附加的缴纳数随之减少。

#### 5.44 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	76,547,864.75	104,135,780.55
其他	13,209,608.55	13,707,021.48
职工薪酬	8,180,278.86	8,802,884.43
装卸费	5,947,116.53	6,919,782.81
包装费	3,688,979.09	4,831,646.27
仓储保管费	3,300,887.68	3,673,205.17
业务经费	2,962,443.13	3,239,853.83
代理费	1,475,112.69	1,843,391.69
折旧费	1,240,996.28	1,263,191.32
保险费	436,448.32	507,820.25
修理费	169,742.05	107,774.68
<b>合 计</b>	<b>117,159,477.93</b>	<b>149,032,352.48</b>

#### 5.45 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	422,572,479.83	174,169,004.49
修理费	90,086,377.41	72,870,448.61
其他	63,495,401.99	64,682,915.85
税费	44,813,487.60	37,442,811.76
折旧费	47,486,291.17	51,225,111.70
业务招待费	19,721,517.92	18,049,291.70
无形资产摊销	17,049,360.66	11,827,137.00
研究与开发费用	16,683,785.25	10,080,324.75
咨询费	14,795,226.19	13,711,159.77
机物料消耗	11,489,757.08	8,094,951.85
差旅费	11,002,083.81	8,524,341.80

租赁费	9,679,660.74	3,866,355.64
聘请中介机构费	7,922,155.03	4,328,790.38
水电费	5,042,336.33	3,957,431.22
排污费	3,803,511.93	5,826,799.36
办公费	2,713,355.89	3,035,465.52
宣传费	2,433,481.32	11,424,846.52
长期待摊费用摊销	2,129,760.93	1,631,011.28
保险费	511,244.31	988,308.87
董事会费	91,520.00	315,658.37
技术转让费		2,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>793,522,795.39</b>	<b>508,052,166.44</b>

注：管理费用本期发生额较上期发生额增加了 56.19%，主要因为公司会泽分公司者海冶炼厂于 2011 年 6 月 30 日关停，公司根据分流安置方案实行了内部退养计划，对应确认的与该内部退养计划有关的义务按照同期国债利率折现后确认辞退福利增加管理费用。

#### 5.46 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	347,880,645.18	174,870,683.43
减：利息收入	11,383,109.53	16,904,297.75
汇兑损益	-16,556,632.01	2,414,314.81
其他	5,077,619.51	723,005.00
<b>合 计</b>	<b>325,018,523.15</b>	<b>161,103,705.49</b>

注：本期财务费用较上期上升 101.74%，主要由于本年借款增加，相应利息费用增加。

#### 5.47 资产减值损失

类 别	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,504,685.18	2,041,607.29
二、存货跌价损失	5,910,769.99	11,448,038.29
三、固定资产减值损失	42,332,032.85	
四、无形资产减值损失		10,107,800.00
<b>合 计</b>	<b>57,747,488.02</b>	<b>23,597,445.58</b>

注：资产减值损失本期较上期增加了 144.72%，主要系公司会泽分公司会泽者海冶炼厂自 2011 年 6 月 30 日起关停，相关固定资产本期计提减值准备 41,429,977.58 元。

#### 5.48 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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		-5,679,168.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合 计	-5,679,168.00
-----	---------------

注：2010 年度公允价值变动损益，系子公司云南澜沧铅矿有限公司持有的白银 T+D 交易合约的公允价值变动。

## 5.49 投资收益

### 5.49.1 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	17,383,301.69	1,656,153.39
可供出售金融资产收益	18,865.16	
长期股权投资收益	-10,242,386.73	24,127,318.36
其中：权益法核算确认的投资收益	-11,637,567.95	-14,730,658.50
成本法核算单位分回的股利或利润	1,395,181.22	1,800,000.00
股权转让收益		37,057,976.86
合 计	7,159,780.12	25,783,471.75

注：投资收益本期发生额较上期减少了 72.23%，主要因为公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司 2010 年剥离云南永昌硅业股份有限公司股权所产生的投资收益 38,520,041.11 元。

### 5.49.2 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
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	643,981.22	
云南常青树化工有限公司		1,800,000.00
曲靖凯盛物流有限公司		
昭通彝良县农村信用社	1,200.00	
云南冶金集团财务有限公司	750,000.00	
合 计	1,395,181.22	1,800,000.00

### 5.49.3 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
云南北方驰宏光电有限公司	4,882,920.00	
会泽靖东机动车检测有限公司	-13,085.91	35,824.96
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		490,255.17
会泽县安东调试服务有限公司	141,257.49	19,069.78
塞尔温驰宏矿业有限公司	-11,423,479.77	-7,473,612.31
镇康县东鸿锌业有限公司	-5,225,179.76	-7,802,196.10
合 计	-11,637,567.95	-14,730,658.50

注：公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5.50 营业外收入

### 5.50.1 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	14,934,948.09	2,829,486.45
其中：固定资产处置利得	3,634,948.09	2,829,486.45
无形资产处置利得	11,300,000.00	
2、非货币性资产交换利得		
3、债务重组利得		
4、政府补助	72,962,271.43	40,383,686.76
5、盘盈利得		3,515.99
6、捐赠利得		210,890.00
7、罚款收入		629,540.89
8、其他	3,366,868.88	793,388.03
<b>合 计</b>	<b>91,264,088.40</b>	<b>44,850,508.12</b>

注：营业外收入本期发生额较上期发生额增加了 103.49%，主要原因为公司及各子公司本期收到政府补助金额较上期增加。

### 5.50.2 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
曲靖市经开区财政局企业生产扶持资金	30,000,000.00	
矿产资源节约与综合利用奖励资金	16,000,000.00	
勐糯铅锌矿 48-68 线低品位铅锌矿回收节约铅锌资源工程补助	9,080,000.00	
云南省国土矿产资源厅保护项目专项补助	8,500,000.00	
信息化项目政府补助	1,940,000.00	
澜沧县科学技术局科技拨款	1,200,000.00	
2011 年第三、四批排污费专项资金补助	1,000,000.00	
财政拨款城市公共配套设施补助费	1,000,000.00	
其他政府补助	4,242,271.43	
曲靖市财政局节能降耗专项经费		1,200,000.00
税收返还		1,964,686.76
矿产资源项目补助费		5,500,000.00
环保节能工程排污补助专项资金		1,800,000.00
电锌项目试验补助费		8,300,000.00
危机矿山补助费		5,790,000.00
鼓风炉渣再利用项目补助费		5,900,000.00
矿产资源节约与综合利用奖励		8,000,000.00
其他政府补助		1,929,000.00
<b>合 计</b>	<b>72,962,271.43</b>	<b>40,383,686.76</b>

### 5.51 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	3,191,650.83	22,388,141.26
其中：固定资产处置损失	3,191,650.83	22,388,141.26
无形资产处置损失		
2、对外捐赠支出	10,165,667.50	33,584,392.20
3、盘亏损失		476,284.95
4、资产报废、毁损损失	645,475.59	3,970.79

5、罚款支出	940,933.75	2,082,280.37
6、赔偿金、违约金及罚款支出	4,754,645.85	1,946,530.91
7、其他支出	312,584.53	7,478,940.86
<b>合 计</b>	<b>20,010,958.05</b>	<b>67,960,541.34</b>

注：营业外支出本期发生额较上期发生额减少了 70.56%，主要原因为公司及子公司本期公益性捐赠较上期减少。

### 5.52 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	93,081,515.00	97,309,467.51
递延所得税调整	-20,819,979.23	-4,440,993.94
<b>合 计</b>	<b>72,261,535.77</b>	<b>92,868,473.57</b>

### 5.53 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 5.53.1 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	1	1,007,765,961.0	1,007,765,961.0
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	1.00	1.30
发行在外的普通股加权平均数	$4=(1+2) \times 3$	1,310,095,749.0 0	1,310,095,749.0 0
归属于公司普通股股东的净利润	5	359,077,427.53	473,234,858.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6	326,321,126.76	506,111,595.55
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$7=5 \div 4$	0.2741
	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	$8=6 \div 4$	0.2491

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。

#### 5.53.2 稀释每股收益

2010 年度及 2011 年度，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。

### 5.54 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额</b>		
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		
<b>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</b>	-41,093,538.59	5,957,258.86

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	-41,093,538.59	5,957,258.86
<b>3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额</b>		
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		
<b>4. 外币财务报表折算差额</b>		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-33,770,803.40	-1,309,550.93
<b>5. 其他</b>		
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		
<b>合 计</b>	<b>-74,864,341.99</b>	<b>4,647,707.93</b>

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，以及驰宏卢森堡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。

## 5.55 现金流量表项目注释

### 5.55.1 收到的其他与经营活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
收到政府补助	56,891,500.00
利息收入	11,383,109.53
保证金及备用金	24,830,544.40
罚款及赔款收入	1,486,487.96
退休人员待遇补发款及养老金清算款	3,821,486.65
收代缴股权转让税金	1,460,050.55
收中博公司承包费	1,000,000.00
其他	2,682,403.48
<b>合 计</b>	<b>103,555,582.57</b>

### 5.55.2 支付的其他与经营活动有关的现金的项目

保证金、押金及备用金	27,183,480.81
业务招待费	19,637,619.52
归还往来款	12,000,000.00
差旅费	10,959,294.44
租赁费	9,730,778.28
公益性捐赠支出	7,913,000.00
罚款、违约金、赞助性支出及赔款	7,007,313.35
手续费	4,937,998.10
排污费	3,803,511.93
咨询及服务费	2,351,113.00
办公费	1,909,351.03

水电费	921,511.84
其他	4,318,753.17
<b>合 计</b>	<b>112,673,725.47</b>

### 5.55.3 收到的其他与投资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
收到与资产相关政府补助	28,637,400.00

### 5.55.4 支付的其他与投资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
大兴安岭金欣矿业有限公司股权转让定金	300,000,000.00
西藏元泽矿业有限公司股权转让定金	200,000,000.00
铜金矿、铜多金属矿及铜矿普查矿权投资款	2,323,400.00
<b>合 计</b>	<b>502,323,400.00</b>

### 5.55.5 支付的其他与筹资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
固定资产售后回租保证金	30,000,000.00
固定资产售后回租手续费	12,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>42,000,000.00</b>

## 5.56 现金流量表补充资料

### 5.56.1 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	358,729,073.21	469,117,497.49
加: 资产减值准备	57,747,488.02	23,597,445.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	337,718,139.92	335,399,926.88
无形资产摊销	38,043,611.98	22,472,911.60
长期待摊费用摊销	8,258,596.59	11,132,833.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-13,830,010.93	356,027.08
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,086,713.67	19,202,627.73
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		5,679,168.00
财务费用(收益以“—”号填列)	347,880,645.18	173,226,965.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,159,780.12	-25,783,471.75
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-20,819,979.23	-4,440,721.55
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-441,990,584.54	129,303,539.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-86,478,822.29	-8,731,541.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	447,512,897.65	-259,756,006.18
其他	-4,834,097.42	2,993,473.20
经营活动产生的现金流量净额	1,022,863,891.69	893,770,675.39
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	666,534,921.91	1,079,635,292.34
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	-413,100,370.43	-1,054,147,096.78

注：“其他”主要是按相关规定计提、但未付现的安全生产费以及从递延收益中转  
入营业外收入的金额。

### 5.56.2 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	1,336,340,234.53	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	608,945,690.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	84,312,414.77	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	524,633,275.23	
4. 取得子公司的净资产(合并日)	522,198,722.84	
流动资产	448,533,609.99	
非流动资产	1,815,045,433.49	
流动负债	1,388,393,320.64	
非流动负债	352,987,000.00	
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		200,000,000.00
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	7,364,055.65
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		84,741,563.96
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	176.45	-77,377,508.31
4. 处置子公司的净资产(处置日)	812,836.47	247,422,699.06
流动资产	805,845.30	262,148,246.08
非流动资产	6,991.17	426,065,868.21
流动负债		440,791,415.23
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。

### 5.56.3 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	666,534,921.91	1,079,635,292.34
其中：库存现金	659,970.46	292,797.97

可随时用于支付的银行存款	663,007,905.90	1,073,130,248.24
可随时用于支付的其他货币资金	2,867,045.55	6,212,246.13
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	666,534,921.91	1,079,635,292.34
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	800.00	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	99.34	99.34	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	100.00	100.00	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	25,000.00	100.00	100.00	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	65.00	65.00	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	200.00	74.75	74.75	67363418X
驰宏卢森堡有限公司	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	100.00	100.00	
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	100.00	100.00	

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	80.00	80.00	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	15,000.00	100.00	100.00	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	100.00	100.00	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	赵永生	采掘、冶炼	17,000.00	100.00	100.00	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	王峰	采掘、冶炼	9,864.32	93.02	93.02	70982340X
云南永昌铅锌承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新林区	毕红兴	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		39.00	39.00	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	270.00	30.00	30.00	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	50.00	30.00	30.00	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	1,052.64	30.00	30.00	联营企业	79986523-1
云南北方驰宏光电有限公司	有限责任公司	云南省曲靖市经济技术开发区	兰戈	工业	23,000.00	49.00	49.00	联营企业	57982162-4

## 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
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
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制	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
云南冶金仁达电脑有限公司	受同一母公司控制	216528752
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
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司控制	688552451
昆明正基房地产有限公司	受同一母公司控制	70970535-8
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司控制	748287064
云南冶金集团财务有限公司	本公司参股公司，同时受同一母公司控制	69799453-4
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一母公司控制	21817276-1
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司间接控制	217995213
昆明科汇电气有限公司	受同一母公司间接控制	216592228
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	受同一母公司间接控制	756684799
云南文山铝业有限公司	受同一母公司间接控制	760446160

## 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	1,068,975.96		2,013,984.74	0.08
昆明冶研新材料股份有限公司	购买商品	材料	市价	95,692.31		350,372.65	0.01
云南铝业股份有限公司	购买商品	材料	市价	583,538.93		23,597.78	
云南建水锰矿有限责任公司	购买商品	锰粉	市价	703,834.61		2,498,937.60	0.10
云南冶金仁达电脑有限公司	购买商品	电脑	市价	1,876,713.82	8.99	19,743.59	
	购买商品	交换机、电脑、远程系统等	市价			77,690.77	
云南永昌硅业股份有限公司	购买商品	桃花灯等	市价			206,745.19	

新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	购买商品	锌精矿、铅精矿	市价	60,296,431.68	17.51	21,176,603.54	2.57
昆明正基房地产有限公司	购买商品	房屋	市价	4,993,415.58	2.03		
云南冶金昆明重工有限公司	购买商品	材料	市价	67,094.02			
云南会泽铅锌矿	销售商品	材料	市价	267,822.09		485,764.15	0.01
云南永昌硅业股份有限公司	销售商品	半焦	市价			642,343.59	2.01
	销售商品	销售智能数显控制变送仪	市价			1,807.69	
	销售商品	材料	市价			34,932,448.92	
	销售商品	东风车等	市价	625,430.91	5.10	204,440.30	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	银锭	市价	19,148,665.32	2.32	35,794,814.51	7.82
	销售商品	锌锭	市价	13,421,556.69	0.50	21,520,771.13	0.71
	销售商品	电铅	市价	1,318,579.32	0.08		
云南北方驰宏光电有限公司	销售商品	销售锗精矿	市价	102,012,417.36	100.00		
	销售商品	材料、水电	市价	3,736,047.41			
	销售商品	硫酸	市价	3,938.42			
云南会泽铅锌矿	提供劳务	分析费、吊装费	市价	304,972.00		733,321.73	9.54
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	提供劳务	勘查工程、技术服务	市价	46,078,878.52	87.10	545,048.00	7.09
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	提供劳务	勘查工程、技术服务	市价	6,824,200.79	12.90	1,733,019.33	22.55
云南文山铝业有限公司	提供劳务	培训费及劳保、住宿	市价			457,790.76	5.96
云南新立有色金属有限公司	提供劳务	技术咨询费	市价	19,500.00		30,000.00	0.39
昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）	接受劳务	设计费、咨询费	市价	3,525,160.00	0.12	59,355,632.00	9.66
	接受劳务	工程承包	市价	1,316,177,048.04	45.40	261,387,041.60	41.79
	接受劳务	工程酬金	市价	65,000,000.00	2.24		
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	3,768,489.15	0.55	6,296,728.56	1.04
昆明冶金研究院	接受劳务	分析费	市价	84,030.00	1.00	197,908.00	0.03
	接受劳务	技术服务费	市价	940,000.00			
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	10,509,440.00	0.36	5,013,690.71	0.85
云南省冶金医院	接受劳务	体检及职业卫生评价	市价	993,109.81	0.24	998,310.00	0.14
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	1,750,000.00	18.08	2,000,000.00	0.17
云南会泽铅锌矿	接受劳务	培训费及住	市价	323,880.70	1.06	191,400.00	0.03

注：（1）公司销售商品、购买商品、提供劳务以及接受劳务均按照市场价格进行结算。

（2）公司与云南冶金集团进出口物流股份有限公司签署《代理进口协议》：公司与云南冶金集团进出口物流股份有限公司签订《代理进口协议》，本公司委托其代理进口硫化铅精矿、锌精矿及代理进口原料，按总金额的 0.5%收取代理费。

公司与云南冶金集团进出口物流股份有限公司续签《委托代理出口合同》，期限自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止，为本公司代理出口高纯锌、高纯铅、锗产品、白银，代理费：每批次出口价值 50 万美元以下按出口货值总金额的 1%结算，50 万美元以上的按出口货值总金额的 0.5%结算，白银代理费收取：28000 元/吨；支付方式：在返还的货款中扣除。

（3）2000 年 7 月 20 日，公司与云南会泽铅锌矿签订《供水协议》，由其向本公司提供部分生产用水，供水价格参照当地水厂或会泽县水价（价格按 1.60 元/吨）结算，每月结算支付，协议期限为 5 年，本协议规定：如到期未签订新的协议，本协议继续有效。

（4）2000 年 8 月 20 日和 2004 年 7 月 1 日，本公司与云南会泽铅锌矿签订《综合服务协议》及《综合服务补充协议》，协议期限为 3 年，服务费用按国家有关规定执行，本协议规定：在有效期届满时或展期后的期限届满时，将自动逐年续展，直至双方经协商后同意终止本协议。本公司未向云南会泽铅锌矿支付价款。

（5）根据《中华人民共和国招标投标法》等相关法规经过公开招标程序，公司与中标单位云南华昆工程技术股份公司（后更名为“昆明有色冶金设计研究院股份公司”）签署关于《公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程总承包合同协议书》，合同交易金额约为 22.3 亿元，其中：工程成本费用预计 20 亿元、酬金约 1.6 亿元，工程设计费 6,900 万元。

（6）经公司 2010 年度股东大会审议通过，2011 年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		租赁土地		2007.01.01	2016.12.31	-7,680,180.28	市价	-7,680,180.28
云南会泽铅锌矿	云南驰宏锌锗股份有限公司	采选厂部份资产		2007.03.01	2009.02.28	-6,201,324.60	市价	-6,201,324.60
		房屋、运输设备等资产		2008.07.01	2013.06.30	-4,080,000.00	市价	-4,080,000.00
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南会泽铅锌矿	房屋		2001.01.01		79,344.00	市价	79,344.00
	云南北方驰宏光电有限公司	土地、房屋建筑物及机器设备		2011.8.1	2012.8.1	4,622,486.01	市价	4,622,486.01
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	云南驰宏资源勘查开发有限公司	车辆		2011.02.01	2017.12.31	-68,405.52	市价	-68,405.52

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》，就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，租赁期自2007年1月1日起共10年；按市场原则每三年确定一次租赁价格，第一个三年年租金为3,018,176.11元；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，公司与承租方签定合同，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》，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，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。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) 2000 年 12 月 25 日，公司与云南会泽铅锌矿签订《房屋租赁协议》，租期自 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，云南会泽铅锌矿每年支付本公司租金 79,344.00 元（每月 6 元/平方米）。上述协议约定：如到期后双方未签订新的协议，则原协议继续有效。

(5) 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) 公司与云南北方驰宏光电有限公司签订《资产租赁合同》，将公司 30 吨锗项目相关的稀贵金属园区土地、厂房及构筑物和部分生产用设备出租给云南北方驰宏光电有限公司使用，自 2011 年 8 月起至 2012 年 7 月，2011 年度确认的租赁费收入为 4,622,486.01 元。

(7) 公司下属子云南驰宏资源勘查开发有限公司与新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司签订《资产租赁合同》，云南驰宏资源勘查开发有限公司向其租赁车辆，期限 7 年，自 2011 年 2 月起至 2017 年 12 月，租赁费用为每年 74,131.15 元。

### 6.5.3 关联方担保

截至 2011 年 12 月 31 日，尚未履行完毕的关联方担保明细如下：

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	20,000,000.00	2011-1-13	2012-1-12	否
云南冶金集团股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	49,000,000.00	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	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	20,000,000.00	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	2011-11-21	2012-11-20	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	70,000,000.00	2011-6-30	2012-6-30	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	110,000,000.00	2011-10-8	2012-10-8	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	200,000,000.00	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	63,000,000.00	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
云南冶金集团股份有限公司	云南驰宏锌锗股份有限公司	110,000,000.00	2011-12-21	2019-12-20	否
<b>合 计</b>		<b>937,800,000.00</b>			

注：根据公司于2011年12月9日与中国建设银行股份有限公司曲靖市分行、中国工商银行股份有限公司曲靖分行、招商银行股份有限公司昆明分行和中国光大银行昆明分行签订《云南驰宏锌锗股份有限公司“会泽6万t/a粗铅、10万t/a电锌及渣综合利用工程”项目》人民币资金银团借款合同补充协议，各贷款人的贷款承诺额调整为中国建设银行股份有限公司曲靖市分行人民币60,000万元、中国工商银行股份有限公司曲靖分行人民币50,000万元、招商银行股份有限公司昆明分行人民币30,000万元和中国光大银行昆明分行人民币30,000万元，合计170,000万元，贷款期限为2009年12月20日起至2017年12月19日止。合同约定在公司会泽分公司麒麟厂采矿权未设立有效抵押前，由云南冶金集团股份有限公司提供阶段性第三方连带责任担保责任。本合同截止2011年12月31日已实际收到中国建设银行股份有限公司曲靖市分行贷款资金11,000万元。

#### 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(万元)	起始日	到期日	本期利息支出	上期利息支出	
云南澜沧铅矿有限公司	云南冶金集团股份有限公司	6.56	流动资金借款	5,500.00	2009-11-2	未约定	7,713,833.33	5,080,605.00	
		6.56		2,500.00	2010-3-29	未约定			
		6.56		2,400.00	2010-7-22	未约定			
		6.56		1,600.00	2010-7-30	未约定			
云南永昌铅锌股份有限公司	云南新立有色金属有限公司		流动资金借款	3,000.00	2010-6-1	2011-6-1 展期至 2011-10-24	2,665,330.74	1,497,125.00	
		6.31		2,000.00	2010-6-1	2011-6-1 展期至 2011-12-23			
	云南冶金集团股份有限公司	云南冶金集团股份有限公司	5.31	流动资金借款	3,000.00	2009-9-15	2010-9-16	365,330.00	2,331,975.00
			5.31		2,000.00	2009-9-24	2010-9-16		
			6.09		100.00	2009-9-14	2011-6-29		
			6.09		1,000.00	2009-9-24	2011-6-29		
	6.09	100.00	2009-11-18	2011-6-29					

彝良驰宏 矿业有限 公司	云南新立 有色金属 有限公司	6.1	流动资 金借款	20,000.00	2010-7-29	2011-7-29 展期至 2011-12-31	9,691,440.00	4,143,360.00
云南驰宏 锌锗股份 有限公司	云南冶金 集团股份 有限公司	6.56	流动资 金借款	9,000.00	2011-7-26	2012-7-27	2,845,911.11	
		6.1	流动资 金借款	20,000.00	2011-12-22	2012-3-22		

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，截止 2011 年 12 月 31 日该两项借款已偿还。云南冶金集团股份有限公司向云南永昌铅锌股份有限公司提供资金 1,200 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已偿还；通过云南冶金集团财务有限公司向云南驰宏锌锗股份有限公司提供委托贷款 29,000 万元。

### 6.5.5 关联方金融服务

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	本期利息支出	上期利息支出	
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	17,176,695.52		
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			
云南驰宏锌锗 股份有限公司	6.56	流动资 金借款	20,000,000.00	2011-12-26	2012-12-26			
云南驰宏锌锗 股份有限公司	5.985	流动资 金借款	100,000,000.00	2011-9-6	2014-9-6			
云南驰宏锌锗 股份有限公司	5.985	流动资 金借款	50,000,000.00	2011-9-14	2014-9-14			
云南澜沧铅矿 有限公司	5.31	流动资 金借款	10,000,000.00	2010-3-5	2011-3-5	9,570,461.48	3,552,537.50	
云南澜沧铅矿 有限公司	5.31	流动资 金借款	30,000,000.00	2010-6-30	2011-6-30			
云南澜沧铅矿 有限公司	5.31	流动资 金借款	20,000,000.00	2010-7-13	2011-7-13			
云南澜沧铅矿 有限公司	5.31	流动资 金借款	10,000,000.00	2010-9-2	2011-9-2			
云南澜沧铅矿 有限公司	4.86	流动资 金借款	35,000,000.00	2010-9-2	2011-9-2			
云南澜沧铅矿 有限公司	5.81	流动资 金借款	20,000,000.00	2011-1-10	2012-1-10(2011 年1月30日已 还)			

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		
云南澜沧铅矿有限公司	6.1	流动资金借款	30,000,000.00	2011-9-2	2011-12-2		
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	30,000,000.00	2011-12-1	2012-12-1		
云南澜沧铅矿有限公司	6.1	流动资金借款	30,000,000.00	2011-12-23	2012-6-23		
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	1,469,580.14	
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	794,033.39	
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	824,506.77	
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	6.56	流动资金借款	30,000,000.00	2011-7-26	2012-7-26	809,066.72	
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	3,879,196.24	3,007,405.61
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	5.31	流动资金借款	50,000,000.00	2010-8-11	2010-10-8		
<b>合 计</b>			<b>1,130,800,000.00</b>			<b>34,523,540.26</b>	<b>6,559,943.11</b>

(2) 支付委托贷款手续费

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	本期手续费	上期手续费
云南驰宏锌锗股份有限公司	6.56	流动资金借款	90,000,000.00	2011-7-26	2012-7-27	100,000.00	
云南驰宏锌锗股份有限公司	6.1	流动资金借款	200,000,000.00	2011-12-22	2012-3-22		
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2010-6-1	2011-6-1 展期至 2011-10-24		25,000.00
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	20,000,000.00	2010-6-1	2011-6-1 展期至 2011-12-23		
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2011-7-26	2012-7-26	15,000.00	
<b>合 计</b>			<b>370,000,000.00</b>			<b>115,000.00</b>	<b>25,000.00</b>

注：上述借款中，关联方云南新立有色金属有限公司通过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，截止 2011 年 12 月 31 日该项借款已偿还；云南冶金集团股份有限公司通过云南冶金集团财务有限公司向公司提供委托贷款 29,000 万元；公司通过云南冶金集团财务有限公司向大兴安岭云冶矿业开发有限公司提供委托贷款 3,000 万元。

### (3) 存款

存出款项企业	期末余额	期初余额	本期利息收入	上期利息收入
云南永昌铅锌股份有限公司	2,435,461.17	26,359,612.79	82,250.41	47,901.43
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	360,625.36	12,017,456.25	26,727.66	88,843.77
云南澜沧铅矿有限公司	976,729.42	1,044,197.24	20,786.92	18,658.97
云南驰宏锌锗股份有限公司	93,379,424.45		443,195.69	
<b>合计</b>	<b>97,152,240.40</b>	<b>39,421,266.28</b>	<b>572,960.68</b>	<b>155,404.17</b>

### (4) 银行承兑汇票贴现业务

贴现企业名称	票面金额	贴现金额	贴现息
云南驰宏锌锗股份有限公司	36,475,286.38	35,800,193.63	675,092.75
云南澜沧铅矿有限公司	15,000,000.00	14,578,360.00	421,640.00
云南永昌铅锌股份有限公司	25,000,000.00	24,297,266.67	702,733.33
<b>合计</b>	<b>76,475,286.38</b>	<b>74,675,820.30</b>	<b>1,799,466.08</b>

### 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依据。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，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 2011 年 1 月 1 日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。

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 408,945,690.00 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。公司根据协议约定于 2011 年 9 月支付给云南冶金集团股份有限公司股权转让款 2 亿元，截止 2011 年公司共计向云南冶金集团股份有限公司支付股权转让款 608,945,690.00 元，尚余 727,394,544.53 元未支付。

## 6.6 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,007,100.00	4,309,500.00

## 6.7 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	云南北方驰宏光电有限公司	69,063,699.16	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	2,720,000.00	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司		360,655.29
	新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	74,115.90	813,019.33
预付款项	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	49,154,822.48	101,750,829.54
	云南冶金仁达电脑有限公司	246,078.00	1,934,475.11
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	3,028,459.82	4,480,000.00
	昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）	225,259,869.00	118,788,784.51
	昆明冶金研究院	200,000.00	201,100.00
	昆明冶研新材料股份有限公司	51,300.00	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	2,105,221.50	100,223,373.86
	云南冶金集团股份有限公司	954,664.61	440,000.00
	昆明科汇电气有限公司	238,000.00	
	其他应收款	云南会泽铅锌矿	
昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）		8,150.00	8,150.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司			670,631.82
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		96,575.49	9,185,763.76
昆明冶金研究院			130,000.00
云南永昌硅业股份有限公司			5,938,516.38
	云南冶金仁达电脑公司	264,530.29	

	云南北方驰宏光电有限公司	9,168,587.70		
预收款项	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司		4,354,346.41	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	43,558,032.22		
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	16,897,500.82		
	云南建水锰矿有限责任公司		700,903.91	
	昆明冶研新材料股份有限公司		1,000,000.00	
	昆明正基房地产有限公司	1,199,975.63		
应付账款	云南金吉安建设咨询监理有限公司	359,330.00	1,210,529.43	
	云南冶金仁达电脑有限公司	112,115.00	77,690.77	
	昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）	268,880,252.71	439,920.00	
	云南省冶金医院	80,000.00		
	云南冶金集团股份有限公司	27,128.00		
	昆明冶金研究院	40,700.00		
	云南冶金昆明重工有限公司	78,500.00		
其他应付款	云南会泽铅锌矿	1,644,076.01		
	云南冶金集团股份有限公司技术中心	40,000.00	40,000.00	
	昆明有色冶金设计研究院股份公司（原名“云南华昆工程技术股份公司”）	1,200,000.00	1,410,000.00	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	621,649.55	363,802.70	
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	507,000.00	547,000.00	
	昆明冶金研究院		175,000.00	
	云南冶金集团金水物业管理有限公司	302,393.00	150,000.00	
	云南省冶金医院	40,000.00		
	云南冶金集团股份有限公司	761,015,667.53	140,452,353.76	
	昆明冶研新材料股份有限公司		110,000.00	
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	
应付利息	云南冶金集团财务有限公司	1,452,765.26		

注：预付款项中预付云南冶金集团进出口物流股份有限公司 49,154,822.48 元系公司及下属子公司预付给云南冶金集团进出口物流股份有限公司代理进口原料及设备的款项。

## 7、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司为控股子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司、彝良驰宏矿业有限公司、云南永昌铅锌股份有限公司以及云南澜沧铅锌矿有限公司担保连带责任保证。

担保明细如下：

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	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2011-12-1	2012-12-1	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2011-12-23	2012-6-22	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	彝良驰宏矿业有限公司	20,000,000.00	2011-12-8	2012-12-8	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	彝良驰宏矿业有限公司	30,000,000.00	2011-12-27	2012-12-27	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
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-06	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	30,000,000.00	2011-11-01	2012-09-09	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-16	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-02	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	13,500,000.00	2011-12-29	2012-6-1	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	19,000,000.00	2011-12-29	2012-7-20	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	11,500,000.00	2011-12-29	2012-8-1	否
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	6,000,000.00	2011-12-29	2012-9-12	否
<b>合 计</b>		<b>1,450,000,000.00</b>			

## 8、承诺事项

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、大兴安岭云冶矿业有限公司 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。”

## 9、资产负债表日后事项

根据公司 2012 年 3 月 27 月召开的第四届董事会第二十四次会议决议通过的《关于公司 2011 年度利润分配预案》，公司 2011 年度实现的归属于母公司股东的净利润 359,077,427.53 元，按母公司实现净利润 269,775,171.50 元提取 10%的法定盈余公积 26,977,517.15 元，加上年初未分配利润 643,573,931.27 元，扣除 2010 年已向股东分配的普通股股利 302,329,788.30 元后，可供股东分配的利润为 673,344,053.35 元，公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,310,095,749 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 196,514,362.35 元。该利润分配预案尚需经公司 2011 年度股东大会审议批准。

## 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
<b>金融资产</b>					
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. 可供出售金融资产					
金融资产小计	51,250,923.78	-41,093,538.59		321,746.86	9,835,638.33
投资性房地产	51,250,923.78	-41,093,538.59		321,746.86	9,835,638.33
生产性生物资产					
其他					
上述合计	51,250,923.78	-41,093,538.59		321,746.86	9,835,638.33
<b>金融负债</b>					
	5,679,168.00			5,679,168.00	

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
<b>金融资产</b>					
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		-41,093,538.59	321,746.86	9,835,638.33
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	51,250,923.78		-41,093,538.59	321,746.86	9,835,638.33
<b>金融负债</b>					

### 10.3 其他重要事项

(1) 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。详见“6.5.6 关联方资产转让情况”。

#### (2) 关于发行股票购买资产及偿还银行借款事项

经公司 2011 年度第一次临时股东大会会议审议通过，公司拟通过向原股东配售股份募集资金不超过 50 亿元，以约 215,689.26 万元收购云南冶金集团股份有限公司持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司（以下简称荣达公司）51%股权及偿还银行借款。该事项已经云南省国资委（云国资资运[2011]278号）《云南省国资委关于云南冶金集团股份有限公司转让所持新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司 51%股权及云南驰宏锌锗股份有限公司实施再融资的批复》文件批复同意；本次配股议案尚需中国证券监督管理委员会核准后方可实施。2011 年 10 月 20 日，本公司接到云南冶金集团股份有限公司《关于认购云南驰宏锌锗股份有限公司配股股份的承诺函》，承诺将以现金全额认购公司配股方案中云南冶金集团股份有限公司可配股份。

#### (3) 关于收购大兴安岭金欣矿业有限公司（以下简称“金欣矿业”）事项

根据公司 2012 年 3 月 27 月召开的第四届董事会第二十四次会议决议同意，公司拟以人民币 17.289 亿元收购孙欣、苏剑、刘彤和王天圣所持金欣矿业合计 51%的股权。按照公司与与金欣矿业的股东孙欣、苏剑、刘彤和王天圣（以下简称“金欣矿业的部分股东”）签署的《大兴安岭金欣矿业有限公司股权转让框架协议》及相关补充协议的约定，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已按照约定支付给金欣矿业定金 1.8 亿元，支付给各转让股权的股东股权转让定金 2 亿元。本次交易能否完成，尚需获得本公司董事会、股东大会的批准。

(4) 关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司（以下简称“鑫湖矿业”）部分股权并增资的事项

经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，本公司启动收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资事宜。按照与西藏元泽矿业有限公司（以下简称“西藏元泽”）和赵林签署了《西藏鑫湖矿业有限公司重组协议》的约定，截止 2011 年 12 月 31 日，公司已经预付西藏元泽股权转让定金 1 亿元，预付鑫湖矿业增资款 1 亿元。本次交易能否完成，尚需获得本公司董事会和股东大会的批准。

(5) 根据公司 2012 年 3 月 9 月召开的第四届董事会第二十三次（临时）会议决议通过议：对云南澜沧铅矿有限公司追加注册资本 1 亿元；对大兴安岭云冶矿业开发有限公司追加注册资本 1 亿元；以现金方式认购云南永昌铅锌股份有限公司增发的 178,114,938.45 股（上半年认购 93,080,000 股，下半年认购 85,034,938.45 股），云南永昌铅锌股份有限公司另一股东也将按相同价格以现金方式根据其持股比例认购云南永昌铅锌股份有限公司增发的股份；对驰宏国际商贸有限公司追加注册资本 1 亿元；同意公司在长沙设立驰宏科技工程股份有限公司，注册资本为伍仟万元，主要从事矿山技术的研究和开发，尾矿处理与综合利用、工程技术分包等，其中本公司现金出资人民币 2,550 万元，占其注册资本的 51%。

(6) 根据公司 2012 年 3 月 27 月召开的第四届董事会第二十四次会议决议通过，并经云南省发展和改革委员会“云发改办产业[2011]882 号”《关于同意调整云南驰宏锌锗股份有限公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程项目投资的函》备案同意，对公司会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程项目总投资由原 269,720.87 万元调整为 367,721.66 万元。

## 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

种 类	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					8,175,905.87	19.76	2,242,391.19	27.43
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33	6.73	33,194,581.22	80.24	2,318,119.62	6.98
组合小计	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33	6.73	33,194,581.22	80.24	2,318,119.62	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>111,795,131.21</b>	<b>100.00</b>	<b>7,519,079.33</b>	<b>6.73</b>	<b>41,370,487.09</b>	<b>100.00</b>	<b>4,560,510.81</b>	<b>11.02</b>

应收账款种类的说明：见附注 2.9.3。

### 11.1.2 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	102,675,530.95	91.85	5,133,776.55	32,250,886.83	97.15	1,612,544.34
1 年至 2 年				21,751.64	0.07	2,175.16
2 年至 3 年	8,197,657.51	7.33	1,639,531.50			
3 年至 4 年				22,751.60	0.07	6,825.48
4 年至 5 年	22,751.60	0.02	9,100.64	325,041.02	0.98	130,016.41
5 年至 6 年	325,041.02	0.29	162,520.51	15,183.80	0.05	7,591.90
6 年以上	574,150.13	0.51	574,150.13	558,966.33	1.68	558,966.33
<b>合计</b>	<b>111,795,131.21</b>	<b>100.00</b>	<b>7,519,079.33</b>	<b>33,194,581.22</b>	<b>100.00</b>	<b>2,318,119.62</b>

### 11.1.3 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。

### 11.1.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款比例%
云南北方驰宏光电有限公司	联营企业	69,063,699.16	1 年以内	61.78
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	22,964,199.47	1 年以内	20.54
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	8,175,905.87	1 年以内	7.31
宝山钢铁股份有限公司	非关联方	3,560,358.31	1 年以内	3.18
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	5,373,845.13	1 年以内	4.81
<b>合计</b>		<b>109,138,007.94</b>		<b>97.62</b>

### 11.1.5 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%
云南北方驰宏光电有限公司	联营企业	69,063,699.16	61.78
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	22,964,199.47	20.54
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	8,175,905.87	7.31
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	5,373,845.13	4.81
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	537,787.82	0.48
<b>合计</b>		<b>106,115,437.45</b>	<b>94.92</b>

## 11.2 其他应收款

### 11.2.1 按种类披露

种 类	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	171,612,142.39	100.00	12,594,147.37	7.34	331,057,641.96	100.00	18,524,861.02	5.60
<b>组合小计</b>	<b>171,612,142.39</b>	<b>100.00</b>	<b>12,594,147.37</b>	<b>7.34</b>	<b>331,057,641.96</b>	<b>100.00</b>	<b>18,524,861.02</b>	<b>5.60</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合 计</b>	<b>171,612,142.39</b>	<b>100.00</b>	<b>12,594,147.37</b>	<b>7.34</b>	<b>331,057,641.96</b>	<b>100.00</b>	<b>18,524,861.02</b>	<b>5.60</b>

其他应收款种类的说明：见附注 2.9.3。

### 11.2.2 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	140,175,884.07	81.68	7,008,794.20	311,539,409.28	94.10	15,576,970.46
1 年至 2 年	14,298,574.56	8.33	1,429,857.46	16,941,874.50	5.12	1,694,187.45
2 年至 3 年	15,078,767.00	8.79	3,015,753.40	1,249,546.20	0.38	249,909.24
3 年至 4 年	1,212,196.90	0.71	363,659.07	108,499.33	0.03	32,549.80
4 年至 5 年	102,689.03	0.06	41,075.61	18,046.40	0.01	7,218.56
5 年至 6 年	18,046.40	0.01	9,023.20	472,481.49	0.14	236,240.75
6 年以上	725,984.43	0.42	725,984.43	727,784.76	0.22	727,784.76
<b>合 计</b>	<b>171,612,142.39</b>	<b>100.00</b>	<b>12,594,147.37</b>	<b>331,057,641.96</b>	<b>100.00</b>	<b>18,524,861.02</b>

### 11.2.3 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。

### 11.2.4 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%
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	全资子公司	71,110,900.64	1 年以内	往来欠款	41.44
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	17,126,933.44	1 年以内、1-2 年	往来欠款	9.98
云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	16,891,608.32	1 年以内	往来欠款	9.84
会泽县土地收购储备中心	非关联方	15,000,000.00	2-3 年	竞拍土地保证金	8.74
云南北方驰宏光电有限公	联营企业	9,168,587.70	1 年以内	租金及材料销售款	5.34

司				
合 计		129,298,030.10		75.34

### 11.2.5 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
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	全资子公司	71,110,900.64	41.44
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	17,126,933.44	9.98
云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	16,891,608.32	9.84
云南北方驰宏光电有限公司	联营企业	9,168,587.70	5.34
云南驰宏资源勘查开发有限公司	全资子公司	4,241,239.70	2.47
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	2,488,714.13	1.45
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	2,100,863.46	1.22
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	控股子公司	2,252,540.62	1.31
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	1,373,049.87	0.80
驰宏国际商贸有限公司	全资子公司	1,200,000.00	0.70
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	549,000.00	0.32
巧家驰宏矿业有限公司	全资子公司	140.00	
合 计		128,503,577.88	74.88

### 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	377,044,883.84	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	277,620,000.00	257,620,000.00	20,000,000.00	277,620,000.00	99.34	99.34				
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	250,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00	250,000,000.00	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				
驰宏卢森堡有限公司	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	446,744,440.87		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	309,497,900.00		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	580,097,893.66		71,639,952.93	71,639,952.93	93.08	93.08				
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				643,981.22
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	-13,085.91	1,023,153.25	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	141,257.49	310,327.27	30.00	30.00		
云南北方驰宏光电有限公司	权益法	112,700,000.00		98,790,895.79	98,790,895.79	49.00	49.00		
		<b>3,841,924,438.43</b>	<b>1,872,582,196.08</b>	<b>1,136,307,815.06</b>	<b>3,008,890,011.14</b>			<b>2,012,057.75</b>	<b>1,393,981.22</b>
<b>合 计</b>									

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 2011 年 12 月 31 日，公司已增资 18,000 万元。

（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。

（4）根据公司第四届董事会第十三次会议决议，对昭通驰宏矿业有限公司增加注册资本 150,000,000.00 元，增资后昭通驰宏矿业有限公司注册资本由原人民币 100,000,000.00 元增加至人民币 250,000,000.00 元。

（5）根据公司第四届董事会第十四次（临时）会议决议以及本公司与北方夜视科技集团有限公司签订的股东出资协议书，本公司以货币资金 52,217,286.00 元以及经评估的机器设备 60,482,714.00 元等共计 112,700,000.00 元出资与北方夜视科技集团有限公司共同设立云南北方驰宏光电有限公司，本公司对该公司的持股比例为 49.00%。

（6）根据公司第四届董事会第二十二次（临时）会议形成的决议，公司拟以 8,677,605.87 元为底价公开挂牌转让本公司所持云南丰喜化工有限责任公司 100%的股权及债权。

## 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	4,644,716,575.68	4,660,520,074.47

其中：主营业务收入	4,533,248,432.71	4,573,513,622.46
其他业务收入	111,468,142.97	87,006,452.01
营业成本	<b>3,339,419,333.96</b>	<b>3,460,594,903.78</b>
其中：主营业务成本	3,256,226,302.87	3,386,121,433.27
其他业务支出	83,193,031.09	74,473,470.51

#### 11.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
有色金属采选、冶炼	4,372,203,545.33	3,129,239,063.83	4,471,141,374.40	3,312,118,659.14
有色金属冶炼受托加工	161,044,887.38	126,987,239.04	102,372,248.06	74,002,774.13
<b>合计</b>	<b>4,533,248,432.71</b>	<b>3,256,226,302.87</b>	<b>4,573,513,622.46</b>	<b>3,386,121,433.27</b>

#### 11.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
锌产品	1,861,365,257.84	1,464,133,403.04	2,503,382,846.24	1,901,785,015.87
锗产品	91,504,385.60	34,273,907.48	103,668,890.03	88,817,731.79
铅产品	1,208,458,849.40	1,022,646,793.20	1,282,926,352.63	952,413,173.60
硫酸	120,703,860.97	66,350,375.86	104,492,112.47	76,345,327.73
银锭	742,893,534.86	344,796,580.66	348,745,435.00	196,340,277.36
硫酸锌	4,643,589.75	4,505,226.08	8,238,461.54	9,889,302.31
硫精矿	49,720,691.93	3,300,643.95	49,542,007.98	3,997,961.94
铜浮渣			29,615,167.48	26,653,650.73
黄金	54,271,386.64	24,824,136.41	30,496,610.71	22,037,207.42
铅精矿	56,305,998.71	47,125,263.31		
锌精矿	68,933,194.86	53,608,347.07		
锗精矿	102,012,417.36	36,995,081.86		
其他	11,390,377.41	26,679,304.91	10,033,490.32	33,839,010.39
有色金属冶炼受托加工	161,044,887.38	126,987,239.04	102,372,248.06	74,002,774.13
<b>合计</b>	<b>4,533,248,432.71</b>	<b>3,256,226,302.87</b>	<b>4,573,513,622.46</b>	<b>3,386,121,433.27</b>

#### 11.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	4,214,582,641.60	3,149,869,255.75	4,357,442,831.29	3,271,599,168.87
国外	318,665,791.11	106,357,047.12	216,070,791.17	114,522,264.40
<b>合计</b>	<b>4,533,248,432.71</b>	<b>3,256,226,302.87</b>	<b>4,573,513,622.46</b>	<b>3,386,121,433.27</b>

#### 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(%)
上海召申国际贸易有限公司	341,396,904.94	7.35
上海靖升金属材料有限公司	327,885,523.81	7.06
Samsung Hong Kong Ltd	318,665,791.11	6.86
河北金刚贸易有限公司	294,111,282.37	6.33
无锡市驰宏金属材料有限公司	268,573,245.50	5.78

合 计	1, 550, 632, 747. 73	33. 38
-----	----------------------	--------

## 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	10, 320, 578. 69	1, 656, 153. 39
委托贷款收益	809, 066. 72	
长期股权投资收益	-12, 386, 951. 41	-786, 704. 99
其中：权益法核算确认的投资收益	-13, 780, 932. 63	545, 149. 91
成本法核算单位分回的股利或利润	1, 393, 981. 22	1, 800, 000. 00
股权转让收益		-3, 131, 854. 90
合 计	-1, 257, 306. 00	869, 448. 40

### 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
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	643, 981. 22	
云南常青树化工有限公司		1, 800, 000. 00
云南冶金集团财务有限公司	750, 000. 00	
合 计	1, 393, 981. 22	1, 800, 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
云南北方驰宏光电有限公司	-13, 909, 104. 21	
会泽靖东机动车检测有限公司	-13, 085. 91	35, 824. 96
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		490, 255. 17
会泽县安东调试服务有限公司	141, 257. 49	19, 069. 78
合 计	-13, 780, 932. 63	545, 149. 91

## 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	269, 775, 171. 50	439, 406, 142. 66
加：资产减值准备	40, 607, 330. 15	4, 114, 995. 84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232, 870, 107. 19	249, 113, 704. 06
无形资产摊销	4, 265, 909. 15	2, 575, 150. 53
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）	-1, 963, 881. 25	-212, 898. 54
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-780, 530. 35	19, 678, 912. 68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	286, 630, 976. 69	125, 163, 240. 16
投资损失（收益以“—”号填列）	1, 257, 306. 00	-869, 448. 40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6, 694, 470. 54	-4, 753, 689. 02
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-365, 233, 314. 33	159, 265, 642. 27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-108, 022, 546. 96	-83, 117, 396. 88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	246, 096, 643. 23	-271, 258, 004. 76
其他	-6, 670, 153. 84	3, 491, 516. 28

经营活动产生的现金流量净额	592,138,546.64	642,597,866.88
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	566,649,592.38	894,499,456.62
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	-327,849,864.24	-819,054,603.78

注：“其他”主要是按相关规定计提、但未付现的安全生产费以及从递延收益中转入营业外收入的金额。

## 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	12,410,263.34	
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	55,912,349.28	
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	11,722,998.85	
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	-13,831,737.03	
21. 处置子公司取得的收益		

22. 所得税影响	-6,161,358.45
23. 少数股东权益影响额（税后）	-554,862.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>32,756,300.77</b>

## 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	8.78	0.2741	0.2741
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.02	0.2491	0.2491

每股收益计算过程见附注 5.53。

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	359,077,427.53	473,234,858.67
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	32,756,300.77	-32,876,736.88
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	326,321,126.76	506,111,595.55
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	12	12
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	8	8
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	$J = a \times b \div G + c \times d \div G + e \times f \div G + g \times h \div G + i \times j \div G + k \times l \div G + m \times n \div G + o \times p \div G + q \times r \div G + s \times t \div G$	-770,896,906.61	-90,833,717.01
1、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	a		3,158,538.65
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		6
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	7	
3、收购子公司少数股权减少（宁南三鑫）	e	-16,824.37	-177,462.12
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	6	8
4、收购子公司少数股权减少（呼伦贝尔）	g		-11,560.74
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		5
5、子公司云南澜沧铅矿有限公司将关联方云南冶金集团股份有限公司代为支付采矿权费用	i	33,408,000.00	
其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j	-	
6、本期子公司云南永昌铅锌股份有限公司将关联方云南冶金	k	498,629.56	

集团股份有限公司拨付放羊山采矿权价值				
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	l	-		
7、驰宏国际矿业可供出售金融资产变动	m	-21,958,384.35		
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	n	6		
8、同一控制下合并子公司原股东减资（永昌）	o		-186,160,000.00	
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	p		6	
9、外币报表折算差异	q	-33,534,177.39	-1,413,195.75	
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	r	6	6	
10、专项储备增加	s	7,136,674.01	2,993,473.20	
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	t	6	6	
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	$K = \frac{A}{(D+A \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J)}$	8.78%	9.79%
	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	$L = \frac{C}{(D+C \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J)}$	8.02%	10.47%

### 13、财务报表的批准

本年度财务报表已于2012年3月27日经公司第四届董事会第二十四次会议批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件原件及公告原稿。

董事长：董英  
云南驰宏锌锗股份有限公司  
2012年3月30日