

云南驰宏锌锗股份有限公司

600497

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	18
八、 备查文件目录	97

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	云南驰宏锌锗股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	驰宏锌锗
公司的法定英文名称	Yunnan Chihong Zinc & Germanium Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Chihong Zinc
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
联系地址	云南省曲靖市经济技术开发区驰宏公司资本运营部
电话	0874-8966698
传真	0874-8966789
电子信箱	tyc@chxz.com

(三) 基本情况简介

注册地址	云南省曲靖市经济技术开发区
注册地址的邮政编码	655011
办公地址	云南省曲靖市经济技术开发区
办公地址的邮政编码	655011
公司国际互联网网址	www.chxz.com
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	21,069,757,265.81	15,295,427,213.84	37.75
所有者权益(或股东权益)	3,606,063,855.76	3,642,710,091.45	-1.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7525	2.7805	-1.01
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	145,866,583.62	205,188,110.94	-28.91
利润总额	180,140,514.99	221,596,787.52	-18.71
归属于上市公司股东的净利润	154,232,537.20	185,679,335.59	-16.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,792,725.48	207,966,398.79	-40.47
基本每股收益(元)	0.1177	0.1417	-16.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0945	0.1587	-40.45
稀释每股收益(元)	0.1177	0.1417	-16.94
加权平均净资产收益率(%)	4.22	3.98	增加 0.24 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	266,452,547.41	450,754,275.41	-40.89
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2034	0.3441	-40.89

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-6,658,735.51

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	4,975,000.00
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	33,749,918.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,711,440.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,943,755.64
所得税影响额	1,585,544.28
少数股东权益影响额（税后）	20,399.34
合计	30,439,811.72

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,611,361	0.43				-5,611,361	-5,611,361	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,611,361	0.43				-5,611,361	-5,611,361	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	1,304,484,388	99.57				5,611,361	5,611,361	1,310,095,749	100
1、人民币普通股	1,304,484,388	99.57				5,611,361	5,611,361	1,310,095,749	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,310,095,749	100				0	0	1,310,095,749	100

股份变动的批准情况

报告期内，公司股份结构因股改限售流通股上市而发生变化。2012年6月12日公司限售流通股5,611,361股上市流通，此次上市后限售流通股剩余数量为0股，公司股份总数没有发生变化。（具体事宜详见公司于2012年6月5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2012-15号公告）。

(二) 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（户）		168,095				
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	0	0	无
曲靖富盛铅锌矿有限公司	其他	0.99	13,000,000	0	0	无
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.69	9,000,000	9,000,000	0	未知
会泽县开发投资有限责任公司	其他	0.55	7,200,000	-540,718	0	无
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.54	7,076,200	7,076,200	0	未知
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	其他	0.50	6,500,000	-732,620	0	未知
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	其他	0.40	5,265,679	5,265,679	0	未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.26	3,456,516	-127,837	0	未知
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其他	0.25	3,310,452	3,310,452	0	未知
上海祁益实业有限公司	其他	0.25	3,248,700	0	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
云南冶金集团股份有限公司	676,534,770		人民币普通股			
曲靖富盛铅锌矿有限公司	13,000,000					
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	9,000,000					
会泽县开发投资有限责任公司	7,200,000					
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	7,076,200					
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	6,500,000					
华夏银行股份有限公司－东吴行业轮动股票型证券投资基金	5,265,679					
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,456,516					
广发证券－工行－广发金管家新型高成长集合资产管理计划	3,310,452					
上海祁益实业有限公司	3,248,700					
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系。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。					

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，全球经济和国际贸易受欧债危机、中国经济增长放缓以及地缘政治局势动荡等多种因素影响复苏乏力，公司主要产品市场价格持续低迷，整体表现弱于去年同期。面对复杂多变的市场形势，公司致力于提高企业战略管理能力和风险管控能力，坚持稳健经营，克服困难，积极应对低迷市况和成本上升压力等各方面的挑战，以经济效益为中心，着力推进冶炼项目的建设与投产，加快矿山建设与开发，深入内部挖潜，持续降本增效，充分发挥大营销平台的资源整合能力，各项重点工作得到稳步有序的推进。公司实现营业收入 53.16 亿元，较上年同期增长了 86.70%；实现归属于母公司股东的净利润 1.54 亿元，较上年同期下降 16.94%。

公司采取的重点经营举措包括：

1、加强安全环保管理，确保公司安全环保工作稳定运行。深入开展“安全生产年”各项活动，通过创新管理思路、规范工作流程、深化隐患整治、细化安全环保责任、严格绩效考核、夯实管理基础等措施，提高各项安全环保管理举措的针对性、实效性，确保公司稳定持续发展。

2、持续深化开展“开源节流、降本增效”专项活动，提高公司盈利能力。通过强化产、供、销全过程管理，提高对市场的快速反应能力，促进销售稳步增长。

3、推进管理变革，提升管理的精细化程度。调整组织机构，整合内部资源，提高管理效率；对现有管理体系进行系统整合，推行精益管理；按照企业内部控制基本规范的要求，推进内控体系建设与完善；创新人力资源管理机制，完善薪

酬考核制度。

2012 年 1-6 月累计完成产品产量：铅加锌总量 9.31 万吨，其中：锌锭 4.16 万吨、锌合金 1.92 万吨；铅锭 3.24 万吨。银产品 34.23 吨；硫酸 13.97 万吨。累计完成销售量：锌锭 4.50 万吨、锌合金 1.84 万吨；电铅 3.21 万吨；硫酸 15.11 万吨；银锭 15.57 吨。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属采选、冶炼	2,080,457,684.70	1,327,091,392.24	36.21	-23.62	-33.47	增加 9.44 个百分点
非金属采选	26,821,502.60	12,844,386.67	52.11	-6.19	-17.73	增加 6.71 个百分点
勘查工程收入	2,800,000.00	816,478.33	70.84	-81.30	-91.84	增加 37.67 个百分点
有色金属产品贸易	3,145,196,765.61	3,140,837,117.19	0.14	-	-	-
合计	5,255,275,952.91	4,481,589,374.43	14.72	89.89	121.83	减少 12.28 个百分点
分产品						
锌产品	2,073,999,854.24	1,885,085,935.03	9.11	50.14	63.24	减少 7.29 个百分点
锗产品	40,037,033.05	23,995,876.33	40.07	-35.04	-10.23	减少 16.56 个百分点
铅产品	959,560,861.79	859,623,503.09	10.41	28.77	42.26	减少 8.50 个百分点
硫酸	71,922,877.17	36,954,526.30	48.62	12.24	-10.92	增加 13.36 个百分点
银锭	190,200,637.31	117,315,760.10	38.32	-48.64	-0.80	减少 29.74 个百分点
硫精矿	56,238,899.24	3,304,607.26	94.12	77.48	1.19	增加 4.43 个百分点
黄金	16,506,747.70	8,688,073.86	47.37	4.25	104.03	减少 25.74 个百分点
铅精矿	145,579,945.05	100,162,337.26	31.20	1,386.66	1,318.73	增加 3.29 个百分点
锌精矿	428,201,564.84	210,732,722.41	50.79	-	-	-
煤炭	26,821,502.60	12,844,386.67	52.11	-6.19	-17.73	增加 6.71 个百分点
电解铜	1,157,212,394.98	1,156,131,995.84	0.09	-	-	-
锗精矿	29,484,748.99	10,692,724.78	63.73	-	-	-
其他	56,708,885.95	55,240,447.17	2.59	40.03	77.94	减少 20.76 个百分点
勘查工程收入	2,800,000.00	816,478.33	70.84	-81.30	-91.84	增加 37.67 个百分点
合计	5,255,275,952.91	4,481,589,374.43	14.72	89.89	121.83	减少 12.28 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,967.61 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	5,217,325,592.17	100.69
国外	37,950,360.74	-77.39
合计	5,255,275,952.91	89.89

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本期主营业务结构发生了变化。2011 年第四季度起，公司开始介入有色金属贸易业务。本期营业收入比上年同期增加 86.70%，原因是本期相比上年同期增加了 31.45 亿元贸易业务收入。

4、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期主营业务毛利率有所下降，主要原因是本期公司增加的贸易业务毛利率较低。

5、 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	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	141,625,744.07	58,976,000.00	140.14	公司客户采用票据结算增加所致
应收账款	189,770,309.43	108,497,530.14	74.91	采用后结算销售政策的锌精矿等产品销量增加所致
其他应收款	163,460,740.70	86,572,282.39	88.81	期货保证金、融资租赁保证金增加所致
在建工程	6,224,862,474.17	4,417,650,597.23	40.91	工程款支出增长较快所致
无形资产	4,879,942,546.72	1,486,797,543.71	228.22	公司收购金欣矿业增加探矿权价值所致
应付票据	382,060,000.00	65,900,000.00	479.76	采用银行承兑汇票结算增加所致
应交税费	166,548,064.13	57,113,813.24	191.61	因代扣金欣股权转让个人所得税所致
应付利息	28,314,255.96	16,198,974.79	74.79	因借款增加，应付利息相应增加
其他应付款	1,878,858,614.93	1,168,361,106.83	60.81	公司收购金欣矿业股权款尚未支付完毕
一年内到期的非流动负债	521,830,000.00	368,164,000.00	41.74	近年银行借款余额增长较快所致
长期借款	4,478,568,521.68	3,169,778,521.68	41.29	在建项目资金需求较大，增加银行融资规模
长期应付款	385,403,350.61	258,000,000.00	49.38	融资租赁应付款增加所致

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的情况及原因

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 6 月 30 日	变动幅度 (%)	变动原因
营业总收入	5,315,762,941.30	2,847,237,095.90	86.70	全资子公司商贸公司的贸易业务量的增加所致
营业成本	4,527,126,210.71	2,084,731,967.34	117.16	全资子公司商贸公司的贸易业务量的增加所致
销售费用	28,604,636.61	66,527,341.64	-57.00	主要产品改由全资子公司销售,运输费等部分原计入销售费用的支出计入主营业务成本所致
财务费用	279,980,899.17	143,825,574.82	94.67	借款增加,相应利息费用增加。

7、公司在经营过程中出现的问题和困难

(1) 公司主要产品价格较长时间维持低位运行,加之一季度由于云南地区持续干旱、燃料价格上涨,给公司的盈利能力带来较大的压力。

(2) 公司资产负债率较高,部分子公司短时间难盈利、重点项目尚处于建设期、公司并购项目资金缺口较大。

(3) 在国际政治经济环境复杂多变,国内经济增长困难增多的背景下,公司在快速发展的进程中面临着一定的困难和压力。

2012 年下半年,国际国内经济形势仍不容乐观,公司所属行业短期内将继续处于需求增长缓慢、产品价格低位徘徊、效益下滑的态势,但随着国家一系列稳增长、调结构政策的实施,将会有一定程度改善。2012 年下半年,公司将以内控建设为契机,进一步完善内部管理制度,加强预算管理,持续推动管理创新和体系创新,开展全员全过程控制和降成本活动,从生产、销售、技术、管理等方面深挖潜能,努力提升运营质量,重点做好以下几方面的工作:

- (1) 规范运作,强化管理,切实提高子公司经营效益;
- (2) 稳定生产,降本增效,竭力提升盈利能力;
- (3) 精心组织,千方百计确保生产经营和项目建设资金需求,全面推进项目建设;
- (4) 加快矿山板块资源增储和矿山建设,做好风险勘探;
- (5) 推进集团化管控转型、加快内控建设及信息化建设;
- (6) 稳步推进再融资工作。按照既定的工作目标,加大协调沟通力度,争取今年内完成配股融资工作。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	-	171,145.80	0	-

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	未达到计划进度和收益说明
会泽 6 万吨/年粗铅、10 万吨/年电锌及渣综合利用工程项目	否	171,124.63	171,124.63	是	试生产准备中	59,100	尚未产生收益	见注

注：由于局部工艺调整等因素，募集资金投资项目的建设期比预计延长，目前该项目已经具备了试运行的条件，但由于环保要求厂区附近搬迁居民的工作尚未完成，预计年底搬迁工作完成后将进行试生产。

3、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) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和云南监管局相关文件的要求，公司对《公司章程》中的利润分配政策进行了完善和修改。公司于 2012 年 8 月 8 日召开第四届董事会第二十六次会议制定了《云南驰宏锌锗股份有限公司股东回报规划（2012 年-2014 年）》并对《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行了修订，股东回报规划及分配政策将提交公司最近一次股东大会审议，修改后的公司利润分配政策进一步明确了利润分配原则、决策程序、分配形式、条件和比例等内容，将切实维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

本公司具有规范的法人治理结构并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关法律法规的要求规范运作。报告期内，公司共召开了一次股东大会，三次董事会会议和二次监事会会议，各次会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

报告期内，公司除了进一步规范“三会运作”，严格各项制度的执行和落实外，还扎实推进公司内部控制规范工作。公司成立了内部控制实施工作领导小组和内部控制实施专业工作小组，聘请了相关中介，并制定了公司《内部控制规范实施方案》，各专业工作小组按照公司内部控制实施工作安排、《企业内部控制基本规范》和配套指引的相关规定，以防范风险、规范管理为目标，对公司总部及部分分子公司进行了业务管理、岗位设置、岗位分工、岗位职责以及现有的内部控制制度及其实施情况进行了全面系统的检查，梳理风险，查找内部控制缺陷，制定整改计划，逐项落实整改。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 5 月 7 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 1,310,095,749 股为基数，向全体股东每 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，并于 2012 年 6 月 28 日实施完毕。分红派息实施公告分别刊登在 2012 年 6 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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	8,684,959.79
2	股票	CNK	澳大利亚康达镍矿股份公司	13,287,222.48	9,749,000	1,670,781.67
合计				105,433,030.26	/	10,355,741.46

(六)资产交易事项

经公司2011年度股东大会审议通过，公司以人民币17.289亿元收购孙欣、苏剑、刘彤和王天圣所持大兴安岭金欣矿业有限公司合计51%的股权。以2012年5月31日为交割日，公司已聘请中介机构完成其股权收购的交割审计，并将大兴安岭金欣矿业有限公司纳入合并范围。2012年5月公司与金欣的股东孙欣、苏剑、刘彤和王天圣签订了《大兴安岭金欣矿业有限公司股权转让协议》，该协议在确定本次股权交割日的同时，还对期间损益、后续增资、价款的支付等方面做了进一步的约定，具体如下：

1、金欣矿业评估基准日（2011年6月30日）至股权交割日（2012年5月31日）间的损益为期间损益，期间损益由新老股东共同享有和承担。

2、价款支付

(1) 原公司支付到金欣和股东名下的定金人民币共2亿元转为股权转让价款。

(2) 剩余价款的支付依如下约定执行：

①2012年6月30日前，支付股权转让价款的60%；

②原公司累计支付至金欣矿业的定金1.8亿元，由公司直接以该定金增资金欣矿业，其余股东将按相关的约定同比例增资；

③剩余价款6.9156亿元，在2012年10月31日前支付完毕。

3、后续增资

(1) 孙欣、苏剑、刘彤和王天圣在本次股权转让过程中的税后所得约人民币13.9亿元，将依股权比例全部用于增资金欣矿业，以满足金欣矿业项目建设资金需求。

(2) 公司按约定支付股权转让款的同时，孙欣、苏剑、刘彤和王天圣同意与公司同比例共同对金欣矿业进行货币增资，以满足金欣矿业资源找探矿和项目建设资金需求，其中：

①2012 年 7 月 30 日前，孙欣、苏剑、刘彤和王天圣同意与公司同比例将金欣矿业注册资本由现人民币 5000 万元，提高到人民币 6.5 亿元；

②2012 年 12 月 31 日前，孙欣、苏剑、刘彤和王天圣同意与公司同比例将金欣矿业注册资本提高到人民币 10 亿元；

③后续增资事项，根据金欣矿业资源找探矿和项目开发资金需求，再另行协商确定。

(七) 重大关联交易

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	
				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	17,863,247.88	0.51
	提供劳务	勘查工程、技术服务	市价	2,800,000.00	100.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	铅精矿	市价	16,804,567.31	0.32
云南北方驰宏光电有限公司	销售商品	销售二氧化锗、硫酸	市价	13,117,243.29	0.25
	销售商品	材料、水电	市价	5,205,794.64	0.10
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	设计费、咨询费	市价	14,917,280.00	54.76
	接受劳务	工程承包	市价	807,096,875.50	56.98

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	2,076,500,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,076,500,000.00
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）	2,076,500,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	57.58
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	336,500,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	286,500,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	336,500,000.00

注：本公司担保总额超过净资产 50% 部分的金额已包含在公司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中。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

2012 年 1 月 12 日关联方昆明冶研新材料股份有限公司通过云南冶金集团财务有限公司向本公司提供委托贷款 5,000 万元，截止 2012 年 6 月 30 日该项借款已偿还。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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：</p> <p>(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>	履行完毕
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

(十) 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
境内会计师事务所审计年限	8 年

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

1、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，用来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。本公司控股股东云南冶金集团股份有限公司，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。目前相关的工作正在有序推进中。

2、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十九次（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。按照公司与西藏元泽矿业有限公司（以下简称“西藏元泽”）及赵林签署的《西藏鑫湖矿业有限公司重组协议》的约定，截止2012年6月30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，尚需重组协议约定的事项全部完成。

3、关于公开挂牌转让本公司所持丰喜公司 100% 的股权及债权的事项

公司第四届董事会第二十二次（临时）会议形成的决议，为突出主业，减少亏损，公司将通过云南产权交易所（以下简称“云交所”）以经云南省国资委备案通过的评估净资产 301,700 元为底价公开挂牌转让本公司所持丰喜公司 100% 的股权，并同时转让本公司所持丰喜公司债权 8,375,905.87 元（其中应收货款 8,175,905.87 元，其他应收款 200,000 元），合计以 8,677,605.87 元为底价公开挂牌转让本公司所持丰喜公司 100% 的股权及债权。目前相关工作正在推进中。

(十三)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
驰宏锌锗关于更换股权分置改革保荐代表人的公告	《中国证券报》B006 版、 《上海证券报》B8 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn

驰宏锌锗关于全资子公司彝良驰宏矿业有限公司为呼伦贝尔驰宏矿业有限公司提供担保的公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》48 版	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第二十三次（临时）会议决议公告	《中国证券报》B008 版、 《上海证券报》48 版	2012 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于云南冶金集团财务有限公司继续为公司提供金融服务的关联交易公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于 2012 年度对子公司提供担保额度的公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度社会责任报告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于预计 2012 年日常关联交易的公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	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	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于召开 2011 年年度股东大会的通知公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于受让大兴安岭金欣矿业有限公司 51% 股权的公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于对会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程追加投资的公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗第四届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗年报	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗年报摘要	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度独立董事述职报告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗内部控制鉴证报告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度环境报告书	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》B281 版、 《上海证券报》B282 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度股东大会会议资料	《中国证券报》B033 版、 《上海证券报》B23 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn

驰宏锌锗第一季度季报	《中国证券报》B033 版、 《上海证券报》B23 版	2012 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B011 版、 《上海证券报》B23 版	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗关于设立驰宏科技工程股份有限公司的进展公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B35 版	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗股改限售流通股上市公告	《中国证券报》B028 版、 《上海证券报》B24 版	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B03 版、 《上海证券报》B24 版	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
驰宏锌锗就收购呼伦贝尔驰宏矿业有限公司少数股东权益签署框架协议提示性公告	《中国证券报》B022 版、 《上海证券报》30 版	2012 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:云南驰宏锌锗股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	5.1	1,325,118,824.82	666,534,921.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	5.2	141,625,744.07	58,976,000.00
应收账款	5.3	189,770,309.43	108,497,530.14
预付款项	5.4	1,409,487,940.65	1,582,109,833.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5.5	163,460,740.70	86,572,282.39
买入返售金融资产			
存货	5.6	1,588,383,982.66	1,766,719,660.90

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	61,271,196.28	123,234,504.80
流动资产合计		4,879,118,738.61	4,392,644,733.26
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	5.8	10,355,741.46	9,835,638.33
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.10	725,576,750.13	659,342,697.40
投资性房地产			
固定资产	5.11	3,469,506,166.82	3,580,736,424.95
在建工程	5.12	6,224,862,474.17	4,417,650,597.23
工程物资	5.13	595,421,756.38	469,207,015.60
固定资产清理			
生产性生物资产	5.14	2,058,309.69	2,288,764.59
油气资产			
无形资产	5.15	4,879,942,546.72	1,486,797,543.71
开发支出	5.16	81,873,030.77	70,916,671.48
商誉	5.17	44,560,616.25	44,560,616.25
长期待摊费用	5.18	99,555,869.04	96,388,672.41
递延所得税资产	5.19	56,925,265.77	65,057,838.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,190,638,527.20	10,902,782,480.58
资产总计		21,069,757,265.81	15,295,427,213.84
流动负债：			
短期借款	5.21	5,906,500,000.00	4,600,348,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	5.22	6,844,415.00	
应付票据	5.23	382,060,000.00	65,900,000.00
应付账款	5.24	710,593,595.65	844,644,353.21
预收款项	5.25	69,606,042.96	137,054,143.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	5.26	409,954,320.02	413,450,079.48
应交税费	5.27	166,548,064.13	57,113,813.24
应付利息	5.28	28,314,255.96	16,198,974.79
应付股利	5.29	8,832,383.76	8,832,383.76
其他应付款	5.30	1,878,858,614.93	1,168,361,106.83
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	5.31	521,830,000.00	368,164,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		10,089,941,692.41	7,680,066,854.63
非流动负债：			
长期借款	5.32	4,478,568,521.68	3,169,778,521.68
应付债券			
长期应付款	5.33	385,403,350.61	258,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	5.34	122,843,628.57	120,873,628.57
非流动负债合计		4,986,815,500.86	3,548,652,150.25
负债合计		15,076,757,193.27	11,228,719,004.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	5.35	1,310,095,749.00	1,310,095,749.00
资本公积	5.36	1,278,652,080.99	1,278,386,511.83
减：库存股			
专项储备	5.37	34,267,448.56	23,529,182.84
盈余公积	5.38	421,338,835.81	421,338,835.81
一般风险准备			
未分配利润	5.39	631,062,228.20	673,344,053.35
外币报表折算差额		-69,352,486.80	-63,984,241.38
归属于母公司所有者权益合计		3,606,063,855.76	3,642,710,091.45
少数股东权益		2,386,936,216.78	423,998,117.51
所有者权益合计		5,993,000,072.54	4,066,708,208.96
负债和所有者权益总计		21,069,757,265.81	15,295,427,213.84

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位:云南驰宏锌锗股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		625,200,974.02	566,649,592.38
交易性金融资产			
应收票据		120,675,744.07	58,076,000.00
应收账款	11.1	124,712,034.50	104,276,051.88
预付款项		1,285,875,938.83	1,254,466,919.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11.2	186,610,094.85	159,017,995.02
存货		1,096,013,682.68	1,393,752,185.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,439,088,468.95	3,536,238,744.35
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.3	5,268,254,703.60	3,006,877,953.39
投资性房地产			
固定资产		2,100,188,162.49	2,191,861,116.06
在建工程		2,378,610,918.42	1,812,592,207.58
工程物资		584,464,974.82	458,302,712.74
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		327,312,911.76	326,047,543.85
开发支出		73,382,577.31	62,629,465.88
商誉			
长期待摊费用		34,000,000.00	20,000,000.00
递延所得税资产		24,433,752.05	32,543,892.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,790,648,000.45	7,910,854,891.62

资产总计		14,229,736,469.40	11,447,093,635.97
流动负债：			
短期借款		4,640,000,000.00	3,484,348,000.00
交易性金融负债		442,750.00	0.00
应付票据		182,060,000.00	65,900,000.00
应付账款		201,223,878.83	581,516,039.94
预收款项		49,492,928.52	132,801,659.62
应付职工薪酬		380,139,123.71	386,589,423.03
应交税费		41,327,973.43	48,204,774.50
应付利息		14,607,307.42	10,874,190.51
应付股利			
其他应付款		1,580,761,889.97	891,569,783.83
一年内到期的非流动负债		446,390,000.00	265,974,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,536,445,851.88	5,867,777,871.43
非流动负债：			
长期借款		2,727,398,521.68	1,690,168,521.68
应付债券			
长期应付款		235,403,350.61	258,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		77,890,000.00	78,805,000.00
非流动负债合计		3,040,691,872.29	2,026,973,521.68
负债合计		10,577,137,724.17	7,894,751,393.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,310,095,749.00	1,310,095,749.00
资本公积		1,169,959,860.66	1,169,959,860.66
减：库存股			
专项储备		26,041,294.24	16,807,470.03
盈余公积		421,338,835.81	421,338,835.81
一般风险准备			
未分配利润		725,163,005.52	634,140,327.36
所有者权益（或股东权益）合计		3,652,598,745.23	3,552,342,242.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,229,736,469.40	11,447,093,635.97

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,315,762,941.30	2,847,237,095.90
其中：营业收入	5.40.1	5,315,762,941.30	2,847,237,095.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,162,446,278.02	2,643,786,511.07
其中：营业成本	5.40.1	4,527,126,210.71	2,084,731,967.34
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	5.41	18,989,391.39	12,054,476.20
销售费用	5.42	28,604,636.61	66,527,341.64
管理费用	5.43	294,033,797.46	278,274,654.46
财务费用	5.44	279,980,899.17	143,825,574.82
资产减值损失	5.45	13,711,342.68	58,372,496.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	5.46	-6,844,415.00	6,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	5.47	-605,664.66	1,731,426.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,161,520.62	-6,118,948.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,866,583.62	205,188,110.94
加：营业外收入	5.48	48,350,343.19	21,268,978.02
减：营业外支出	5.49	14,076,411.82	4,860,301.44
其中：非流动资产处置损失		6,662,554.37	895,891.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		180,140,514.99	221,596,787.52
减：所得税费用	5.50	29,031,048.24	37,067,338.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		151,109,466.75	184,529,449.23
归属于母公司所有者的净利润		154,232,537.20	185,679,335.59
少数股东损益		-3,123,070.45	-1,149,886.36
六、每股收益：			

(一) 基本每股收益	5.51.1	0.1177	0.1417
(二) 稀释每股收益	5.51.2	0.1177	0.1417
七、其他综合收益	5.52	-4,862,986.46	-11,612,685.09
八、综合收益总额		146,246,480.29	172,916,764.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,140,050.45	184,165,684.63
归属于少数股东的综合收益总额		-2,893,570.16	-11,248,920.49

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	11.4	2,057,013,875.75	2,411,477,320.92
减：营业成本	11.4	1,476,889,720.08	1,761,624,485.26
营业税金及附加		13,091,876.72	7,079,189.39
销售费用		24,889,335.36	60,546,786.69
管理费用		183,443,524.78	191,717,618.20
财务费用		234,774,272.37	115,305,956.25
资产减值损失		4,008,010.45	59,136,331.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-442,750.00	6,100.00
投资收益（损失以“－”号填列）	11.5	189,555,022.31	2,181,026.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,046,750.21	29,885.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		309,029,408.30	218,254,080.20
加：营业外收入		13,771,149.69	3,595,702.70
减：营业外支出		11,561,569.31	2,614,807.64
其中：非流动资产处置损失		6,639,155.81	66,004.12
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		311,238,988.68	219,234,975.26
减：所得税费用		23,701,948.17	29,996,423.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		287,537,040.51	189,238,551.83
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		287,537,040.51	189,238,551.83

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,181,109,936.37	3,179,240,889.60
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		9,151,504.23	
收到其他与经营活动有关的现金	5.53.1	40,651,273.37	48,403,580.90
经营活动现金流入小计		6,230,912,713.97	3,227,644,470.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,900,089,912.57	1,928,372,466.95
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		474,092,619.80	505,805,101.00
支付的各项税费		357,306,446.42	242,470,760.54
支付其他与经营活动有关的现金	5.53.2	232,971,187.77	100,241,866.60
经营活动现金流出小计		5,964,460,166.56	2,776,890,195.09
经营活动产生的现金流量净额		266,452,547.41	450,754,275.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			336,056.80
取得投资收益收到的现金		356,488.89	770,065.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,400.00	6,335.02
处置子公司及其他营业单位收到的			176.45

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	5.53.3	3,945,000.00	13,580,000.00
投资活动现金流入小计		4,330,888.89	14,692,633.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,448,861,051.26	2,307,087,910.03
投资支付的现金			234,302.53
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		634,179,319.28	408,945,690.00
支付其他与投资活动有关的现金	5.53.4	150,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,233,040,370.54	2,726,267,902.56
投资活动产生的现金流量净额		-2,228,709,481.65	-2,711,575,269.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		272,270,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		272,270,000.00	
取得借款收到的现金		6,119,000,000.00	4,344,788,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.53.5	132,750,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,524,020,000.00	4,344,788,000.00
偿还债务支付的现金		3,347,622,000.00	1,368,723,357.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		519,567,366.02	447,796,282.10
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	5.53.6	35,816,411.46	
筹资活动现金流出小计		3,903,005,777.48	1,816,519,639.90
筹资活动产生的现金流量净额		2,621,014,222.52	2,528,268,360.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-173,385.37	319,952.97
五、现金及现金等价物净增加额		658,583,902.91	267,767,319.35
加：期初现金及现金等价物余额		666,534,921.91	1,079,635,292.34
六、期末现金及现金等价物余额	5.54.3	1,325,118,824.82	1,347,402,611.69

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,214,435,477.28	2,725,887,972.86
收到的税费返还		9,151,504.23	
收到其他与经营活动有关的现金		204,566,587.71	11,690,039.01
经营活动现金流入小计		2,428,153,569.22	2,737,578,011.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,287,538,074.20	1,814,770,915.36
支付给职工以及为职工支付的现金		368,612,750.62	418,198,538.81
支付的各项税费		199,891,304.09	147,795,776.88
支付其他与经营活动有关的现金		67,491,495.57	273,558,155.24
经营活动现金流出小计		1,923,533,624.48	2,654,323,386.29
经营活动产生的现金流量净额		504,619,944.74	83,254,625.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		161,169,200.04	750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		605,000.00	13,580,000.00
投资活动现金流入小计		191,777,700.04	14,330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,045,095,336.46	686,985,976.44
投资支付的现金		516,730,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		837,340,000.00	408,945,690.00
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,559,165,336.46	1,135,931,666.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,367,387,636.42	-1,121,601,666.44
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,081,000,000.00	2,672,788,000.00
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		5,081,000,000.00	2,672,788,000.00
偿还债务支付的现金		2,704,932,000.00	1,087,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		418,932,376.12	394,782,382.95
支付其他与筹资活动有关的现金		35,816,411.46	
筹资活动现金流出小计		3,159,680,787.58	1,481,782,382.95
筹资活动产生的现金流量净额		1,921,319,212.42	1,191,005,617.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-139.10	72.85
五、现金及现金等价物净增加额		58,551,381.64	152,658,649.04
加：期初现金及现金等价物余额		566,649,592.38	894,499,456.62
六、期末现金及现金等价物余额		625,200,974.02	1,047,158,105.66

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

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,310,095,749.00	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		265,569.16		10,738,265.72			-42,281,825.15	-5,368,245.42	1,962,938,099.27	1,926,291,863.58
(一) 净利润							154,232,537.20		-3,123,070.45	151,109,466.75
(二) 其他综合收益		275,758.68						-5,368,245.42	229,500.28	-4,862,986.46
上述(一)和(二)小计		275,758.68					154,232,537.20	-5,368,245.42	-2,893,570.17	146,246,480.29
(三) 所有者投入和减少资本									1,965,796,392.08	1,965,796,392.08
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									1,965,796,392.08	1,965,796,392.08
(四) 利润分配							-196,514,362.35			-196,514,362.35
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-196,514,362.35			-196,514,362.35
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转		-10,189.52							10,189.52	
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		-10,189.52							10,189.52	
(六) 专项储备				10,738,265.72					25,087.84	10,763,353.56
1. 本期提取				19,504,951.85					86,475.77	19,591,427.62
2. 本期使用				-8,766,686.13					-61,387.93	-8,828,074.06
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,278,652,080.99		34,267,448.56	421,338,835.81		631,062,228.20	-69,352,486.80	2,386,936,216.78	5,993,000,072.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,007,765,961.00	2,266,282,650.66		15,967,605.72	394,361,318.66		742,687,410.42	-30,279,473.80	439,045,917.74	4,835,831,390.40
加: 会计政策变更		582,406,867.67		424,903.11			-99,113,479.15		4,614,064.41	488,332,356.04
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,007,765,961.00	2,848,689,518.33		16,392,508.83	394,361,318.66		643,573,931.27	-30,279,473.80	443,659,982.15	5,324,163,746.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	302,329,788.00	-1,570,303,006.50		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					0.00	-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							53,785.63	-762,199,141.69

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		0.00								
3. 其他		60,136,594.12						53,785.63		60,190,379.75
(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	-786,262,285.02								-483,932,497.02
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		-483,932,497.02								-483,932,497.02
(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										
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

法定代表人：董英

主管会计工作负责人：陈进

会计机构负责人：李昌云

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				9,233,824.21			91,022,678.16	100,256,502.37
（一）净利润							287,537,040.51	287,537,040.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							287,537,040.51	287,537,040.51
（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							-196,514,362.35	-196,514,362.35
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-196,514,362.35	-196,514,362.35
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				9,233,824.21				9,233,824.21
1. 本期提取				11,231,069.57				11,231,069.57
2. 本期使用				-1,997,245.36				-1,997,245.36
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,310,095,749.00	1,169,959,860.66		26,041,294.24	421,338,835.81		725,163,005.52	3,652,598,745.23

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		12,487,623.87	394,361,318.66		693,672,461.31	4,402,966,534.94
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,007,765,961.00	2,294,679,170.10		12,487,623.87	394,361,318.66		693,672,461.31	4,402,966,534.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	302,329,788.00	-1,124,719,309.44		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

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

(二) 财务报表附注

云南驰宏锌锗股份有限公司
二〇一二年半年度财务报表附注

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14万吨、铅产品12万吨、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	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
(1) 账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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 2.19。对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，减值准备的确定及计提方法见附注 2.8.5。

2.12 投资性房地产

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

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。

2.13 固定资产

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

固定资产按历史成本进行初始计量。

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

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

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

2.14 在建工程

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

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2.15 生物资产

公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行营造的生产性生物资产的成本，应当包括达到预定生产经营目的前发生的种苗、肥料、农药等材料费、

人工费、抚育费、设施费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出；生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的管护费用应资本化计入生物资产成本；在郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的管护费用计入当期损益。公司的生物资产主要为果林。

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

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

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

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

2.16 借款费用

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资

产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

2.17 无形资产

公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产作为无形资产核算。

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

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

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

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

2.18 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

2.19 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2.20 职工薪酬

职工薪酬是公司为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即将实施、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《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企[2012]16号)规定:

(1) 井下金属矿山,依据开采的原矿产量每吨 10 元按月提取;

(2) 硫酸生产以上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 10 000 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 5 元按月提取。

(4) 冶炼产品以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

营业收入不超过 1000 万元的,按照 3%提取;

营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分,按照 1.5%提取;

营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分,按照 0.5%提取;

营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分,按照 0.2%提取;

营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分,按照 0.1%提取;

营业收入超过 100 亿元的部分,按照 0.05%提取。

2.27.2 核算方法

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

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

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

2.28 企业合并

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

2.281 同一控制下的企业合并

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

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

2.28.2 非同一控制下的企业合并

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

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

2.29 合并财务报表的编制

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权

之日起停止合并。合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

2.30 会计政策、会计估计变更和前期差错

2.30.1 会计政策变更

公司本期未发生会计政策变更。

2.30.2 会计估计变更

公司本期未发生会计估计变更。

2.30.3 前期差错更正

公司本期未发生重大前期差错更正事项。

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

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，2012 年度按 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	38,669.90		
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	销售有色金属、进出口	6,000.00		100	100	是			
驰宏科技工程股份有限公司	控股子公司	湖南长沙市	工程技术	5,000.00	工程技术开发服务	765.00		51	51	是	7,31.63		

注：根据公司第四届董事会第二十三次会议决议，公司设立驰宏科技工程股份有限公司，注册资本为人民币5000万元，云南驰宏锌锗股份有限公司持股51%，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、工业废水处理与综合利用、冶金工业废渣处理与综合利用，各股东方第一期实际出资1500万元。

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	752.55		
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	19,864.32	采选、冶炼、 销售	67,317.79		93.08	93.08	是	990.69		
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	27,000.00	采选、冶炼、 销售	54,674.44		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二十三次会议决议，公司将以现金对云南澜沧铅矿有限公司增资 10000 万元，认购云南永昌铅锌股份有限公司新发行股份 17811.49 万股（每股 1 元），对大兴安岭云冶矿业开发有限公司增资 10000 万元。上半年实际对云南澜沧铅矿有限公司增资 10000 万元，认购云南永昌铅锌股份有限公司新发行股份 9308 万股。

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	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	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
-------	-------	-----	------	----------	------	-------------	------------------	-----------	------------	----------------	------------	------------------------------	--

						目余额					益的金额	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		
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	云南 昆明市	采掘、洗选	2,800.00	矿产品、材料销售	2,293.00	65	65	是	1,210.22		
大兴安岭金欣矿业有限公司	控股子公司	黑龙江大兴安岭地区加格达奇区	采掘、洗选	5,000.00	矿产资源勘查、有色金属矿产品加工、销售	203,490.00	51	51	是	196,988.64		

注：根据公司 2011 年度股东大会决议公告，同意公司以人民币 17.289 亿元收购孙欣、苏剑、刘彤和王天圣所持大兴安岭金欣矿业有限公司合计 51% 的股权。同时为了满足金欣矿业勘探及项目建设支出，公司将同比例货币出资，以保持公司所持金欣矿业 51% 的股权比例不变，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已增资 30,600 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
驰宏加拿大矿业有限公司	全资孙公司	加拿大哥伦比亚省	矿业投资	(加元) 10,266.00		67,483.50		100	100	是			
大关驰宏矿业有限公司	控股子公司	云南昭通大关县	矿产品购销	5,000.00	铅、锌、铜产品销售	4,000.00		80	80	是	979.20		
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) 驰宏加拿大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。

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	28.99		
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	-49.40		
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	-4.02		
大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司	控股孙公司	大兴安岭	采掘、冶炼	1,000.00	采选、冶炼、销售	750.00		75	75	是	-2.7		

注：（1）子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司持有昆明兴冶矿业技术咨询服务有限公司 60% 股份，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
驰宏科技工程股份有限公司	14,931,246.08	-68,753.92
大兴安岭金欣矿业有限公司	4,020,176,310.37	

本期公司新设立驰宏科技工程股份有限公司，持股 51%，自成立之日起纳入合并范围；另收购了大兴安岭金欣矿业有限公司 51% 股权，经 2012 年 5 月召开的 2011 年度股东大会审批后，收购协议正式生效，工商变更、董事会改组业已完成，公司已经聘请中审亚太会计师事务所以 2012 年 5 月 31 日为资产交割日出具了审计报告，故将对大兴安岭金欣矿业有限公司的购买日定为 2012 年 5 月 31 日。

4.3.1.2 本期不再纳入合并范围的子公司

无。

4.3.2 本期发生的同一控制下企业合并

无

4.3.3 本期发生的非同一控制下企业合并

本期公司为进一步提升公司资源优势，拓宽公司矿产资源储备，为公司十二五打造有色金属国际性矿业公司奠定资源基础，公司以现金支付方式收购孙欣、苏剑、刘彤和王天圣所持大兴安岭金欣矿业有限公司合计 51% 的股权。根据公司与金欣矿业部分股东于 2011 年 8 月 29 日签订《大兴安岭金欣矿业有限公司股权转让补充协议》(二) 约定，以评估值为基础，金欣矿业净资产作价不超过人民币 33.9 亿元。即当金欣矿业评估净资产大于或等于人民币 33.9 亿元时，净资产作价人民币 33.9 亿元 ($33.9 \times 51\% = 17.289$ 亿元)；当评估结果低于人民币 33.9 亿元时，以评估净资产 $\times 51\%$ 为本次股权转让的最终价款。根据中威正信(北京)资产评估公司出具并经云南省国资委备案的中威正信评报字(2011)第 2039 号资产评估报告，基准日(2011年6月30日)金欣矿业净资产评估价值 345,653.40 万元，大于 33.9 亿元。据此，根据补充协议二的约定，本次拟收购孙欣、苏剑、刘彤和王天圣所持金欣矿业合计 51% 的股权转让价款确定为人民币 17.289 亿元。企业合并成本小于合并时取得的被购买可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入 3375 万元。

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 2012 年 6 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 6.3474 元，1 加拿大元对人民币 6.1223 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 2012 年 6 月 30 日，“年初数”是指 2011 年 12 月 31 日。“本期”是指 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日，“上期”是指 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日。如无特别注明，金额单位均为人民币元。

5.1 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			281,026.55			659,970.46
人民币			281,026.55			659,970.46
银行存款：			1,324,579,924.48			663,007,905.90
人民币			1,303,323,644.56			640,505,083.07
美 元	193,742.24	6.1316	1,187,943.83	243,762.67	6.1327	1,494,926.86
澳 元	490,358.45	6.3474	3,112,501.23	246,091.85	6.4093	1,577,276.49
加 元	2,769,506.96	6.1223	16,955,834.86	3,145,353.58	6.1777	19,430,619.48
其他货币资金：			257,873.79			2,867,045.55
人民币			257,873.79			2,867,045.55
合 计			1,325,118,824.82			666,534,921.91

注：（1）期末货币资金较年初增加 98.81%，主要原因系公司本期末储备现金所致。

（2）其他货币资金系外埠存款。

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	141,625,744.07	58,976,000.00
合 计	141,625,744.07	58,976,000.00

注：期末应收票据较年初增加 140.14%，主要由于公司客户采用票据结算增加所致。

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 17,000,000.00 元, 明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
鄂尔多斯市西江新农业开发有限公司	2012.01.12	2012.07.12	2,000,000.00
鞍山千丰铸业有限公司	2012.01.10	2012.07.10	5,000,000.00
内蒙古昌盛伟业建材有限公司	2012.01.12	2012.07.12	2,000,000.00
厦门嘉禾实业有限公司	2012.03.20	2012.09.20	2,000,000.00
贵阳恒通管材有限公司	2012.03.05	2012.09.05	6,000,000.00
合计			17,000,000.00

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未到期商业承兑票据。

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	211,949,118.75	100.00	22,178,809.32	10.46	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18	13.97
组合小计	211,949,118.75	100.00	22,178,809.32	10.46	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18	13.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	211,949,118.75	100.00	22,178,809.32	10.46	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18	13.97

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 68.06%，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	199,616,904.29	94.19	9,980,845.21	113,782,430.86	90.22	5,689,121.55
1 年至 2 年	0.00	0.00	0.00	105,300.00	0.08	10,530.00
2 年至 3 年	105,300.00	0.05	21,060.00	31,751.64	0.02	6,350.33
3 年至 4 年	31,751.64	0.01	9,525.49	5,739.00	0.01	1,721.70
4 年至 5 年	5,739.00	0.00	2,295.60	48,681.60	0.04	19,472.64
5 年至 6 年	48,681.60	0.02	24,340.80	501,646.52	0.40	250,823.26
6 年以上	12,140,742.22	5.73	12,140,742.22	11,639,095.70	9.23	11,639,095.70

合 计	211,949,118.75	100.00	22,178,809.32	126,114,645.32	100.00	17,617,115.18
-----	----------------	--------	---------------	----------------	--------	---------------

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	69,115,481.76	1 年以内	32.61
个旧市锡盛达有限责任公司	非关联方	27,999,132.41	1 年以内	13.21
赤峰广润商贸有限责任公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	9.44
河北金刚贸易有限公司	非关联方	12,854,296.99	1 年以内	6.06
云南宏昆鑫业商贸有限公司	非关联方	9,213,829.15	1 年以内	4.35
合 计		139,182,740.31		65.67

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	1,083,141,345.65	76.84	1,394,049,296.35	88.11
1 年至 2 年	265,337,445.78	18.83	174,414,182.24	11.02
2 年至 3 年	52,579,285.10	3.73	5,180,258.53	0.33
3 年至 4 年	2,278,414.41	0.16	6,236,146.29	0.39
4 年至 5 年	3,921,500.00	0.28	255,690.72	0.02
5 年至 6 年	255,690.72	0.02	1,850,000.00	0.12
6 年以上	1,974,258.99	0.14	124,258.99	0.01
合 计	1,409,487,940.65	100.00	1,582,109,833.12	100.00

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
西藏鑫湖矿业有限公司	非关联方	155,000,000.00	1 年以内	预付增资款及原料款
苏庭宝	非关联方	140,000,000.00	1 年以内	预付股权转让定金
云南省曲靖经济技术开发区财政局	非关联方	119,114,200.00	1 年以内、1-2 年	预付土地转让款
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制	109,564,922.75	1 年以内、1-2 年	预付总包工程及设备款
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
合 计		623,679,122.75		

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	890,413.65	1-2 年	0.06
合 计	890,413.65		0.06

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	14,802,351.00	7.88	1,052,351.00	7.11	1,052,351.00	1.00	1,052,351.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
（1）账龄组合	171,071,286.41	91.10	23,284,536.82	13.61	103,214,403.94	97.68	18,036,717.70	17.48
组合小计	171,071,286.41	91.10	23,284,536.82	13.61	103,214,403.94	97.68	18,036,717.70	17.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,923,991.11	1.02			1,394,596.15	1.32		
合 计	187,797,628.52	100.00	24,336,887.82	12.96	105,661,351.09	100.00	19,089,068.70	18.07

注：（1）其他应收款种类的说明：见附注 2.9.3；

（2）其他应收款期末账面余额较年初上升 77.74%，主要原因是期货保证金、融资租赁保证金增加造成。

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
大兴安岭国林矿业有限责任公司	1,750,000.00	0.00	0.00	单项分析不会产生坏账
交银金融租赁有限责任公司	12,000,000.00	0.00	0.00	单项分析不会产生坏账
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
合 计	14,802,351.00	1,052,351.00		

5.5.3 按账龄计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	130,879,577.84	76.50	6,543,978.88	62,215,072.02	60.28	3,110,751.93
1 年至 2 年	2,190,425.85	1.28	219,042.58	3,093,309.88	3.00	309,330.99
2 年至 3 年	2,544,644.82	1.49	508,928.96	19,265,401.53	18.67	3,853,080.31
3 年至 4 年	17,171,580.95	10.04	5,151,474.29	1,961,645.20	1.90	588,493.56
4 年至 5 年	6,670,677.10	3.90	2,668,270.84	5,031,561.79	4.87	2,012,624.72
5 年至 6 年	6,843,077.17	4.00	3,421,538.59	6,969,954.66	6.75	3,484,977.33
6 年以上	4,771,302.68	2.79	4,771,302.68	4,677,458.86	4.53	4,677,458.86
合 计	171,071,286.41	100.00	23,284,536.82	103,214,403.94	100.00	18,036,717.70

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	769,550.68			单项分析不会产生坏账
代垫职工社保缴费	191,867.25			单项分析不会产生坏账
昆明有色冶金设计院有限公司	8,150.00			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
红旗供电局	5,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭电业局曙光供电局	20,000.00			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
大兴安岭新林供电局	10,000.00			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
新林区国土资源局	500,000.00			单项分析不会产生坏账
温州通业公司	30,421.18			单项分析不会产生坏账
新林区人民政府财政局	300,000.00			单项分析不会产生坏账
北京京华通钢结构工程有限公司	10,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭金马饭店有限公司	10,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭迎宾物业管理有限责任 公司	8,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭山鼎泉饮品有限公司	480.00			单项分析不会产生坏账
松岭区劲松镇人民政府森林防火 指挥部	3,000.00			单项分析不会产生坏账
大兴安岭松岭区人民政府森林防 火办公室	7,000.00			单项分析不会产生坏账
合计	1,923,991.11			

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%
银河期货有限公司	非关联方	29,280,329.00	1 年以内	期货保证金	15.59
中国国际期货有限公司	非关联方	15,020,009.90	1 年以内	期货保证金	8.00
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	7.99
交银金融租赁有限责任公 司	非关联方	12,000,000.00	1 年以内	融资租赁保证金	6.39
云南北方驰宏光电有限公 司	联营企业	10,152,411.74	1 年以内	未结清材料款	5.41
合计		81,452,750.64			43.38

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	247,964,598.16	10,878,702.37	237,085,895.79	241,582,515.35	12,829,731.51	228,752,783.84
库存商品	174,440,321.95	2,852,858.85	171,587,463.10	230,476,276.10	11,977,613.88	218,498,662.22
委托加工物资	3,171,987.65		3,171,987.65	1,369,592.52		1,369,592.52
半成品	1,151,915,193.49	6,776,080.42	1,145,139,113.07	1,273,272,637.67	3,692,020.12	1,269,580,617.55
低值易耗品	81,486.40		81,486.40	40,610,525.64		40,610,525.64
工程施工	31,318,036.65		31,318,036.65	7,907,479.13		7,907,479.13
合 计	1,608,891,624.30	20,507,641.64	1,588,383,982.66	1,795,219,026.41	28,499,365.51	1,766,719,660.90

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	12,829,731.51	190,165.53	2,141,194.67	-	10,878,702.37
库存商品	11,977,613.88	1,454,365.32		10,579,120.35	2,852,858.85
半成品	3,692,020.12	4,398,493.24		1,314,432.94	6,776,080.42
合 计	28,499,365.51	6,043,024.09	2,141,194.67	11,893,553.29	20,507,641.64

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		
半成品	可变现净值低于账面价值		

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

5.7 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	123,234,504.80		61,963,308.52	61,271,196.28

注：截至 2012 年 6 月 30 日，合营账户余额为 10,007,872.25 加元，折合人民币 61,271,196.28 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	10,355,741.46	9,835,638.33
其他		
合 计	10,355,741.46	9,835,638.33

注：可供出售权益工具期末公允价值 10,355,741.46 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。

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
一、合营企业							
塞尔温驰宏矿业有限公司	45.15	45.15	(加元)186,438,819	(加元) 457,446	(加元) 185,981,373		(加元) -988,362
二、联营企业							
云南北方驰宏光电有限公司	49.00	49.00	395,472,409.55	161,148,019.19	234,324,390.36	63,458,802.64	-5,773,746.20
会泽靖东机动车检测有限公司	30.00	30.00	2,854,639.49	86,007.93	2,768,631.56	838,050.00	-161,279.27
会泽县安东调试服务有限公司	30.00	30.00	1,118,706.50	163,464.18	955,242.32	1,270,711.72	440,818.08
镇康县东鸿锌业有限公司	30.00	30.00	302,623,758.81	322,351,107.32	-19,727,348.51	57,622,854.52	-37,541,918.68

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				
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				
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	-2,166.50	222,159.00						
会泽靖东机动车检测有限公司	权益法	810,000.00	1,023,153.25	-192,383.78	830,769.47	30.00	30.00				144,000.00
会泽县安东调试服务有限公司	权益法	150,000.00	310,327.27	-23,754.58	286,572.69	30.00	30.00				156,000.00
塞尔温驰宏矿业有限公司	权益法	550,278,832.00	474,177,394.51	52,226,353.16	526,403,747.67	45.15	45.15				
镇康县东鸿锌业有限公司	权益法	15,264,260.00	2,236,884.14	-2,236,884.14	0.00	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	15,962,888.57	114,753,784.36	49.00	49.00				
大兴安岭乾丰建材有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	10.00	10.00				
合计			659,342,697.40	66,234,052.73	725,576,750.13						300,000.00

注：（1）长期股权投资期末数比年初数增加了 10.05%，主要因为公司本期对塞尔温驰宏矿业有限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 2012 年 6 月 30 日，驰宏加拿大矿业有限公司注入塞尔温驰宏矿业有限公司的 1 亿加元已用于塞尔温项目的支出为 90,299,314 加元，故驰宏加拿大确认投资成本 90,299,314 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 988,362.00 加元全部由驰宏加拿大承担。

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
一、原价合计	5,323,223,554.19	71,775,580.00		235,434,264.15	5,159,564,870.04
房屋建筑物	2,453,020,042.15	17,563,220.83		94,412,406.95	2,376,170,856.03
机器设备	2,252,070,026.19	38,972,610.30		135,208,242.62	2,155,834,393.87
运输设备	99,909,697.13	10,688,027.10		766,275.29	109,831,448.94
电子设备	250,137,303.75	2,122,843.02		5,047,339.29	247,212,807.48
其他	268,086,484.97	2,428,878.75		0.00	270,515,363.72
二、累计折旧合计	1,651,834,005.24	本期新增	本期计提	162,986,120.02	1,664,580,684.15
房屋建筑物	548,024,595.47	117,935.96	51,178,718.26	59,482,177.46	539,839,072.23
机器设备	813,410,311.43	68,486.95	94,793,367.49	98,808,890.24	809,463,275.63
运输设备	53,490,685.57	1,379,592.94	5,512,542.07	661,160.77	59,721,659.81
电子设备	166,462,305.93	95,830.79	13,815,112.41	4,033,891.55	176,339,357.58
其他	70,446,106.84	60,876.01	8,710,336.05	0.00	79,217,318.90
三、固定资产账面净值合计	3,671,389,548.95	3,671,389,548.95		3,671,389,548.95	3,494,984,185.89
房屋建筑物	1,904,995,446.68	1,904,995,446.68		1,904,995,446.68	1,836,331,783.80
机器设备	1,438,659,714.76	1,438,659,714.76		1,438,659,714.76	1,346,371,118.24
运输设备	46,419,011.56	46,419,011.56		46,419,011.56	50,109,789.13
电子设备	83,674,997.82	83,674,997.82		83,674,997.82	70,873,449.90
其他	197,640,378.13	197,640,378.13		197,640,378.13	191,298,044.82
四、减值准备合计	90,653,124.00	90,653,124.00		65,175,104.93	25,478,019.07
房屋建筑物	49,445,908.29	49,445,908.29		33,705,664.89	15,740,243.40
机器设备	40,166,102.56	40,166,102.56		30,738,557.82	9,427,544.74
运输设备	289,473.14	289,473.14		0.00	289,473.14
电子设备	751,640.01	751,640.01		730,882.22	20,757.79
其他				0.00	

五、固定资产账面价值合计	3,580,736,424.95	—	—	3,469,506,166.82
房屋建筑物	1,855,549,538.39	—	—	1,820,591,540.40
机器设备	1,398,493,612.20	—	—	1,336,943,573.50
运输设备	46,129,538.42	—	—	49,820,315.99
电子设备	82,923,357.81	—	—	70,852,692.11
其他	197,640,378.13	—	—	191,298,044.82

注：（1）本期计提折旧 174,010,076.28 元。

（2）本期由在建工程转入固定资产原价为 47,478,007.68 元，收购大兴安岭金欣矿业有限公司固定资产原价 13,069,324.08 元。

（3）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。

5.11.2 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	56,925,922.00	27,933,548.37	11,153,160.37	17,839,213.26
机器设备	35,238,993.62	17,682,606.33	7,661,772.97	9,894,614.32
运输设备	716,615.95	515,953.63	27,292.21	173,370.11
电子设备	333,046.77	277,447.06	6,561.67	49,038.04
合计	93,214,578.34	46,409,555.39	18,848,787.22	27,956,235.73

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	6,224,862,474.17		6,224,862,474.17	4,417,650,597.23		4,417,650,597.23
其中：借款费用资本化金额	238,431,036.06		238,431,036.06	147,935,677.31		147,935,677.31

注：期末在建工程较年初增长 40.91%，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	1,482,951,135.55	540,950,286.59			22,385,871.00	21,446,946.00		募集资金、借款及自有资金	2,023,901,422.14
呼伦贝尔 14 万 t 锌/年、6 万 t 铅/年冶炼项目	340,000.00	1,401,596,367.04	560,938,249.81			107,801,021.04	45,269,624.98		借款及自有资金	1,962,534,616.85
大兴安岭 2 万吨铅锌冶炼项目	55,000.00	490,317,054.97	66,455,261.79			66,605,003.97	16,972,110.75		借款及自有资金	556,772,316.76
大兴安岭塔源二支线年处理 30 万吨铅锌铜矿项目	20,000.00	157,762,266.86	7,254,426.24			29,889,364.82	2,031,939.02		借款及自有资金	165,016,693.10
宁南三鑫找探矿工程		112,988,135.37	3,298,428.07						自有资金	116,286,563.44
永昌深部矿山 20 万吨接替工程	14,000.00	45,101,404.73	20,367,288.20			4,119,829.92	1,613,185.28		借款及自有资金	65,468,692.93
澜沧铅锌矿生产开拓工程	2,600.00	40,150,285.47	15,674,225.34			1,826,466.88			借款及自有资金	55,824,510.81
会泽生产区勘查找矿工程		41,743,994.05	7,438,520.85						自有资金	49,182,514.90
呼伦贝尔找探矿工程		37,641,315.58							自有资金	37,641,315.58
澜沧危机矿山建设工程	8,500.00	48,376,425.56				1,219,822.26			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工程	8,300.00	29,423,378.21	6,932,262.60						自有资金	36,355,640.81
会泽采选厂 2 号竖井延伸及其相关工程		28,961,077.15							自有资金	28,961,077.15
曲靖冶炼厂 800 吨/年	4,751.45	21,383,152.22	58,028.62						自有资金	21,441,180.84

镉项目工程										
会泽麒麟厂 8#、10# 矿体采矿工程		18,652,822.55							自有资金	18,652,822.55
宁南三鑫 1000t/d 选 厂建设		16,497,222.03	6,326,505.49						自有资金	22,823,727.52
固废贮存场规范化改 造	4,445.58	15,908,329.73	8,136,177.31						自有资金	24,044,507.04
彝良龙祥找探矿工程		13,991,987.55	2,749,873.25						自有资金	16,741,860.80
会泽麒麟厂 1261-961 中段斜井掘砌工程		12,856,654.04		12,856,654.04					自有资金	
永昌大山尾矿库 岔路口铅锌多金属项 目	6,700.00	1,302,644.13	19,441,834.13			138,393.12	104,407.90		借款及自有 资金	20,744,478.26
	780,000.00		450,817,083.13						自有资金	450,817,083.13
合 计		4,017,605,652.79	1,716,838,451.42	12,856,654.04		233,985,773.01	87,438,213.93			5,721,587,450.17

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	469,207,015.60	381,488,901.50	255,274,160.72	595,421,756.38
二、减值准备				
三、账面价值合计	469,207,015.60	381,488,901.50	255,274,160.72	595,421,756.38

注：工程物资期末较年初增长 26.90%，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	4,627,606.93			4,627,606.93
果林	4,627,606.93			4,627,606.93
二、累计折旧合计	2,338,842.34	230,454.90		2,569,297.24
果林	2,338,842.34	230,454.90		2,569,297.24
三、减值准备合计				
果林				
四、账面价值合计	2,288,764.59	-230,454.90		2,058,309.69
果林	2,288,764.59	-230,454.90		2,058,309.69

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	1,605,993,445.77	3,419,274,345.84		5,025,267,791.61
土地使用权	600,332,090.16	9,825,195.61		610,157,285.77
采矿权	806,106,464.16	1,920,079.86		808,026,544.02
探矿权	189,586,834.18	3,407,294,670.37		3,596,881,504.55
商标权	3,000,000.00	0.00		3,000,000.00
其他	6,968,057.27	234,400.00		7,202,457.27
二、累计摊销合计	109,088,102.06	26,129,342.83		135,217,444.89
土地使用权	24,075,577.59	2,273,563.76		26,349,141.35
采矿权	81,175,886.65	22,143,204.04		103,319,090.69
探矿权				
商标权	2,181,818.40	272,727.30		2,454,545.70
其他	1,654,819.42	1,439,847.73		3,094,667.15
三、无形资产账面净值合计	1,496,905,343.71	3,393,145,003.01		4,890,050,346.72
土地使用权	576,256,512.57	7,551,631.85		583,808,144.42
采矿权	724,930,577.51	-20,223,124.18		704,707,453.33
探矿权	189,586,834.18	3,407,294,670.37		3,596,881,504.55
商标权	818,181.60	-272,727.30		545,454.30
其他	5,313,237.85	-1,205,447.73		4,107,790.12
四、减值准备合计	10,107,800.00			10,107,800.00
采矿权	10,107,800.00			10,107,800.00
五、无形资产账面价值合计	1,486,797,543.71	3,393,145,003.01		4,879,942,546.72

土地使用权	576,256,512.57	7,551,631.85	583,808,144.42
采矿权	714,822,777.51	-20,223,124.18	694,599,653.33
探矿权	189,586,834.18	3,407,294,670.37	3,596,881,504.55
商标权	818,181.60	-272,727.30	545,454.30
其他	5,313,237.85	-1,205,447.73	4,107,790.12

注：（1）无形资产期末数较年初增加了 228.22%，主要是本公司收购大兴安岭金欣矿业有限公司，并入探矿权价值所致。

（2）无形资产本期摊销额 26,129,342.83 元。

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	3,911,270.73	2,876,745.39	195,333.02		6,592,683.10
多金属资源综合利用技术研究	19,471,021.25	1,398,073.01	-		20,869,094.26
产品深加工技术研究	46,684,379.50	8,597,971.99	1,721,098.08		53,561,253.41
信息系统研发	850,000.00	-	-		850,000.00
合 计	70,916,671.48	12,872,790.39	1,916,431.10	-	81,873,030.77

注：（1）开发支出期末较年初增长 15.45%，主要由于本年持续对开发项目进行投入所致。

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。

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	16,773,177.23		5,927,382.05	10,274,089.00	571,706.18
找探矿工程支出	51,831,649.26				51,831,649.26
公路使用费	7,333,333.36		500,000.00		6,833,333.36
厂界村民搬迁费	20,000,000.00				20,000,000.00
道路维护费		2,459,083.35			2,459,083.35
驰宏大道建设费		14,000,000.00			14,000,000.00
拆迁补偿费		4,668,324.48	1,224,537.39		3,443,787.09
车辆租赁费	450,512.56		34,202.76		416,309.8
合 计	96,388,672.41	21,127,407.83	7,686,122.20	10,274,089.00	99,555,869.04

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政府要求支付进厂区驰宏大道建设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。厂界村民搬迁费、道路维护费，也因为在建项目未完工，暂不摊销。

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	56,925,265.77	364,866,002.54	65,057,838.63	427,152,859.29
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	13,704,043.88	90,086,438.48	22,478,834.56	147,309,200.72
非同一控制下企业合并形成				
递延收益	11,683,500.00	77,890,000.00	13,070,750.00	83,805,000.00
税前亏损	17,816,702.66	118,088,368.87	17,203,624.55	114,690,830.30
因合并抵消内部利润产生的递延所得税	7,060,215.04	38,663,610.64	9,031,394.77	59,526,263.24
安全生产（专项储备）	4,668,241.07	31,121,607.10	2,953,364.04	19,689,093.60
本年计提未发放的职工薪酬	325,734.37	2,171,562.45	319,870.71	2,132,471.43
交易性金融负债	1,666,828.75	6,844,415.00		
合 计	56,925,265.77	364,866,002.54	65,057,838.63	427,152,859.29

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	12,522,719.37	20,393,585.45
税前亏损	56,069,929.03	47,897,380.96
安全生产费(专项储备)		
累计折旧差异		
交易性金融负债		
合 计	68,592,648.40	68,290,966.41

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
2012	7,768,364.30	7,768,364.30
2013	10,774,782.79	10,774,782.79
2014	5,424,295.44	5,424,295.44
2015	13,209,368.30	13,209,368.30
2016	10,720,570.13	10,720,570.13
2017	8,172,548.07	
合 计	56,069,929.03	47,897,380.96

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、昆明弗拉瑞矿业有限公司、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	36,706,183.88	9,809,513.26	0.00	0.00	46,515,697.14
二、存货跌价损失	28,499,365.51	6,043,024.09	2,141,194.67	11,893,553.29	20,507,641.64
三、固定资产减值损失	90,653,124.00	0.00	0.00	65,175,104.93	25,478,019.07
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
合 计	167,702,786.17	15,852,537.35	2,141,194.67	77,068,658.22	104,345,470.63

5.21 短期借款

项 目	期末数	年初数
信用借款	4,487,000,000.00	2,983,000,000.00
保证借款	841,500,000.00	696,000,000.00
质押借款	400,000,000.00	470,000,000.00
抵押借款	178,000,000.00	451,348,000.00
合 计	5,906,500,000.00	4,600,348,000.00

注：（1）短期借款期末较年初增长 28.39%，主要系满足公司流动资金需求增加借款。

（2）期末保证借款，除云南永昌铅锌股份有限公司 10,000 万元、大兴安岭云冶矿

业有限公司 18,000 万元由云南冶金集团股份有限公司提供保证外，其余全部属于驰宏为各子公司提供保证；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 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，合同规定公司库存的铅精矿含铅价值不得低于 16,000 万元。

②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，合同规定公司库存的锌精矿价值不得低于 16,000 万元。

③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。

④本公司子公司云南澜沧铅矿有限公司以 2012 年 6 月账面价值 27,973,384.73 元的房产、1,714,489.34 元土地使用权和 100,595,326.60 元的机器设备作抵押，与澜沧县农村信用社签订了最高额抵押合同，截止 2012 年 6 月 30 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 6,000.00 万元。

⑤本公司子公司云南澜沧铅矿有限公司以 2012 年 6 月账面价值为 3,506,684.44 元的房产和 2,505,726.49 元的土地使用权作抵押，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 2012 年 6 月 30 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 5,000.00 万元。

⑥本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司以 2012 年 6 月账面价值 33,171,820.54 元的通用设备和专用设备作抵押，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 2012 年 6 月 30 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 1,000.00 万元。

⑦本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司以 2012 年 6 月账面价值 3,526,867.06 元的土地使用权和 6,302,387.64 元的房屋建筑物作抵押，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 2012 年 6 月 30 日该项最高额抵押合同下的抵押借款为 2,800.00 万元。

⑧本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司以 2012 年 6 月账面价值 975,071.70 元

的土地使用权和 15,136,193.94 元的房屋作抵押，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 2012 年 6 月 30 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以 2012 年 6 月账面价值 3,070,299.16 元的土地使用权和 15,386,937.99 元的房屋作抵押，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 2012 年 6 月 30 日该项最高额抵押合同下的借款为 2,000.00 万元。

(4) 关联方借款详见“6.5.4 关联方提供资金”。

5.22 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	6,844,415.00	
其他金融负债		
合 计	6,844,415.00	

注：交易性金融负债余额系公司进行期货交易产生的公允价值。

5.23 应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	382,060,000.00	65,900,000.00
合 计	382,060,000.00	65,900,000.00

注：应付票据增加 479.76%，系公司本期末采用银行承兑汇票结算增加所致。

5.24 应付账款

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	635,054,861.52	89.37	792,986,083.86	93.88
1 年至 2 年	45,194,308.18	6.36	44,330,870.82	5.25
2 年至 3 年	23,426,992.23	3.30	672,920.79	0.08
3 年以上	6,917,433.72	0.97	6,654,477.74	0.79
合 计	710,593,595.65	100.00	844,644,353.21	100.00

(1) 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
北京金诚信矿业有限公司	1-2 年	18,613,632.15	工程款
中国恩菲工程技术有限公司	1-2 年	3,105,000.00	工程款
昆明有色冶金设计研究院股份公司	1-2 年	2,632,716.81	工程款
哈尔滨盛大金属材料有限公司	2-3 年	1,117,932.3	材料款
温州矿山井巷工程有限公司	1-2 年	6,116,592.74	工程款
大兴安岭金来矿业有限公司	2-3 年	21,071,810.00	工程款
合 计		52,657,684.00	

(2) 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	3,840,090.14	1 年以内	0.54
合 计	3,840,090.14		0.54

5.25 预收款项

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,694,930.95	92.94	135,488,896.81	98.86
1 年至 2 年	3,727,315.68	5.35	396,543.87	0.29
2 年至 3 年	42,559.77	0.06	25,284.58	0.02
3 年以上	1,141,236.56	1.64	1,143,418.06	0.83
合 计	69,606,042.96	100.00	137,054,143.32	100.00

注：(1) 预收款项期末较年初减少 49.21%，主要由于公司预收货款减少。

(2) 期末预收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上的股东单位款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的预收账款均属于未结算款。

5.26 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	112,729,765.75	330,995,307.43	320,231,117.96	123,493,955.22
二、职工福利费		8,271,083.53	8,271,083.53	-
三、社会保险费	22,637,501.58	128,667,426.19	124,586,210.11	26,718,717.66
其中：1. 医疗保险费	7,680,233.90	29,907,701.91	28,075,402.31	9,512,533.50
2. 基本养老保险费	1,540,322.30	63,924,994.64	59,748,108.20	5,717,208.74
3. 年金缴费	10,228,571.45	20,785,140.91	21,467,638.57	9,546,073.79
4. 失业保险费	2,875,595.45	5,746,116.79	7,275,556.49	1,346,155.75
5. 工伤保险费	49,177.62	6,409,597.93	6,241,012.75	217,762.80
6. 生育保险费	263,600.86	1,893,874.01	1,778,491.79	378,983.08
四、住房公积金	15,076,916.13	34,311,099.22	31,760,733.48	17,627,281.87
五、工会经费及职工教育经费	22,663,328.00	13,844,663.78	13,297,157.93	23,210,833.85
六、辞退福利	226,703,168.01	29,500.25	21,468,536.85	205,264,131.41
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	14,571,217.03	14,571,217.03	13,639,400.01
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	413,450,079.48	530,690,297.43	534,186,056.89	409,954,320.02

注：(1) 期末应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

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

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

5.27 应交税费

税费项目	期末数	年初数
增值税	-99,892,798.19	-75,498,619.77
营业税	420,074.89	826,433.47
企业所得税	20,722,930.72	83,541,240.84
房产税	1,475,624.45	2,792,399.08
城建税	4,667,206.06	4,275,449.12
土地使用税	1,038,742.93	2,929,118.84
个人所得税	9,611,886.82	3,255,161.03
印花税	1,254,848.31	1,280,444.40
地方教育附加	855,043.75	1,531,203.56
耕地占用税		127,867.40
代扣代缴税金	206,853,083.66	11,418,829.95
教育费附加	2,505,669.50	2,574,471.63
资源税	10,015,749.92	11,313,030.28
资源补偿费	6,754,594.66	6,491,652.66
车船使用税		720.00
其他	265,406.65	254,410.75
合 计	166,548,064.13	57,113,813.24

注：期末应交税费较年初增长 191.61%，主要由于期末代扣金欣股权转让个人所得税所致。

5.28 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	8,162,027.86	7,037,834.81
短期借款应付利息	19,926,921.44	9,080,219.98
财政转贷	225,306.66	80,920.00
合 计	28,314,255.96	16,198,974.79

注：期末应付利息较年初增长 74.79%，主要由于本期借款增加，故期末计提的应付利息相应增加。

5.29 应付股利

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

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

5.30 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	1,662,041,796.92	88.45	968,562,362.81	82.91
1 年至 2 年	95,737,314.31	5.10	78,295,741.25	6.70
2 年至 3 年	57,242,331.09	3.05	56,021,757.98	4.79
3 年以上	63,837,172.61	3.40	65,481,244.79	5.60
合 计	1,878,858,614.93	100.00	1,168,361,106.83	100.00

注：（1）其他应付款期末较年初增长 60.81%，主要系公司本期收购大兴安岭金欣矿业有限公司股权，期末股权收购款未支付完毕所致。

（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	41,900,000.00	澜沧铅矿借入款
云南省国土资源厅	1-2 年	6,662,900.00	采矿权价款
会泽县国土资源管理部门	1-2 年	29,446,610.49	矿产资源使用费
	2-3 年	28,088,064.46	矿产资源使用费
	3-4 年	30,200,977.81	矿产资源使用费
合 计		136,298,552.76	

（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	775,608,272.53	1 年以内、1-2 年	41.28
合 计	775,608,272.53		41.28

5.31 一年内到期的非流动负债

5.31.1 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	521,830,000.00	368,164,000.00

5.31.2 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	396,390,000.00	215,974,000.00
保证借款	125,440,000.00	152,190,000.00
合 计	521,830,000.00	368,164,000.00

注：一年内到期的保证借款余额中，云南永昌铅锌股份有限公司 2,000 万元、大兴安岭云冶矿业有限公司 3,200 万元、云南驰宏锌锗股份有限公司 5,000 万元由云南冶金

集团股份有限公司提供保证，呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 2,344 万元由云南驰宏锌锗股份有限公司提供保证。具体详见“6.5.3 关联方担保”。

5.31.3 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	利率 (%)	期末数	
	起始日	终止日			外币金额	本币金额
广东发展银行曲靖分行	2011-2-11	2013-2-10	人民币	5.9850		50,000,000.00
广东发展银行曲靖分行	2011-3-2	2013-3-1	人民币	5.9850		50,000,000.00
广东发展银行曲靖分行	2011-4-7	2013-4-6	人民币	5.9850		50,000,000.00
中国建设银行曲靖分行	2012-1-20	2012-12-20	人民币	7.6140		40,000,000.00
广东发展银行曲靖分行	2011-4-18	2013-4-17	人民币	5.9850		30,000,000.00
合计						220,000,000.00

5.32 长期借款

5.32.1 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
信用借款	1,604,141,021.68	1,464,526,021.68
保证借款	2,710,170,000.00	1,539,610,000.00
抵押借款	153,057,500.00	154,442,500.00
国债转贷	11,200,000.00	11,200,000.00
合计	4,478,568,521.68	3,169,778,521.68

注：(1) 期末长期借款较年初增长 41.29%，主要系公司会泽 6 万吨\年粗铅、10 万吨\年电锌及渣综合利用工程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，子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 144,156 万元、云南永昌铅锌股份有限公司 5,000 万元由本公司提供连带责任担保、大兴安岭云冶矿业有限公司 25,961 万元由本公司母公司云南冶金集团股份有限公司提供连带责任担保，本公司 95,900 万元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。截止 2012 年 6 月该批设备净值为 227,330,787.02 元。

(4) 关联方借款详见“6.5.4 关联方提供资金”。

5.32.2 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	2011-4-14	2023-4-13	人民币	6.8000		492,000,000.00		500,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 呼伦贝尔分行	2011-6-9	2023-4-13	人民币	6.8000		393,600,000.00		400,000,000.00
国家开发银行 云南省分行	2010-8-11	2020-8-11	加元	4.6750	50,000,000.00	306,115,000.00	50,000,000.00	308,885,000.00
北京金融资产 交易所	2012-3-30	2013-9-29	人民币	7.3200		300,000,000.00		
中国建设银行 股份有限公司 呼伦贝尔分行	2011-5-13	2023-4-13	人民币	6.8000		295,200,000.00		300,000,000.00
合 计					50,000,000.00	1,786,915,000.00	50,000,000.00	1,508,885,000.00

5.33 长期应付款

项 目	期末数	年初数
交银金融租赁有限责任公司	150,000,000.00	
招银金融租赁有限公司	235,403,350.61	258,000,000.00
合 计	385,403,350.61	258,000,000.00

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。

根据大兴安岭云冶矿业有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订的融资租赁合同（直租），大兴安岭云冶矿业有限公司向交银金融租赁有限责任公司租赁价值15000万元的设备，租赁期为5年。

5.34 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	53,578,628.57	3,840,000.00	1,975,000.00		55,443,628.57
采选及冶炼研发补助	57,295,000.00	105,000.00			57,400,000.00
其他项目补助资金	10,000,000.00				10,000,000.00
合 计	120,873,628.57	3,945,000.00	1,975,000.00		122,843,628.57

5.35 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	5,611,361	0.43				-5,611,361	-5,611,361		
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,611,361	0.43				-5,611,361	-5,611,361		
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	1,304,484,388	99.57				5,611,361	5,611,361	1,310,095,749	100.00
1、人民币普通股	1,304,484,388	99.57				5,611,361	5,611,361	1,310,095,749	100.00
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	1,310,095,749	100.00						1,310,095,749	100.00

注：（1）本期有限售条件流通股 5611361 股解除限售，全部为股权分置限售股份，自 2011 年 6 月 12 日上市流产后，本公司有限售条件股份已全部解禁。

5.36 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	1,156,687,107.83		10,189.52	1,156,676,918.31
2、其他资本公积	-14,827,696.50	275,758.68		-14,551,937.82
（1）被投资单位其他权益变动	-16,176,124.55	275,758.68		-15,900,365.87
（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	99,607,095.97			99,607,095.97
合 计	1,278,386,511.83	275,758.68	10,189.52	1,278,652,080.99

注：（1）由于对子公司宁南三鑫矿业有限公司分期增资，增资后实际出资比例发生变化，股比变动后长期股权投资与持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的

差额 10,189.52 元调减资本公积（股本溢价）。

（2）控股境外子公司驰宏国际矿业有限公司持有的可供出售金融资产期末公允价值上升 520,103.13 元增记该公司资本公积，按照持股比例计算归属于本公司部分增加资本公积（被投资单位其他权益变动）275,758.68 元。

5.37 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	23,529,182.84	19,504,951.85	8,766,686.13		34,267,448.56

5.38 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	389,342,846.93			389,342,846.93
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
合 计	421,338,835.81			421,338,835.81

5.39 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	673,344,053.35	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,232,537.20	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	196,514,362.35	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	631,062,228.20	

注：（1）根据公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司 2011 年度利润分配议案》，公司以 2011 年末股本为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），本期派发现金股利 196,514,362.35 元。公司于 6 月份已办理完现金股利支付工作。

5.40 营业收入

5.40.1 营业收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	5,315,762,941.30	2,847,237,095.90
其中：主营业务收入	5,255,275,952.91	2,767,526,770.28
其他业务收入	60,486,988.39	79,710,325.62
营业成本	4,527,126,210.71	2,084,731,967.34
其中：主营业务成本	4,481,589,374.43	2,020,306,958.79
其他业务成本	45,536,836.28	64,425,008.55

5.40.2 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	2,080,457,684.70	1,327,091,392.24	2,723,957,414.22	1,994,685,674.20
非金属采选	26,821,502.60	12,844,386.67	28,592,625.97	15,611,784.38
勘查工程收入	2,800,000.00	816,478.33	14,976,730.09	10,009,500.21
技术服务收入				
有色金属产品贸易	3,145,196,765.61	3,140,837,117.19		
合计	5,255,275,952.91	4,481,589,374.43	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79

注：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；有色金属产品贸易收入，系子公司驰宏国际商贸有限公司新开展业务。

5.40.3 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	2,073,999,854.24	1,885,085,935.03	1,381,339,316.00	1,154,797,592.91
锗产品	40,037,033.05	23,995,876.33	61,635,548.41	26,731,694.91
铅产品	959,560,861.79	859,623,503.09	745,161,536.03	604,243,059.43
硫酸	71,922,877.17	36,954,526.30	64,080,465.43	41,486,776.09
银锭	190,200,637.31	117,315,760.10	370,295,091.61	118,266,746.31
硫酸锌	0.00	0.00	3,633,333.33	3,532,198.42
硫精矿	56,238,899.24	3,304,607.26	31,687,187.85	3,265,797.52
黄金	16,506,747.70	8,688,073.86	15,833,510.00	4,258,146.39
铅精矿	145,579,945.05	100,162,337.26	9,792,421.33	7,059,994.62
锌精矿	428,201,564.84	210,732,722.41		
煤炭	26,821,502.60	12,844,386.67	28,592,625.97	15,611,784.38
电解铜	1,157,212,394.98	1,156,131,995.84		
锗精矿	29,484,748.99	10,692,724.78		
其他	56,708,885.95	55,240,447.17	40,499,004.23	31,043,667.60
勘查工程收入	2,800,000.00	816,478.33	14,976,730.09	10,009,500.21
合计	5,255,275,952.91	4,481,589,374.43	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79

5.40.4 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	5,217,325,592.17	4,464,635,395.60	2,599,647,944.37	1,973,167,041.71
国外	37,950,360.74	16,953,978.83	167,878,825.91	47,139,917.08
合计	5,255,275,952.91	4,481,589,374.43	2,767,526,770.28	2,020,306,958.79

5.40.5 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(%)
汉中锌业有限责任公司	1,700,044,822.85	31.98
上海晋金实业有限公司	557,771,352.77	10.49

上海尚铭金属材料有限公司	411,016,858.45	7.73
四川宏达（集团）有限公司	264,252,476.32	4.97
上海靖升金属材料有限公司	261,221,483.45	4.91
合 计	3,194,306,993.84	60.09

5.41 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	1,279,279.49	613,756.51	运费等收入 3%、5%
城建税	11,599,157.69	7,246,083.14	流转税 5%、7%
教育费附加	5,422,522.87	3,498,242.61	流转税 3%
其他	688,431.34	696,393.94	
合 计	18,989,391.39	12,054,476.20	

注：营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加了 57.53%，主要原因为本期外购原料减少，相应可抵扣的增值税进项税减少，增值税的应缴数增加，相应的城建税及教育费附加的缴纳数随之增加。

5.42 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
包装费	432,237.94	1,969,948.10
运输费	15,657,507.74	44,032,367.09
装卸费	1,186,466.76	3,420,168.02
仓储保管费	557,781.95	1,819,713.44
保险费	31,520.00	227,770.34
职工薪酬	4,633,256.09	4,982,525.81
业务经费	1,714,670.73	1,726,886.49
折旧费	623,650.85	616,063.47
修理费	35,015.40	101,013.34
代理费	311,140.01	702,386.62
其他	3,421,389.14	6,928,498.92
合 计	28,604,636.61	66,527,341.64

注：销售费用本期发生额较上期发生额减少了 57 %，主要原因为本期业务流程的变化，运输费等部分原计入销售费用的支出转化为主营业务成本。

5.43 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,273,976.14	102,027,345.82
折旧费	23,787,456.35	21,297,686.65
修理费	29,444,287.44	49,638,659.21
机物料消耗	5,410,056.99	6,299,480.04
无形资产摊销	8,304,821.38	8,184,704.63
长期待摊费用摊销	500,000.00	1,637,862.60

业务招待费	8,970,065.71	8,962,543.00
差旅费	5,658,896.58	5,027,091.99
办公费	1,484,543.79	1,268,953.16
税费	29,768,958.23	19,196,493.82
水电费	3,514,564.18	2,593,774.65
租赁费	4,246,745.58	4,568,400.22
聘请中介机构费	11,242,317.59	2,711,899.12
咨询费	7,102,189.77	4,695,665.09
研究与开发费用	5,224,986.65	3,790,400.03
排污费	1,099,772.00	2,718,698.93
宣传费	932,146.23	421,613.54
其他	44,068,012.85	33,233,381.96
合计	294,033,797.46	278,274,654.46

5.44 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	284,346,287.69	143,097,216.90
减：利息收入	4,654,475.88	6,973,639.70
汇兑损益	-2,773,511.62	6,397,174.12
其他	3,062,598.98	1,304,823.50
合计	279,980,899.17	143,825,574.82

注：本期财务费用较上期上升 94.67%，主要由于本年借款增加，相应利息费用增加。

5.45 资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,809,513.26	7,094,460.42
二、存货跌价损失	3,901,829.42	9,848,058.61
三、固定资产减值损失		41,429,977.58
合计	13,711,342.68	58,372,496.61

注：资产减值损失本期较上期下降 79.76%，主要系上年公司会泽分公司会泽者海冶炼厂自 2011 年 6 月 30 日起关停，相关固定资产计提减值准备 41,429,977.58 元。

5.46 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		6,100.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		6,100.00
交易性金融负债	-6,844,415.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-6,844,415.00	6,100.00

注：公允价值变动损益，系公司期货浮动盈亏。

5.47 投资收益

5.47.1 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	10,555,855.96	7,080,309.37
可供出售金融资产收益		18,865.16
长期股权投资收益	-11,161,520.62	-5,367,748.42
其中：权益法核算确认的投资收益	-11,161,520.62	-6,118,948.42
成本法核算单位分回的股利或利润		751,200.00
股权转让收益		
合 计	-605,664.66	1,731,426.11

5.47.2 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		
云南常青树化工有限公司		
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		751,200.00

5.47.3 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	-2,829,135.64	
会泽靖东机动车检测有限公司	-48,383.78	-50,510.69
会泽县安东调试服务有限公司	132,245.42	80,396.05
塞尔温驰宏矿业有限公司	-6,179,362.48	-4,148,667.01
镇康县东鸿锌业有限公司	-2,236,884.14	-2,000,166.77
合 计	-11,161,520.62	-6,118,948.42

注：公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5.48 营业外收入

5.48.1 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置利得合计	3,818.86	922,534.74	3,818.86
其中：固定资产处置利得	3,818.86	922,534.74	3,818.86
无形资产处置利得			
2、非货币性资产交换利得			
3、债务重组利得			
4、政府补助	14,126,504.23	19,135,000.00	4,975,000.00
5、盘盈利得			
6、捐赠利得			
7、罚款收入	25,300.00	384,832.62	25,300.00
8、其他	444,801.81	826,610.66	444,801.81
9、非同一控制下合并形成	33,749,918.29		33,749,918.29
合 计	48,350,343.19	21,268,978.02	39,198,838.96

注：（1）营业外收入本期发生额较上期发生额增加了 127.33%，主要原因为公司收购大兴安岭金欣矿业有限公司投资成本小于取得投资时应享有大兴安岭金欣矿业有限公司可辨认净资产公允价值产生的收益 3374.99 万。

5.48.2 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用即征即退增值税	9,151,504.23	
公司信息化建设项目	970,000.00	
难选复杂铅锌矿自动化控制技改提高回收率示范工程奖励	3,000,000.00	
30 吨铅锌矿伴生金属锗资源综合利用项目	550,000.00	
矿产资源节约与综合利用奖励		8,000,000.00
昭通 2000t/d 选矿厂建设工程项目补助、贴息	455,000.00	455,000.00
矿产资源节约与综合利用示范工程补助资金		9,080,000.00
加拿大塞尔温项目贷款贴息		1,600,000.00
合 计	14,126,504.23	19,135,000.00

5.49 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	6,662,554.37	895,891.67	6,662,554.37
其中：固定资产处置损失	6,662,554.37	895,891.67	6,662,554.37
无形资产处置损失			
2、公益性捐赠支出	160,000.00	40,800.00	160,000.00
3、盘亏损失	27,122.95		27,122.95
4、资产报废、毁损损失	822,299.80		822,299.80
5、罚款支出	220,300.00	276,970.52	220,300.00
6、赔偿金、违约金及罚款支出	4,461,164.25	3,076,163.80	4,461,164.25
7、赞助性支出	1,319,002.00	223,000.00	1,319,002.00
8、其他支出	403,968.45	347,475.45	403,968.45
合 计	14,076,411.82	4,860,301.44	14,076,411.82

注：营业外支出本期发生额较上期发生额增加了 189.62%，主要原因为公司固定资产报废损失较上期增加。

5.50 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	21,917,156.43	45,531,515.11
递延所得税调整	7,113,891.81	-8,464,176.82
合 计	29,031,048.24	37,067,338.29

5.51 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

5.51.1 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	1,310,095,749.00	1,007,765,961.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份	2		302,329,788.00
调整系数	3	1.00	1.00
发行在外的普通股加权平均数	$4=(1+2)\times 3$	1,310,095,749.00	1,310,095,749.00
归属于公司普通股股东的净利润	5	154,232,537.20	185,679,335.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6	123,792,725.48	207,966,398.79
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÷4	0.1177
	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÷4	0.0945

5.51.2 稀释每股收益

2011 年、2012 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。

5.52 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	520,103.13	-24,207,915.22
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	520,103.13	-24,207,915.22
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		
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		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额	-5,383,089.59	12,595,230.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-5,383,089.59	12,595,230.13
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-4,862,986.46	-11,612,685.09

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。

5.53 现金流量表项目注释

5.53.1 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	3,000,000.00
利息收入	4,654,475.88
保证金及备用金	20,994,556.55
罚款及赔款收入	879,374.91
代收退休人员待遇补发款及养老金清算款	1,243,062.08
承包费、手续费等	1,273,935.00
其他	8,605,868.95
合 计	40,651,273.37

5.53.2 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	61,974,914.24
业务招待费	8,970,065.71
归还往来款	101,200,000.00
差旅费	5,658,896.58
租赁费	5,990,988.40
公益性捐赠支出	152,000.00
罚款、违约金、赞助性支出及赔款	6,143,661.82
手续费	3,548,227.64
排污费	1,099,772.00
咨询及服务费	18,344,507.36
办公费	1,484,543.79
水电费	3,514,564.18
其他	14,889,046.05
合 计	232,971,187.77

5.53.3 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	3,945,000.00

5.53.4 支付的其他与投资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司少数股东股权转让定金	150,000,000.00
合 计	150,000,000.00

5.53.5 收到的其他与筹资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
------	-----

固定资产融资租赁款	132,750,000.00
合 计	132,750,000.00

5.53.6 支付的其他与筹资活动有关的现金的项目

项目名称	金 额
固定资产租赁费	35,816,411.46
合 计	35,816,411.46

5.54 现金流量表补充资料

5.54.1 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	151,109,466.75	184,529,449.23
加: 资产减值准备	13,711,342.68	58,372,496.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	170,449,477.70	175,055,925.41
无形资产摊销	26,129,342.83	18,715,426.92
长期待摊费用摊销	7,686,122.20	4,037,116.92
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)	13,703.47	-26,643.07
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	6,645,032.04	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	6,844,415.00	-6,100.00
财务费用(收益以“—”号填列)	272,231,006.52	142,166,557.40
投资损失(收益以“—”号填列)	605,664.66	-1,731,426.11
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,132,572.86	-8,464,176.82
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)	169,977,956.92	-263,099,260.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-259,800,998.93	-75,448,934.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-316,070,910.85	213,693,041.42
其他	8,788,353.56	2,960,803.00
经营活动产生的现金流量净额	266,452,547.41	450,754,275.41
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:	—	
现金的期末余额	1,325,118,824.82	1,347,402,611.69
减: 现金的期初余额	666,534,921.91	1,079,635,292.34
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	658,583,902.91	267,767,319.35

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

5.54.2 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	1,728,900,000.00	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	634,313,284.00	408,945,690.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	133,964.72	84,312,414.77
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	634,179,319.28	324,633,275.23
4.取得子公司的净资产(合并日)	3,456,176,310.37	522,198,722.84
流动资产	14,899,834.44	448,533,609.99
非流动资产	3,854,090,920.47	1,815,045,433.49
流动负债	412,814,444.54	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		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		176.45
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		176.45
4.处置子公司的净资产(处置日)		812,836.47
流动资产		805,845.30
非流动资产		6,991.17
流动负债		
非流动负债		

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

5.54.3 现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	1,325,118,824.82	1,347,402,611.69
其中：库存现金	281,026.55	467,544.12
可随时用于支付的银行存款	1,324,579,924.48	1,341,482,611.51
可随时用于支付的其他货币资金	257,873.79	5,452,456.06
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,325,118,824.82	1,347,402,611.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6 关联方关系及其交易

6.1 本企业的母公司情况

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

6.2 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	云南沾益县	罗文权	工业	800	100	100	727317228
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南昭通彝良县	陈青	采掘、冶炼	10,000.00	100	100	217160881
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川宁南县	王峰	采掘、洗选	24,000.00	99.34	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	100	676597265
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南昭通市	陈进	冶炼	25,000.00	100	100	688590036
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南昆明市	王峰	工业	2,800.00	65	65	781688193
昆明兴冶矿业技术咨询服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南昆明	杨宏	咨询服务	200	74.75	74.75	67363418X
驰宏卢森堡有限公司	全资子公司	有限责任公司	卢森堡大公国卢森堡 市			加元 10,309.17 万	100	100	
驰宏加拿大矿业有限公司	全资子公司的 全资子公司	有限责任公司	加拿大哥伦比亚省			加元 10,266 万	100	100	
大关驰宏矿业有限公司	全资子公司的 控股子公司	有限责任公司	云南大关县	王进	矿产品购销	5,000.00	80	80	555114394

巧家驰宏矿业有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	云南巧家县	周廷熙	矿产品购销	15,000.00	100	100	557794522
驰宏国际商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	陈华国	商贸	6,000.00	100	100	563636352
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南普洱市澜沧县	陈华国	采掘、冶炼	27,000.00	100	100	218530143
云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南保山市龙陵县	王 峰	采掘、冶炼	19,864.32	93.08	93.08	70982340X
云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	云南临沧市永德县	王家仁	采掘、冶炼	200.00	92.61	92.61	763859040
镇康县鑫源工贸矿业有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	云南临沧市镇康县	王家仁	采掘、冶炼	370.00	93.03	93.03	748278424
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	黑龙江大兴安岭地区加格达奇区	王 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
驰宏科技工程股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南长沙市	王 峰	工程技术	5,000.00	51.00	51.00	597554806
大兴安岭金欣矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	黑龙江大兴安岭地区	陈 青	采掘、洗选	5,000.00	51.00	51.00	692625297

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 (万元)	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		45.15	45.15	合营企业	
会泽靖东机动车检测有限公司	有限责任公司	云南会泽县	黄邦友	服务	270	30	30	联营企业	787372974
会泽县安东调试服务有限公司	有限责任公司	云南会泽县	蔡朝芳	服务	50	30	30	联营企业	560069030
镇康县东鸿锌业有限公司	有限责任公司	云南临沧市镇康县	林少蓬	冶炼	1052.64	30	30	联营企业	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	49	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
云南华腾新能源有限公司	受同一母公司控制	734338270
云南会泽铅锌矿	本公司发起人，现与本公司受同一母公司控制	217411038
云南建水锰矿有限责任公司	受本公司的母公司间接控制	217995213
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
昆明科汇电气有限公司	受本公司的母公司间接控制	216592228
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制	21654447X
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	受本公司的母公司间接控制	756684799
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
云南文山铝业有限公司	受本公司的母公司间接控制	760446160
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	697994534
云南文山斗南锰业股份有限公司	受同一母公司控制	218172761

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	257,876.00	0.07	560,729.24	0.04
昆明冶研新材料股份有限公司	购买商品	材料	市价	43,846.15	0.01	48,000.00	0.003
云南铝业股份有限公司	购买商品	材料	市价	183,731.86	0.05	193,377.23	0.01
云南建水锰矿有限责任公司	购买商品	锰粉	市价	73,333.33	0.02	703,834.61	0.05
云南冶金仁达电脑有限公司	购买商品	电脑	市价			92,905.98	0.0060
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	17,863,247.88	0.51		
云南会泽铅锌矿	销售商品	材料	市价	71,498.70	0.001	143,459.53	0.01
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			18,081,437.63	0.64
	销售商品	铅精矿	市价	16,804,567.31	0.32		
云南北方驰宏光电有限公司	销售商品	销售 二氧化锗、硫酸	市价	13,117,243.29	0.25		
	销售商品	材料、水电	市价	5,205,794.64	0.10		
云南会泽铅锌矿	提供劳务	分析费、吊装费	市价			240,001.71	1.55
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	2,800,000.00	100.00	14,976,730.09	96.96
昆明有色冶金设计研究院股份公司	接受劳务	设计费、咨询费	市价	14,917,280.00	54.76		
	接受劳务	工程承包	市价	807,096,875.50	56.98	326,798,635.89	61.11
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	427,583.22	0.12	639,339.32	0.12
昆明冶金研究院	接受劳务	分析费	市价	54,280.00	0.02	30,225.00	0.01
	接受劳务	技术服务费	市价	1,131,210.00	0.32		
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	5,100,000.00	0.36	7,378,600.00	1.38
云南省冶金医院	接受劳务	体检及职业卫生评价	市价	459,942.00	0.03	309,454.75	0.06
云南冶金集团金水物业管理有限公司	接受劳务	服务费	市价	1,000,000.00	0.28	1,000,000.00	0.19

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。

(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) 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6900万元。

(5) 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	-3,840,090.14	市价	-3,840,090.14
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		2012.01.01	2013.12.31	-2,219,380.00	市价	-2,219,380.00
		房屋、运输设备等资产		2012.01.01	2013.12.31	-1,428,840.00	市价	-1,428,840.00
云南驰宏锌锗股份有限公司	云南会泽铅锌矿	房屋		2012.01.01	2013.12.31	9,432.00	市价	9,432.00
	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	2012.7.31	4,692,426.40	市价	4,692,426.40
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	-37,065.58	市价	-37,065.58

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，公司与出租方签订合同，确定 2011 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，每年租金为 7,680,180.28 元。

(2) 2012 年 5 月 18 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 344 件，年租赁费用为 443.876 万元。租赁期限自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，共计 2 年。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 2012 年 5 月 18 日续签《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 144 台/套，期限 2 年，自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租赁费用为 23.814 万元/月。

(4) 2012 年 5 月 18 日，公司与云南会泽铅锌矿签订《房屋租赁协议》，租期自 2012 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止，云南会泽铅锌矿每年支付本公司租金 18,864.00 元（每月 6 元/平方米）。

(5) 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，租赁费按折旧加上税费的原则，2012 年 1-6 月确认的租赁费收入为 4,692,426.40 元。

(6) 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 2012 年 6 月 30 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	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	70,000,000.00	2011-6-30	2012-6-30	是
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	云南永昌铅锌股份有限公司	40,000,000.00	2012-1-4	2013-1-3	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	2012-1-13	2013-1-12	否
云南冶金集团股	大兴安岭云冶矿业开发有限	110,000,000.00	2011-10-8	2012-10-8	否

份有限公司	公司				
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	28,610,000.00	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	1,009,000,000.00	2011-12-20	2017-12-19	否
	合 计	1,600,610,000.00			

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 2012 年 6 月 30 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 100,900 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	3,750,233.33	3,485,033.33
		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	6.31	流动资金借款	3,000.00	2010-6-1	2011-.6-1 展期至 2011-10-24		1,370,027.80
				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	6.09	流动资金借款	100.00	2009-9-14	2011-6-29		141,975.02
	云南冶金集团股份有限公司	6.09	流动资金借款	1,000.00	2009-9-24	2011-6-29		
	云南冶金集团股份有限公司	6.09	流动资金借款	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	4.779	流动资金借款	20,000.00	2010-7-29	2011-7-29 展期至		5,052,598.00

							2011-12-31		
云南驰宏锌锗股份有限公司	昆明冶研新材料股份有限公司	6.10	流动资金借款	5,000.00	2012-1-12	2012-5-23	931,944.44		
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	2,984,800.00	1,542,444.85	
		6.31	流动资金借款	20,000.00	2011-5-18	2011-12-18			
		6.1	流动资金借款	20,000.00	2011-12-22	2012-3-22	2,904,790.09		

注：上述借款余额中，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驰宏锌锗股份有限公司提供委托贷款 9,000 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
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	2,634,425.00
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	2,066,525.00
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	663,288.89
云南驰宏锌锗股份有限公司	5.985	流动资金借款	95,000,000.00	2011-9-6	2014-9-6	2,924,337.50
云南驰宏锌锗股份有限公司	5.985	流动资金借款	47,500,000.00	2011-9-14	2014-9-14	1,471,728.13
云南驰宏锌锗股份有限公司	5.679	流动资金借款	100,000,000.00	2012-6-18	2012-6-29	205,075.00
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	6,444,481.14
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	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	6.10	流动资金借款	30,000,000.00	2011-12-23	2012-6-23	
云南澜沧铅矿有限公司	6.31	流动资金借款	10,000,000.00	2012-6-25	2013-6-25	
云南澜沧铅矿有限公司	6.31	流动资金借款	20,000,000.00	2012-6-19	2013-6-18	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	10,000,000.00	2012-5-22	2013-5-22	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	20,000,000.00	2012-4-23	2013-4-23	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	5,000,000.00	2012-3-13	2013-3-13	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	25,000,000.00	2012-2-21	2013-2-21	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	20,000,000.00	2012-2-13	2013-2-13	
云南澜沧铅矿有限公司	6.56	流动资金借款	40,000,000.00	2012-1-17	2013-1-17	

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	931,925.12
云南永昌铅锌股份有限公司	6.31	流动资金借款	30,000,000.00	2012-5-31	2013-5-30	
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	2,207,324.86
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	6.31	流动资金借款	21,000,000.00	2011-5-11	2012-5-11	
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	5.76	专项借款	28,610,000.00	2010-5-12	2015-5-12	
合 计			917,110,000.00			19,549,110.64

(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
云南驰宏锌锗股份有限公司	6.10	流动资金借款	50,000,000.00	2012-1-12	2012-5-23	25,000.00
合 计			50,000,000.00			25,000.00

注：上述借款中，关联方昆明冶研新材料股份有限公司通过云南冶金集团财务有限公司向本公司提供委托贷款 5,000 万元，截止 2012 年 6 月 30 日该项借款已偿还。

(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	5,100,363.27	2,435,461.17	42,924.21	18,806.64
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	69,231.83	360,625.36	6,305.32	17,130.09
云南澜沧铅矿有限公司	6,116,885.13	976,729.42	33,876.65	7,495.52
云南驰宏锌锗股份有限公司	57,994,441.21	93,379,424.45	590,030.98	5,443.18
彝良驰宏矿业有限公司	168,466.98		62,442.04	
驰宏国际商贸有限公司	1090.38		1,090.38	
合 计	69,450,478.80	97,152,240.40	736,669.58	48,875.43

(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	38,976,000.00	38,310,483.41	665,516.59
合 计	38,976,000.00	38,310,483.41	665,516.59

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	69,115,481.76	69,063,699.16
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	2,720,000.00	2,720,000.00
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	1,508,248.75	
	新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	74,115.90	74,115.90
预付款项	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	20,942,704.61	49,154,822.48
	云南冶金仁达电脑有限公司	246,078.00	246,078.00
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,776,119.82	3,028,459.82

	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”）	109,564,922.75	225,259,869.00
	昆明冶金研究院	200,000.00	200,000.00
	昆明冶研新材料股份有限公司	52,560.00	51,300.00
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	11,205,221.50	2,105,221.50
	云南冶金集团股份有限公司	890,413.65	954,664.61
	昆明科汇电气有限公司	238,000.00	238,000.00
	云南冶金昆明重工有限公司	135,870.00	
	云南建水锰矿有限责任公司	12,466.67	
其他应收款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	308,150.00	8,150.00
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	99,902.16	96,575.49
	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	10,152,411.74	9,168,587.70
预收款项	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	896,019.49	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司		43,558,032.22
应付账款	云南冶金集团进出口物流股份有限公司		16,897,500.82
	昆明正基房地产有限公司	1,199,975.63	1,199,975.63
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	50,000.00	359,330.00
	云南冶金仁达电脑有限公司	70,011.00	112,115.00
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	2,632,716.81	268,880,252.71
	云南省冶金医院		80,000.00
	云南冶金集团股份有限公司	3,840,090.14	27,128.00
	昆明冶金研究院	200,000.00	40,700.00
其他应付款	云南冶金昆明重工有限公司		78,500.00
	云南会泽铅锌矿	233,604.55	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		1,200,000.00
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	452,758.81	621,649.55
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	507,000.00	507,000.00
	昆明冶金研究院	430,000.00	
	云南冶金集团金水物业管理有限公司		302,393.00
	云南省冶金医院	73.60	40,000.00
	云南冶金集团股份有限公司	775,608,272.53	761,015,667.53
应付股利	昆明正基房地产有限公司	6,000.00	265,500.00
	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	481,495.54	1,452,765.26

7、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 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
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	30,000,000.00	2011-12-1	2012-12-1	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2012-01-11	2013-01-11	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	10,000,000.00	2012-6-25	2013-6-25	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2012-6-19	2013-6-18	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	10,000,000.00	2012-5-22	2013-5-22	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2012-4-23	2013-4-23	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	5,000,000.00	2012-3-13	2013-3-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	25,000,000.00	2012-2-21	2013-2-21	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	20,000,000.00	2012-2-13	2013-2-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南澜沧铅矿有限公司	40,000,000.00	2012-1-17	2013-1-17	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	彝良驰宏矿业有限公司	20,000,000.00	2011-12-8	2012-12-8	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	彝良驰宏矿业有限公司	30,000,000.00	2011-12-27	2012-12-27	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	彝良驰宏矿业有限公司	25,000,000.00	2012-1-11	2013-1-11	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	500,000,000.00	2011-4-14	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	300,000,000.00	2011-5-13	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	400,000,000.00	2011-6-9	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	50,000,000.00	2012-1-11	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	50,000,000.00	2012-2-29	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	50,000,000.00	2012-5-23	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	85,000,000.00	2012-6-14	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	30,000,000.00	2012-6-19	2023-4-13	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-06	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	30,000,000.00	2011-11-01	2012-09-09	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-16	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-01	2012-09-02	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	19,000,000.00	2011-12-29	2012-7-20	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	11,500,000.00	2011-12-29	2012-8-1	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	6,000,000.00	2011-12-29	2012-9-12	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	50,000,000.00	2012-4-13	2012-10-10	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	50,000,000.00	2012-6-15	2017-12-30	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	云南永昌铅锌股份有限公司	30,000,000.00	2012-5-31	2013-5-30	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	大兴安岭云冶矿业有限公司	30,000,000.00	2012-3-31	2013-3-30	否
云南驰宏锌锆股份有限公司	驰宏国际商贸有限公司	50,000,000.00	2012-6-20	2012-12-17	否
	合 计	2,076,500,000.00			

8、承诺事项

2011 年 5 月，本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，三家公司股权总体价值评估采用成本法，在对矿权资产的评估中有七个采矿权采用折现现金流量法或收入权益法进行评估且其评估值被引用作为定价参考依据。2011 年-2013 年永昌铅锌、澜沧铅矿、大兴安岭矿业采矿权评估采用的矿权收益值分别为 19,111.93 万元、13,887.24 万元和 4,421.85 万元。

就本次关联交易，云南冶金集团股份有限公司出具承诺函承诺：

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

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

9、资产负债表日后事项

无

10、其他重要事项

10.1 以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期减少	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	9,835,638.33		520,103.13		10,355,741.46
金融资产小计	9,835,638.33		520,103.13		10,355,741.46
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	9,835,638.33		520,103.13		10,355,741.46
金融负债		6,844,415.00			6,844,415.00

10.2 外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期减少	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产	9,835,638.33		520,103.13		10,355,741.46
5.持有至到期投资					
金融资产小计	9,835,638.33		520,103.13		10,355,741.46
金融负债					

10.3 其他重要事项

(1) 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。

由于原评估报告到期，双方聘请原中介机构以2012年5月31日为审计评估基准日对新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司51%股权进行了重新评估，根据中威正信出具的中威正信评报字（2012）第2019号《资产评估报告》，公司拟收购的云南冶金集团股份有限公司所持新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司51%的股权，于评估基准日所表现的市场价值为214,327.18万元，以上评估结果已经云南省国资委备案。经公司第四届董事会二十六次会议审议通过，本公司与云南冶金集团股份有限公司签订了《新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司股权转让协议之补充协议》，双方确定，公司拟收购冶金集团所持荣达矿业51%股权的转让价款为214,327.18万元。

(2) 关于收购大兴安岭金欣矿业有限公司事项

经公司2011年度股东大会会议审议通过，公司以人民币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2012年5月31日，公司已完成其股权收购的交割审计，并将大兴安岭金欣矿业有限公司纳入合并范围。

(3) 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十九次（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2012年6月30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，尚需重组协议约定的事项全部完成。

11、母公司财务报表主要项目注释**11.1 应收账款****11.1.1 按种类披露**

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	133,482,450.64	100.00	8,770,416.14	6.57	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33	6.73
组合小计	133,482,450.64	100.00	8,770,416.14	6.57	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33	6.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	133,482,450.64	100.00	8,770,416.14	6.57	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33	6.73

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	124,362,850.38	93.16	6,218,142.53	102,675,530.95	91.85	5,133,776.55
1 年至 2 年						
2 年至 3 年	8,175,905.87	6.13	1,635,181.17	8,197,657.51	7.33	1,639,531.50
3 年至 4 年	21,751.64	0.02	6,525.49			
4 年至 5 年				22,751.60	0.02	9,100.64
5 年至 6 年	22,751.60	0.02	11,375.80	325,041.02	0.29	162,520.51
6 年以上	899,191.15	0.67	899,191.15	574,150.13	0.51	574,150.13
合 计	133,482,450.64	100.00	8,770,416.14	111,795,131.21	100.00	7,519,079.33

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	69,115,481.76	1 年以内	51.78
赤峰广润商贸有限责任公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	14.98
云南宏昆鑫业商贸有限公司	非关联方	9,213,829.15	1 年以内	6.90
北京昊华金辉贸易有限公司	非关联方	8,793,773.41	1 年以内	6.59
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	6.13
合 计		115,298,990.19		86.38

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	69,115,481.76	51.78
彝良驰宏矿业有限责任公司	全资子公司	601,964.91	0.45
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	8,175,905.87	6.13
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	4,584,670.36	3.43
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	537,787.82	0.40
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	562,965.69	0.42
合 计		83,578,776.41	62.61

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	201,707,529.24	100.00	15,097,434.39	7.48	171,612,142.39	100.00	12,594,147.37	7.34
组合小计	201,707,529.24	100.00	15,097,434.39	7.48	171,612,142.39	100.00	12,594,147.37	7.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	201,707,529.24	100.00	15,097,434.39	7.48	171,612,142.39	100.00	12,594,147.37	7.34

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	183,734,107.94	91.09	9,186,705.40	140,175,884.07	81.68	7,008,794.20
1 年至 2 年	600,027.22	0.30	60,002.72	14,298,574.56	8.33	1,429,857.46
2 年至 3 年	238,710.32	0.12	47,742.06	15,078,767.00	8.79	3,015,753.40
3 年至 4 年	15,075,767.00	7.47	4,522,730.10	1,212,196.90	0.71	363,659.07
4 年至 5 年	1,212,196.90	0.60	484,878.76	102,689.03	0.06	41,075.61
5 年至 6 年	102,689.03	0.05	51,344.52	18,046.40	0.01	9,023.20
6 年以上	744,030.83	0.37	744,030.83	725,984.43	0.42	725,984.43
合计	201,707,529.24	100.00	15,097,434.39	171,612,142.39	100.00	12,594,147.37

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	43,873,512.21	1 年以内	往来欠款	21.75
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	35,642,375.46	1 年以内	往来欠款	17.67
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	20,629,933.44	1 年以内	往来欠款	10.23
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	7.44
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	14,161,641.72	1 年以内	往来欠款	7.02
合计		129,307,462.83			64.11

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	43,873,512.21	21.75
昭通驰宏矿业有限公司	全资子公司	35,642,375.46	17.67
昆明弗拉瑞矿业有限公司	控股子公司	20,629,933.44	10.23
彝良驰宏矿业有限公司	全资子公司	14,161,641.72	7.02
云南驰宏资源勘查开发有限公司	全资子公司	9,627,075.72	4.77
宁南三鑫矿业开发有限公司	控股子公司	2,488,714.13	1.23
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	控股子公司	1,858,268.79	0.92
云南澜沧铅矿有限公司	全资子公司	1,323,248.38	0.66
云南丰喜化工有限责任公司	全资子公司	1,249,530.00	0.62
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	受同一母公司控制	896,019.49	0.44
云南永昌铅锌股份有限公司	控股子公司	164,190.90	0.08
大兴安岭金欣矿业有限公司	控股子公司	15,130.00	0.01
云南冶金进出口物流有限公司	受同一母公司控制	3,326.67	0.00
巧家驰宏矿业有限公司	全资子公司	140.00	0.00
合 计		131,933,106.91	65.40

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	377,044,883.84		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	287,620,000.00	277,620,000.00	10,000,000.00	287,620,000.00	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	250,000,000.00		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	546,744,440.87	150,227,511.56	100,000,000.00	250,227,511.56	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	673,177,893.66	71,639,952.93	93,080,000.00	164,719,952.93	93.08	93.08				
驰宏科技工程股份有限公司	成本法	7,650,000.00		7,650,000.00	7,650,000.00	51.00	51.00				
大兴安岭金欣矿业有限公司	成本法	2,034,900,000.00		2,034,900,000.00	2,034,900,000.00	51.00	51.00				
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	成本法	19,588,999.10	22,479,716.94		22,479,716.94	10.77	10.77				
曲靖凯盛物流有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	6.00	6.00				
云南常青树化工有限公司	成本法	8,100,000.00	8,100,000.00		8,100,000.00	4.21	4.21				
云南冶金集团财务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	10.00	10.00				

会泽靖东机动车检测有限公司	权益法	810,000.00	1,023,153.25	-192,383.78	830,769.47	30.00	30.00				144,000.00
会泽县安东调试服务有限公司	权益法	150,000.00	310,327.27	-23,754.58	286,572.69	30.00	30.00				156,000.00
云南北方驰宏光电有限公司	权益法	112,700,000.00	98,790,895.79	15,962,888.57	114,753,784.36	49.00	49.00				
合 计		6,087,554,438.43	3,008,890,011.14	2,261,376,750.21	5,270,266,761.35					2,012,057.75	300,000.00

注：（1）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 2012 年 6 月 30 日，公司已增资 19,000 万元，宁南三鑫矿业开发有限公司已完成验资及工商变更手续。

（2）根据公司 2012 年 3 月 10 日第四届董事会第二十三次（临时）会议决议，同意对公司全资子公司云南澜沧铅矿有限公司追加注册资本 10,000 万元，将其注册资本由原来的人民币 17,000 万元增加到人民币 27,000 万元。

（3）根据公司 2012 年 3 月 10 日第四届董事会第二十三次（临时）会议决议，同意公司按照控股子公司云南永昌铅锌股份有限公司的增资方案（永昌公司拟以 1 元/股的价格向原股东新增发行股份 191,356,831.16 股），以现金方式根据公司持股比例（93.08%）认购永昌公司增发的 178,114,938.45 股（上半年认购 93,080,000 股，下半年认购 85,034,938.45 股），永昌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永昌公司增发的股份。

（4）根据公司 2012 年 3 月 10 日第四届董事会第二十三次（临时）会议决议，同意公司在长沙设立驰宏科技工程股份有限公司，注册资本为人民币伍仟万元，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、工业废水处理与综合利用、冶金工业废渣处理与综合利用，机电产品的开发、制造与销售，工业信息化、智能化开发与集成。其中本公司现金出资人民币 2,550 万元，占其注册资本的 51%；湖南风格科技有限公司现金出资人民币 1,200 万元，占其注册资本的 24%；北京汇德融威投资管理有限公司现金出资人民币 750 万元，占其注册资本的 15%；北京中冶联科技有限公司现金出资人民币 500 万元，占其注册资本的 10%。按驰宏科技工程股份有限公司章程的约定，首期各方出资 1500 万元已到位。

（5）根据公司第四届董事会第二十二次（临时）会议形成的决议，为突出主业，减少亏损，公司将通过云南产权交易所（以下简称“云交所”）以经云南省国资委备案通过的评估净资产 301,700 元为底价公开挂牌转让本公司所持丰喜公司 100% 的股权，并同时转让本公司所持丰喜公司债权 8,375,905.87 元（其中应收货款 8,175,905.87 元，其他应收款 200,000 元），合计以 8,677,605.87 元为底价公开挂牌转让本公司所持丰喜公司 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	2,057,013,875.75	2,411,477,320.92
其中：主营业务收入	2,021,792,405.42	2,357,817,148.63
其他业务收入	35,221,470.33	53,660,172.29
营业成本	1,476,889,720.08	1,761,624,485.26
其中：主营业务成本	1,449,036,238.85	1,716,400,734.04
其他业务支出	27,853,481.23	45,223,751.22

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	1,963,516,100.44	1,395,725,607.50	2,309,745,271.31	1,678,878,427.60
有色金属冶炼受托加工	58,276,304.98	53,310,631.35	48,071,877.32	37,522,306.44
合 计	2,021,792,405.42	1,449,036,238.85	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04

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	881,291,607.49	716,517,134.06	1,176,230,115.28	969,677,638.29
锗产品	39,977,997.44	23,945,340.55	61,635,548.41	26,731,694.91
铅产品	419,848,723.68	359,276,362.39	651,533,681.85	526,065,412.69
硫酸	70,586,575.17	36,084,835.62	62,594,254.49	39,871,050.20
银锭	97,417,238.11	59,136,183.29	312,262,133.42	88,464,644.09
硫酸锌	8,987,150.00	15,228,415.75	4,306,410.26	4,205,275.35
硫精矿	26,897,562.01	430,364.55	20,077,806.23	1,872,244.27
铜浮渣				
黄金	16,506,747.70	8,688,073.86	15,833,510.00	7,518,163.09
铅精矿	37,517,469.23	30,294,565.71		
锌精矿	362,899,183.80	144,908,335.75		
锗精矿				
其他	1,585,845.81	1,215,995.97	5,271,811.37	14,472,304.71
有色金属冶炼受托加工	58,276,304.98	53,310,631.35	48,071,877.32	37,522,306.44
合 计	2,021,792,405.42	1,449,036,238.85	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04

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	1,983,842,044.68	1,432,082,260.02	2,189,938,322.72	1,669,260,816.96
国外	37,950,360.74	16,953,978.83	167,878,825.91	47,139,917.08
合计	2,021,792,405.42	1,449,036,238.85	2,357,817,148.63	1,716,400,734.04

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(%)
驰宏国际商贸有限公司	1,221,306,018.08	59.37
广东中钜金属资源有限公司	106,447,712.03	5.17
云南宏昆鑫业商贸有限公司	86,165,665.97	4.19
赤峰广润商贸有限责任公司	68,376,068.40	3.32
河北金刚贸易有限公司	65,846,651.62	3.20
合计	1,548,142,116.10	75.25

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	12,639,072.06	1,401,141.37
委托贷款收益	869,200.04	
长期股权投资收益	176,046,750.21	779,885.36
其中：权益法核算确认的投资收益	16,046,750.21	29,885.36
成本法核算单位分回的股利或利润	160,000,000.00	750,000.00
股权转让收益		
合计	189,555,022.31	2,181,026.73

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
彝良驰宏矿业有限公司	160,000,000.00	
云南冶金集团财务有限公司		750,000.00
合计	160,000,000.00	750,000.00

11.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
云南北方驰宏光电有限公司	15,962,888.57	
会泽靖东机动车检测有限公司	-48,383.78	-50,510.69
会泽县安东调试服务有限公司	132,245.42	80,396.05
合计	16,046,750.21	29,885.36

11.6 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	287,537,040.51	189,238,551.83
加: 资产减值准备	4,008,010.45	59,136,331.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,958,775.81	123,769,702.20
无形资产摊销	2,726,622.71	2,511,555.63
长期待摊费用摊销	0.00	
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)	-9,686.29	-780,985.24
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	6,645,032.04	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	442,750.00	-6,100.00
财务费用(收益以“—”号填列)	235,652,975.70	111,728,153.54
投资损失(收益以“—”号填列)	-189,555,022.31	-2,181,026.73
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,110,140.07	-10,156,280.29
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)	300,495,997.14	-197,372,454.86
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-136,557,425.48	-352,239,760.30
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-139,549,089.82	157,230,372.89
其他	7,713,824.21	2,376,565.25
经营活动产生的现金流量净额	504,619,944.74	83,254,625.58
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	625,200,974.02	1,047,158,105.66
减: 现金的期初余额	566,649,592.38	894,499,456.62
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	58,551,381.64	152,658,649.04

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	-6,658,735.51	
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	4,975,000.00	
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

5.企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	33,749,918.29	
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		
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,711,440.96	
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	-6,943,755.64	
21.处置子公司取得的收益		
22.所得税影响	1,585,544.28	
23.少数股东权益影响额（税后）	20,399.34	
非经常性损益合计	30,439,811.72	

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	4.22	0.1177	0.1177
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	0.0945	0.0945

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	154,232,537.20	185,679,335.59
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	30,439,811.72	-22,287,063.20
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	123,792,725.48	207,966,398.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,642,710,091.45	4,880,503,764.29

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	196,514,362.35	302,329,788.30	
报告期月份数	G	6	6	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	I	2	2	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	$J = a \times b \div G + c \times d \div G + e \times f \div G + g \times h \div G + i \times j \div G + k \times l \div G + m \times n \div G + o \times p \div G + q \times r \div G + s \times t \div G$	2,817,794.73	-212,623,505.32	
1、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	a	275,758.68	-13,948,973.29	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	b	3	3	
2、同一控制下企业合并产生	c		-1,280,075,229.53	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	d		1	
3、收购子公司少数股权减少（宁南三鑫）	e	-10,189.52	-7,258.50	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	f	3	1	
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、外币报表折算差异	q	-5,368,245.42	12,435,322.33	
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	3	3	
6、专项储备增加	s	10,738,265.72	2,960,803.00	
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	t	3	3	
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	$K = A / (D + A \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J)$	4.22%	3.98%
	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	$L = C / (D + C \div 2 + E \times H \div G - F \times I \div G + J)$	3.40%	4.46%

13、财务报表的批准

本半年度财务报表已于 2012 年 8 月 23 日经公司第四届董事会第二十七次临时董事会议批准报出。

八、备查文件目录

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

云南驰宏锌锗股份有限公司

董事长：董英

2012 年 8 月 24 日