



云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

Yunnan Lincang Xinyuan Germanium Industrial Co., LTD



2010 年年度报告

证券简称：云南锗业

证券代码：002428

披露日期：2011 年 3 月 25 日



重要提示及目录

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

2、公司全体董事出席了董事会会议。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、信永中和会计事务所有限责任公司为本公司 2010 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人包文东、主管会计工作负责人李红斌及会计机构负责人(会计主管人员)刘文锋声明：保证 2010 年年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	6
第三节 股本变动及主要股东持股情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节 公司治理结构.....	20
第六节 股东大会情况简介	29
第七节 董事会报告.....	31
第八节 监事会报告.....	52
第九节 重要事项.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	126



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定名称

- 1、中文名称：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司
- 2、英文名称：Yunnan Lincang Xinyuan Germanium Industrial Co., LTD
- 3、证券简称：云南锗业
- 4、英文简称：Yunnan Germanium

二、法定代表人：包文东

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	和国忠	
电话	0871-3637276	
传真	0871-8213308	
电子信箱	Directorate@sino-ge.com	
联系地址	云南省昆明市人民中路都市名园A座6层	

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册地址	云南省临沧市临翔区忙畔街道办事处忙畔社区喜鹊窝组 168 号
公司办公地址	云南省昆明市人民中路都市名园A座6层
邮政编码	650031
互联网网址	http://www.sino-ge.com
电子信箱	Directorate@sino-ge.com

五、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年报备置地点

公司指定信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司指定信息披露网址	巨潮网： http://www.cninfo.com.cn
公司年报备置地点	云南省昆明市人民中路都市名园A座6层证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票简称：	云南锗业
-------	------



股票代码	002428
上市证券交易所	深圳证券交易所

七、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期	2002年2月7日
首次注册登记地点	云南省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号	530000000003937
公司税务登记号	530902219482999
聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2010 年度主要财务数据和指标（单位：人民币元）

项目	金额
营业总收入	176,190,971.98
利润总额	93,104,975.46
归属上市公司股东的净利润	79,105,022.88
归属上市公司股东和扣除非经常性损益的净利润	62,483,675.38
经营活动产生的现金流量净额	108,820,934.04

报告期内非经常性损益项目及金额如下：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-18,445.45
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	20,389,274.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	158,419.50
所得税影响额	-3,385,001.01
少数股东权益影响额	-522,900.00
合计	16,621,347.50

二、截至报告期末公司近 3 年主要会计数据及财务指标

1、主要会计数据

单位：人民币（元）

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	176,190,971.98	188,828,752.55	-6.69%	209,284,826.79
利润总额（元）	93,104,975.46	92,375,103.13	0.79%	94,329,870.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,105,022.88	78,006,711.02	1.41%	81,411,881.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,483,675.38	57,155,142.60	9.32%	71,276,896.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,820,934.04	103,410,907.45	5.23%	63,062,263.05
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	1,258,093,045.86	436,747,602.20	188.06%	368,921,431.93
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,229,946,017.10	252,525,793.14	387.06%	195,839,082.12
股本（股）	125,600,000.00	93,600,000.00	34.19%	52,000,000.00

2、主要财务指标



单位：人民币（元）

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.70	0.83	-15.66%	0.87
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.83	-15.66%	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.56	0.61	-8.20%	0.76
加权平均净资产收益率（%）	9.69%	35.94%	-26.25%	50.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.66%	26.33%	-18.67%	44.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.87	1.10	-20.91%	1.21
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.79	2.70	262.59%	3.77

3、净资产收益率及每股收益如下：

单位：人民币（元）

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.66%	0.56	0.56



第三节 股本变动及主要股东持股情况

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	93,600,000	100.00%						93,600,000	74.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股	18,720,000	20.00%						18,720,000	14.90%
3、其他内资持股	74,880,000	80.00%						74,880,000	59.62%
其中：境内非国有法人持股	51,912,000	55.46%						51,912,000	41.33%
境内自然人持股	22,968,000	24.54%						22,968,000	18.29%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			32,000,000				32,000,000	32,000,000	25.48%
1、人民币普通股			32,000,000				32,000,000	32,000,000	25.48%
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	93,600,000	100.00%	32,000,000				32,000,000	125,600,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
临沧飞翔冶炼有限责任公司	35,012,160	0	0	35,012,160	首发承诺	2013 年 6 月 8 日
云南省核工业二〇九地质大队	18,720,000	0	-3,200,000	15,520,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
深圳市盛桥投资管理有限公司	9,000,000	0	0	9,000,000	首发承诺	2013 年 6 月 8 日
云南东兴实业集团有限公司	7,899,840	0	0	7,899,840	首发承诺	2013 年 6 月 8 日
吴红平	6,552,000	0	0	6,552,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
区国辉	5,616,000	0	0	5,616,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
蔡明君	2,880,000	0	0	2,880,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日



罗洁洁	2,700,000	0	0	2,700,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
刘丽	2,340,000	0	0	2,340,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
张伶俐	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
周如祥	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
孙嫚均	540,000	0	0	540,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
熊远香	540,000	0	0	540,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
全国社保基金理事会	0	0	3,200,000	3,200,000	首发承诺	2011 年 6 月 8 日
合计	93,600,000	0	0	93,600,000	—	—

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,248				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
临沧飞翔冶炼有限责任公司	境内非国有法人	27.88%	35,012,160	35,012,160	
云南省核工业二〇九地质大队	国有法人	12.36%	15,520,000	15,520,000	
深圳市盛桥投资管理有限公司	境内非国有法人	7.17%	9,000,000	9,000,000	
云南东兴实业集团有限公司	境内非国有法人	6.29%	7,899,840	7,899,840	7,899,840
吴红平	境内自然人	5.22%	6,552,000	6,552,000	
区国辉	境内自然人	4.47%	5,616,000	5,616,000	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.55%	3,200,000	3,200,000	
蔡明君	境内自然人	2.29%	2,880,000	2,880,000	
罗洁洁	境内自然人	2.15%	2,700,000	2,700,000	
刘丽	境内自然人	1.86%	2,340,000	2,340,000	
前 10 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		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,141,236		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,072,272		人民币普通股		
王洪生	729,232		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	587,906		人民币普通股		



-005L-CT001 深		
全国社保基金六零三组合	554,827	人民币普通股
交通银行-华安策略优选股 票型证券投资基金	475,955	人民币普通股
张瑞珍	466,880	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-万能-国寿瑞安	440,285	人民币普通股
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	300,000	人民币普通股
张先鹏	276,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，第四大股东云南东兴实业集团有限公司持有第一大股东临沧飞翔冶炼有限责任公司 100% 的股权。除此之外，其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 2、前十大无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

三、股票发行和上市情况

1、新股发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准云南临沧鑫圆锆业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]634号）文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，每股面值1.00元，发行价格为30元/股，共募集资金总额960,000,000元。利安达会计事务所有限责任公司对上述募集资金到位情况进行验证，并出具“利安达验字[2010]第1038号”《验资报告》，对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验。

2、新股上市情况

经深圳证券交易所《关于云南临沧鑫圆锆业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]186号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上市，股票简称“云南锆业”，股票代码“002428”，公司总股本为12,560万股。其中，本次公开发行中网上定价发行的2560万股股票于2010年6月8日起上市交易，根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易日即2010年6月8日起锁定3个月后方可上市流通，网下配售股份640万股于2010年9月8日起上市交易。

3、公司无内部职工股。

四、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东具体情况介绍

本公司控股股东为临沧飞翔冶炼有限责任公司（以下简称：临沧飞翔），注册执照编号为530900100000106；注册地址为临沧市临翔区南京凹186号；注册资



本为740万元；法定代表人为包文东；经营范围为氧气生产销售，矿产品及乙炔气销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

截止2010年12月31日，临沧飞翔持有本公司3,501.216万股股份，占公司总股本的27.88%，所持本公司股份性质为法人股。

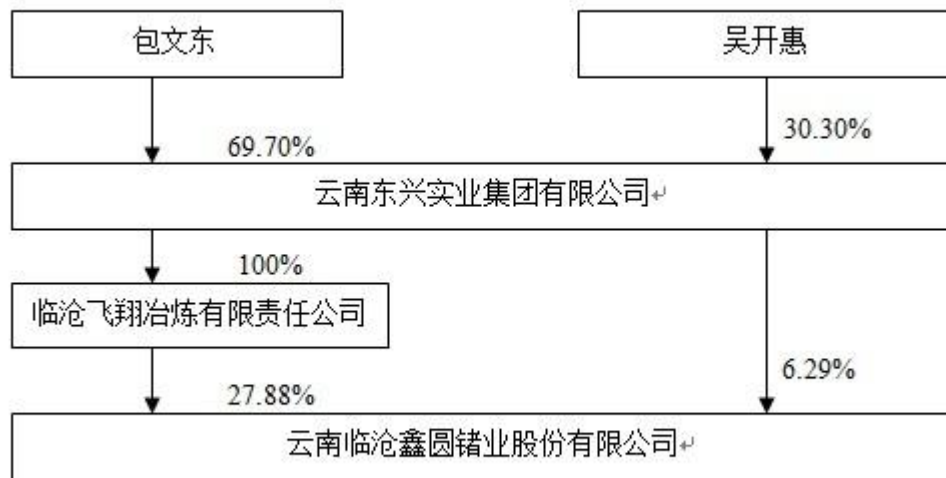
2、实际控制人简介

本公司控股股东为临沧飞翔冶炼有限责任公司（以下简称：临沧飞翔），注册执照编号为530900100000106；注册地址为临沧市临翔区南京凹186号；注册资本为740万元；法定代表人为包文东；经营范围为氧气生产销售，矿产品及乙炔气销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

本公司实际控制人为包文东先生及其配偶吴开惠女士。本次发行前，包文东先生及吴开惠女士分别持有云南东兴实业集团有限公司（下称“东兴集团”）69.70%、30.30%的股权，东兴集团持有本公司控股股东临沧飞翔100%的股权、本公司6.29%的股权。包文东先生简历见第四节--董事、监事、高级管理人员和员工情况中董事会成员简历。

吴开惠，女，出生于1961年8月15日，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。吴开惠未在本公司任职，现担任东兴集团总经理。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

二〇九地质大队为事业单位法人，注册号为事证第153000000496号，组建于1966年12月，开办资金5,306万元人民币，法定代表人程辉明，住所为昆明市东风西路182号，宗旨和范围为：为国家建设提供地矿勘查服务；放射性矿产及其他固体矿产地质调查与勘查、区域地质调查、水文地质、工程地质勘探、环境地质调查，地球物理与地区化学勘查、遥感地质勘查、地质测绘与工程测量、地质勘探、岩石矿物及水质分析鉴定、宝石玉石鉴定与开发利用研究、地质资料收集分析、地质技术研究推广。

云南省核工业二〇九地质大队为国有法人股股东，持有公司股份1552万股，比例12.36%。



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
包文东	董事长 总经理	男	51	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		30.27	否
程辉明	副董事长	男	53	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		0.00	是
金春保	董事	男	44	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		0.00	是
吴红平	董事	男	41	2008年02月28日	2011年02月28日	6,552,000	6,552,000		3.00	否
区国辉	董事	男	41	2008年02月28日	2011年02月28日	5,616,000	5,616,000		0.00	否
管文俊	董事	男	43	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		14.00	否
吴绪礼	独立董事	男	81	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		3.60	否
申林平	独立董事	男	40	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		3.60	否
徐泓	独立董事	女	57	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		3.60	否
刘晓玲	监事会主席	女	52	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		0.60	否
窦辉	监事	男	34	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		4.99	否
姚胜宏	监事	男	35	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		6.35	否
郑洪	副总经理	男	41	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		20.94	否
米家蓉	副总经理	女	58	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		20.94	否
黄平	副总经理	男	48	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		12.96	否
刘甫先	副总经理	男	48	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		20.94	否
谢天敏	副总经理	男	44	2008年02月28日	2011年02月28日	0	0		20.94	否
李红斌	财务总监	男	44	2008年04月28日	2011年02月28日	0	0		20.94	否
和国忠	董事会秘书、副总经	男	44	2010年07月17日	2011年02月28日	0	0		13.10	否



理										
合计	-	-	-	-	-	12,168,000	12,168,000	-	200.77	-

二、 现任董事、监事及高级管理人员最近五年的主要工作经历

1、董事会成员

包文东，男，出生于1960年2月，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，在读研究生。1986年至1994年创办会泽县东兴工贸公司并任总经理；1995年创办东兴集团，并任董事长至今；2002年至今任云南会泽东兴实业有限公司董事长；2003年至今任临沧飞翔执行董事，2003年至今任本公司董事长，2006年8月至今兼任本公司总经理；2008年4月至今任云南东兴集团永德矿业投资有限公司执行董事；2010年8月至今任云南鑫盛科技有限公司董事长。

程辉明，男，出生于1958年11月，中国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生学历，晋宁县人大代表。1975年10月至今，在云南省核工业二〇九地质大队工作，历任技术员、副分队长、勘察公司经理、副大队长，现任大队长。程辉明先生目前还担任云南金山矿业有限公司副董事长、潞西华业镍矿有限公司（中外合作）副董事长、云南西部矿业有限公司（中外合作）副董事长，昆明市东川骏明矿业有限责任公司独立董事。

2002年2月至今，任公司副董事长。

现为中国核地质学会理事、云南地质学会副理事长、云南地质经济学会副秘书长、云南军工学会理事。

金春保，男，出生于1967年2月，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1994年至1995年底，在君安证券有限公司投资银行部工作，任项目经理；自1996年初至1999年9月，在国泰证券有限公司投资银行部工作，任高级经理；自1999年9月至2004年8月，在国泰君安证券股份有限公司企业融资总部工作，任常务董事、董事总经理；2004年8月至2007年3月，在联合证券有限公司投资银行总部工作，任副总监；2007年3月至今，在深圳市盛桥投资管理有限公司工作，任董事、总经理，兼任湖南家润多商业股份有限公司监事；2008年2月起，任公司董事。

吴红平，男，出生于1970年9月，中国籍，无境外永久居留权，大学学历。



1993年9月至2001年12月在云南省供销矿产公司工作，历任业务员、副经理；2002年1月至2005年1月，在云南绿耕贸易有限公司工作，任经理；2005年1月至2006年2月，任本公司监事；2006年2月起，任公司董事；2010年8月起在云南鑫盛科技有限公司任董事。

区国辉，男，出生于1970年10月，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988年8月至1997年9月，任广东南海市西樵供销社工作，任生产资料经营部经理；1997年10月至2002年3月，任广州加恒咨询有限公司总经理；2002年4月至2008年8月任广州市用佳电子有限公司董事长、总经理；2006年12月至2008年5月，任用佳贸易董事长、总经理；2006年2月起，任公司董事。

管文俊，男，出生于1968年12月，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师。1993年4月至2001年12月，在云南省证券公司工作，历任发行交易部副总经理、投资银行部总经理；2002年1月至2003年5月，在红塔证券有限责任公司工作，任投资银行总部负责人；2003年6月至2007年12月，在云南创立投资管理有限公司任副总经理，兼任云南个旧生物药业有限公司总经理、昆明贵研药业有限公司董事长；2008年2月至2010年7月在公司工作，任公司副总经理、董事会秘书。2008年2月起，任公司董事。

吴绪礼，男，出生于1930年4月，中国籍，无境外永久居留权，教授级高级工程师。1956年起在北京有色金属研究总院工作直到退休。其中，1956年参加了我国第一克锆的试制工作，从事过烟尘中提取锆、锆的氧化蒸馏、分馏精馏和二氧化锆的还原等工作；1963年至1964年完成了锆的工业化试验，获得全国新产品一等奖；1980年被派往美国加州大学伯克利分校劳伦兹实验室学习一年；1986年出版了四万余字的我国第一本锆冶炼专著，被称为“中国锆行业第一人”；2008年起，任公司独立董事。

申林平，男，出生于1971年6月，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，北京市律师协会公司法专业委员会委员。1993年10月至2002年3月，在安阳钢铁公司、安阳市人事局工作；2002年3月至2007年2月，分别在北京市君方律师事务所、北京市中银律师事务所工作；2007年2月至今，在北京市大成律师事务所担任高级合伙人；2008年起，任公司独立董事。主编《私募理论与法律实务》、参与编写《（律师从事证券法律业务规范）释解》、《新版以案说法——金融法



篇》，曾发表《完善我国上市公司股权结构的法律建议》等多篇理论文章。

徐泓，女，出生于1954年9月，中国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师，中国注册税务师，中国人民大学商学院教授、博士生导师。1986年至1990年，在首都经贸大学会计学院工作，任教师；1990年至今，在中国人民大学商学院工作，任教师、教授、博士生导师；2008年2月起，任公司独立董事。

2、监事会成员

刘晓玲，女，出生于1959年9月，中国籍，无境外永久居留权，大专文化，会计师，1976年12月至今在云南省核工业二〇九地质大队工作，先后任大队找矿员、实验室会计、大队财务科会计、机关财务会计、主管会计、财务科副科长、资产计划科科长；2002年8月至今，任本公司监事，现任公司监事会主席。

窦辉，男，出生于1977年6月，中国籍，无境外永久居留权，大专文化。1995年9月至1996年10月在云南三菱电梯公司工作，任质检员；1996年11月至1998年10月在云南省建四公司工作，任项目经理；1998年10月至2003年10月在昆明百货集团公司工作，任房产管理部副经理；2007年2月至今在公司工作，现任公司监事、采购部经理。

姚胜宏，男，出生于1976年3月4日，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年7月至2003年5月，在临沧飞翔工作；2003年6月至今，在公司工作，历任本公司旋风尘回收车间主任、火电车间主任、火法分厂厂长。2008年2月起，任公司监事。

3、高级管理人员

包文东、管文俊简历见“董事会成员”简历

郑洪，男，出生于1970年5月，中国籍，无境外永久居留权，大学学历，工程师，1992年9月至1995年10月在云南省医药公司工作；1995年10月至2002年6月在昆明江杰点金网络科技有限公司工作，任市场部经理；2002年10月至2003年5月在中国新纪元公司工作，任副总经理助理；2003年7月至2006年2月在云南东兴集团工作，任总经理助理；2006年3月至今，在公司工作，现任公司副总经理。

米家蓉，女，出生于1953年11月，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，



正高级工程师。1973年至1976年在东北工学院有色冶金系重冶专业学习，1976年12月至1996年1月在会泽铅锌矿第二冶炼厂工作，任副厂长兼主任工程师；1996年2月至2003年4月在昆明冶金研究院安宁中试基地工作，任主任兼书记；2003年5月至2005年12月在云南冶金集团总公司技术中心工作。自2006年1月至今，在公司工作，现任公司副总经理。

李红斌，男，出生于1967年2月，中国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师。1991年7月至1998年12月，在云南会计师事务所工作，任业务部主任；1999年1月至2003年7月，在云南亚太会计师事务所工作，任董事、副总经理兼主任会计师；2003年7月至2007年9月，在亚太中汇会计师事务所工作，任董事、副总经理兼主任会计师；2007年9月至2008年4月，在昆明世博园股份有限公司工作，任总经理助理；2008年4月至今，在公司工作，任财务总监，2010年7月至今，任公司副总经理。

和国忠，男，出生于1967年8月，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级经济师。1990年7月至1997年12月在昆明盐矿工作，先后任团委副书记、办公室副主任；1997年12月至1999年12月在云南省盐务管理局工作，任盐政处处长；2000年1月至2002年7月在云南省盐业总公司工作，先后任人事劳资处处长、办公室主任、公司改制办主任；2002年7月至2008年2月在云南盐化股份有限公司工作，任副总经理、董事会秘书；2008年3月至2009年3月在云南龙生茶业股份有限公司工作，任副总经理、董事会秘书；2009年3月至2010年6月在昆明至通企业管理咨询有限公司工作，任董事长。现为云南省经济学会常务理事、云南省经济专业高级经济师职务评审委员会委员；2010年7月至今，在公司工作，任公司副总经理、董事会秘书。

刘甫先，男，出生于1963年10月，中国籍，无境外永久居留权，MBA，工程师，1982年至1986年在中国矿业学院学习，2002年6月至2003年11月在香港国际商学院广州联合开设的EMBA学习。1986年9月至1996年2月，在江西省花鼓山煤矿（矿业集团）工作，历任技术员、工程师、主任工程师、科长、总工程师、分矿矿长。1996年2月至2000年2月，在新余维特矿业有限公司工作，任执行副总经理兼总工程师；2000年3月至2002年2月，在广东新一方电器光明有限公司工作，历任厂长、副总经理；2002年3月至2006年3月，在广东风华高科锂电池有限公司工



作，任副总经理。2006年4月至今，在公司工作，任公司副总经理。

谢天敏，男，出生于1967年12月，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。1984年9月至1988年7月在云南大学化学系学习，1988年7月至今在公司工作，任本公司副总经理。

黄平，男，出生于1963年5月，中国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。1985年2月至1995年1月，在会泽县水泥厂工作，历任化验室主任、全面质量管理办公室主任、生产技术科长，主管生产技术副厂长、厂长；1995年2月至1997年12月，在会泽县建材总厂工作，任中心化验室主任；1998年至2003年10月，在会泽县耐火材料厂工作，任党支部书记兼生产经营副厂长；2004年2月起，在本公司工作，先后担任公司总经理助理、副总经理职务。

三、董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

序号	姓名	单位名称	兼任职务
1	包文东	临沧飞翔冶炼有限责任公司	执行董事
		云南东兴实业集团有限公司	董事长
2	程辉明	云南省核工业二〇九地质大队	队长
3	金春保	深圳市盛桥投资管理有限公司	总经理、董事长

四、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

序号	姓名	单位名称	兼任职务
1	包文东	云南会泽东兴实业有限公司	董事长
		云南东兴集团永德矿业投资有限公司	执行董事
		云南鑫盛科技有限公司	董事长
2	程辉明	云南金山矿业有限公司	副董事长
		潞西华业镍矿有限公司	副董事长
		云南西部矿业有限公司	副董事长
		昆明市东川骏明矿业有限责任公司	独立董事
3	金春保	湖南家润多商业股份有限公司	监事
4	吴红平	云南鑫盛科技有限公司	董事
5	申林平	北京市大成律师事务所	高级合伙人
6	徐泓	中国人民大学商学院工作	教师、教授、博士生导师

五、报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘高级管理人员的情况

被选举的董事和监事、聘任高级管理人员			
序号	姓名	所担任职务	任职时间



1	李红斌	副总经理	2010年7月
2	和国忠	副总经理、董事会秘书	2010年7月
离任的董事和监事、解聘的高级管理人员			
序号	姓名	所担任职务	离任时间
1	管文俊	副总经理、董事会秘书	2010年7月

六、 员工基本情况

截至2010年12月31日，公司及控股子公司共有员工555人。人员结构如下

1、 员工专业结构

岗位类别	人数	比例(%)
生产人员	347	62.5
行政人员	43	7.7
技术人员	35	6.3
研发人员	104	18.8
销售人员	14	2.5
财务人员	12	2.2
总计	555	100.00

2、 员工受教育程度

学历	人数	比例(%)
本科以上	55	9.9
大专	98	17.7
中专及以下	402	72.4
总计	555	100.00

3、 员工年龄分布

年龄区间	人数	比例(%)
30岁以下	188	33.9
30-40岁	258	46.5
40-50岁	94	16.9
50岁以上	15	2.7
总计	555	100.00

4、 公司没有承担费用的离退休职工。



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，建立和健全了内部控制制度，并以公司治理专项活动为契机，深入开展公司治理活动，及时整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《云南临沧鑫圆锆业股份有限公司股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。



7、关于信息披露与透明度：根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》的要求，公司制定了《信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理办法》、《公司内幕信息及知情人管理制度》，并严格按照要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还认真接受深圳证券交易所、云南证监局的指导，及时、主动地报告公司的有关事项，以确保信息披露符合规范要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《章程》的规定和要求，履行董事职责，积极出席相关会议，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会云南监管局、深圳证券交易所组织的相关培训，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

(1) 报告期内召开董事会情况

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(2) 报告期内董事出席董事会会议情况（表 5.2）

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
包文东	董事长	7	2	5	0	0	否
程辉明	副董事长	7	2	5	0	0	否
金春保	董事	7	2	5	0	0	否
吴红平	董事	7	2	5	0	0	否
区国辉	董事	7	2	5	0	0	否
管文俊	董事	7	2	5	0	0	否
吴绪礼	独立董事	7	2	5	0	0	否
申林平	独立董事	7	2	5	0	0	否
徐泓	独立董事	7	2	5	0	0	否

2、公司董事长包文东先生在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，并积极推动公



公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保公司规范运作。

3、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》等制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入了解公司的生产经营状况和重大事项进展情况，为公司的经营、发展从各自专业角度提出合理化意见和建议。报告期内，公司独立董事对公司《关于公司对外担保情况及控股股东、其他关联方占用公司资金情况的专项说明》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《关于聘任李红斌先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任和国忠先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》、《关于设立全资子公司并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锆镜头工程建设项目”实施主体的议案》、《关于使用部分超募资金出资设立全资子公司的议案》、《关于使用部分超募资金出资设立子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锆项目的议案》、《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于使用部分超募资金出资设立子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锆项目的议案》等事项发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东利益。

报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司具备独立、完整的采购、生产和销售系统，面向市场独立经营。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，目前公司主营业务与各股东单位之间均无重叠，公司与控股股东及其控股、参股单位不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司资产独立、完整，与股东拥有的资产产权界定明确。公司设立过程中，



股东投入的资产均已足额到位，相关资产过户手续已办理完毕。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。报告期内公司不存在股东违规占用公司资产或资金的情况，亦不存在公司为各股东及其下属单位提供担保的情况。

3、人员独立情况

公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况；公司拥有独立的劳动、人事、工资管理机构和管理制度，其机构设置和人员管理均与股东单位及其他关联方分离，独立规范运作；不存在股东或其他关联方指派或干预人员任免的情形；高级管理人员均未在股东及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，也未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员亦未在股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，设立了独立的财务会计机构，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职。公司独立在银行开户，没有与控股股东和实际控制人共用银行账户的情况；历年来，公司独立对外签订合同，依法独立缴纳各种税费；公司根据生产经营情况独立作出财务决策和资金使用决策，没有发生控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司建立了一套适应自身发展的组织机构，不存在股东单位干预公司机构设置的情况。

四、公司内部控制的建立和健全情况

1、公司内控制度的建立情况



为确保企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理办法》、《公司内幕信息及知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大交易决策制度》等一系列公司内部管理制度，形成了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。

2、董事会审计委员会对公司内部控制自我评价

本公司管理层认为，公司已经建立的内部控制体系在合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。但由于内部控制固有的局限性、内部环境和宏观政策等的不断变化，可能导致现有的控制活动不适用或出现较大偏差，对此，公司将及时进行评估、补充、完善，为公司经营目标和战略的实现提供合理保障。

3、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。公司董事会审计委员会编制的《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和执行情况。

4、保荐机构招商证券股份有限公司对公司内部控制自我评价报告的核查意见

(1) 云南锆业已经建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会等机构均能合法运作和科学决策，董事会下设各专门委员会，能够较好的运行，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

(2) 云南锆业已经建立了较为完善的各项管理制度，在内部审计、募集资金管理、关联交易、对外担保、重大投资、子公司的管理等方面，较好地执行相



关制度，对出现的问题进行了及时改正，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

(3) 云南锆业对于其内部控制制度的建立和实施情况所进行的自我评价与事实相符。

五、公司对高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，高级管理人员的收入与其工作绩效相联系。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。公司目前尚未建立股权激励机制。

六、公司内部审计制度的建立与运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	



二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论审计报告。如出具非无保留结论审计报告，公司董事会、监事会是否针对审计结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计部每年向审计委员会提交内部审计工作计划，按照内部审计工作计划每季度向审计委员会提交季度募集资金使用情况报告，向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作总结等，汇报涉及的内容包括财务报告审计情况、募集资金使用情况审计、年度内部审计工作计划和总结、外部审计机构工作总结及续聘提议等。审计部在2010年的工作中未发现公司存在重大问题。审计委员会召开会议，审议审计部提交的募集资金使用情况审计报告，年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、外部审计机构的工作总结报告等，每季度会议不少于一次，并将形成的决议向董事会汇报。</p>		



四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

七、公司治理专项活动

根据中国证监会证监公司字【2007】28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》以及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的实际要求，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》，逐一对照，对公司治理情况进行自查，并通过自查发现并改进存在问题。

1、公司治理方面自查中有待完善的问题

(1) 公司需要持续性地加强对董事、监事及高管人员的相关法律法规、规章制度的培训，进一步提高董事、监事、高管人员的“自律”意识，进而带动整个公司的规范运作。

(2) 董事会专门委员会的作用有待于进一步发挥，进一步发挥独立董事的监督职能，为董事会决策提供更好的服务；

(3) 公司信息披露中仍存在信息沟通不及时、与投资者关系处理不精细等问题，工作水平有待于进一步提高。

2、公司整改措施及整改落实进度情况如下：

(1) 目前已建立一套完整的涵盖公司治理、生产经营、财务管理、信息披露等内容的内部控制制度，包括经营、财务、人力资源、资金管理、对外投资和信息披露等方面的制度，这些制度构成了公司的内部控制制度体系。

整改落实进度情况：逐步落实。

(2) 对已建立的内幕信息知情人登记管理制度及年报信息披露重大差错责任追究制度，要逐一落到实处，提高年报信息披露质量和透明度，完善信息披露管理制度。

整改落实进度情况：逐步落实。

(3) 公司投资者关系管理工作应进一步加强整改措施：积极拓宽与投资者沟通的渠道，通过电话、投资者互动平台认真倾听投资者对公司的建议和批评，通过主动的、充分的信息披露与投资者进行良性互动，提高投资者对公司的关注度和认知度。对从事投资者关系管理的工作人员加强培训，努力培养和提高投资者关系管理方面的人员素质、能力，进一步做好投资者关系管理工作，构筑良性



互动的沟通平台。

整改落实进度情况：已经落实。

(4) 加强对董事、监事和高级管理人员的培训整改措施：公司将积极组织董事、监事、高级管理人员及相关人员参加监管部门组织的各项法律法规、规章制度的学习和培训，进一步增强董事、监事和高级管理人员的责任感和业务水平，不断完善法人治理结构，为公司持续规范运作奠定基础。

整改落实进度情况：逐步落实。

(5) 充分发挥公司董事会专门委员会作用，整改措施：在今后的工作中，公司将进一步重视董事会专门委员会的职能，为专门委员会充分发挥作用提供便利条件，切实发挥各专门委员会的作用，提高科学决策的能力。

整改落实进度情况：逐步落实。

公司非常重视公司治理建设，目前公司正积极努力地建立健全上市公司治理结构，已经按照相关规定建立了治理结构并制定了一系列规章制度，但作为新上市公司，各方面尚需进一步的完善和加强，通过此次公司治理活动，公司将持续改善和提高公司的治理水平，并广泛听取社会各方的意见和建议，为建设更加完善和规范的公司治理结构而不懈努力。



第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会：2009年度股东大会、2010年第一次临时股东大会，2010年第二次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司《章程》的有关规定。

一、2010年4月9日9时在公司昆明总部会议室召开2009年度股东大会。

出席本次会议的股东或股东委托代理人共13人，持有或代表表决权股份9360万股，占公司股份总数的100%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。审议并通过了以下议案：

- 1、《2009 年度董事会工作报告》
- 2、《2009 年度监事会工作报告》
- 3、《2009 年度财务决算报告》
- 4、《2009 年度利润分配预案》
- 5、《2010 年度财务预算报告》
- 6、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案有效期延长一年的议案》
- 7、《关于提请股东大会延长授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜期限的议案》
- 8、《关于公司实施烟气废热发电工程项目的议案》

二、2010年 9 月 7 日上午 9 时在公司会议室召开了2010年第一次临时股东大会。

出席本次会议的股东和委托代理人共计5人，代表有表决权的股份70,600,000股，占公司总股本的56.21%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。审议并通过了以下议案：

《关于对公司章程部分条款进行修订的议案》。

本次大会的决议刊登在2010年9月8日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

三、2010年10月19日上午9时在公司会议室召开了2010年第二次临时股东大会，会议采取现场投票的方式。



出席本次会议的股东和委托代理人共计6人，代表有表决权的股份79,600,000股，占公司总股本的63.38%。会议的召开符合《公司法》和公司《章程》的规定。审议并通过了以下议案：

- 1、《关于设立全资子公司并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锗镜头工程建设项目”实施主体的议案》；
- 2、《关于使用部分超募资金出资设立全资子公司的议案》。

本次大会的决议刊登在2010年10月20日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。



第七节 董事会报告

一、董事会讨论与分析

1、报告期内主要工作回顾

2010 年，公司面临的形势和全国一样，大事多、难事多，是极不平凡、很不寻常的一年。面对一个个严峻的挑战和考验，公司在董事会的领导下，同心同德、埋头苦干，调结构、抓创新，拓市场、促增长，克服锆价长期在低价位徘徊等不利因素，沉着应对各种困难和挑战，取得了较好的经营业绩。科技创新成效显著，产品结构、组织结构更加合理，经营管理日趋完善。

第一、安全生产常抓不懈，职责明确成效明显

公司着力于把安全生产落到实处，见到成效。首先，公司生产一线全面贯彻落实“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，努力实现安全监管工作全方位，做到横向到边、纵向到底、不留死角，确保每周一检查，每月一会议；第二、公司矿山严格执行矿领导下井带班制度，并对矿领导下井带班情况进行公示，做到人人有职责，班班有检查，事事有交代，及时发现和排除安全隐患；第三、加大对“三违”行为的处罚力度，做到违者必究，违章必惩；第四、做到安全、环保工作同时抓，公司对中层以上管理人员实行安全环保风险责任制，强化了员工的风险意识和责任意识。同时采取外委培训和公司内部培训相结合的方法，对安全管理人员及一线员工进行安全管理资质和安全教育培训 992 人次，特种作业人员、兼职矿山救护队员和非矿山救护队员培训 165 人次；第五、按照国家有关规定及临沧市政府要求，成立了矿山救护队，共有 33 人取得矿山救援资格证，并于 2010 年 12 月 20 至 30 日承办了临沧市第一批矿山救援培训班，共有 53 人参加培训，取得了矿山救援资格证。

第二、积极拓展产品市场

2010 年，公司积极拓展国内外市场。充分利用资源优势、产品优势和技术优势，积极向行业外围拓展销售渠道，同时在行业内积极加强合作与交流，逐步完善了公司的销售网络。

第三、科技研发成效显著，项目实施进展顺利

2010 年，公司进一步加大研发资金投入，项目研发取得了丰硕成果。

第四、采购规程日趋完善，物资采购成绩突出

随着公司新技术新设备的不断增加，采购工作面临许多新的任务和挑战。一年来，公司针对采购工作时间紧任务重的特点，一是进一步建立和规范采购流程，认真做好采购前、采购中、采购后各个环节的工作；二是认真学习新的业务知识，尽快掌握设备性能；三是加强物资、原料及产成品管理，严把设备物资质量关，在充分了解市场信息的同时，做到货比三家、质优价廉，逐步向低成本、高质量、零库存方向发展。

第五、注重管理体系运行，狠抓产品质量管理

产品质量管理是企业生存和发展的核心所在。一年来，公司在质量管理体系运行、生产



原料、辅料、生产流程控制分析、中间产品、出厂产品质量检验等方面做了大量工作，质量检验人员在检测工作中严格执行国家标准，牢记“客户在我心中，质量在我手中”的质量管理宗旨，工作一丝不苟，认真负责，取得了较好成绩。

第六、注重技能考评培训，员工素质明显提高

为全面提高员工的综合素质，使全体员工适应新形势新任务以及公司发展的需要，一是按照“四个级六个档”的职级评定要求，结合不同岗位、不同工种，以及同一岗位同一工种，但不同技能等实际，对员工进行了专业技术职称评定和评聘，通过技术职称评定和评聘，员工的技能职级和薪酬档次明显拉开了，员工的归属感、成就感和关心企业发展的责任意识明显增强了，爱岗敬业的积极性有了较大提高；二是采取走出去学习培训，请专家教授进来讲课等方法对员工进行教育培训，全年累计培训员工 400 余人次，通过教育培训，员工增长了见识，开阔了视野，有效地调动了大家学习技术业务和工作的积极性。

2、报告期内总体经营情况

第一、营业收入及利润

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	本期较上年同期增减 (%)
营业收入	176,190,971.98	188,828,752.55	-6.69
营业利润	72,575,726.95	68,804,871.89	5.48
净利润	79,676,782.30	78,302,264.01	1.76

备注：

(1) 营业收入本年度较上年度减少 1,263.78 万元，下降 6.69%，主要原因系主要产品的售价较上年度下降，销售量也有大的变化，具体如下：

产品	2010 年度			2009 年度		
	数量 (公斤)	单价 (元/公斤)	金额 (万元)	数量 (公斤)	单价 (元/公斤)	金额 (万元)
二氧化锗	4,661.00	2,895.62	1,349.65	1,085.80	3,265.17	354.53
区熔锗	20,648.22	5,713.50	11,797.37	22,716.82	6,026.59	13,690.49
锗单晶	3,018.23	6,701.51	2,022.67	1,771.73	8,772.04	1,554.17
锗镜片(片)	8,461.00	1,274.85	1,078.65	6,964.00	2,562.22	1,784.33
锗镜头(具)	375.00	3,497.60	131.16	226.00	8,773.89	198.29
太阳能晶片(片)	3,373.00	512.89	173.00	3,124.00	548.75	171.43
锗加工	6,959.92	791.78	551.07	7,542.15	1,182.65	891.97

备注：

①、二氧化锗本期销量 4,661.00 公斤，较上年的 1,085.80 公斤增长 329.27%；本年售价单价 2,895.62 元，较上年的 3,265.17 元下降 11.32%。两因素共同影响，收入增加 995.12 万元。

②、区熔锗本期销量 20,648.22 公斤，较上年的 22,716.82 公斤下降 9.10%；本年售价



单价 5,713.50 元, 较上年的 6,026.59 元下降 5.19%。两因素共同影响, 收入减少 1,893.12 万元。

③、红外单晶本期销量 3,018.23 公斤, 较上年的 1,771.73 公斤增长 70.38%; 本年售价单价 6,701.51 元, 较上年的 8,772.04 元下降 23.59%。两因素共同影响, 收入增加 468.50 万元。

④、锗镜片本期折合金属量的销量 505.09 公斤, 较上年的 744.92 公斤减少 32.19%; 本年售价单价 21,360 元, 较上年的 23,950 元下降 10.81%。两因素共同影响, 收入减少 705.67 万元。

⑤、红外单晶加工本期销量 6,959.92 公斤, 较上年的 7,542.15 公斤减少 7.72%; 本年售价单价 791.78 元, 较上年的 1,182.65 元下降 33.05%。两因素共同影响, 收入减少 340.91 万元。

⑥、锗镜头本期销量 375 具, 较上年的 226 具增长 65.93%; 本年售价单价 3,497.60 元, 较上年的 8,773.89 元下降 60.13%。两因素共同影响, 收入减少 67.12 万元。

⑦、高效太阳能电池用锗单晶片本期销售 3,373 片, 较上年的 3,124 片增长 7.97%; 本年平均销售单价 512.89 元, 较上年的 548.75 元下降 6.53%。两因素共同影响, 收入增加 1.58 万元。

(2) 在营业收入下降 6.69% 的情况下, 公司营业利润比上年度增长 5.48%, 主要原因系:

①、营业成本本年度 8,020.46 万元, 较上年度的 8,531.81 万元减少 511.35 万元, 下降 6%, 基本与营业收入的下降幅度一致, 主要原因系面对产品价格下滑的不利影响, 公司对生产经营作了临时调整, 大幅度减少对外采购原料, 加大自产原料的投入比重, 使得单位生产成本下降。本年度对外采购原料 2.02 吨, 自产原料 25.25 吨 (按烟尘产量计算, 下同), 外购量占 7.40%; 上年度对外采购原料 4.69 吨, 自产原料 19.16 吨, 外购量占总量的 20%。

②、营业费用本年度 230.76 万元, 较上年度的 173.89 万元增加 56.87 万元, 增长 32.70%, 主要原因系业务宣传费增加 33.93 万元、运保费增加 22.86 万元。

③、财务费用本年度 -456.75 万元, 较上年度的 743.44 万元减少 1,200.19 万元, 主要原因系本年度偿还了银行贷款 15,500 万元, 导致利息支出减少 467.89 万元; 其次, 由于本年度发行股票, 募集资金产生利息收入 689.36 万元。

④、管理费用本年度 2,441.74 万元, 较上年度的 1,957.44 万元增加 484.30 万元, 增长 24.74%, 主要原因系本年度由于业务发展需要, 新增员工以及执行新的薪酬政策, 使得工资及工资性费用较上年度增加 303.53 万元; 由于加大研发力度, 研发费增加 77.89 万元; 税费增加 40.32 万元; 无形资产摊销增加 29.96 万元; 由于新增资产, 折旧费增加 22.90 万元; 差旅及办公费增加 13.88 万元; 中介机构费增加 17.35 万元。

⑤资产减值损失本年度 -63.03 万元, 上年度 406.14 万元, 主要原因系上年度由于本公



公司及全资子公司东昌金属加工有限公司的部分存货成本高于产品的价格，计提了存货跌价准备 341.40 万元；本年末由于产品价格大幅上涨，在原计提跌价准备的范围内转回了 60.79 万元的存货跌价准备。

第二、主要产品产量、销量情况

产品名称	2010 年度			
	产量	领用	销量	领用和销售占产量比 (%)
锗矿 (公斤)	29,165.82	29,165.82		100.00
二氧化锗 (公斤)	43,368.00	38,788.700	4,661.00	100.19
区熔锗 (公斤)	26,075.41	6,656.94	20,648.22	104.71
锗单晶 (公斤)	3,832.29	671.13	3,018.23	96.27
锗单晶加工服务 (公斤)	6,959.92		6,959.92	100.00
锗镜片 (片)	9,575.00	663.00	8,461.00	95.30
锗镜头 (具)	369.00		375.00	101.63
太阳能电池用锗单晶片 (片)	4,041.00		3,373.00	83.47
产品名称	2009 年度			
	产量	领用	销量	领用和销售占产量比 (%)
锗矿 (公斤)	21,426.72	21,426.72		100.00
二氧化锗 (公斤)	43,870.07	44,202.37	1,086.00	103.23
区熔锗 (公斤)	33,817.82	7,845.48	22,716.83	90.37
锗单晶 (公斤)	3,052.90	1,240.00	1,771.73	98.65
锗单晶加工服务 (公斤)	7,542.15		7,542.15	100.00
锗镜片 (片)	7,355.00	509.00	6,964.00	101.60
锗镜头 (具)	259.00		226.00	87.26
太阳能电池用锗单晶片 (片)	3,124.00		3,124.00	100.00

备注：

- (1) 表中二氧化锗的产量未折算为金属量；
- (2) 本期锗矿、锗镜片、锗镜头的产量均较上年大幅增长 30%以上；区熔锗的产量下降 22.89%，原因系全资子公司东昌金属加工公司外购原料大幅下降，使得其产量下降；
- (3) 本年度，在客户的强烈需求下，二氧化锗的销量较上年度大幅度增长 329.27%；
- (4) 红外锗单晶和锗镜头的销量均较上年度大幅度增长 65%以上，公司高端产品的市场在逐步拓展。

第三、占报告期营业收入 10%的产品

单位：

人民币元

产品名称	2010 年度			2009 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
区熔锗	117,973,718.18	52,012,496.26	55.91	136,904,985.66	61,307,336.95	55.22
红外锗单晶	20,226,750.61	8,024,517.13	60.33	15,541,695.56	10,136,339.98	34.78

备注：



(1) 区熔锆销售收入本年度占营业收入的 66.96%，上年度占 72.50%；红外锆单晶本年度占 11.48%，上年度占 8.23%。

(2) 红外锆单晶的毛利率，本年度较上年度增加 25.55 个百分点，主要原因系本年度红外锆单晶的销售均系销售本公司自产原料所生产的产品，而上年度的销售中，有三分之一系销售全资子公司东昌金属加工公司用外购原料所生产的产品。

第四、会计报表项目金额变动超过 30%的项目及原因

(1) 资产负债表项目

单位：人民币元

项目	期末数	年初数	期末较年初增减 (%)
货币资金	929,421,868.11	122,553,966.64	658.38
应收票据	1,200,000.00	4,920,000.00	-75.61
其他应收款	1,546,462.11	6,524,434.00	-76.30
在建工程	52,430,546.31	14,666,697.72	257.48
开发支出	13,341,504.41	3,687,241.78	261.83
短期借款		50,000,000.00	
应付票据	2,780,697.00	810,845.00	242.94
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	
长期借款		70,000,000.00	
实收资本(或股本)	125,600,000.00	93,600,000.00	34.18
资本公积	868,071,888.14	1,756,687.06	49,315.28

增减变动原因：

①货币资金期末数较年初数增长 658.38%，主要原因系本公司于本年 5 月 26 日向社会公开发行普通股（A 股）3,200 万股，发行价 30 元/股，募集资金 96,000 万元，扣除发行费用 6,168.48 万元，实际募集资金净额 89,831.52 万元所致。

②应收票据期末数较年初数减少 75.61%，原因系票据到期兑现。

③其他应收款数较年初数减少 76.30%，主要原因系本期发行股票后，将原计入该项目的发行费 456.32 万元冲减了股票发行的溢价收入所至。

④在建工程期末数较年初数增长 257.48%，主要系矿山深部开采工程二期项目、红外光学锆镜头工程项目、8.6 吨/年锆金属扩建项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目增加投入所致。

⑤开发支出期末数较年初数增长 261.83%，原因系超高纯锆单晶与锆探测器制备关键技术研发、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片关键技术研发、煤中锆的生物冶金提取技术研发和车载红外夜视仪关键技术研发投入增加。

⑥短期借款期、一年内到期的非流动负债和长期借款期末数合计较年初数减少 15,500 万元，原因系贷款到期归还所致。

⑦应付票据期末数较年初数增长 242.94%，主要原因系采用票据结算方式增加，且付款期限尚未到。

⑧实收资本期末数较年初数增长 3,200 万元，原因系本公司于本年 5 月 26 日向社会公



开发行普通股（A 股）3,200 万股，面值 1 元/股。

⑨资本公积期末数较年初数增长 49,315.28%，原因系本公司于本年 5 月 26 日向社会公开发行普通股（A 股）3,200 万股，发行价 30 元/股，募集资金 96,000 万元，扣除发行费用 6,168.48 万元和股本 3,200 万元，产生股本溢价 86,631.52 万元。

(2) 利润表项目

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	本期较上年同期增减 (%)
销售费用	2,307,602.40	1,738,915.11	32.70
财务费用	-4,567,498.61	7,434,440.94	-
资产减值损失	-630,308.87	4,061,385.51	-

增减变动原因：

①销售费用本期较上年同期增长 32.70%，主要原因系业务宣传费增加 33.93 万元；销售量增加，导致运保费增加 22.86 万元。

②财务费用本期较上年同期下降 1200.19 万元，主要原因系本期归还了 15,500 万元的银行贷款，导致利息支出减少；其次，由于大量募集资金尚未使用，存放于银行，产生利息收入。

③资产减值损失本期较上年同期下降 469.17 万元，主要原因系上年度由于本公司及全资子公司东昌金属加工有限公司的部分存货成本高于产品的价格，计提了存货跌价准备 341.40 万元；本年末由于产品价格大幅上涨，在原计提跌价准备的范围内转回了 60.79 万元的存货跌价准备。

(3) 现金流量表项目

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	本期较上年同期增减 (%)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,955,728.28	30,348,653.17	44.84
吸收投资收到的现金	960,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,860,264.85	29,359,124.67	-90.26
支付其他与筹资活动有关的现金	57,111,163.45	149,288.60	381.56

增减变动原因：

①购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年较上年度增长 44.84%，主要原因矿山深部开采工程二期项目、红外光学锆镜头工程项目、8.6 吨/年锆金属扩建项目、高效率太阳能电池用锆单晶及晶片项目和开发支出增加投入所致。

②吸收投资收到的现金本年度较上年度增加 96,000 万元，原因系本公司于本年 5 月 26 日向社会公开发行普通股（A 股）3,200 万股，发行价 30 元/股，募集资金 96,000 万元。

③分配股利、利润或偿付利息所支付的现金本年度较上年度减少 90.26%，主要原因系上年度贷款较大，支付了较大的利息，其次，上年度支付了 2008 年度的现金股利 2,132 万元。而本年度未对 2009 年度实现的利润进行分配。



支付其他与筹资活动有关的现金本年度较上年度增长 381.56%，原因系本年度支付发行费用 5,711.12 万元所至。

第五、指标分析

(1) 盈利能力分析

年度 指标	2010 年度	2009 年度
(1) 综合毛利率 (%)	54.47	54.82
(2) 销售利润率 (%)	52.84	48.92
(3) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	6,248.37	5,715.51
(4) 扣非后加权平均净资产收益率 (%)	7.66	26.33

备注:

本年度上述各项指标，除了扣非后加权平均净资产收益率指标低于上年度外，其余指标均高于上年度，说明公司的整体盈利能力强于上年度，其原因分析如下：

①综合毛利率本年度与上年度基本持平，均为 54%左右。本年度在产品价格较上年度下滑的情况下，仍能实现与上年度相同的毛利率，主要原因系根据市场产品价格走势情况进行了生产经营的临时调整：

A、本公司加大了高品位矿的开采量，提高出矿品位，加大自产原料投入的比重；大幅减少全资子公司东昌金属加工有限公司对外采购原料；

B、加大本公司的产品销售量，缩减东昌公司的产品销售量。

通过上述生产经营的临时调整，使得产品生产成本总体下降，从而保持了相同的综合毛利率。

②销售利润率本年度较上年度上升 3.92 个百分点，以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润本年度较上年度增长 9.32%，主要原因系除了上述生产经营的临时调整外，其次，本年度偿还银行贷款 15,500 万元，以及本年度发行股票，募集资金净额 89,831.52 万元，使得财务费用大幅度下降。

③扣非后加权平均净资产收益率本年度较上年度下降 18.67 个百分点，主要原因系本年度发行股票，募集资金净额 89,831.52 万元，使得净资产大幅度增加，且募集资金在本年度尚未产生效益，从而导致净资产收益率下降。

(2) 偿债能力分析

指标名称	2010 年度	2009 年度
资产负债率 (%)	1.51	40.22
流动比率	53.13	2.11
速动比率	50.61	1.61

备注:



①、年末资产负债率极低，较年初大幅下将 38.71 个百分点，最主要的原因系本年度偿还银行贷款 15,500 万元，以及本年度发行股票，募集资金净额 89,831.52 万元，使得资产负债率大幅度下降。若扣除发行股票的影响因素，年末资产负债率为 5.28%，负债水平极低，偿债能力极强。

②、年末流动比率和速动比率均在 50 以上，均较年初大幅度提高，主要原因如上所述。若扣除发行股票的影响因素，年末流动比率和速动比率分别为 5.92 和 3.41，均大大高于年初水平，偿债能力极强。

上述各项指标显示，公司短期和中长期的偿债能力极强，财务状况良好。

第六、主要会计数据和财务指标

(1) 总体主要数据

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
营业收入	176,190,971.98	188,828,752.55	-6.69	209,284,826.79
利润总额	93,104,975.46	92,375,103.13	0.79	94,329,870.29
归属于上市公司股东的 净利润	79,105,022.88	78,006,711.02	1.41	81,411,881.02
归属于上市公司股东的 扣非后的净利润	62,483,675.38	57,155,142.60	9.32	71,276,896.69
经营活动产生的现金流 量净额	108,820,934.04	103,410,907.45	5.23	63,062,263.05
项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
总资产	1,258,093,045.86	436,747,602.20	188.06	368,921,431.93
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,229,946,017.10	252,525,793.14	387.06	195,839,082.12

(2) 主要财务指标

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
基本每股收益 (元)	0.70	0.83	-15.66	0.87
稀释每股收益 (元)	0.70	0.83	-15.66	0.87
扣非后的基本每股收益 (元)	0.56	0.61	-8.20	0.76
加权平均净资产收益率 (%)	9.69	35.94	-26.25 个百 分点	50.69



扣非后的加权平均净资产收益率 (%)	7.66	26.33	-18.67 个百分点	44.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.87	1.10	-20.91	1.21
项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上 年度增减 (%)	2008 年度
归属于上市公司股东的每股净资产 (元)	9.79	2.70	262.59	3.77

3、2011 年工作展望

2011 年，是国家“十二五”开局之年，也是产业结构调整之年。公司将着力调结构、抓创新，促增长、上台阶。为公司“十二五”期间的发展开好头，起好步。

公司 2011 年度主要着力于以下几个方面的改进和加强：

- 第一、牢固树立安全意识，切实抓好安全生产；
- 第二、认真搞好统筹规划，加快项目建设步伐；
- 第三、狠抓科学技术创新，科学调整产品结构；
- 第四、加快内控体系建设，进一步完善公司治理；
- 第五、推进企业文化建设，提升公司竞争软实力；
- 第六、抓好教育培训工作，全面提高员工素质；
- 第七、推进精细化管理，提高公司管理水平。

二、报告期内，募集资金投资项目情况说明

(一)、2010 年公开发行股票募集资金存放与使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证监会证监许可字[2010]634 号文核准，本公司于 2010 年 5 月 26 日向社会公开发行普通股 (A 股) 3,200 万股，发行价 30 元/股，募集资金 96,000 万元，扣除发行费用 6,168.48 万元，实际募集资金净额 89,831.52 万元业经利安达会计师事务所验证，并出具了“利安达验字 (2010) 第 1038 号”验资报告。资金到帐日 5 月 31 日。

2、募集资金最初存放情况

2010 年 3 月 17 日公司第三届董事会第七次会议决议，公司发行股票所募集的资金，其中，投资高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目的资金存放于交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行 (帐号 531078157018170045506)；投资红外光学锗镜头工程建设项目的资金存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行 (帐号 53001905037051001173)。若发行



股票有超募之情况，则在报请深圳证券交易所同意后，将超募的资金存放于上述交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行的同一个帐户。

募集资金净额 89,831.52 万元最初存放情况如下：

2010 年 6 月 30 日，本公司同招商证券、交通银行股份有限公司云南省分行、中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行签署募集资金三方监管协议，并同时进行资金的存放。具体为：

①投资红外光学锗镜头工程项目的资金 18,787.83 万元存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行。

②投资高效太阳能电池用锗单晶及晶片项目的资金 16,158.59 万元和超募资金 54,885.10 万元，共计 71,043.69 万元存放于交通银行股份有限公司云南省分行。

3、募集资金使用、节余情况

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日，已使用募集资金 122,844,545.40 元，具体为：

①投资红外光学锗镜头工程项目的资金，于 2010 年 7-9 月分三次从专户支付设备购置和设计费 363,630.88 元、2,808,000.00 元、2,050,000.00 元，共计 5,221,630.88 元，其中，有 4,500,000.00 元系委托全资子公司东润进出口公司代理进口设备，该子公司已支付 2,122,661.52 元，余 2,377,338.48 元尚留在该子公司帐上未支付，即该项目募集资金实际使用额为 2,844,292.40 元。

②2010 年 7 月 17 日公司第三届董事会第八次会议决议，同意使用超募资金 120,000,000.00 元分别补充流动资金 40,000,000.00 元和偿还银行贷款 80,000,000.00 元。具体于 7 月 20 日补充流动资金 40,000,000.00 元和偿还银行贷款 60,000,000.00 元，于 7 月 21 日偿还银行贷款 20,000,000.00 元。

③银行手续费 253.00 元。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，实现利息收入 6,893,604.55 元。

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金尚余 782,364,260.23 元，具体如下：

①投资红外光学锗镜头工程项目的资金存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行，尚余 184,286,743.97 元（其中，含利息收入 1,630,121.35



元)。

②投资高效太阳能电池用锗单晶及晶片项目的资金和超募资金存放于交通银行股份有限公司云南省分行，尚余 595,700,177.78 元（其中，含利息收入 5,263,483.20 元）。

③全资子公司云南东润进出口有限公司帐存 2,377,338.48 元。

（二）、募集资金投资项目进展情况

1、3.55 万具/年红外光学锗镜头工程项目

①根据本公司披露的招股说明书，该项目投资总额 20,287.83 万元，由本公司作为实施主体，将使用募集资金 18,787.83 万元。在本公司公开发行股票前，本公司已先行使用自有资金进行投资建设。

②公司在利用原有生产车间的基础上，对红外单晶生产线进行扩建，对锗镜片生产线和锗镜头生产线进行新建。截止 2009 年 7 月，建成了一条 360 具/年锗镜头的小型生产线。之后，又不断新增设备。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司帐面反映的投资额为 5,129.80 万元，其中有 284.43 万元系使用募集资金。具体见后附件：2010 年公开发行股票募集资金使用情况对照表。

③2010 年 9 月 29 日公司第三届董事会第十次会议决议，拟出资 30,000 万元在昆明设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司，并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锗镜头工程项目”的实施主体。该事宜业经 2010 年 10 月 19 日股东大会通过。截止 12 月末尚未实施。

2、30 万片/年高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化工程项目

①根据本公司披露的招股说明书，该项目投资总额 22,898.25 万元，本公司对该项目的投资系使用募集资金 16,158.59 万元对本公司控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司增资的方式进行，由其作为实施主体。在本公司公开发行股票前，本公司及该子公司已先行使用自有资金进行投资建设。

②公司及控股子公司对太阳能级锗单晶生长和晶片研磨抛生产线进行中试投入，截止 2009 年 7 月，形成了每年 1 万片高效太阳能电池用锗单晶片的中试生产能力。之后，又不断新增设备。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司及该子公司帐面反映的投资额为 4,312.94 万元，均系自有资金投资。

③截止 2010 年 12 月 31 日，本公司尚未使用募集资金对该子公司增资。



上述两个项目的具体投资情况见下表：

单位：人民币万元

项 目	固定资产	无形资产	其它资产	营运资金	合计
高效太阳能电池用锗单晶 及晶片产业化建设项目	1,661.60	932.86	725.54	992.94	4,312.94
红外光学锗镜头工程建 设项目	3,212.62	420.03		1,497.15	5,129.80
合 计	4,874.22	1,352.89	725.54	2,490.09	9,442.74

（三）、募集资金的管理情况

为规范募集资金管理和运用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《云南临沧鑫圆锗业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《募集资金管理制度》）。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

根据公司与招商证券、交通银行股份有限公司云南省分行、中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行签的《募集资金三方监管协议》，协议约定公司一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 1,000 万元的，银行应及时以传真方式通知招商证券，同时提供专户的支出清单；为提高闲置募集资金的财务收益，可采用定期存款的方式对募集资金专户资金进行管理。

（四）、变更募集资金投资项目的资金使用情况

- 1、截止2010年12月31日，本公司不存在变更募集资金投向的情况。
- 2、截止2010年12月31日，本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

（五）、募集资金投资项目的变更情况

2010 年 9 月 28 日，经公司董事会决议，拟出资 30,000 万元在昆明设立全资子公司昆明云锗高新技术有限公司作为红外光学锗镜头工程项目的实施主体，该事宜业经 2010 年 10 月 19 日股东大会通过。截止报告期末尚未实施。



2011 年 1 月 4 日, 上述 30,000 万元投资已投入昆明云锗高新技术有限公司, 其中, 使用投资红外光学锗镜头工程项目的全部节余资金 184,286,743.97 元、使用超募资金 112,121,700.00 元、使用自有资金 3,591,556.03 元。昆明云锗高新技术有限公司的注册资本 30,000 万元业经信永中和会计师事务所审验, 并出具了“XYZH/2010KMA2035”号验资报告。

2010 年公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额			89,831.52				本年度投入募集资金总额		12,284.43		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额		12,284.43		
累计变更用途的募集资金总额			0.00				项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%				本年度实现的效益		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设项目	否	16,158.59	16,158.59	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	204.19	不适用	否	
红外光学锗镜头工程建设项目	否	18,787.83	18,787.83	284.43	284.43	1.51%	2012 年 12 月 31 日	1,177.86	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	34,946.42	34,946.42	284.43	284.43	-	-	1,382.05	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-		8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-		4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	34,946.42	46,946.42	12,284.43	12,284.43	-	-	1,382.05	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]634 号文核准, 云南临沧鑫圆锗业股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公开发行人民币普通股股票 3,200 万股, 每股发行价格 30.00 元, 公司首次公开发行股票募集资金总额为 960,000,000.00 元, 扣除各项发行费用, 募集资金净额为 898,315,201.08 元。上述募集资金净额中 349,464,200 元拟投资于“高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化建设工程项目”和“红外光学锗镜头工程建										



	<p>设项目”，其余 548,851,001.08 元为超募资金。</p> <p>超募资金用途及使用进展情况如下：</p> <p>1、归还银行贷款和补充流动资金共计：12,000 万元，报告期内已实施；</p> <p>2、出资设立“昆明云锆高新技术有限公司”：共使用超募资金 11,212.17 万元，报告期内尚未实施；</p> <p>3、出资设立“武汉云飞光纤锆材料有限公司”：共使用超募资金 3,150 万元，报告期内尚未实施。</p> <p>尚未使用的募集资金存放于经公司董事会决定的专项账户：交通银行股份有限公司云南省分行昆明护国支行。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>2010 年 9 月 28 日，经公司董事会决议，拟出资 30,000 万元在昆明设立全资子公司昆明云锆高新技术有限公司作为“红外光学锆镜头工程项目”的实施主体，该事宜已经 2010 年 10 月 19 日股东大会通过。“红外光学锆镜头工程项目”的实施主体由母公司变更为“昆明云锆高新技术有限公司”实施。截止 12 月末尚未实施。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>募集资金到位前，本公司和控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司利用自筹资金投入两个募集资金项目 9,158.31 万元，募集资金到位后，本公司使用募集资金 284.43 万元投入红外光学锆镜头工程项目。先期投入的资金尚未置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止报告期末，募集资金尚余 782,364,260.23 元，具体用途及去向如下：</p> <p>①投资红外光学锆镜头工程项目的资金存放于中国建设银行股份有限公司昆明小西门支行，尚余 184,286,743.97 元（其中，含利息收入 1,630,121.35 元）。</p> <p>②投资高效太阳能电池用锆单晶及晶片项目的资金和超募资金存放于交通银行股份有限公司云南省分行，尚余 595,700,177.78 元（其中，含利息收入 5,263,483.20 元）。</p> <p>③全资子公司云南东润进出口有限公司帐存 2,377,338.48 元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、非募集资金项目情况

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
锆矿 9 万吨深部开采工程项目	3,005.72	70%	尚未完工
合计	3,005.72	-	-

四、公司董事会日常工作情况

1、董事会会议召开情况

报告期内，公司董事会共召开 7 次会议：



(1)、2010 年 3 月 17 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2010 年度财务预算报告》、《关于公司 2010 年预计发生的日常关联交易的议案》、《关于修订总经理工作细则的议案》、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案有效期延长一年的议案》、《关于提请股东大会延长授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜期限的议案》、《关于设立募集资金使用专项帐户的议案》、《关于公司实施烟气废热发电工程项目的议案》、《公司董事会 2009 年度内部控制的自我评价报告》、《关于公司高级管理人员 2010 年薪酬的议案》、《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》。

(2)、2010 年 7 月 17 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《公司半年度报告及其摘要》、《关于对公司章程部分条款进行修订的议案》、《公司投资者关系管理方法的议案》、《公司内幕信息及知情人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》、《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》、《关于同意管文俊先生辞去副总经理、董事会秘书职务的议案》、《关于聘任李红斌先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任和国忠先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任高俊女士为审计部经理的议案》。

本次董事会决议公告已于 2010 年 7 月 20 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(3)、2010 年 8 月 20 日以传真方式召开了第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于召开 2010 年度第一次临时股东大会的议案》。

本次董事会决议公告已于 2010 年 8 月 23 日刊登在深圳证券交易所指定网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(4)2010 年 9 月 29 日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于设立全资子公司并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锗镜头工程建设项目”实施主体的议案》、《关于使用部分超募资金出资设立全资子公司的议案》。



本次董事会决议公告已于 2010 年 9 月 30 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(5)、2010 年 10 月 19 日以传真方式召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于审议公司 2010 年第三季度报告全文及正文的议案》。

(6)、2010 年 12 月 20 日以传真方式召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘请公司 2010 年度审计机构的议案》、《关于竞购北京中科镓英半导体有限公司股权的议案》。

本次董事会决议公告已于 2010 年 12 月 22 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(7)、2010 年 12 月 30 日以传真方式召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于设立控股子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锗项目的议案》、《关于使用部分超募资金出资设立子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锗项目的议案》。

本次董事会决议公告已于 2010 年 12 月 31 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

2、股东大会决议执行情况

2010 年，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会决议和公司章程所赋予的职权，本着对全体股东负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

2009 年度股东大会审议通过《关于修订公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》后，董事会认真组织实施。

2010 年第一次临时股东大会审议并采用记名投票表决方式通过《关于对公司章程部分条款进行修订的议案》，对此公司董事会在决议通过后认真组织修订工作。

2010 年第二次临时股东大会审议方式通过《关于设立全资子公司并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锗镜头工程建设项目”实施主体的议案》和《关于使用部分超募资金出资设立全资子公司的议案》，公司董事会认真组织落



实，已于 2011 年 1 月完成了注册工作。

3、董事会下设的专门委员会履职情况

(1) 提名委员会履职情况 报告期内，公司提名委员会依照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等规定，广泛搜寻合格的董事、监事、总经理和其他高级管理人员的人选，对董事、监事、总经理和其他高级管理人员的候选人进行审查并提出建议，为董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员做好准备。

(2) 审计委员会履职情况

审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，定期对募集资金的使用情况、关联交易及子公司的财务状况和经营情况进行核查。委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷，但仍需要进一步完善，以适应公司的不断壮大发展。

组织讨论公司审计部关于公司生产经营控制、公司与控股子公司内部管理和财务状况等的内部审计报告，对公司审计部工作进行指导。要求审计部每年向审计委员会提交内部审计工作计划，按照内部审计工作计划每季度向审计委员会提交季度募集资金使用情况报告，向审计委员会提交年度内部控制自我评价报告、内部审计工作总结等，汇报涉及的内容包括财务报告审计情况、募集资金使用情况审计、年度内部审计工作计划和总结、外部审计机构工作总结及续聘提议等。审计部在2010年的工作中未发现公司存在重大问题。审计委员会召开会议，审议审计部提交的募集资金使用情况审计报告，年度内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、外部审计机构的工作总结报告等，每季度会议不少于一次，并将形成的决议向董事会汇报。

年报工作情况，审计委员会在年审会计师进场审计 2010 年度财务报告前，认真审阅了公司年度财务报表，审计委员会在年审会计师进场审计后，多次与年审会计师沟通交流，并督促会计师认真、及时完成审计工作。

审计委员会对信永中和会计师事务所有限责任公司对公司2010年报审计的情况进行了总结，认为其履职情况良好，建议续聘其为下年度公司审计机构。

(3) 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会依照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实



施细则》等法律法规的规定，公司薪酬与考核委员会结合公司 2010 年度经营管理目标、绩效考核标准和程序，认真审核了董事、监事、高级管理人员的 2010 年度薪酬情况，认为报告期内公司的薪酬支付符合公司的绩效考核体系，其薪酬总额包括了从公司获得的各项报酬，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

（4）战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会致力于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市相关事宜，经中国证券监督管理委员会《关于核准云南临沧鑫圆锆业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]634 号）文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,200 万股，并于 2010 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市流通。

战略委员会高度重视公司经营方向的调整，主导公司经营策略的制定。

五、2010 年度利润分配预案、资本公积金转增股本预案

本公司 2010 年度实现净利润 77,818,335.80 元（母公司数），按 10%提取法定盈余公积 7,781,833.58 元，加上年初未分配利润 127,335,775.50 元，2010 年度可供股东分配的利润 197,372,277.72 元。

以公司 2010 年末总股本 125,600,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计分配 18,840,000.00 元，剩余 178,532,277.72 元结转下年度分配。另以资本公积金转增股本每 10 股转增 3 股。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	78,006,711.02	0.00%	69,874,329.95
2008 年	21,320,000.00	81,411,881.02	26.19%	73,041,644.45
2007 年	9,880,000.00	69,675,996.76	14.18%	63,689,008.13
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				40.86%

六、公司开展投资者关系管理的具体情况



报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

1、公司第三届董事会第八次会议通过《公司投资者关系管理办法的议案》，议案注重于规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实保护投资者特别是广大社会公众投资者的合法权益。

2、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作。

3、公司通过网站、投资者关系专线电话、电子信箱、巨潮资讯网站等多种渠道加强与投资者之间的沟通，并认真、及时地解答投资者的咨询。报告期内，公司接待来访的投资者，对公司的基本情况进行实地考察及交流。公司开通投资者关系专线电话：0871-3637276、电子信箱 Directorate@sino-ge.com 及互动平台 <http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002428>，认真解答投资者的咨询。

七、其他事项

报告期，公司指定信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。报告期内已披露的重要事项索引如下表：

公告编号	公告日期	公告内容	披露报纸
2010-001	2010-07-01	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》
2010-002	2010-07-07	关于工商营业执照变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-003	2010-07-08	2010 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-004	2010-07-20	独立董事对第三届董事会第八次会议相关事项独立意见的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-005	2010-07-20	第三届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》



2010-006	2010-07-20	第三届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-007	2010-07-20	关于使用部分超募资金偿还银行借款及补充公司流动资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-008	2010-08-06	关于股东所持股份质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-009	2010-08-23	第三届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-010	2010-08-23	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-011	2010-09-03	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-012	2010-09-08	2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-013	2010-09-16	关于更换保荐代表人的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-014	2010-09-17	关于取得专利证书的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-015	2010-09-30	第三届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-016	2010-09-30	第三届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》



2010-017	2010-09-30	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-018	2010-09-30	关于变更募投项目实施主体和使用超募资金的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-019	2010-10-15	关于 2010 年度（1-9 月）业绩预告修正公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-020	2010-10-20	2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-021	2010-10-21	2010 年第三季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-022	2010-11-23	重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-023	2010-11-25	关于签订矿产资源开发整合协议及股票复牌公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-024	2010-12-22	第三届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-025	2010-12-22	第三届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-026	2010-12-31	第三届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
2010-027	2010-12-31	第三届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》



2010-028	2010-12-31	关于使用部分超募资金设立控股子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锆项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
----------	------------	---------------------------------------	-------------------------------

上述公告同时刊登于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定，本着对全体股东负责的原则，认真履行各项职权和义务，对公司重大决策和经济运行情况以及董事、高级管理人员履职情况进行监督，为公司的规范运作和发展起到了积极作用，现将 2010 年度监事会主要工作报告如下：

一、监事会的日常工作情况

(一) 2010 年 4 月 9 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《2009 年度监事会工作报告》；
- 2、审议通过《2009 年度财务决算报告》；
- 3、审议通过《2010 年度财务预算报告》。

(二) 2010 年 7 月 17 日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《公司半年度报告及其摘要》；
- 2、审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》；
- 3、审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。

本次监事会决议公告已于 2010 年 7 月 20 日刊登在深圳证券交易所指定网站(<http://www.cninfo.com.cn>)及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、



《上海证券报》上。

(三) 2010 年 9 月 29 日, 公司以传真形式召开第三届监事会第八次会议, 审议通过如下议案:

- 1、审议通过《关于设立全资子公司并将其作为公司募集资金投资项目“红外光学锆镜头工程建设项目”实施主体的议案》;
- 2、审议通过《关于使用部分超募资金出资设立全资子公司的议案》。

本次监事会决议公告已于 2010 年 9 月 30 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(四) 2010 年 10 月 19 日, 公司以传真形式召开第三届监事会第九次会议, 审议通过如下议案:

审议通过《2010 年第三季度报告》。

(五) 2010 年 12 月 20 日, 公司以传真形式召开第三届监事会第十次会议, 审议通过如下议案:

审议通过《关于竞购北京中科镓英半导体有限公司股权的议案》。

本次监事会决议公告已于 2010 年 12 月 22 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

(六) 2010 年 12 月 30 日, 公司以传真形式召开第三届监事会第十一次会议, 审议通过如下议案:

- 1、审议通过《关于设立控股子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锆项目的议案》;
- 2、审议通过《关于使用部分超募资金出资设立子公司实施年产 30 吨光纤四氯化锆项目的议案》。

本次监事会决议公告已于 2010 年 12 月 31 日刊登在深圳证券交易所指定网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上。

二、监事会对下列事项发表意见

2010 年, 公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》



所赋予的职权，对公司依法运作情况开展监督，认真履行了监督职责：

（一）公司依法运作情况

公司能够严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》依法运作。公司决策程序合法高效，建立了较为完善的内部控制制度。报告期内，公司董事及高级管理人员认真履行了职责，没有损害公司、股东利益和违反国家法律、法规及公司章程的行为。

（二）检查公司财务的情况

对 2010 年度公司的财务状况和经营成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好，经济效益稳步增长。信永中和会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告客观公正，真实公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为募集资金投资项目未发生变更，募集资金的存放和使用符合《募集资金管理办法》的要求。

（四）报告期内，公司无收购、出售资产情况。

（五）关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易事项。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况

（七）对公司内部控制自我评价的意见

对公司 2010 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

综上所述，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。



第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整事项

报告期内，本公司无破产重整事项。

三、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

四、公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，本公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

五、报告期内股权激励计划地具体实施情况

报告期内公司无股权激励计划

六、关联交易的情况

报告期内，公司无重大关联交易事项发生。

七、公司重大合同及履行情况

1、报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本年利润总额 10%以上的



重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，本公司无重大担保事项

3、报告期内，本公司无委托理财事项

八、上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
------	-----	------	------



<p>发行时所作承诺</p>	<p>临沧飞翔冶炼有限责任公司； 云南省核工业二〇九地质大队； 深圳市盛桥投资管理有限公司； 云南东兴实业集团有限公司； 刘丽； 吴红平； 区国辉； 蔡明君； 罗洁洁； 张伶俐； 周如祥； 孙嫚均； 熊远香； 全国社会保障基金理事会。</p>	<p>发行人实际控制人包文东及其配偶吴开惠承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已间接持有的发行人股份，也不向发行人回售本人持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在包文东担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。公司股东临沧飞翔冶炼有限责任公司、深圳市盛桥投资管理有限公司、云南东兴实业集团有限公司均分别承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其所持有的发行人股份。公司股东刘丽承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售本人及配偶持有的上述股份。并承诺：前述锁定期满后，在其配偶金春保担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其配偶金春保离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份。公司股东云南省核工业二〇九地质大队、吴红平、区国辉、蔡明君、罗洁洁、张伶俐、周如祥、孙嫚均、熊远香均分别承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不向发行人回售其持有的发行人股份。除上述锁定期外，吴红平、区国辉均分别承诺：担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。</p>	<p>严格履行了承诺</p>
----------------	---	--	----------------

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。信永中和会计师事务所有限公司指定魏勇、彭让为公司 2010 年度审计报告签字注册会计师。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情形。

第十节 财务报告

审计报告

XYZH/2010KMA2034

**云南临沧鑫圆锆业股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的云南临沧鑫圆锆业股份有限公司（以下简称“云南锆业”）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南锆业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，云南锆业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面



公允反映了云南锗业 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：魏 勇

中国注册会计师：彭 让

中国 北京

二〇一一年三月二十三日

合并资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项	目	年末金额	年初金额
---	---	------	------



流动资产：		
货币资金	929,421,868.11	122,553,966.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,200,000.00	4,920,000.00
应收账款	19,549,269.53	26,123,878.59
预付款项	11,420,453.36	9,571,253.49
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	1,546,462.11	6,524,434.00
买入返售金融资产		
存货	47,810,598.10	53,424,321.92
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,010,948,651.21	223,117,854.64
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	140,511,835.30	151,610,043.16
在建工程	52,430,546.31	14,666,697.72
工程物资	490,455.86	224,317.26
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,999,838.33	40,721,731.70
开发支出	13,341,504.41	3,687,241.78
商誉		
长期待摊费用	677,532.00	1,463,718.00
递延所得税资产	692,682.44	1,255,997.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	247,144,394.65	213,629,747.56
资产总计	1,258,093,045.86	436,747,602.20

法定代表人：包文东 主管会计工作负责人：李红斌 会计机构负责人：刘文锋

合并资产负债表（续）



编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司		2010 年 12 月 31 日		单位：元
项 目	年末金额	年初金额		
流动负债：				
短期借款		50,000,000.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,780,697.00	810,845.00		
应付账款	5,002,763.58	6,161,049.30		
预收款项	499,325.41	8,200.00		
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	577,199.63	1,048,163.70		
应交税费	6,831,365.65	8,139,867.60		
应付利息		250,250.00		
应付股利				
其他应付款	3,338,005.64	3,392,186.39		
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		35,000,000.00		
其他流动负债		865,334.64		
流动负债合计	19,029,356.91	105,675,896.63		
非流动负债：				
长期借款		70,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	-	70,000,000.00		
负 债 合 计	19,029,356.91	175,675,896.63		
股东权益：				
股本	125,600,000.00	93,600,000.00		
资本公积	868,071,888.14	1,756,687.06		
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	35,428,306.06	27,646,472.48		
一般风险准备				
未分配利润	200,845,822.90	129,522,633.60		
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	1,229,946,017.10	252,525,793.14		
少数股东权益	9,117,671.85	8,545,912.43		
股东权益合计	1,239,063,688.95	261,071,705.57		
负债和股东权益总计	1,258,093,045.86	436,747,602.20		

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



母公司资产负债表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 单位：元

项 目	年末金额	年初金额
流动资产：		
货币资金	905,991,242.54	85,487,943.69
交易性金融资产		
应收票据	1,200,000.00	4,920,000.00
应收账款	23,869,400.39	27,579,640.99
预付款项	27,566,647.77	8,254,647.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,026,228.93	7,375,059.23
存货	33,103,358.32	35,626,582.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	995,756,877.95	169,243,873.27
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	49,352,143.85	49,352,143.85
投资性房地产		
固定资产	114,110,090.69	127,074,567.22
在建工程	49,759,624.64	14,368,268.72
工程物资	486,465.86	175,036.36
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	35,467,997.16	36,854,453.81
开发支出	6,098,627.12	2,337,298.28
商誉		
长期待摊费用	677,532.00	1,463,718.00
递延所得税资产	213,198.54	301,820.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	256,165,679.86	231,927,306.92
资产总计	1,251,922,557.81	401,171,180.19

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



母公司资产负债表（续）

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司 2010 年 12 月 31 日 单位：元

项 目	年末金额	年初金额
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,602,197.00	695,645.00
应付账款	4,587,913.60	4,821,661.00
预收款项	9,325.41	8,200.00
应付职工薪酬	443,819.52	843,399.58
应交税费	12,865,707.16	13,843,215.63
应付利息		205,700.00
应付股利		
其他应付款	3,316,885.65	3,390,186.39
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00
其他流动负债		400,000.00
流动负债合计	23,825,848.34	79,208,007.60
非流动负债：		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	-	70,000,000.00
负 债 合 计	23,825,848.34	149,208,007.60
股东权益		
股本	125,600,000.00	93,600,000.00
资本公积	869,876,596.52	3,561,395.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,247,835.23	27,466,001.65
一般风险准备		
未分配利润	197,372,277.72	127,335,775.50
股东权益合计	1,228,096,709.47	251,963,172.59
负债和股东权益总计	1,251,922,557.81	401,171,180.19

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



合并利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项目	本年金额	上年金额
一、营业总收入	176,190,971.98	188,828,752.55
其中：营业收入	176,190,971.98	188,828,752.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	103,615,245.03	120,023,880.66
其中：营业成本	80,204,612.77	85,318,146.02
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	1,883,392.20	1,896,556.09
销售费用	2,307,602.40	1,738,915.11
管理费用	24,417,445.14	19,574,436.99
财务费用	-4,567,498.61	7,434,440.94
资产减值损失	-630,308.87	4,061,385.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,575,726.95	68,804,871.89
加：营业外收入	20,852,578.96	23,603,372.26
减：营业外支出	323,330.45	33,141.02
其中：非流动资产处置损失	18,445.45	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,104,975.46	92,375,103.13
减：所得税费用	13,428,193.16	14,072,839.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	79,676,782.30	78,302,264.01
归属于母公司股东的净利润	79,105,022.88	78,006,711.02
少数股东损益	571,759.42	295,552.99
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.70	0.83
（二）稀释每股收益	0.70	0.83
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	79,676,782.30	78,302,264.01
归属于母公司股东的综合收益总额	79,105,022.88	78,006,711.02
归属于少数股东的综合收益总额	571,759.42	295,552.99

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋

本年发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 0.00 元。



母公司利润表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司		2010 年度		单位：元	
项目		本年金额	上年金额		
一、营业收入		156,622,277.84	166,541,543.50		
减：营业成本		64,894,439.07	66,780,869.33		
营业税金及附加		1,883,352.20	1,875,808.50		
销售费用		1,944,161.86	705,734.19		
管理费用		19,572,983.62	15,293,379.66		
财务费用		-4,982,791.77	6,053,609.35		
资产减值损失		-590,814.30	1,289,070.26		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,900,947.16	74,543,072.21		
加：营业外收入		16,927,994.37	19,992,937.60		
减：营业外支出		272,505.00	10,412.43		
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,556,436.53	94,525,597.38		
减：所得税费用		12,738,100.73	13,201,786.64		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		77,818,335.80	81,323,810.74		
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		77,818,335.80	81,323,810.74		

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋

合并现金流量表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司		2010 年度		单位：元	
项 目		本年金额	上年金额		
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		200,523,764.01	183,764,813.08		
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	856,755.92	7,962,459.22
收到其他与经营活动有关的现金	32,652,625.03	29,051,198.90
经营活动现金流入小计	234,033,144.96	220,778,471.20
购买商品、接受劳务支付的现金	46,386,781.66	41,545,907.39
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	25,496,819.40	24,484,015.00
支付的各项税费	36,764,288.30	33,993,277.35
支付其他与经营活动有关的现金	16,564,321.56	17,344,364.01
经营活动现金流出小计	125,212,210.92	117,367,563.75
经营活动产生的现金流量净额	108,820,934.04	103,410,907.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	26,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,955,728.28	30,348,653.17
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金	2,850,000.00	
投资活动现金流出小计	46,805,728.28	30,348,653.17
投资活动产生的现金流量净额	-46,779,728.28	-30,348,653.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	960,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款所收到的现金		210,000,000.00
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	960,000,000.00	210,000,000.00
偿还债务所支付的现金	155,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	2,860,264.85	29,359,124.67



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	57,111,163.45	149,288.60
筹资活动现金流出小计	214,971,428.30	224,508,413.27
筹资活动产生的现金流量净额	745,028,571.70	-14,508,413.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-201,875.99	
五、现金及现金等价物净增加额	806,867,901.47	58,553,841.01
加：期初现金及现金等价物余额	122,553,966.64	64,000,125.63
六、期末现金及现金等价物余额	929,421,868.11	122,553,966.64

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋

母公司现金流量表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,313,162.92	191,662,200.25
收到的税费返还		1,331,201.02
收到其他与经营活动有关的现金	26,231,135.38	44,767,584.00
经营活动现金流入小计	204,544,298.30	237,760,985.27
购买商品、接受劳务支付的现金	47,608,860.11	46,384,169.81
支付给职工以及为职工支付的现金	20,101,613.83	20,631,325.00
支付的各项税费	36,009,435.84	33,156,663.14
支付其他与经营活动有关的现金	13,045,822.80	39,021,766.56
经营活动现金流出小计	116,765,732.58	139,193,924.51
经营活动产生的现金流量净额	87,778,565.72	98,567,060.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	39,741,185.54	27,382,591.41
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,850,000.00	
投资活动现金流出小计	42,591,185.54	27,382,591.41
投资活动产生的现金流量净额	-42,591,185.54	-27,382,591.41
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金	960,000,000.00	
取得借款收到的现金		120,000,000.00
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	960,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	125,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,401,264.85	28,163,669.67
支付其他与筹资活动有关的现金	57,111,163.45	149,288.60
筹资活动现金流出小计	184,512,428.30	133,312,958.27
筹资活动产生的现金流量净额	775,487,571.70	-13,312,958.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-171,653.03	
五、现金及现金等价物净增加额	820,503,298.85	57,871,511.08
加：期初现金及现金等价物余额	85,487,943.69	27,616,432.61
六、期末现金及现金等价物余额	905,991,242.54	85,487,943.69

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



合并股东权益变动表

编制单位：云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	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	93,600,000.00	1,756,687.06			27,646,472.48		129,522,633.60		8,545,912.43	261,071,705.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	93,600,000.00	1,756,687.06			27,646,472.48		129,522,633.60		8,545,912.43	261,071,705.57
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,000,000.00	866,315,201.08			7,781,833.58		71,323,189.30		571,759.42	977,991,983.38
（一）净利润							79,105,022.88		571,759.42	79,676,782.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							79,105,022.88		571,759.42	79,676,782.30
（三）股东投入和减少资本	32,000,000.00	866,315,201.08								898,315,201.08
1. 股东投入资本	32,000,000.00	866,315,201.08								898,315,201.08
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										



(四) 利润分配					7,781,833.58		-7,781,833.58		
1. 提取盈余公积					7,781,833.58		-7,781,833.58		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本年提取				1,435,649.77					1,435,649.77
2. 本年使用				1,435,649.77					1,435,649.77
(七) 其他									
四、本年年末余额	125,600,000.00	868,071,888.14			35,428,306.06		200,845,822.90	9,117,671.85	1,239,063,688.95

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



合并股东权益变动表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	本 年 金 额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	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	52,000,000.00	1,756,687.06			19,506,256.09		122,576,138.97		8,250,359.44	204,089,441.56
加：会计政策变更					7,835.32		-7,835.32			
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	52,000,000.00	1,756,687.06			19,514,091.41		122,568,303.65		8,250,359.44	204,089,441.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,600,000.00				8,132,381.07		6,954,329.95		295,552.99	56,982,264.01
（一）净利润							78,006,711.02		295,552.99	78,302,264.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							78,006,711.02		295,552.99	78,302,264.01
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,132,381.07		-29,452,381.07			-21,320,000.00



1. 提取盈余公积					8,132,381.07		-8,132,381.07		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-21,320,000.00		-21,320,000.00
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转	41,600,000.00						-41,600,000.00		
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他	41,600,000.00						-41,600,000.00		
(六) 专项储备									
1. 本年提取									
2. 本年使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	93,600,000.00	1,756,687.06			27,646,472.48		129,522,633.60	8,545,912.43	261,071,705.57

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



母公司股东权益变动表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2010 年度

单位：元

项 目	本年金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	93,600,000.00	3,561,395.44			27,466,001.65		127,335,775.50	251,963,172.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,600,000.00	3,561,395.44			27,466,001.65		127,335,775.50	251,963,172.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	866,315,201.08			7,781,833.58		70,036,502.22	976,133,536.88
（一）净利润							77,818,335.80	77,818,335.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							77,818,335.80	77,818,335.80
（三）股东投入和减少资本	32,000,000.00	866,315,201.08						898,315,201.08
1. 股东投入资本	32,000,000.00	866,315,201.08						898,315,201.08
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,781,833.58		-7,781,833.58	
1. 提取盈余公积					7,781,833.58		-7,781,833.58	
2. 提取一般风险准备								



3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取				1,435,649.77				1,435,649.77
2. 本年使用				1,435,649.77				1,435,649.77
(七) 其他								
四、本年年末余额	125,600,000.00	869,876,596.52			35,247,835.23		197,372,277.72	1,228,096,709.47

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



母公司股东权益变动表

编制单位：云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项 目	本年金额							股东权益合计
	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	52,000,000.00	3,561,395.44			19,325,785.26		117,072,181.15	191,959,361.85
加：会计政策变更					7,835.32		-7,835.32	
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	52,000,000.00	3,561,395.44			19,333,620.58		117,064,345.83	191,959,361.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,600,000.00				8,132,381.07		10,271,429.67	60,003,810.74
（一）净利润							81,323,810.74	81,323,810.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							81,323,810.74	81,323,810.74
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,132,381.07		-29,452,381.07	-21,320,000.00
1. 提取盈余公积					8,132,381.07		-8,132,381.07	



2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-21,320,000.00	-21,320,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转	41,600,000.00						-41,600,000.00	
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	41,600,000.00						-41,600,000.00	
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	93,600,000.00	3,561,395.44			27,466,001.65		127,335,775.50	251,963,172.59

法定代表人：包文东

主管会计工作负责人：李红斌

会计机构负责人：刘文锋



云南临沧鑫圆锆业股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

①云南临沧鑫圆锆业股份有限公司（以下简称本公司）前身为云南临沧鑫圆锆业有限责任公司，始建于1998年7月。1998年7月经云南省临沧地区行政公署“临行复【1998】38号”文件批准，由云南省临沧地区冶炼厂（2008年1月9日名称变更为临沧飞翔冶炼有限责任公司）、云南省核工业二〇九地质大队共同出资组建云南临沧鑫圆锆业有限责任公司，注册资本为人民币4,300万元，其中云南省临沧地区冶炼厂出资2,550万元，占注册资本的59.30%，云南省核工业二〇九地质大队出资1,750万元，占注册资本的40.70%。云南省凤庆会计师事务所出具了“凤会师【1998】21号”《验资报告》。

②2000年4月经公司股东会议通过，公司增资扩股，临沧县国有资产管理经营有限责任公司总公司作为新股东增加注册资本人民币700万元，占增资后注册资本的14%，增资后注册资本为人民币5,000万元。凤庆时代会计师事务所有限公司对该次增资扩股进行审验，并出具“凤会师【2000】29号”《验资报告》。

③2002年2月经云南省经济贸易委员会“云经贸企改【2002】30号”文件批准，由云南省临沧地区冶炼厂、云南省核工业二〇九地质大队、临沧县国有资产管理经营有限责任公司总公司、云南省双江糖业有限责任公司及自然人张荣昆、杨凤祥、程辉明、陆光福、曹光志、李余华、罗德相、刘文跃和刘彦疆共十三名发起人共同发起设立，将云南临沧鑫圆锆业有限责任公司整体变更为云南临沧鑫圆锆业股份有限公司，整体变更时公司净资产5,200万元全部折股，股份总数为5,200万股。云南亚太会计师事务所有限公司对本公司整体变更进行审验，并出具了“亚太验C字【2002】第3号”《验资报告》。

④2009年2月28日经本公司股东大会决议，以2008年12月31日的总股本5,200万股为基数，按每10股派送8股的比例向全体股东分配股票股利，每股面值人民币1元，增加股本人民币4,160万元，增加注册资本人民币4,160万元，变更后的注册资本为人民币9,360万元。业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具“利安达验字【2009】第1007号”验资报告。

⑤经中国证券监督管理委员会“证监许可（2010）634号”《关于核准云南临沧鑫圆锆业股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司于2010年5月26日通过深圳证券交易所向社会公开发行普通股（A股）3,200万股，面值1元/股，增加注册资本3,200万元，注册资本增加至人民币12,560万元，业经利安达会计师事务所验证，并出具了“利安达验字（2010）第1038号”验资报告。已办理工商变更登记。

现本公司注册资本为人民币12560万元；法定代表人：包文东；企业法人营业执照注册号：530000000003937；注册地址：云南省临沧市临翔区忙畔街道办事处忙畔社区喜鹊窝组168号。2、所处行业：有色金属冶炼及压延加工业。

3、经营范围：锆系列产品及其他冶金产品、矿产品生产、冶炼、销售；本企业自产的高纯二氧化锆、锆锭、区熔锆、有机锆系列产品、有色金属及矿产品相关技术的出口；本企



业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；红外光学镜头设计与制造；光学元件加工热压成型；锆煤生产与销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

4、本公司主要产品或提供的劳务：本公司从锆矿和含锆褐煤矿中提锆，自有锆矿矿山和含锆褐煤矿山，建有集采、冶、销售于一体的锆生产基地，具有自营出口权。目前本公司的主要产品有：高纯二氧化锆、区熔锆锭、单晶锆、锆镜片、光学元件等系列产品。

5、基本组织架构：本公司设有股东大会、董事会、监事会，实行公司制法人治理结构。总经理对董事会负责，依法行使公司章程赋予的职权。属下有全资子公司两家，分别为云南东昌金属加工有限公司、云南东润进出口有限公司；有控股子公司一家，为云南中科鑫圆晶体材料有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、主要会计政策、会计估计及其变更和合并财务报表的编制方法

1、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

3、计量属性和计量属性在报告期发生变化的报表项目

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（1）本报告期采用的计量属性

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

报告期本公司报表项目均采用历史成本计量。

（2）计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

4、计价基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。资产和负债按实际成本进行初始计量；除对



可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债(包括衍生金融工具)以公允价值进行后续计量外,其他资产及负债按实际成本或摊余成本进行后续计量。按实际成本或摊余成本进行后续计量的资产如果期后发生减值,则计提相应的资产减值准备。

5、现金等价物的确定标准

本公司及子公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。权益性投资不作为现金等价物。

6、外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率,折合成人民币记账。

在资产负债表日,应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

7、金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类:

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资;主要是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项;主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

(4) 可供出售金融资产。主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照



取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括：

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

8、金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- (1) 交易性金融资产在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- (2) 应收款项：本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的应收款项是指单项应收款项余额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。

通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
--------	----------



1 年以下（含 1 年）	5%
1-2 年（含 2 年）	10%
2-3 年（含 3 年）	20%
3-4 年（含 4 年）	30%
4-5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

本公司与关联方之间发生的应收款项一般不计提坏账准备，但如果确有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

(3) 持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

(4) 可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，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。

9、金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

(1) 本公司在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时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

10、金融负债的分类、确认和计量



金融负债主要包括应付款项、借款、应付债券以及衍生金融负债等，根据性质及持有目的在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益；

(2) 其他金融负债。

11、存货

(1) 存货分类：本公司存货是指企业在营运过程中所持有的，或者在营运过程中将被消耗的材料、燃料等物资，包括在途物资、原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(3) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货在取得时一般按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算；本公司库内物资采用计划成本核算，存货日常核算以计划成本计价的，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(4) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

12、投资性房产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

(1) 已出租的土地使用权；

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；



(3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限（25-50）年计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 固定资产折旧方法

本公司及境内子公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起按直线法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、预计残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	预计残值率（%）
房屋建筑物	6-35	2.71-16.17	3-5
机器设备	5-15	6.33-19.4	3-5
运输设备	5-8	11.88-19.4	3-5
办公设备	5-10	9.5-19.40	3-5

(4) 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(5) 固定资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，在固定资产剩余使用寿命内系统地分摊调整后的固定资产账面价值；固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，以前期间计提的资产减值准备，需要等到资产处置时才可转回。

(6) 融资租入的固定资产按租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁



期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(7) 闲置固定资产：当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

15、无形资产

(1) 无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命、摊销方法如下：

无形资产名称	预计使用寿命（月份数）
专利权	240
采矿权	产量比例法
财务软件	24-120
编程软件	36



无形资产名称	预计使用寿命（月份数）
土地使用权	600

(4) 资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(5) 研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、资产减值

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，本公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成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，每年都进行减值测试。

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据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较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收



回金额。

资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,考虑企业管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品(或者其他产出)存在活跃市场的,即使部分或者所有这些产品(或者其他产出)均供内部使用,也在符合前款规定的情况下,将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响,按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉,不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组(或者资产组组合,下同)进行减值测试时,应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整资产组的账面价值,然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。上述资产组发生减值的,将该损失按比例扣除少数股东权益份额后,来确认归属于母公司的商誉减值损失

当存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高,从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断,当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

17、资产组的确定依据

资产组是企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组应当由创造现金流入相关的资产组成。

18、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

②其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。

①采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算时，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。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投



资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

（3）长期股权投资减值准备

本公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

19、长期待摊费用

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定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。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

21、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。



(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

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

存在等待期的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

22、预计负债

预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- ①该义务是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公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

23、收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,根据实际选用下列方法情况确定:

- ①已完工作的测量;
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例;
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:



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

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

(3) 让渡资产使用权

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,公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

①利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量;对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠计量的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿本公司已发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的,分别两种情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

A、该项交易不是企业合并;

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外,本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延



所得税负债:

①商誉的初始确认;

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

A、该项交易不是企业合并;

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异,同时满足下列条件的:

A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间;

B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

①企业合并;

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

26、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除由于某些交易直接计入资本公积,导致相应的当期及递延所得税费用(收益)也计入资本公积,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,当期和递延所得税费用或收益计入当期损益。

27、每股收益

(1) 基本每股收益

基本每股收益为归属于普通股股东的当期净利润除以发行在外普通股的加权数计算确定。

新发行普通股的股数根据发行合同的具体条款,自应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益是对归属于普通股股东的当期净利润以及发行在外的普通股的加权平均数均考虑稀释性潜在普通股的影响并作相应的调整后计算确定。

对归属于普通股股东的当期净利润进行调整时,已考虑当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息及稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用以及相应的所得税影响。

计算稀释每股收益的当期发行在外的普通股的加权平均数,为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

28、租赁

融资租赁为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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务



经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁开始日按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，可直接归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产的初始成本。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁开始日按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和扣除未实现融资收益后的余额作为长期应收款列示。

29、合并财务报表的编制方法

合并财务报表是按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制。

合并财务报表合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司的财务报表。控制是指公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有交易、余额、损益将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东权益包括子公司合并当日少数股东按股权比例拥有的权益金额以及自合并日起少数股东所占的权益变动额。

五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

本报告期内，无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

六、税项

1. 本公司适用的流转税及附加的税种税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%、13%
营业税	营业收入	3%、5%
城建税	应纳增值税、营业税	7%、3%



教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	1%

2. 印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。本公司以自产锗矿吨位为计税（费）基数，按 2.5 元/吨和 6.93 元/吨的税（费）率分别计算缴纳资源税及矿产资源补偿费。

3. 报告期本公司及各子公司企业所得税率如下：

序号	单位名称	2010 年度
1	云南临沧鑫圆锗业股份有限公司	15%
2	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	25%
3	云南东润进出口有限公司	25%
4	云南东昌金属加工有限公司	15%

4. 税收优惠及批文

（1）增值税

本公司以产品、原材料销售收入为计税依据，执行 17% 的税率（计征时抵扣同期进项税额）。本公司拥有进出口经营权，出口产品增值税执行“免、抵、退”办法。根据财政部、国家税务总局联合发布的财税[2007]90 号《关于调低部分商品出口退税率的通知》，自 2007 年 7 月 1 日以后，本公司出口产品退税率分别为：二氧化锗退税率为零；锗锭、锗单晶 5%，光学元件 13%；根据财税【2008】177 号文件，光学元件退税率从 2009 年 1 月 1 日起，由 13% 提高到 14%，太阳能锗单晶片退税率为 17%；从 2009 年 6 月 1 日起光学元件退税率由 14% 提高到 15%。

（2）企业所得税

根据云南省地方税务局云地税二字【2002】110 号《云南省地方税务局关于临沧地区地方税务局上报符合国家鼓励类企业认定的批复》：依据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税【2001】202 号）和《云南省地方税务局关于贯彻西部大开发税收优惠政策问题的通知》（云地税二字【2002】65 号），认定本公司为国家鼓励类第十五类有色金属产业，从 2002 年 7 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税。此优惠政策执行到 2010 年 12 月 31 日。

根据云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局云科工【2009】3 号《关于印发云南省 2008 年第一批高新技术企业名单的通知》，本公司被依法认定为云南省第一批高新技术企业，企业所得税税率执行 15%，发证时间为 2008 年 12 月 15 日，有效期三年。

5. 子公司税收优惠政策

依据云南省人民政府办公厅云政办发【2004】190 号关于印发《东川再就业特区优惠政策实施办法》的通知及云南省财政厅、云南省审计厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、云南省劳动和社会保障厅、云南省工商行政管理局【2007】183 号关于印发《东川再就业特区优惠政策实施细则》的通知、云南省东川再就业特区管理委员会云东特【2008】38



号《云南省东川再就业特区管理委员会关于昆明金沙人化工有限公司等 77 户入驻特区企业享受税收优惠政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日本公司享受东川特区优惠政策，其中房产税、土地使用税经云南省昆明市东川区国家税务局批复享受直接减免；企业所得税从 2005 年度到 2007 年度经云南省昆明市东川区国家税务局批复、云南省国家税务局确认享受直接减免，2007 年以后享受先征后返优惠政策；增值税、城建税、教育费附加在 2007 年以前享受先征后返全额优惠政策，在 2007 年以后不再享受全额返还政策。

根据昆明市国家税务局 2009 年 5 月 12 日下发的《关于云南东昌金属加工有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》昆国税函【2009】243 号文件，同意云南东昌金属加工有限公司自 2009 年度起在西部大开发税收优惠政策执行期内减按 15% 税率计算缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	云南中科鑫圆晶体材料有限公司
子公司类型	控股子公司
注册地	昆明高新区二环西路 398 号高新科技信息中心主楼
业务性质	光学仪器加工制造业
注册资本	3000
经营范围	太阳能、红外、高纯锗单晶系列产品的生产与销售（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
期末实际出资额	2160
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	0
持股比例(%)	72%
表决权比例(%)	72%
是否合并报表	是
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	0
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	0

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司



金额单位：人民币万

元

子公司全称	云南东润进出口有限公司	云南东昌金属加工有限公司
子公司类型	全资子公司	全资子公司
注册地	昆明市二环西路 398 号	云南省昆明市东川区铜都镇姑海村
业务性质	商品流通（外贸进出口）	金属加工业
注册资本	300	2200
经营范围	国内贸易、物资供销；货物及技术进出口业务（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	根据国家法律、行政法规的要求，企业在办理了环境、安全生产的许可后，可开展锗系列产品生产销售；矿产品购销；货物进出口业务（国家限制项目除外）
期末实际出资额	300	2200
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	0	0
持股比例(%)	100%	100%
表决权比例(%)	100%	100%
是否合并报表	是	是
少数股东权益	0	0
少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	0	0
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	0	0

(二) 合并范围发生变更的说明

公司本期无合并范围发生变更的情况。

(三) 子公司与母公司会计政策不一致对合并财务报表的影响

本公司各所属子公司均执行财政部于 2006 年新颁布的《企业会计准则》，与本公司会计政策一致。

八、合并会计报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。



1. 货币资金

项 目	年末金额	年初金额
现金	25,333.34	55,495.06
银行存款	929,396,534.77	122,498,471.58
合 计	929,421,868.11	122,553,966.64

注：本公司货币资金大幅增加，主要是本年度发行新股，募集资金净额 89,831.52 万元增加存款所致。

2. 应收票据

项 目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,200,000.00	1,300,000.00
商业承兑汇票		3,620,000.00
合 计	1,200,000.00	4,920,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按账龄结构

账 龄	年末金额			
	金 额	比例	坏账准备	净 值
1年以内(含1年)	18,044,526.18	87.23%	844,821.25	17,199,704.93
1年至2年(含2年)	2,512,981.00	12.15%	251,298.10	2,261,682.90
2年至3年(含3年)	50,000.00	0.24%	10,000.00	40,000.00
3年至4年(含4年)	39,831.00	0.19%	11,949.30	27,881.70
4年至5年(含5年)	40,000.00	0.19%	20,000.00	20,000.00
5年以上				
合 计	20,687,338.18	100.00%	1,138,068.65	19,549,269.53

账 龄	年初金额			
	金 额	比例	坏账准备	净 值
1年以内(含1年)	26,786,699.20	99.20%	843,317.45	25,943,381.75
1年至2年(含2年)	134,035.60	0.50%	13,403.56	120,632.04
2年至3年(含3年)	39,831.00	0.15%	7,966.20	31,864.80
3年至4年(含4年)	40,000.00	0.15%	12,000.00	28,000.00
4年至5年(含5年)				
5年以上				
合 计	27,000,565.80	100.00%	876,687.21	26,123,878.59

(2) 按单项金额重大程度分类列示

单项金额类别	年末金额	年初金额
单项金额重大的应收款项	16,946,957.49	



单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项		
其他不重大应收款项	3,740,380.69	27,000,565.80
合 计	20,687,338.18	27,000,565.80

(3) 2010年12月31日应收账款前五名金额合计为12,746,494.53元, 占应收账款余额的61.61%, 明细如下:

单位名称	年末金额	比例	欠款时间
浙江大立科技股份有限公司	3,651,477.50	17.65%	1年以内
曲靖开发区云兴商贸有限公司	3,300,000.00	15.95%	1年以内
日本 TOKO CO.,LTD	2,708,022.03	13.09%	1年以内
北京中瑞天成光电科技有限公司	1,961,995.00	9.48%	1年以内
昆明大慈吉经贸有限公司	1,125,000.50	5.44%	1年以内
合 计	12,746,495.03	61.61%	

(4) 本公司对已办理出口保险业务的客户应收款采用个别认定法未计提坏账准备, 期末未计提坏账准备的应收款项余额如下:

账 龄	年末金额	年初金额
1年以内(含1年)	1,142,438.92	10,898,039.36
合 计	1,142,438.92	10,898,039.36

(5) 截至2010年12月31日, 无持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(6) 年末应收账款大幅减少, 主要原因为应收货款结算所致。

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄结构

账 龄	年末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,558,836.26	57.43%	5,652,589.19	59.06%
1-2年	964,952.80	8.45%	3,061,995.60	31.99%
2-3年	3,051,729.60	26.72%	856,668.70	8.95%
3年以上	844,934.70	7.40%		
合 计	11,420,453.36	100.00%	9,571,253.49	100.00%

(2) 2010年12月31日预付账款较2009年12月31日增加19%, 增加金额为184万元, 主要原因为本期预付受让北京中科镓英半导体有限公司23.44%股权的保证金285万元及预付北京金桥利康科技有限公司材料款133万元所致。

(3) 截止2010年12月31日, 本公司超过一年未结算的预付账款为486万元, 主要为预付云南核工业二〇九地质大队500,000.00元的探矿费、预付临沧302煤业有限公司337,531.62元的锆烟尘款、预付临翔区国资公司的土地出让款2,570,000.00元、预付嘉祥县石墨制品有限公司的设备款250,895.00元, 预付北京国晶辉红外光学科技有限公司材料款833,489.00元以及预付攀枝花市东源锌业有限责任公司货款224,860.60元。



(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
云南核工业二〇九地质大队	500,000.00	2-3 年	探矿尚未完成, 未结算

(5) 2010 年 12 月 31 日, 预付款项前五名金额合计为 7,826,243.93 元, 占预付款项总额的 68.53%。明细如下:

单位名称	年末金额	比例
北京产权交易所有限公司	2,850,000.00	24.96%
临翔区国资公司	2,570,000.00	22.50%
北京金桥利康科技有限公司	1,335,000.00	11.69%
北京国晶辉红外光学科技有限公司	833,489.00	7.30%
美国 CROWNFECH, INC	237,754.93	2.08%
合 计	7,826,243.93	68.53%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄结构

账 龄	年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内 (含 1 年)	647,580.03	12,221.53	635,358.50
1 年至 2 年 (含 2 年)	431,500.73	43,637.12	387,863.61
2 年至 3 年 (含 3 年)	654,050.00	130,810.00	523,240.00
3 年至 4 年 (含 4 年)			
4 年至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上	412,820.60	412,820.60	
合 计	2,145,951.36	599,489.25	1,546,462.11

账 龄	年初金额		
	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内 (含 1 年)	1,810,837.90	50,623.88	1,760,214.02
1 年至 2 年 (含 2 年)	4,204,375.84	420,437.59	3,783,938.25
2 年至 3 年 (含 3 年)	966,602.16	193,320.43	773,281.73
3 年至 4 年 (含 4 年)			
4 年至 5 年 (含 5 年)	414,000.00	207,000.00	207,000.00
5 年以上	11,820.60	11,820.60	
合 计	7,407,636.50	883,202.50	6,524,434.00

(2) 年末其他应收款较年初减少 71%, 减少金额为 526 万元, 主要原因为本期发行股票后, 将原计入该项目的发行费 456 万元冲减股票溢价收入所致。



(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名的单位列示如下:

欠款单位	欠款金额	比例	欠款时间
临沧市安全生产监督管理局	600,000.00	27.96%	2-3 年
付兆田	401,000.00	18.69%	5 年以上
应收出口退税	384,116.82	17.90%	1 年以内
临沧市国土资源局	356,000.00	16.59%	1-2 年以内
应收个人社保	101,334.41	4.72%	1 年以内
合 计	1,842,451.23	85.86%	

6. 存货

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
物资采购	80,873.94		80,873.94	96,751.48		96,751.48
原材料	8,581,146.21		8,581,146.21	9,174,017.23		9,174,017.23
材料成本差异	-216,167.41		-216,167.41	-245,623.80		-245,623.80
库存商品	2,375,753.41		2,375,753.41	9,854,908.69	1,944,849.40	7,910,059.29
自制半成品	9,860,380.87		9,860,380.87	11,136,756.89	101,948.98	11,034,807.91
产成品	26,158,595.10		26,158,595.10	25,365,695.92	141,040.61	25,224,655.31
委托加工物资	367,718.48		367,718.48	64,500.00		64,500.00
低值易耗品	602,297.50		602,297.50	165,154.50		165,154.50
合 计	47,810,598.10		47,810,598.10	55,612,160.91	2,187,838.99	53,424,321.92

注 1: 存货跌价准备减少是因为本期产品价格回升转回、转销原计提存货跌价准备所致。

注 2: 期末产成品金额包括政府收储区熔锆 4 吨。

7. 固定资产

项 目	年初金额	本年增加额	本年减少额	年末金额
一、原价合计				
房屋及建筑物	106,238,092.44	176,371.26		106,414,463.70
机器设备	92,776,734.04	5,699,730.84	1,795,275.19	96,681,189.69
运输设备	5,932,355.12	616,542.65	346,265.00	6,202,632.77
电子及办公设备	2,307,918.23	410,961.83	74,547.78	2,644,332.28
合 计	207,255,099.83	6,903,606.58	2,216,087.97	211,942,618.44
二、累计折旧合计				
房屋及建筑物	27,619,539.89	6,397,618.26		34,017,158.15
机器设备	23,776,301.69	9,248,385.69	636,046.06	32,388,641.32



项 目	年初金额	本年增加额	本年减少额	年末金额
运输设备	3,066,906.02	748,789.53	312,319.55	3,503,376.00
电子及办公设备	1,182,309.07	385,434.66	46,136.06	1,521,607.67
合 计	55,645,056.67	16,780,228.14	994,501.67	71,430,783.14
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子及办公设备				
合 计				
四、固定资产账面价值合计				
房屋及建筑物	78,618,552.55			72,397,305.55
机器设备	69,000,432.35			64,292,548.37
运输设备	2,865,449.10			2,699,256.77
电子及办公设备	1,125,609.16			1,122,724.61
合 计	151,610,043.16			140,511,835.30

注 1：固定资产原值及累计折旧本年减少为固定资产清理出售固定资产所致。本年增加的累计折旧全部为本年计提的折旧费用。

注 2：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无准备处置的固定资产。

注 3：截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无固定资产抵押、担保情况。

8. 在建工程

(1) 在建工程

项 目	年末金额	年初金额
火法脱硫系统	281,132.95	272,289.34
烟气废气热发电项目	233,210.29	80,072.31
永德尖山铅锌矿工程	3,564,868.32	3,413,026.09
凤庆新华矿山	487,598.90	472,557.08
高效率太阳能锗单晶项目	5,299,213.92	298,429.00
8.6t 区熔锗扩建项目	1,917,940.09	532,483.95
红外光学锗镜头工程项目	6,399,997.88	629,624.69
永德县多金属矿探矿工程	647,784.53	225,978.64
锗矿 9 万吨深部开采工程项目	30,057,163.27	8,597,004.83
矿山救护队筹建工程	946,600.49	
锗矿配料运输系统	737,990.70	
梅子箐煤矿井巷工程和采掘接替工程	660,265.07	



其他各项工程	1,196,779.90	145,231.79
合 计	52,430,546.31	14,666,697.72

(2) 明细情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年转入固 定资产数	其他减 少数	年末金额	资金来 源
火法脱硫系统	272,289.34	8,843.61			281,132.95	自筹
烟气废气热发电项目	80,072.31	153,137.98			233,210.29	自筹
永德尖山铅锌矿工程	3,413,026.09	151,842.23			3,564,868.32	自筹
凤庆新华矿山	472,557.08	15,041.82			487,598.90	自筹
高效率太阳能锗单晶项目	298,429.00	5,000,784.92			5,299,213.92	募集
8.6t 区熔锗扩建项目	532,483.95	1,385,456.14			1,917,940.09	自筹
红外光学锗镜头工程项目	629,624.69	5,770,373.19			6,399,997.88	募集加 自筹
永德县多金属矿探矿工程	225,978.64	421,805.89			647,784.53	自筹
锗矿 9 万吨深部开采工程项目	8,597,004.83	21,768,566.65	308,408.21		30,057,163.27	自筹
矿山救护队筹建工程		946,600.49			946,600.49	自筹
锗矿配料运输系统		737,990.70			737,990.70	自筹
梅子箐煤矿井巷工程和采掘接 替工程		660,265.07			660,265.07	自筹
其他	145,231.79	1,227,919.37	176,371.26		1,196,779.90	自筹
合 计	14,666,697.72	38,248,628.06	484,779.47		52,430,546.31	

注 1: 公司在建工程不存在减值情况。

注 2: 高效率太阳能电池用锗单晶及晶片产业化项目、红外光学锗镜头工程建设项目系本公司募集资金投资项目。

(3) 2010 年 12 月 31 日在建工程余额中包含的资本化利息金额

工程名称	截止 2010 年 12 月 31 日余额中包 含的借款费用资本化金额	用于确定资本化金额的资本化率
火法脱硫系统	12,076.14	5.43%
烟气废气热发电项目	8,458.69	5.43%
永德尖山铅锌矿工程	437,785.25	5.43%
8.6t 区熔锗扩建项目	38,849.21	5.43%
红外锗镜头产品项目	60,923.91	5.43%
锗矿 9 万吨深部开采工程项 目	512,617.03	5.43%
锗矿配料运输系统	5,987.29	5.43%
其他各项工程	64,852.28	5.43%



合 计	1,141,549.80
-----	--------------

(4) 2009 年 12 月 31 日在建工程余额中包含的资本化利息金额

工程名称	2009 年 12 月 31 日余额中包含的借款费用资本化金额	用于确定资本化金额的资本化率
火法脱硫系统	3,403.53	5.43%
火法烟气废热发电工程	5,712.31	5.43%
矿山深部开采工程	96,795.12	5.43%
永德尖山铅锌矿工程	328,484.67	5.43%
凤庆新华矿山	22,255.25	5.43%
湿法工厂围墙	3,857.88	5.43%
永德县乌木龙乡银厂街锆及多金属矿探矿工程	2,943.39	5.43%
合 计	463,452.15	

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日，在建工程不存在减值情况。

9. 无形资产

项 目	年初金额	本年增加额	本年减少额	年末金额
一、原价合计	52,984,961.07	62,905.99		53,047,867.06
1. 专利权	4,700,000.00			4,700,000.00
2. 采矿权	26,630,640.24			26,630,640.24
3. 软件	565,778.91	62,905.99		628,684.90
4. 土地使用权	18,488,541.92			18,488,541.92
5. 探矿权	2,600,000.00			2,600,000.00
二、累计摊销合计	12,263,229.37	1,784,799.36		14,048,028.73
1. 专利权	1,412,083.25	384,999.96		1,797,083.21
2. 采矿权	9,690,819.95	771,006.64		10,461,826.59
3. 软件	245,559.81	239,710.04		485,269.85
4. 土地使用权	914,766.36	389,082.72		1,303,849.08
5. 探矿权				
三、无形资产账面价值合计	40,721,731.70			38,999,838.33
1. 专利权	3,287,916.75			2,902,916.79
2. 采矿权	16,939,820.29			16,168,813.65
3. 软件	320,219.10			143,415.05
4. 土地使用权	17,573,775.56			17,184,692.84
5. 探矿权	2,600,000.00			2,600,000.00

注：截至 2010 年 12 月 31 日本公司无形资产无抵押、担保等情况，公司无形资产不存在减值情况。



10. 开发支出

项 目	年末金额	年初金额
高效率太阳能电池用锆单晶及晶片产业化项目	7,242,877.29	1,349,943.50
超高纯锆单晶与锆探测器制备关键技术研发	4,737,154.01	2,337,298.28
煤中锆的生物冶炼提取方法研发	800,000.00	
车载红外夜视仪关键技术研发	561,473.11	
合 计	13,341,504.41	3,687,241.78

注：本公司承担的“超高纯锆单晶与锆探测器制备关键技术研发”及本公司与控股子公司云南中科鑫圆晶体材料有限公司共同承担的“高效率太阳能电池用锆单晶及晶片产业化项目”已列入 2008 年云南省科技计划--重点新产品开发计划项目，并已被确定为 2009 年国家科技支撑计划研发项目。

11. 长期待摊费用

项 目	原始成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	剩余摊销月数
土地、房屋租赁费	904,052.00	24,900.00	868,052.00	871,652.00	21,300.00	68
租入固定资产改良支出	2,182,770.00	973,160.38		729,870.12	243,290.26	4
厂区外修路支出	521,720.06	465,657.62		52,715.88	412,941.74	91
合 计	3,608,542.06	1,463,718.00	868,052.00	1,654,238.00	677,532.00	

注：本公司长期待摊费用各项目按合理受益期平均摊销，其中“土地租赁费”、“厂区外修路支出”按受益期 10 年平均摊销，“租入固定资产改良支出”按租赁期 3 年平均摊销。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产

项 目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	692,682.44	1,255,997.94

项 目	年末金额	年初金额
坏账准备	283,945.62	275,362.72
存货跌价准备		367,687.94
因抵销未实现内部销售损益	408,736.82	612,947.28
合 计	692,682.44	1,255,997.94

13. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	1,759,889.71		22,331.81		1,737,557.90



项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
存货跌价准备	2,187,838.99		607,977.06	1,579,861.93	
合 计	3,947,728.70		630,308.87	1,579,861.93	1,737,557.90

注：存货跌价准备其他转出主要是本年销售已计提存货跌价产品，结转的相应的存货跌价准备部分。

14. 短期借款

类 别	年末金额	年初金额
信用借款		20,000,000.00
担保借款		30,000,000.00
合 计		50,000,000.00

注：本期公司已全部归还上期银行借款，期末无借款余额。

15. 应付票据

项 目	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	2,780,697.00	810,845.00
合 计	2,780,697.00	810,845.00

16. 应付账款

(1) 账龄结构

项 目	年末金额	年初金额
合 计	5,002,763.58	6,161,049.30

(2) 2010年12月31日，应付账款前五名明细如下

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例
暂估物资应付款	3,075,134.23	1年以内	61.47%
北京京仪世纪自动化设备有限公司	195,000.00	1年以内	3.90%
云南北方光电仪器公司	150,946.00	1-2年	3.02%
云南计量技术电子仪器经营部	133,000.00	1年以内	2.66%
昆明杰科光电公司	129,135.83	2-3年	2.58%
合 计	3,683,216.06		73.63%

17. 应付职工薪酬

项 目	年初金额	本年增加	本年支付	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	769,335.34	25,583,876.68	26,142,831.91	210,380.11
二、职工福利费		1,724,537.08	1,724,537.08	
三、社会保险费	890.00	3,004,372.42	3,005,262.42	
其中：1. 医疗保险费		605,275.55	605,275.55	
2. 基本养老保险费		2,025,656.25	2,025,656.25	
3. 年金缴费				



项 目	年初金额	本年增加	本年支付	年末金额
4. 失业保险费	890.00	95,296.76	96,186.76	
5. 工伤保险费		207,862.96	207,862.96	
6. 生育保险费		70,280.90	70,280.90	
四、住房公积金		523,110.00	523,110.00	
五、工会经费和职工教育经费	277,938.36	242,819.16	153,938.00	366,819.52
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		24,975.00	24,975.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,048,163.70	31,103,690.34	31,574,654.41	577,199.63

注：应付职工薪酬中无拖欠性质或工效挂钩的部分。

18. 应交税费

项 目	年末金额	年初金额
增值税	-2,560,524.42	-4,211,885.78
企业所得税	8,237,257.74	11,882,391.49
城建税	235,433.20	107,176.28
房产税	78,524.56	77,591.96
印花税	463,153.42	9,645.66
个人所得税	57,415.29	6,691.21
教育费附加	100,904.94	45,932.69
地方教育费附加	33,628.33	15,310.90
土地使用税	147,417.09	147,417.09
资源税	9,983.38	15,796.95
矿产资源补偿费	27,673.92	43,789.15
营业税	498.20	10.00
合 计	6,831,365.65	8,139,867.60

19. 其他应付款

(1) 账龄结构

账 龄	年末金额	年初金额
1年以内(含1年)	1,309,262.42	3,139,225.05
1年至2年(含2年)	2,028,743.22	251,961.34
3年以上		1,000.00
合 计	3,338,005.64	3,392,186.39

(2) 截至2010年12月31日，欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款比例	欠款原因



云南核工业二〇九地质大队	1,960,114.11	1-2 年	58.72%	代收增值税退税款
合 计	1,960,114.11		58.72%	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应付款欠款前几单位列示如下

单位名称	欠款金额	比例	欠款年限	款项性质
云南核工业二〇九地质大队	1,960,114.11	58.72%	1-2 年	代收增值税退税款
矿产资源有偿使用费	1,233,100.00	36.94%	1 年以内	矿产资源有偿使用费
合 计	3,193,214.11	95.66%		

20. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款		35,000,000.00
合 计		35,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类列示

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款		35,000,000.00
合 计		35,000,000.00

注：本期公司已全部偿还银行借款，期末无借款余额。

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款		70,000,000.00
合 计		70,000,000.00

注：本公司已全部偿还银行借款，期末无借款余额。

22. 股本

金额单位：人民币万元

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持有股									
2. 国有法人持股	1,872.00	20.00						1,872.00	14.90
3. 其他内资持股	7,488.00	80.00						7,488.00	59.62
其中：境内法人持股	5,191.20	55.46						5,191.20	41.33
境内自然人持股	2,296.80	24.54						2,296.80	18.29
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									



股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	9,360.00	100.00						9,360.000	74.52
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股			3,200.00				3,200.00	3,200.00	25.48
2. 境内上市外资股									
3. 境外上市外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计			3,200.00				3,200.00	3,200.00	25.48
三、股份总额	9,360.00	100.00	3,200.00				3,200.00	12,560.00	100.00

注1: 本期股本增加 3200 万元为公开发行新股新增注册资本, 新增注册资本及股本实收情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并于 2010 年 6 月 1 日出具利安达验字[2010] 第 1038 号验资报告。

注2: 有限售条件股份合计 9360 万元, 其中 4168.8 万元限售期至 2011 年 6 月 8 日, 5191.2 万元限售期至 2013 年 6 月 8 日。

23. 资本公积

类 别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价		866,315,201.08		866,315,201.08
其他资本公积	1,756,687.06			1,756,687.06
合 计	1,756,687.06	866,315,201.08		868,071,888.14

注: 本期股本溢价增加是发行新股溢价。公司本期发行新股 3,200.00 万股, 募集资金总额为 96,000.00 万元, 扣除发行费用后募集资金净额为 89,831.52 万元, 其中: 增加注册资本 3,200.00 万元, 增加资本公积 86,631.52 万元。

24. 专项储备

类 别	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
维简费		481,693.50	481,693.50	
矿山安全费		953,956.27	953,956.27	
合 计		1,435,649.77	1,435,649.77	

25. 盈余公积

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	27,646,472.48	7,781,833.58		35,428,306.06
合 计	27,646,472.48	7,781,833.58		35,428,306.06

注: 盈余公积本期增加为本期计提金额。



26. 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	129,522,633.60	122,568,303.65	
加：年初未分配利润调整数			
其中：会计政策变更			
重要前期差错更正			
同一控制合并范围变更			
本年年初金额	129,522,633.60	122,568,303.65	
加：本年归属于母公司股东的净利润	79,105,022.88	78,006,711.02	
减：提取法定盈余公积	7,781,833.58	8,132,381.07	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		21,320,000.00	
转作股本的普通股股利		41,600,000.00	
本年年末金额	200,845,822.90	129,522,633.60	

27. 少数股东权益

控股及全资子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	28.00%	9,117,671.85	8,545,912.43
合 计	28.00%	9,117,671.85	8,545,912.43

28. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	174,426,265.05	188,729,758.62
其他业务收入	1,764,706.93	98,993.93
合 计	176,190,971.98	188,828,752.55
主营业务成本	79,986,768.53	85,239,352.49
其他业务成本	217,844.24	78,793.53
合 计	80,204,612.77	85,318,146.02

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	174,426,265.05	79,986,768.53	188,729,758.62	85,239,352.49
合 计	174,426,265.05	79,986,768.53	188,729,758.62	85,239,352.49

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高纯二氧化锗	13,496,493.09	6,351,260.76	3,545,327.00	1,282,624.64



产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
区熔锗锭	117,973,718.18	52,012,496.26	136,904,985.66	61,307,336.95
红外锗单晶	20,226,750.61	8,024,517.13	15,541,695.56	10,136,339.98
红外镜头	1,311,568.38	623,065.00	1,982,837.59	920,146.69
锗镜片	10,786,462.29	4,573,379.00	17,843,235.03	5,626,038.18
其他镜片	2,645,610.71	2,441,653.74	1,159,544.63	1,233,197.38
有机锗	718,324.68	220,189.07	687,160.50	164,998.09
太阳能锗单晶片(4英寸)	1,730,015.85	471,683.55	1,714,233.87	429,286.92
其他	15,508.98	14,957.26	252,450.39	378,735.57
主营产品加工	5,521,812.28	5,253,566.76	9,098,288.39	3,760,648.09
合 计	174,426,265.05	79,986,768.53	188,729,758.62	85,239,352.49

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	69,785,675.87	30,615,339.92	92,889,836.12	36,429,612.65
国外	104,640,589.18	49,371,428.61	95,839,922.50	48,809,739.84
合 计	174,426,265.05	79,986,768.53	188,729,758.62	85,239,352.49

本年公司前五名客户销售收入总额 7663 万元，占本年全部主营业务收入总额的 44%。

29. 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额
营业税	75,020.00	1,672.80
城建税	1,265,857.53	1,260,219.20
教育费附加	542,514.67	540,110.64
关税		94,553.45
合 计	1,883,392.20	1,896,556.09

30. 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	2,610,014.85	7,288,984.88
减：利息收入	7,739,865.57	168,187.76
汇兑损失	513,757.77	287,459.39
减：汇兑收益		
手续费支出	48,594.34	26,184.43
合 计	-4,567,498.61	7,434,440.94

注：本期财务费用比上年同期减少 1200 万元主要原因是本期偿还银行借款，减少利息支出 468 万元，其次募集资金存款产生较大利息收入。



31. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	-22,331.81	647,369.59
存货跌价损失	-607,977.06	3,414,015.92
合 计	-630,308.87	4,061,385.51

注：本期资产减值损失较上期减少 469 万元主要原因是本期公司产品市场价格回升，上期计提跌价准备的存货本期对外销售转销、转回上期存货跌价准备，其次本期末应收款项余额较上期减少转回上期计提坏准备所致。

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额
地方财政补贴收入	20,389,274.46	23,554,810.07
罚款收入		1,800.00
其他	463,304.50	46,762.19
合 计	20,852,578.96	23,603,372.26

(2) 政府补助明细

2010 年度政府补助明细

项 目	金 额	来源和依据
太阳能电池用锗单晶制备关键技术研究及晶片开发	2,490,000.00	国科发财[2009]682号
产业发展扶持资金	554,200.00	临工管财发【2010】4号
节能技术改造财政奖励资金	1,500,000.00	临工管财发【2010】10号
超高纯锗单晶制备关键技术研究及应用开发	2,030,000.00	国科发财[2010]169号
高效太阳能电池用锗单晶及晶片产业化资金	500,000.00	临翔财行[2010]290号
上市企业培育专项扶持资金	1,500,000.00	临财企发[2010]110号
支持中小企业发展和管理支出	494,000.00	临财预追[2010]29号
支持中小企业发展和管理支出	2,275,500.00	临财预追[2010]40号
成功挂牌上市一次性奖励及上市前期经费补助	5,000,000.00	临财企发[2010]66号
技改专项补助资金	2,000,000.00	临财企联发[2010]140号
科技计划项目经费	600,000.00	临财教发[2010]178号
出口信用保险保费补助资金	266,100.00	
科技局项目资金补助	300,000.00	
高纯锗系列产品研制及产业化开发	465,334.64	科技专项经费
其他各项补助	414,139.82	外贸发展专项补助资金，社保补贴，出口信用保险费补助，电力基本费扶持费等。



项 目	金 额	来源和依据
太阳能电池用锆单晶制备关键技术研究及晶片开发	2,490,000.00	国科发财[2009]682号
产业发展扶持资金	554,200.00	临工管财发【2010】4号
节能技术改造财政奖励资金	1,500,000.00	临工管财发【2010】10号
超高纯锆单晶制备关键技术研究及应用开发	2,030,000.00	国科发财[2010]169号
高效太阳能电池用锆单晶及晶片产业化资金	500,000.00	临翔财行[2010]290号
上市企业培育专项扶持资金	1,500,000.00	临财企发[2010]110号
支持中小企业发展和管理支出	494,000.00	临财预追[2010]29号
支持中小企业发展和管理支出	2,275,500.00	临财预追[2010]40号
成功挂牌上市一次性奖励及上市前期经费补助	5,000,000.00	临财企发[2010]66号
技改专项补助资金	2,000,000.00	临财企联发[2010]140号
科技计划项目经费	600,000.00	临财教发[2010]178号
出口信用保险保费补助资金	266,100.00	
科技局项目资金补助	300,000.00	
高纯锆系列产品研制及产业化开发	465,334.64	科技专项经费
其他各项补助	414,139.82	外贸发展专项补助资金, 社保补贴, 出口信用保险费补助, 电力基本费扶持费等。
合 计	20,389,274.46	

2009 年度政府补助明细

项 目	金 额	来源和依据
高效率太阳用锆单晶及晶片产业化项目科技经费	2,500,000.00	财教【2008】145号等
产业发展扶持资金	1,254,200.00	临工管财发【2009】2号
社会保险补贴	1,497,572.00	临劳社请【2009】1号
财政奖励资金	4,970,023.60	临政复【2009】54号
锆金属系列产品开发项目财政贴息	1,000,000.00	临财建发【2009】63号
“三线企业增值税”退税款	1,331,201.02	云监退【2009】107号
财税优惠政策资金	2,042,300.00	临财预追【2009】35号
市培育扶持专项资金	1,000,000.00	临财企发【2009】173号
要商品储备企业贴息及仓储费用财政补助资金	3,630,000.00	云财企【2009】514号
增值税返还款	1,339,931.22	云政办发【2004】190号
高纯锆系列产品研制及产业化开发”科技专项经费	1,000,000.00	昆老就【2009】47号
其他各项补助资金	1,989,582.23	
合 计	23,554,810.07	



33. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	18,445.45	
公益捐赠支出		9,570.00
其他	304,885.00	23,571.02
合 计	323,330.45	33,141.02

34. 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税	12,864,877.66	13,250,733.22
递延所得税	563,315.50	822,105.90
合 计	13,428,193.16	14,072,839.12

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额
归属于母公司股东的净利润	1	79,105,022.88
归属于母公司的非经常性损益	2	16,621,347.50
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	62,483,675.38
年初股份总数	4	93,600,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	32,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	7
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	112,266,666.67
基本每股收益（I）*注2	$13=1 \div 12$	0.70
基本每股收益（II）*注3	$14=3 \div 12$	0.56
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
转换费用	16	
所得税率	17	



项目	序号	本年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.70
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.56

注 1：本期不存在股权稀释事项，故稀释每股收益等于基本每股收益。

注 2：基本每股收益（I）是未扣除非经常性损益计算的每股收益。

注 3：基本每股收益（II）是扣除非经常性损益后计算的每股收益。

36. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
政府补助收入	20,389,274.46
利息收入	7,739,865.57
备用金及往来款等	4,523,485.00
合 计	32,652,625.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
保险费	1,085,101.01
运输费	702,221.26
业务宣传费	515,000.00
业务招待费	1,441,665.48
税费	1,235,358.31
租赁费	1,774,182.12
差旅费	942,244.73
办公费	775,424.82
中介费	322,063.00
水电费	167,032.25
修理费	331,204.33
车辆费	398,018.96
低值易耗品	236,652.99
环保费	301,033.48
他经营管理费用、备用金、往来款项等	6,337,118.82
合 计	16,564,321.56

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
预付受让北京中科镓英半导体有限公司 23.44%股权的保证	2,850,000.00



项 目	本年金额
金	
合计	2,850,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
募集资金发行费用	57,111,163.45
合 计	57,111,163.45

(5) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	79,105,022.88	78,006,711.02
加：少数股东损益	571,759.42	295,552.99
同一控制下企业合并合并日前净利润		
资产减值准备	-630,308.87	4,061,385.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,661,323.90	14,641,708.11
无形资产摊销	1,484,799.36	1,204,811.78
长期待摊费用摊销	1,654,238.00	782,300.69
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）	18,445.45	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,811,890.84	7,288,984.88
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	563,315.50	822,105.90
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）	2,309,014.90	10,319,468.98
经营性应收项目的减少（减：增加）	8,949,642.27	-17,430,639.74
经营性应付项目的增加（减：减少）	-4,678,209.61	3,418,517.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	108,820,934.04	103,410,907.45
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	929,421,868.11	122,553,966.64
减：现金的期初余额	122,553,966.64	64,000,125.63



补充资料	本年金额	上年金额
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	806,867,901.47	58,553,841.01

(2) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
现金	929,421,868.11	122,553,966.64
其中：库存现金	25,333.34	55,495.06
可随时用于支付的银行存款	929,396,534.77	122,498,471.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	929,421,868.11	122,553,966.64
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		

九、关联方及关联交易

(一) 关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

(二) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
云南东兴实业集团有限公司	70979333-5	昆明市二环西路398号高新科技信息中心主楼	矿产品的购销	股东	有限责任公司	包文东
临沧飞翔冶炼有限责任公司	21948043-2	临沧市临翔区南屏路186号	有色金属加工、氧气生产销售、矿产品及乙炔气销售	股东	有限责任公司	包文东
云南东昌金	76706905-4	东川区铜都镇姑	锆系列产品生产销售	全资子公司	有限责任公司	包文东



关联方名称	组织机构代码	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
属加工有限公司		海村	售、矿产品购销、货物进出口	司	公司	
云南东润进出口有限公司	77857556-9	昆明市二环西路398号	国内贸易、物资供销、货物及技术进出口业务	全资子公司	有限责任公司	包文东
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	67656131-8	昆明高新区二环西路398号高新科技信息中心主楼	太阳能、红外、高纯锗单晶系列产品的生产与销售	控股子公司	有限责任公司	包文东
包文东、吴开惠夫妇				实际控制人	自然人	

注：本公司实际控制人为包文东、吴开惠夫妇。

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化（单位：人民币万元）

关联方名称	年末金额	年初金额
云南东兴实业集团有限公司	3300	3300
临沧飞翔冶炼有限责任公司	740	740
云南东昌金属加工有限公司	2200	2200
云南东润进出口有限公司	300	300
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	3000	3000

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位：人民币元)

关联方名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末金额	年初金额
云南东兴实业集团有限公司	7,899,840.00	7,899,840.00	6.29%	8.44%
临沧飞翔冶炼有限责任公司	35,012,160.00	35,012,160.00	27.88%	37.41%
云南东昌金属加工有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00%	100.00%
云南东润进出口有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	100.00%
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	21,600,000.00	21,600,000.00	72.00%	72.00%

4. 不存在控制关系的关联方情况

关联方名称	关联关系	主营业务	与本公司关联交易内容
云南会泽东兴实业有限公司	受同一方控制	常用有色金属冶炼、销售	采购商品、资金往来



关联方名称	关联关系	主营业务	与本公司关联交易内容
云南省核工业二〇九地质大队	股东		资金往来

(三) 关联交易

1. 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则:

本公司与关联方之间的交易价格按市场价格作为定价基础。

2. 关联方交易

(1) 购买商品、接受劳务

关联方名称	2010 年度		2009 年度	
	金额(元)	数量(公斤)	金额(元)	数量(公斤)
云南会泽东兴实业有限公司	3,950,671.08	1320.65	627,474.35	287.90
合计	3,950,671.08	1320.65	627,474.35	287.90

注: 采购商品主要为采购锆精矿原料。

(2) 资产租赁

2008年5月12日, 经本公司2008年第二次临时股东大会决议, 同意本公司向股东云南东兴实业集团有限公司租赁其位于昆明市人民中路都市名园A座的第六层房屋及10个车位作为本公司管理总部, 房屋建筑面积为2371.66平方米, 租赁期限自2008年5月1日至2011年4月30日, 租赁三年, 房屋三年租金分别为996,097.20元、1,095,706.92元、1,205,277.61元, 车位三年租金分别为80,000.00元、88,000.00元、96,800.00元, 租金按半年支付。本年租金已支付。

(3) 委托合同

2007年8月12日本公司与股东云南省核工业二〇九地质大队签订了《探矿权委托勘查合同》, 委托二〇九地质大队完成《云南省凤庆县砚田铜及多金属矿普查》项目的勘查许可证申请及勘查证取得后的地质勘查工作。二〇九地质大队无偿为本公司完成合同约定事项。

2007年11月12日本公司与二〇九地质大队签订了《委托勘查合同》, 委托二〇九地质大队完成云南省永德尖山铅锌矿的地质勘查工作。本公司预付二〇九地质大队探矿费500,000.00元。

(四) 关联方往来余额

关联方名称	科目名称	年末金额	年初金额
云南东兴实业集团公司	其他应付款		1,095,706.92
云南东兴实业集团公司	预收款项	490,000.00	



关联方名称	科目名称	年末金额	年初金额
云南省核工业二〇九地质大队	其他应付款	1,960,114.11	2,160,114.11
云南省核工业二〇九地质大队	预付款项	500,000.00	500,000.00

十、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 2010年9月28日,经公司董事会决议,拟出资30,000万元在昆明设立全资子公司昆明云锆高新技术有限公司作为红外光学锆镜头工程项目的实施主体,该事宜业经2010年10月19日股东大会通过。2011年1月4日,上述30,000万元投资已投入昆明云锆高新技术有限公司,其中,使用投资红外光学锆镜头工程项目的全部节余资金184,286,743.97元、使用超募资金112,121,700.00元、使用自有资金3,591,556.03元。昆明云锆高新技术有限公司的注册资本30,000万元业经信永中和会计师事务所审验,并出具了“XYZH/2010KMA2035”号验资报告。详情见公司在指定信息披露媒体上的相关事项披露。

2. 公司于2011年1月13日通过北京产权交易所以950.3万元人民币取得北京市有色金属工业总公司持有的北京中科镓英半导体有限公司(以下简称:“中科镓英”)23.44%股权的受让权。2011年1月21日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于进一步收购北京中科镓英半导体有限公司股权的议案》和《关于使用超募资金收购股权的议案》,同意公司使用超募资金4200万元收购冯志刚先生持有的中科镓英31.97%股权及深圳市盈冠投资有限公司持有的中科镓英9.59%股权,转让价款分别为3230万元人民币和970万元人民币,本次对外投资事项业经2011年2月10日第一次临时股东大会审议通过。详情见公司在指定信息披露媒体上的相关事项披露。

3. 2010年12月25日,经公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立控股子公司实施年产30吨光纤四氯化锆项目的议案》和《关于使用部分超募资金出资设立子公司实施年产30吨光纤四氯化锆项目的议案》,同意公司使用超募资金3150万元出资,与长飞光纤光缆有限公司及北京国晶辉红外光学科技有限公司合作,通过设立子公司建设年产30吨规模“光纤四氯化锆”生产线,开发光纤四氯化锆等光纤用锆系列深加工产品。新设子公司名称为“武汉云飞光纤锆材料有限公司(公司名称以工商注册登记的名称为准)”,子公司注册本4500万元,其中:本公司出资3150万元,本占注册资本的70%;长飞光纤光缆有限公司以有关无形资产人民币900万元出资,占注册资本的20%;北京国晶辉红外光学科技有限公司以其相关技术作价人民币450万元出资,占注册资本的10%。公司注册地址:武汉市东湖高新技术开发区关山二路四号。公司注册地址:武汉市东湖高新技术开发区关山二路四号;公司法定代表人:包文东。详情见公司在指定信息披露媒体上的相关事项披露。截止目前该投资事宜尚未完成。

4. 2011年3月23日,经公司第四届董事会第二次会议审议通过,本公司2010年度



实现净利润 77,818,335.80 元（母公司数），按 10%提取法定盈余公积 7,781,833.58 元，加上年初未分配利润 127,335,775.50 元，2010 年度可供股东分配的利润 197,372,277.72 元。以公司 2010 年末总股本 125,600,000 股为基数，拟每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计分配 18,840,000.00 元，剩余 178,532,277.72 元结转下年度分配；另拟以资本公积转增股本每 10 股转增 3 股。该预案尚需提交股东大会批准。

十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项 目	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	22,694,280.07	91.88	565,473.63	68.05
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	2,006,114.94	8.12	265,521.00	31.95
合 计	24,700,395.01	100.00	830,994.62	100.00

应收账款风险分类(续表)

项 目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	28,334,176.07	100.00	754,535.08	100.00
合 计	28,334,176.07	100.00	754,535.08	100.00

(2) 账龄分析

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
年以内	15,935,533.24	64.52%	582,966.52	28,200,140.47	99.52%	741,131.52
1-2 年	8,714,861.77	35.28%	238,028.10	134,035.60	0.48%	13,403.56
2-3 年	50,000.00	0.20%	10,000.00			
合 计	24,700,395.01	100.00%	830,994.62	28,334,176.07	100.00%	754,535.08

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本公司对已办理出口保险业务的客户应收款采用个别认定法未计提坏账准备，期末



未计提坏账准备的应收款项余额如下:

账 龄	年末金额	年初金额
1 年以内 (含 1 年)	1,142,438.92	10,898,039.36
合 计	1,142,438.92	10,898,039.36

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
云南东润进出口有限公司	子公司	6,334,580.77	1-2 年	25.65
浙江大立科技股份有限公司	客户	3,651,477.50	1 年以内	14.78
曲靖开发区云兴商贸有限公司	客户	3,300,000.00	1 年以内	13.36
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	子公司	3,245,763.84	1 年以内	13.14
北京中瑞天成光电科技有限公司	客户	1,961,995.00	1 年以内	7.94
合 计		18,493,817.11		74.87

2. 其他应收款

(1) 账龄分析

项 目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,970,296.22	42.68	7,736.36	2,747,424.97	33.39	37,371.25
1-2 年	1,579,391.07	34.21	38,962.00	4,101,359.76	49.85	410,135.98
2-3 年	654,050.00	14.17	130,810.00	966,602.16	11.75	193,320.43
3-4 年						
4-5 年				401,000.00	4.87	200,500.00
5 年以上	412,820.60	8.94	412,820.60	11,820.60	0.14	11,820.60
合 计	4,616,557.89	100.00	590,328.96	8,228,207.49	100.00	853,148.26

注: 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
云南中科鑫圆晶体材料有限公司	子公司	3,000,000.00	0-2 年	64.98	往来款
临沧市安全生产监督管理局		600,000.00	2-3 年	13.00	安全生产保证金
付兆田		401,000.00	5 年以内	8.69	预付材料款
临沧市国土资源局		356,000.00	1-2 年	7.71	
合 计		4,357,000.00		94.38	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类



股权投资类别	年末金额	年初金额
权益法核算的长期股权投资		
成本法核算的长期股权投资	49,352,143.85	49,352,143.85
合 计	49,352,143.85	49,352,143.85

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

序号	被投资单位名称	年末金额	年初金额
1	云南东昌金属加工有限公司	24,524,772.71	24,524,772.71
2	云南东润进出口有限公司	3,227,371.14	3,227,371.14
3	云南中科鑫圆晶体材料有限公司	21,600,000.00	21,600,000.00
	合 计	49,352,143.85	49,352,143.85

4. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	155,075,188.43	164,550,864.94
其他业务收入	1,547,089.41	1,990,678.56
合计	156,622,277.84	166,541,543.50
主营业务成本	64,852,802.29	64,906,222.92
其他业务成本	41,636.78	1,874,646.41
合 计	64,894,439.07	66,780,869.33

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	155,075,188.43	64,852,802.29	164,550,864.94	64,906,222.92
合 计	155,075,188.43	64,852,802.29	164,550,864.94	64,906,222.92

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高纯二氧化锆	13,496,493.09	6,150,071.00	3,533,788.44	1,282,624.64
区熔锆锭	104,137,052.36	39,962,954.35	120,923,516.26	46,112,978.09
红外锆单晶	20,226,750.61	8,024,517.13	10,684,057.74	6,083,082.02
红外镜头	1,311,568.38	824,254.76	1,982,837.59	920,146.69
锆镜片	10,786,462.29	4,573,379.00	17,843,235.03	5,770,983.05
其他镜片	2,564,972.25	2,345,599.93	1,116,638.65	1,225,256.23
有机锆	715,188.48	216,360.01	637,211.27	135,493.81
太阳能锆单晶	1,619,147.04	2,520,931.90		
其他	96,147.44	111,011.07	295,356.37	386,676.72
主营产品加工	121,406.49	123,723.14	7,534,223.59	2,988,981.67



产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	155,075,188.43	64,852,802.29	164,550,864.94	64,906,222.92

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	61,780,147.74	23,176,316.54	138,245,167.64	50,428,905.31
国外	93,295,040.69	40,443,385.75	26,305,697.30	14,477,317.61
合计	155,075,188.43	63,619,702.29	164,550,864.94	64,906,222.92

5. 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	77,818,335.80	81,323,810.74
加：少数股东损益		
资产减值准备	-590,814.30	1,289,070.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,532,214.96	11,650,658.00
无形资产摊销	1,449,362.64	1,169,375.06
长期待摊费用摊销	1,654,238.00	782,300.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,367,217.88	6,093,529.88
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	88,622.14	-193,360.54
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）	2,523,224.03	-3,568,312.76
经营性应收项目的减少（减：增加）	-9,922,678.93	-5,205,393.78
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,141,156.50	5,225,383.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	87,778,565.72	98,567,060.76
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况：		
现金的期末余额	905,991,242.54	85,487,943.69



补充资料	本年金额	上年金额
减：现金的期初余额	85,487,943.69	27,616,432.61
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	820,503,298.85	57,871,511.08

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

序号	非经常性损益项目	2010 年度	2009 年度
1	非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-18,445.45	
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，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 *注	20,389,274.46	23,554,810.07
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		



序号	非经常性损益项目	2010 年度	2009 年度
	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	158,419.50	15,421.17
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	非经常性损益合计	20,529,248.51	23,570,231.24
23	所得税影响数	3,385,001.01	2,573,062.82
24	未确认投资损失影响		
25	少数股东应承担的部分	522,900.00	145,600.00
26	非经常性损益净影响额	16,621,347.50	20,851,568.42
27	上述影响额占当期净利润比例	21.01%	26.73%
28	净利润数	79,105,022.88	78,006,711.02
29	扣除非经常性损益后的净利润	62,483,675.38	57,155,142.60

本公司对非经常性损益项目的确认是依照中国证监会会计字【2007】9号关于《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号-非经常性损益》（2007）修订的规定及证监会公告【2008】43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号的规定执行。

注：“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”项目详见本附注“八、32、营业外收入”所述。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2010 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	6.43%	9.69%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	7.66%	0.56	0.56

报告期利润	2009 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	30.89%	35.94%	0.83	0.83



报告期利润	2009 年度			
	净资产收益率		每股收益	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.62%	26.33%	0.61	0.61

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 23 日由本公司董事会批准报出。



第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

云南临沧鑫圆锗业股份有限公司

法定代表人： 包文东

二〇一一年三月二十五日