



# 中国有色金属建设 股份有限公司

股票简称： 中色股份  
股票代码： 000758

## 2010 年年度报告

二〇一一年四月十九日



## 重要提示

本公司董事会及其董事、本公司监事和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。

本公司负责人罗涛、主管会计工作负责人王宏前、财务总监宫新勇及会计机构负责人刘依斌保证本年度报告中财务报告是真实和完整的。



## 目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、会计数据和业务数据摘要.....	2
三、股本变动及主要股东持股情况.....	4
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	16
六、股东大会情况简介.....	20
七、董事会报告 .....	22
八、监事会报告.....	58
九、重要事项.....	59
十、财务报告.....	73
十一、备查文件.....	73
十二、附件一：审计报告.....	75



## 2010 年年度报告

### 一、公司基本情况简介

中文名称：中国有色金属建设股份有限公司

英文名称：China Nonferrous Metal Industry's Foreign  
Engineering and Construction Co., Ltd.

英文缩写：NFC

法定代表人：罗涛

董事会秘书：杜斌

联系地址：北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦（南楼）16 层

电 话：010-84427227

传 真：010-84427222

电子信箱：dubin@nfc-china.com

董事会证券事务代表：刘依斌

联系地址：北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦（南楼）15 层

电 话：010-84427227

传 真：010-84427222

电子信箱：liuyibin@nfc-china.com

公司注册地址：北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦

公司办公地址：北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦

邮政编码：100029

公司网址：<http://www.nfc.com.cn>

电子信箱：investor@nfc-china.com

年报披露报刊：中国证券报

年报登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

本报告备置地点：北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦（南楼）1502 室

上市地：深圳证券交易所



股票简称：中色股份

股票代码：000758

公司注册变更登记日期：2010 年 6 月 13 日

公司注册登记地点：国家工商行政管理总局

公司法人营业执照注册号：1000001000126

公司税务登记号码：110106100001262

公司组织机构代码：10000126-2

公司聘请的会计师事务所：中天运会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度数据摘要

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	256,303,490.41
利润总额	418,631,835.82
归属于上市公司股东的净利润	49,231,119.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,134,816.67
经营活动产生的现金流量净额	23,989,091.86

### 2、非经常性损益： 39,096,303.15 元

单位：人民币元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	76,730,655.08
记入当期损益政府补助	34,431,110.93
债务重组损益	119,857,450.12
持有或处置交易性金融资产、负债、可供出售金融资产等产生的损益	442,171.31
除上述事项以外的其他营业外收支净额	-75,042,714.84
所得税影响	-19,585,210.56
小计	136,833,462.04
少数股东应分摊的非经常性损益	97,737,158.89
归属于上市公司股东的非经常性损益合计	39,096,303.15



## 3、主要会计数据

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年		本年比上年增减%	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	5,954,332,058.89	4,625,367,011.14	4,625,367,011.14	28.73%	4,937,956,226.77	4,937,956,226.77
利润总额	418,631,835.82	329,955,055.81	329,955,055.81	26.88%	317,089,983.03	302,168,944.27
归属于上市公司股东的净利润	49,231,119.82	84,697,181.24	87,041,163.23	-43.44%	106,157,828.93	91,236,790.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,134,816.67	3,079,260.51	5,423,242.50	86.88%	93,221,888.86	78,300,850.10
经营活动产生的现金流量净额	23,989,091.86	561,041,058.08	561,041,058.08	-95.72%	212,212,488.50	212,212,488.50
项目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减%	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	10,012,745,646.88	9,341,266,644.58	9,341,266,644.58	7.19%	8,568,017,686.99	8,568,017,686.99
归属于上市公司股东的股东权益	1,980,074,831.91	1,796,510,912.73	1,784,314,479.96	10.97%	1,739,827,236.92	1,725,286,822.16
股本	638,880,000.00	638,880,000.00	638,880,000.00	0.00%	580,800,000.00	580,800,000.00

## 4、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2010 年	2009 年		本年比上年增减%	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.077	0.133	0.136	-43.38%	0.183	0.157
稀释每股收益	0.077	0.133	0.136	-43.38%	0.183	0.157
扣除非经常损益后的基本每股收益	0.016	0.005	0.008	100.00%	0.161	0.135
全面摊薄净资产收益率	2.49%	4.71%	4.88%	-48.98%	6.10%	5.29%
加权平均净资产收益率	2.68%	4.79%	4.92%	-45.53%	6.36%	5.47%
扣除非经常损益后全面摊薄净资产收益率	0.51%	0.17%	0.30%	70.00%	5.36%	4.54%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	0.55%	0.17%	0.31%	77.42%	5.59%	4.69%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.038	0.88	0.878	-95.67%	0.37	0.365
项目	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减%	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.10	2.81	2.79	11.11%	3.00	2.97

注：上述财务指标均按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》中的相关规定计算。



5、股东权益变动情况（注：合并报表数）

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	638,880,000.00			638,880,000.00	
资本公积	219,249,156.23	122,672,680.29	1,713,179.82	340,208,656.70	增项为对控股子公司增资金额小于子公司相应账面净资产的差额；减项为可供出售金融资产公允价值变动，权益法核算的被投资单位其他权益变动影响
专项储备	10,431,616.20	10,399,611.65	2,741,250.58	18,089,977.27	增项为本年安全生产费计提额，减项为支付额
法定盈余公积	207,499,587.61			207,499,587.61	
未分配利润	798,592,574.15	62,361,435.93	13,438,554.70	847,515,455.38	增项为本年盈利及对被投资单位由成本法改为权益法核算所产生的调增额，减项为利润分配
外币折算差额	-90,338,454.23	18,219,609.18		-72,118,845.05	汇率变动
归属于上市公司股东权益合计	1,784,314,479.96	213,653,337.05	17,892,985.10	1,980,074,831.91	

三、股本变动及主要股东持股情况

（一）股本变动情况

1、本报告期内，公司股本结构未发生变动：

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	213,049,739	33.35%						213,049,739	33.35%
1.国家和国有法人持股	213,017,062	33.34%						213,017,062	33.34%
2.其他内资持股	32,677	0.01%						32,677	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股(高管持股)	32,677	0.01%						32,677	0.01%
3.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	425,830,261	66.65%						425,830,261	66.65%
1.人民币普通股	425,830,261	66.65%						425,830,261	66.65%
2.境内上市外资股									
3.境外上市外资股									
4.其他									
三、股份总数	638,880,000	100.00%						638,880,000	100.00%



2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国有色矿业集团有限公司	213,017,062			213,017,062	股改承诺	2011 年 6 月 7 日
王宏前	13,922			13,922	高管持股	依《上市公司高管所持本公司股份及其变动管理规则》规定解除限售
秦军满	7,734			7,734	高管持股	
杜斌	11,021			11,021	高管持股	
合计	213,049,739			213,049,739		

3、证券发行与上市情况

(1) 公司前三年证券发行情况

公司在前三年内未发行任何股票、可转换债券、公司债券及其他衍生证券，三年前公司股票发行情况请见以前年度报告。

(2) 股份总数及结构变化情况

本报告期内，股本结构未发生变化。

(3) 现存内部职工股情况

截止本报告期末，公司已不存有内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末公司股东总数为 139,877 人。

2、持有本公司 5%以上股份的股东及前 10 名股东情况：

截止本报告期末，持有公司 5%以上股份的股东共有两户，分别为中国有色矿业集团有限公司和万向资源有限公司，其中中国有色集团持有 213,017,062 股，均为有限售条件股；万向资源有限公司持有 49,662,937 股，均为无限售条件股份。



序号	股东名称	期末持股数	比例 (%)	有限售条件股份数量	股份质押及冻结数量	股东性质
1	中国有色矿业集团有限公司	213,017,062	33.34	213,017,062	无	国有法人
2	万向资源有限公司	49,662,937	7.77		无	其他
3	中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,000,000	1.57		未知	其他
4	中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,323,566	0.83		未知	其他
5	成碧娥	5,201,137	0.81		未知	其他
6	中国工商银行-诺安股票证券投资基金	5,070,203	0.79		未知	其他
7	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	4,214,445	0.66		未知	其他
8	中国银行-海富通股票证券投资基金	2,599,933	0.41		未知	其他
9	中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,200,265	0.34		未知	其他
10	陶永红	1,786,828	0.28		未知	其他
前十名股东关联关系或一致行动人的说明		公司前十名股东中，第一名股东、第二名股东与其他八名股东不存在关联方关系，公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。				

### 3、公司控股股东情况

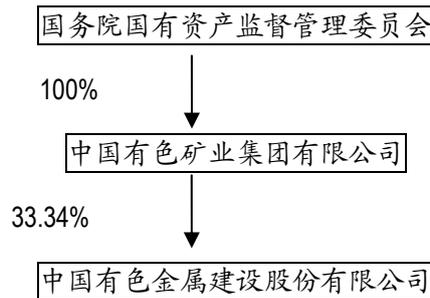
截止本报告期末，公司控股股东人数为一人，即中国有色矿业集团有限公司（以下简称“中国有色集团”），该公司为国有独资企业，实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会，该公司基本情况如下：

该公司法定代表人为罗涛，注册资本为 2,559,977 千元，国有独资企业，注册地址为北京市复兴路乙 12 号，办公地址为北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦北楼。主要业务为：国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程建设项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供电设备和自动化设备的研制、开发和销售；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进出口商品以外的其它商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；承包



境外工程的境内国际招标工程；对外派遣各行业的劳务人员（不含海员）；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车（其中小轿车直接销售给最终用户）的销售。

控股股东与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图如下：



#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东情况

自公司完成股权分置改革后，已无其他持股在 10%以上的法人股股东。

#### 5、公司前 10 名流通股股东名单：

序号	股东名称	年末持有流通股数	持股比例 (%)	股份种类
1	万向资源有限公司	49,662,937	7.77	A 股
2	中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	10,000,000	1.57	A 股
3	中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,323,566	0.83	A 股
4	成碧娥	5,201,137	0.81	A 股
5	中国工商银行-诺安股票证券投资基金	5,070,203	0.79	A 股
6	中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	4,214,445	0.66	A 股
7	中国银行-海富通股票证券投资基金	2,599,933	0.41	A 股
8	中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,200,265	0.34	A 股
9	陶永红	1,786,828	0.28	A 股
10	中国工商银行-华夏沪深 300 指数证券投资基金	1,568,000	0.25	A 股
前十名流通股股东关联关系或一致行动人的说明		公司无法确认前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		



6、前十名有限售条件的股东持股数量及限售条件

序号	股东名称	持股数 (股)	可上市交 易时间	最大新可上市 交易量(股)	限售条件
1	中国有色矿业集团有限公司	213,017,062	2011.6.7	213,017,062	自股权分置改革方案实施之日起,在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售所持股份。除非受让人同意并有能力承担承诺责任,本承诺人将不转让所持有的股份。

四、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

1、基本情况

(1) 人员状况、任职日期及持股数:

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股	年末持股	持股变动数量	变动原因
罗 涛	董事长	男	57	2008.04-2011.04				本年 高管 持股 无变 化
张克利	副董事长	男	53	2008.04-2011.04				
武 翔	董事	男	45	2008.04-2011.04				
王宏前	董事兼总经理	男	52	2008.04-2011.04	18,563	18,563		
韩又鸿	董事	男	46	2008.04-2011.04				
程小正	董事	男	37	2008.04-2011.04				
王恭敏	独立董事	男	69	2008.04-2011.04				
冯根福	独立董事	男	53	2008.04-2011.04				
杨有红	独立董事	男	48	2008.04-2011.04				
刘文君	监事会主席	男	47	2008.04-2011.04				
鲁伟鼎	监事	男	40	2008.04-2011.04				
朱小明	监事	男	46	2008.04-2011.04				
谢亚衡	党委书记兼副总经理	男	53	2008.04-2011.04				
黄建国	副总经理	男	62	2008.04-2010.12				
侯厚培	副总经理	男	61	2008.04-2010.12				
秦军满	副总经理	男	47	2008.04-2011.04	10,312	10,312		
杜 斌	副总经理兼董事会秘书	男	54	2008.04-2011.04	14,695	14,695		
王心宇	副总经理	男	40	2008.04-2011.04				
马金平	副总经理	男	47	2008.04-2011.04				
宫新勇	财务总监	男	48	2008.04-2011.04				



注：根据公司第 5 届董事会第 52 次会议决议，黄建国、侯厚培副总经理因已到退休年龄，自 2010 年 12 月 13 日起，公司不再聘任其为副总经理；根据公司第 5 届董事会第 56 次会议决议，自 2011 年 1 月 26 日起，公司聘任高德华、张士利为公司副总经理。（详见公司在巨潮资讯网和中国证券报上刊登的中国有色金属建设股份有限公司第 5 届董事会第 56 次会议决议的公告）

(2) 董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	职务	任职情况	任职单位
罗 涛	总经理、党委副书记	2005 年 8 月至今	中国有色集团
张克利	党委书记、副总经理	2007 年 12 月至今	中国有色集团
武翔	总会计师	2007 年 12 月至今	中国有色集团
刘文君	副总会计师	2004 年 3 月至今	中国有色集团
韩又鸿	总经理	2004 年 5 月至今	万向资源有限公司
程小正	财务部总经理	2004 年 5 月至今	万向资源有限公司
鲁伟鼎	董事长	2004 年 5 月至今	万向资源有限公司

2、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

(1) 董事：

罗涛，高级经济师。历任北京有色金属研究总院干部、副处长、处长，北京有色金属研究总院院长助理、党委副书记、副院长，中国有色金属工业总公司人事教育部副主任，国家有色金属工业局人事司司长，中国铝业公司筹备组成员，中国铝业公司副总经理、党组成员、党组纪检组组长。现任中国有色矿业集团有限公司总经理、党委副书记，中国有色金属建设股份有限公司董事长。

张克利，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。历任中条山有色金属公司胡家峪铜矿副矿长、矿长，中条山有色金属公司副总经理，中国铜铅锌集团公司副总经理，国家经贸委企业改革司助理巡视员、副司长，国务院国资委企业改组局（全国企业兼并破产和职工再就业工作办公室）副局长（副主



任)。现任中国有色矿业集团有限公司党委书记、副总经理，中国有色金属建设股份有限公司副董事长。

武翔，高级会计师。历任中国有色金属对外工程公司干部，中国有色金属建设集团公司计划财务部副经理，中国有色金属建设股份有限公司计划财务部副经理、财务部经理，总经理助理，财务总监。现任中国有色矿业集团有限公司总会计师，中国有色金属建设股份有限公司董事。

王宏前，教授级高级工程师。历任北京煤炭设计研究院干部，兼职团委书记。1986年11月至1987年3月赴美学习，后任北京煤炭设计研究院总运处专业组长、副处长、处长，北京煤炭设计研究院（集团）副院长，中煤国际工程设计咨询集团副总经理，中国有色矿业集团有限公司总工程师，中色建设房地产开发公司总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司总经理、党委副书记，董事。

韩又鸿，高级经济师，浙江省优秀创业企业家。历任海南万物实业公司经理、浙江万物实业公司总经理、万向集团浙江贸易发展有限公司总经理、上海万向投资公司总经理。现任万向资源有限公司总经理，中国有色金属建设股份有限公司董事。

程小正，高级会计师。历任万向滚动体有限公司财务部主办会计助理、万向集团公司财务部总经理秘书、上海万向进出口有限公司财务部经理、上海万向进出口有限公司综合财务部经理、上海万向投资有限公司财务部副经理等职务，中国有色金属建设股份有限公司监事。现任万向资源有限公司财务部总经理，中国有色金属建设股份有限公司董事。

王恭敏，教授级高级工程师。历任中条山有色金属公司副处长、总经理，中国有色金属工业沈阳公司总经理、党组书记，中国有色金属工业总公司企业部主



任，中国铜铅锌集团公司总经理、党组书记，中国有色金属工业协会副会长，现任中国有色金属工业协会副会长，中国有色金属工业协会再生分会会长，中国矿业联合会主席团主席，中国名牌推进委员会委员，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

冯根福，经济学博士，国家级有突出贡献的中青年专家，1992年起享受国务院颁发的特殊专家津贴，西安交通大学经济与金融学院二级教授、博导、院长。兼任中国工业经济研究会常务副理事长、中国企业管理研究会常务理事、陕西省决策咨询委员会委员、陕西省社会科学界联合会常务理事、陕西省经济学会副会长。现任西安交通大学经济与金融学院院长，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

杨有红，教授，中国社会科学院博士后、中国注册会计师、中国会计学会会员。历任北京商学院会计系教研究教员，北京商学院会计系会计教研究室主任，北京商学院副主任，北京工商大学会计学院书记、院长，《会计研究》杂志特约编辑，金牛能源股份有限公司独立董事。现任北京工商大学商学院院长、中国医药保健品股份有限公司独立董事、北京昊华能源股份有限公司独立董事、中国国旅股份有限公司独立董事、中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

## （2）监事

刘文君，高级会计师。历任中国有色金属工业总公司财务部业务主管、审计部二处副处长，中色建设集团有限公司财务部经理，中国有色矿业集团有限公司财务部经理，中国有色金属建设股份有限公司董事。现任中国有色矿业集团有限公司副总会计师，中色国际矿业股份有限公司董事，鑫诚建设监理咨询有限公司董事，中国有色金属建设股份有限公司监事会主席。



鲁伟鼎，高级经济师。现任万向集团公司党委副书记、万向集团董事局执行董事、万向集团公司总裁，万向资源有限公司董事长。

朱小明，高级工程师。曾在北京钢铁设计研究总院、中国长城资产管理公司、北京天地新资产评估有限责任公司工作，曾任北京天地新资产评估有限责任公司副总经理、首席评估师，现任中国有色金属建设股份有限公司企业发展部主任经济师，职工监事。

### (3) 高级管理人员

谢亚衡，教授级高级工程师。曾任北京市机械工业设计院电力工程师、主任工程师，中国有色金属工业对外工程公司海外工程处副经理，中国有色金属建设集团公司总经理助理兼海外工程部经理，中国有色金属建设股份有限公司总经理助理兼伊朗锌厂项目经理部经理。现任中国有色金属建设股份有限公司党委书记、副总经理。

黄建国，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任北京有色冶金设计研究总院热风室工程师，中国有色金属工业对外工程公司海外一部副经理、经理，中国有色金属建设集团公司总经理助理，中国有色金属建设股份有限公司总经理助理、驻伊朗办事处总代表，中国有色金属建设股份有限公司副总经理（因已到退休年龄，自2010年12月13日起，不再担任公司副总经理）。

侯厚培，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。历任湖南衡阳有色冶金机械总厂副厂长、厂长，北京中色建设机电设备有限公司董事长，中色建设非洲矿业有限公司副总经理，中国有色金属建设股份有限公司副总经理（因已到退休年龄，自2010年12月13日起，不再担任公司副总经理）。

秦军满，副译审。曾任中国有色金属工业对外工程公司干部、驻伊朗代表处商务经理，中国有色金属建设集团公司海外工程部副经理，中国有色金属建设股



份有限公司首席翻译、海外工程部副经理，中国有色金属建设股份有限公司总经理助理兼伊朗代表处总代表。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。

杜斌，高级会计师。历任冶金部基建司财务处干部，中国有色金属对外工程公司泰国办事处财务经理，中国有色金属对外工程公司财务处副处长、菲律宾办事处经理，中色建设集团筹备办公室处长，中国有色金属建设集团公司办公室主任，中色建设房地产开发公司副总经理，中国有色金属建设股份有限公司财务总监。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理、董事会秘书。

王心宇，高级工程师。曾任中国有色金属对外工程公司干部，后任中国有色金属建设集团公司伊朗锌厂项目经理部副经理，中国有色金属建设股份有限公司伊朗锌厂项目经理部经理、伊朗亚兹德锌冶炼厂项目部经理、海外工程一部经理兼伊朗锌项目经理部项目经理、伊朗阿拉克铝项目经理部项目经理，总经理助理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。

马金平，高级工程师。历任北京钢铁研究总院合金钢部、六室副主任，1997年调入中国有色金属建设股份有限公司海外一部工作，1998年任中色非洲矿业公司副总经理、临时党委书记，2003年任中色国际矿业股份有限公司总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。

宫新勇，高级会计师。历任中国有色金属建设股份有限公司财务部副经理、经理；泰国代表处总代表。现任中国有色金属建设股份有限公司财务总监。

### 3、年度报酬情况

公司董事、监事及高管人员的薪酬应由公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》来核定。本年度公司董事、监事中罗涛、张克利、武翔、韩又鸿、程小正、刘文君、鲁伟鼎未在本公司领取薪酬报酬，上述人



员的薪酬均在股东单位领取。公司有独立董事三人，公司按每月每人 8,000 元的标准支付独立董事津贴。

在公司领取薪酬的高管人员的薪酬发放原则为基本工资及奖金的领取按公司薪酬管理制度所规定的等级标准按月预发放，年度发放薪酬总额按公司董事会确定的绩效考核办法在年终经营业绩确认后于次年统一清算。

公司董事、监事、高级管理人员全年度在公司获得报酬情况如下：

姓名	职务	年度报酬（千元）
王恭敏	第五届董事会独立董事	96.00
冯根福	第五届董事会独立董事	96.00
杨有红	第五届董事会独立董事	96.00
王宏前	总经理兼董事	762.00
谢亚衡	党委书记兼副总经理	762.00
黄建国	副总经理	609.00
侯厚培	副总经理	609.00
秦军满	副总经理	609.00
杜 斌	副总经理兼董事会秘书	609.00
王心宇	副总经理	609.00
马金平	副总经理	609.00
宫新勇	财务总监	609.00
朱小明	企业发展部主任工程师, 监事	334.00
合计		6,409.00

#### 4、董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内，公司董事、监事任职均未发生变化。高级管理人员中黄建国、侯厚培副总经理因已到退休年龄，不再担任公司副总经理。



## (二) 公司员工情况

截止报告期末，公司及公司控股公司拥有员工 8,893 人，员工的专业构成、教育程度如下：

### 1. 专业构成：

专业分工	人数	占员工总数的比例
管理人员	829	9.32%
财务人员	177	1.99%
技术人员	637	7.16%
行政人员	220	2.47%
生产人员	5,675	63.81%
销售人员	162	1.82%
其他	1,193	13.42%
合计	8,893	100.00%

### 2. 教育程度：

学 历	人数	占员工总数的比例
研究生	100	1.12%
本科	868	9.76%
大专	1,051	11.82%
中专	675	7.59%
其他	6,199	69.71%
合计	8,893	100.00%

3. 截止报告期末，公司需承担费用的离退休员工人数为 3,283 人。



## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，通过开展公司治理活动自查，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度、规范公司运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《公司财会管理制度》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理规定制度》、《重大信息内部报告制度》、《公司信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股及其变动管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》和《公司内幕信息知情人管理制度》及各项经营活动的规章制度。这些规则所规定的内容符合《中国上市公司治理准则》的规范要求。

报告期内，根据深圳监管局《关于要求制定上市公司年报信息披露重大差错责任追究制度的通知》，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确对年报信息披露责人的问责机制，提高年报信息披露质量和透明度；

报告期内，公司进一步完善了信息披露事务管理制度，增加了《内幕信息及知情人的管理制度》以及《外部信息使用人管理制度》，加强了内幕信息管理制度工作。

报告期内，根据中国证监会深圳监管局《关于对防止资金占用长效机制建立和落实情况开展自查工作的通知》，公司对报告期内防止大股东及其关联方资金占用长效机制的落实情况进行了全面自查，确保公司的关联方资金占用长效机制正确实施并行之有效；

报告期内，经公司第五届董事会第 47 次会议审议批准，公司增设招标采购管理部，以便进一步加强招标业务管理，完善招标业务流程，降低公司商品和服务的采购价格，从而降低公司运营成本。



通过开展上述活动，强化了公司的治理意识和规范运作水平，公司的治理水平得到了进一步提高。公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

公司将继续按照《关于开展加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和《上市公司治理准则》等有关文件要求，在巩固近年来公司治理专项活动成果的基础上，进一步提高规范运作水平，完善公司治理结构，加强公司规范运作，努力总结公司治理经验，健全公司内控制度，确保公司持续、健康、稳定发展。

### （二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，制定了《董事会议事规则》及《独立董事管理制度》。所选定的三名独立董事自上任以来严格按照《董事会议事规则》及《独立董事管理制度》的规定参与公司的经营管理，对公司需董事会所决定的事项均独立的发表了自己的意见，忠实、认真地履行了自己的职责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益。

#### 1、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	备注
王恭敏	19	19	0	0	
冯根福	19	19	0	0	
杨有红	19	19	0	0	

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事均未对本年度董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

### （三）公司与控股股东“五分开”情况



### 1、人员分开

截止本报告期末，除公司董事长与公司第一大股东—中国有色矿业集团有限公司的法人代表为同一人兼任外，公司总经理、副总经理等高级管理人员均无在本公司与股东单位中双重任职的情况，公司总经理、副总经理均在公司领取薪酬；公司财务人员无在关联公司兼职的情况；公司具有独立的劳动、人事及工资管理权。

### 2、资产完整

公司资产是完整的。原公司改制时主要的经营性资产及所有经营业务已全部进入本公司，公司所有资产均为公司独立拥有，不存在与控股股东无法划分资产界限的情况。

### 3、财务分开

公司财务自上市以来已完全独立，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；独立在银行开立账户。

### 4、业务独立

公司拥有独立的项目开发、开发设计、项目运营系统；公司的无形资产均为公司独立拥有；公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

### 5、机构设置

公司机构设置由公司独立负责，不存在依赖控股股东进行机构设置和由控股股东决定机构设置的情况。

#### （四）公司内部控制制度的建立与健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、深交所《上市公司内部控制指引》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求建立了较为完善的治理结构和内部控制体系，制定了《中



《国有色金属建设股份有限公司内部控制手册》，并严格按照该手册加强内部控制的管理，明显提升了公司治理及内部控制活动的有效性、规范性，也提高了公司运作的效率。企业内部控制工作是一项长久性的工作，公司将继续完善与修订有关内部控制制度，紧抓落实，强化监督，切实提高公司运作效率与抗风险能力。

《公司内部控制自我评估报告》与公司年度报告同时单独披露，公司监事会和独立董事在相关决议中均对公司自我评估报告单独发表了意见。

#### （五）关联交易的规范情况

报告期内，公司按照中国证监会北京证监局要求对公司关联交易情况进行了自查，通过自查，我们认为，公司严格遵循深交所《股票上市规则》和公司《关联交易管理办法》的相关规定下合理开展必要的关联交易。关联交易的定价遵循公平合理的原则，以市场公允价格或国内外市场价格为基础，且未偏离独立第三方的价格或收费标准，任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。

#### （六）避免同业竞争的情况

虽然与本公司同属有色金属行业，中国有色矿业集团有限公司作为本公司控股股东一直严格遵守中国证监会、深交所的相关规定，努力避免与本公司发生同业竞争行为。鉴于本公司主营业务为开发以铅锌、铝为主的有色金属矿产资源和国际有色工程承包，中国有色矿业集团有限公司在开展业务时集中于开发铜、钴、镍等为主的有色金属矿产资源开发和国内有色工程承包，并刻意回避铅锌等有色品种和国外有色工程承包业务；此外，中国有色矿业集团有限公司于2009年向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，就避免同业竞争事项做出承诺。

#### （七）高级管理人员的考评及激励机制

在考评方面，由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评，主要是依据公司的年度经营计划完成情况以及公司年度的工作状况进行综合考评。



在激励机制方面，公司董事会薪酬与考核委员会根据同行业状况和公司的实际状况制订了对高级管理人员年度报酬总额的奖惩方案，其方案将公司高级管理人员的年度报酬总额与公司经营业绩挂钩，公司经营业绩同公司高级管理人员的年度薪酬实行同向变动，以促使公司高级管理人员更加注重公司业绩的提升。

## 六、股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了6次股东大会，有关会议情况如下：

### 1、2009年度股东大会

2010年4月20日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年度股东大会，出席现场会议并表决的股东及授权代表人数8人，代表股份264,220,452股，占公司总股本41.3568%，符合《中华人民共和国公司法》、《上市规则》和公司章程的有关规定。该次股东大会决议公告于2010年4月21日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。

### 2、2010年第1次临时股东大会

2010年6月4日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年第一次股东大会，出席会议并行使表决权的股东及委托代理人共9人，代表股份263,527,752股，占公司总股本的41.25%，符合《中华人民共和国公司法》、《上市规则》和公司章程的有关规定。该次股东大会决议公告于2009年6月5日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。

### 3、2010年第2次临时股东大会

2010年6月28日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年度第2次临时股东大会，出席现场会议并表决的股东及授权代表人数7人，代表股份263,011,152股，占公司总股本的41.17%，符合《中华人民共和国



公司法》和公司章程有关规定。该次临时股东大会决议公告于2009年6月29日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。

#### 4、2010年第3次临时股东大会

2010年10月19日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年第3次临时股东大会，出席会议的股东及股东代理人共8人，代表股份262,907,879股，占公司总股本的41.15%。符合《中华人民共和国公司法》和公司章程有关规定。该次临时股东大会决议公告于2010年10月20日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。

#### 5、2010年第4次临时股东大会

2010年11月23日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年第4次临时股东大会，出席会议的股东及股东代理人共7人，代表股份263,079,252股，占公司总股本的41.18%。符合《中华人民共和国公司法》和公司章程有关规定。该次临时股东大会决议公告于2010年11月24日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。

#### 6、2010年第5次临时股东大会

2009年12月30日在北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦6层611会议室召开了2010年第5次临时股东大会，出席会议的股东及股东代理人共196人，代表股份64,643,766股，占公司总股本的10.1183%。其中：出席现场会议的股东及股东代理人共3人，代表股份49,687,944股，占公司总股本的7.7774%。通过网络投票的股东193人，代表股份14,955,822股，占公司无限售流通股股东表决权股份总数2.3409%，符合《中华人民共和国公司法》和公司章程有关规定。该次临时股东大会决议公告于2010年12月31日刊登在《中国证券报》及巨潮资讯网上。



## 七、董事会报告

### （一）本报告期内公司经营状况的讨论与分析

本报告期内，公司面对复杂多变的国内外经济环境，继续本着“科学发展、和谐发展、快速发展”的原则，坚持走矿产资源开发和国际工程承包两翼并举、互相促进的道路，使生产经营健康发展；安全生产、节能减排管理水平不断提升；内部控制制度不断完善，保障了公司主营业务的稳健增长。

资源项目开发方面：本报告期内，公司继续通过并购和勘探扩大国内外资源开发力度，报告期内实现了对赤峰中色矿业投资有限公司的两次增资；通过了增资澳大利亚特拉明矿业公司的决议；累计取得了赤峰地区14个区块，合计559平方公里的探矿权；加快了老挝地区铝土矿项目的开发工作，顺利完成了地质勘查，并组织了老挝南部铝土矿勘查工程的招标、评标、合同签订，目前勘探工程已经顺利展开。

资源项目生产经营方面：2010年有色金属市场价格大幅震荡，给公司资源项目的生产经营带来很大挑战，公司充分利用自身锌产业链条相对完整这一优势，对蒙古图木尔廷-敖包锌矿、赤峰白音诺尔铅锌矿采取合理排产等措施，大大减小了市场大幅波动所带来的冲击，保证了公司资源项目的可持续发展。报告期内生产锌精矿含锌80.35千吨，铅精矿含铅8.97千吨。

有色金属冶炼方面：随着有色金属矿产产量的不断增加，适当扩大有色金属的冶炼的产能有利于公司延伸资源项目产业链，获得更多的产品附加值；更有利于公司协调与地方政府的关系，在地区的资源开发方面获得更多的政府支持。赤峰地区是公司主要的锌冶炼基地，本报告期内公司锌冶炼业务经营良好，生产锌锭及锌合金107.72千吨。未来公司将继续加大在赤峰地区锌冶炼业务的投入，加快赤峰中色矿业投资公司10万吨/年锌冶炼项目的建设，预计2011年下半年能完成项目建设；广东是公司稀土分离业务的基地，报告期内控股子公司广东珠江稀

土趁稀土价格暴涨之机，积极扩大生产，实现稀土分离2,046.66吨。鉴于稀土战略地位的不断提升，公司依托广东珠江稀土积极拓展公司稀土业务，未来公司将继续加快推进广东南方稀土（新丰）项目的建设，使公司稀土业务再上一个台阶。

工程承包业务方面：本报告期内，金融危机引发的有色金属行业投资萎缩状况依旧，国内有色工程承包公司在国际市场的竞争日益激烈，这些负面因素导致公司承包工程业务收入及利润明显下降。面对严峻的形势，公司一方面进一步加大对传统市场的开发力度，积极开拓新市场；另一方面公司积极并购有色行业工程设计研究院，向工程承包的上游延伸，通过完善产业链提升工程承包的综合实力和竞争力。通过一系列的措施，公司工程承包业务取得较大突破。本报告期内，公司签订了美国CMA盐矿山建设EPC交钥匙工程承包项目合同和采矿承包合同，国际工程承包业务首次进入西方发达国家市场；签署了伊朗Aluminium pars hanza 公司31万吨/年电解铝项目一期EPC总承包合同，合同总金额48.84亿元人民币；拟收购东北大学设计院20%股权；印度市场在建项目在逆境中执行也较为顺利。

本报告期内，公司准确把握有色金属产品的价格波动，实施积极的销售策略，扩大贸易业务规模，实现营业收入5,954,332.06千元，但因处置四川泸州黄浦电力、四川叙永黄浦煤业股权影响，仅实现净利润49,231.12千元。2010年末公司总资产已达10,012,745.65千元。

公司近三年来主要经营数据如下表：

单位：人民币千元

项目	2008年（调整后）	2009年（调整后）	2010年
营业收入	4,937,956.23	4,625,367.01	5,954,332.06
归属于上市公司股东的净利润	91,236.79	87,041.16	49,231.12
资产总额	8,568,017.69	9,341,266.64	10,012,745.65

## （二）主营业务范围及其经营状况



### 1、主营业务内容

公司主营业务为从事国际工程承包、国内外有色金属资源开发、装备制造、国际技术承包、国际劳务合作、进出口等，其中以国内外有色金属资源开发和国际承包工程业务为支柱。

### 2、主营业务经营状况

本报告期内，公司的两大主业中的重点项目执行顺利。

公司主营业务收入及利润构成情况如下表：

单位：人民币千元

业务类型	主营业务收入	占主营业务收入的比重	较上年增长率	毛利	毛利率
承包工程	676,832.79	11.59%	-40.83%	29,398.84	4.34%
有色金属产品产销	2,491,723.31	42.67%	14.04%	804,183.74	32.27%
装备制造	1,012,662.80	17.34%	37.36%	198,609.31	19.61%
贸易及其他	1,658,307.22	28.40%	1339.04%	29,727.03	1.79%
合计	5,839,526.12	100.00%	39.65%	1,061,918.92	18.19%

公司业务分行业经营状况：

#### (1) 承包工程业务

本报告期内，公司在执行项目包括：哈萨克斯坦电解铝项目、伊朗阿拉克铝厂、赞比亚KCM竖井项目、印度10万吨/年铅冶炼厂项目、印度电解铝变压器项目、印度电解铝槽上设备项目、哈铜吉尔吉斯黄金选厂项目等。公司完成工程承包合同结算额676,832.79千元，较上年度大幅下降，主要是由于本报告期内除哈铜吉尔吉斯黄金选厂项目外，其他项目均处于项目尾期，结算额较少，同时新执行的项目规模较以往的项目偏小，导致营业收入较上年同期大幅下降。

#### ① 哈萨克斯坦电解铝厂项目

2010年6月24日，哈国总统纳扎尔巴耶夫出席了哈铝二期项目竣工典礼，颁发了国家验收委员会验收证书，正式宣告哈萨克斯坦25万吨/年电解铝厂的全



面竣工。本报告期内，该项目完成营业额人民币 38,072.23 千元，至此该项目全部结算完毕。

#### ②伊朗阿拉克铝厂项目

我公司承建的伊朗阿拉克电解铝厂项目设计能力为年产11万吨，该项目一期工程已于2007年7月4日竣工投产，本报告期内执行的是该项目的考核工作。本报告期内按照合同要求圆满完成20台电解槽20天的考核，完成营业额人民币 1,510.47 千元。

#### ③赞比亚 KCM 竖井项目

该项目总承包合同于 2006 年 1 月 18 日签订，合同金额 37,500 千美元，后经与业主协商，将合同额追加至 43,583 千美元。本报告期，该项目现场安装工程进展顺利，部分工程顺利交付，设计施工和现场服务工作全面结束，完成营业额人民币 23,589.13 千元。预计该项目 2011 年内将完工。

#### ④印度 10 万吨/年铅冶炼厂项目

我公司于 2008 年 5 月与印度 HZL 公司签署了 10 万吨/年铅冶炼厂工程设计和技术服务、设备供货及安装合同，合同总价为 75,819 千美元。本报告期内基本完成项目的全部设计及设备和材料的采购工作，现场土建施工工作有序进行。目前已完成项目工程量的 90%以上，本报告期内完成营业额人民币 247,552.22 千元。

#### ⑤印度电解铝变压器项目

2008 年 5 月 12 日我公司收到了印度维丹塔铝业公司 125 万吨/年电解铝厂项目变压器系统子项中部分设备的设计、供货、安装与试车的中标通知书，2009 年 4 月 30 日最终签订合同金额为 46,500 千美元。本报告期内变压器安装工作已进入收尾阶段，完成营业额人民币 7,789.60 千元，下一步将着手试车工作，预



计该项目 2011 年内将完工。

#### ⑥印度电解铝槽上设备项目

2008年7月3日我公司收到印度维丹塔铝业公司125万吨/年电解铝厂项目电解槽槽上设备设计和供货的中标通知书，2009年3月5日最终签定合同额为25,724千美元。本报告期内，较好地完成了项目约90%的设备供货工作，完成营业额人民币100,099.11千元。预计该项目2011年内将完工。

#### ⑦哈铜吉尔吉斯黄金选厂项目

2008年12月20日我公司与哈萨克铜业公司吉尔吉斯黄金分公司签署了《哈铜吉尔吉斯巴泽姆恰克黄金选厂设计和设备供货合同》，该合同金额为28,675千美元，加上此前与业主签署的两台球磨机的2,753千美元的供货合同，以及后续补签的施工安装及安装管理合同6,820千美元，散装材料及钢结构制作合同5,015千美元，该项目已签合同额为43,262.8千美元。本报告期完成了项目详细设计，基本完成了设备材料订货。设备发运工作已经开始，现场土建工作有序进行，项目进展情况良好，报告期内完成营业额人民币179,594.80千元。

#### ⑧伊朗扎兰德铁矿项目

2010年初我公司与伊朗FSTCO公司（Fakoor Sanat Tehran Engineering Co.）签署《扎兰德铁矿选矿厂供货合同》，项目合同内容为向伊朗FSTCO公司提供近70,000千欧元的选矿设备以及相关技术服务。我公司在2010年9月份成功收到10,500千欧元合同预付款后，该项目正式启动。截止报告期末公司已成功发运12批设备，完成营业额人民币72,801.41千元。

#### ⑨伊朗加佳姆电解铝项目

2010年3月7日我公司与伊朗氧化铝公司签署了《伊朗加佳姆11万吨/年电解铝厂项目一期槽上设备》的工程承包合同，合同金额1,553千欧元。此前，我公



司还与该业主签署了《伊朗加佳姆电解铝厂项目一期烟气净化》、《伊朗加佳姆电解铝厂项目一期多功能天车》、《伊朗加佳姆电解铝厂项目一期整流供电》的工程承包合同。截至本报告期末，我公司已在该项目中签约的合同额共计63,801千欧元，其中《伊朗加佳姆电解铝厂项目一期烟气净化》和《伊朗加佳姆11万吨/年电解铝厂项目一期槽上设备》的合同已经生效，两个项目在报告期内已经全面启动，完成营业额人民币2,743.40千元。

### （2）有色金属产品生产与销售

该项业务为本公司控股子公司赤峰中色库博红烨锌业有限公司、赤峰库博红烨锌业有限公司、赤峰红烨锌冶炼有限公司、广东珠江稀土有限公司、蒙古鑫都矿业有限公司、赤峰中色矿业投资有限公司所经营的业务，详细情况请见控股公司章节。

### （3）装备制造

该项业务为控股子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司、中国有色（沈阳）泵业有限公司所经营的业务，详细情况见控股公司章节。

### （4）贸易及其他业务

本报告期内公司该类业务主要为贸易、技术服务、煤电、物业管理等业务，完成营业额1,658,307.22千元，较上年同期大幅增加，主要是由于本报告期内，公司总部加大了有色金属产品贸易业务规模，导致贸易业务收入较上年大幅增加。其他详细情况见控股公司章节。

## 3、主要供应商、客户情况

（1）公司前五名客户销售金额为1,381,039.94千元，占年度销售总额的23.20%。

（2）公司前五名供应商采购金额为784,780.94千元，占年度采购总额的



13.48%。

(三) 公司财务状况及经营成果的变动状况

本报告期内，资产规模进一步扩大，财务状况稳健，变动状况如下：

1、公司财务状况及经营成果分析

(单位：人民币千元)

项目	2010 年末	2010 年初	变动幅度	变动原因
应收票据	140,799.16	47,339.85	197.42%	主要系公司控股子公司银行承兑汇票结算量增加所致
应收利息		551.90	-100.00%	主要系公司控股子公司定期利息收回所致
存货	1,559,951.09	1,092,059.53	42.84%	主要系母公司贸易业务规模扩大导致库存商品增加所致
在建工程	831,928.58	429,653.34	93.63%	主要系公司控股子公司的隔膜泵项目和赤峰锌冶炼项目进入基建高峰所致
工程物资	147,157.26	10,101.38	1356.80%	主要系赤峰锌冶炼项目进入基建高峰所致
递延所得税资产	162,558.95	112,192.92	44.89%	主要系公司本期未弥补亏损增加所致
应付票据	346,597.76	170,491.00	103.29%	主要系母公司及控股子公司票据结算业务大幅增加所致
预收款项	411,682.86	664,026.33	-38.00%	主要系母公司及控股子公司沈冶机械项目进度推进结转预收所致
应交税费	-16,633.34	69,519.94	-123.93%	主要系公司所得税减少和控股子公司中色矿投增值税进项税留抵金额增加所致
应付股利	9.86	2,626.84	-99.62%	主要系公司控股子公司结清股利支付所致
其他应付款	377,909.22	642,782.22	-41.21%	主要系公司控股子公司沈冶机械对欠长城资产管理公司款项进行债务重组所致
长期应付款	1,572,539.63	542,863.10	189.68%	系公司借入中国有色集团中长期票据和营运资金借款本息增加所致
资本公积	340,208.66	219,249.16	55.17%	主要系公司对控股子公司中色锌业增加投资，出资额小于所享有净资产份额所致
专项储备	18,089.98	10,431.62	73.41%	系公司控股子公司安全生产费计提增加所致
项目	2010 年	2009 年	变动幅度	变动原因
营业成本	4,860,820.63	3,717,497.33	30.76%	主要系母公司贸易业务规模扩大所致
营业税金及附加	90,908.86	60,161.36	51.11%	主要系公司控股子公司鑫都矿业资源税计缴方式变化导致矿产资源税增加
资产减值损失	65,897.41	-13,142.15	-601.42%	主要系公司控股子公司黄浦电力、黄浦煤业固定资产减值准备大幅增加所致
投资收益	52,635.32	17,708.32	197.23%	主要系公司权益法核算银都矿业和中国瑞林投资收益大幅增加所致
营业外收入	245,904.48	95,432.19	157.67%	主要系公司控股子公司沈冶机械取得较大额度的债务重组收益所致
营业外支出	83,576.13	6,293.08	1228.06%	主要系公司转让子公司黄浦电力和黄浦煤业股权时对其的债权一并处置产生损失所致
所得税费用	111,190.93	80,941.70	37.37%	主要系公司控股子公司鑫都矿业所得税率由减半征收改为全额征收所致



## 2、公司资产构成分析如下：

(单位：人民币千元)

项 目	2010 年末		2010 年初		占总资产的 比重增长百 分点
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
流动资产	4,659,327.35	46.53%	4,660,932.49	49.90%	-3.37%
其中：货币资金	1,190,269.55	11.89%	1,602,264.68	17.15%	-5.26%
应收款项	1,889,106.72	18.88%	1,966,608.28	21.05%	-2.17%
存货	1,559,951.09	15.58%	1,092,059.53	11.69%	3.89%
其他流动资产	20,000.00	0.20%	0.00	0.00%	0.20%
非流动资产	5,353,418.30	53.47%	4,680,334.15	50.10%	3.37%
其中：可供出售金融资产	9,620.60	0.10%	8,829.60	0.09%	0.01%
长期股权投资	598,970.82	5.98%	516,489.18	5.53%	0.45%
投资性房地产	550,521.20	5.50%	563,539.01	6.03%	-0.53%
固定资产	1,741,259.23	17.39%	1,853,750.75	19.84%	-2.45%
在建工程	831,928.58	8.31%	429,653.34	4.60%	3.71%
工程物资	147,157.26	1.47%	10,101.38	0.11%	1.36%
无形资产	1,206,778.51	12.05%	1,090,424.83	11.67%	0.38%
流动负债	3,705,985.15	37.01%	4,177,642.84	44.72%	-7.71%
其中：短期借款	1,633,640.00	16.32%	1,698,000.00	18.18%	-1.86%
应付款项	1,889,845.15	18.87%	2,297,142.84	24.59%	-5.72%
一年内到期的非流动负债	182,500.00	1.82%	182,500.00	1.95%	-0.13%
非流动负债	2,262,195.25	22.59%	1,387,430.69	14.85%	7.74%
负债总额	5,968,180.40	59.61%	5,565,073.53	59.58%	0.03%
股东权益	4,044,565.25	40.39%	3,776,193.12	40.42%	-0.03%
总资产	10,012,745.65	100.00%	9,341,266.64	100.00%	

## 3、公司现金流量分析

(单位：人民币千元)

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	变动幅度	变动原因
经营活动现金流入	6,131,127.45	5,128,593.09	19.55%	
经营活动现金流出	6,107,138.36	4,567,552.03	33.71%	
经营活动产生的现金流量净额	23,989.09	561,041.06	-95.72%	主要系贷款及工程款支付增加所致
投资活动现金流入	125,556.52	194,849.26	-35.56%	
投资活动现金流出	975,295.58	351,218.37	177.69%	
投资活动产生的现金流量净额	-849,739.06	-156,369.11	443.42%	主要系基建投资规模扩大所致
筹资活动现金流入	3,116,198.31	3,152,455.00	-1.15%	
筹资活动现金流出	2,705,276.68	3,198,053.61	-15.41%	
筹资活动产生的现金流量净额	410,921.63	-45,598.61	-1001.17%	主要系本年从有色矿业集团借入资金较上年同期大幅增加所致
现金及现金等价物增加净额	-413,862.62	356,829.07	-215.98%	



#### （四）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩影响

##### 1、蒙古鑫都矿业有限公司

该公司是为与蒙古金属有限公司合作开发蒙古图木尔廷一敖包锌矿资源的项目而设立的合资公司，该公司负责建设和经营年采选 30 万吨矿石的矿山，产品为锌精矿。公司注册资本为 100 千美元，本公司占 51% 的股权。2005 年 8 月 28 日该矿正式竣工投产。

本报告期内，该公司克服蒙古国口蹄疫导致的销售困难等不利因素，生产锌精矿含锌 57.52 千吨，销售锌精矿含锌 52.62 千吨，完成营业额 479,227.01 千元。预计 2011 年该公司业务仍将是公司盈利的主要来源之一。

##### 2、赤峰中色锌业有限公司

该公司是根据我公司与赤峰市人民政府签订的《关于对赤峰市白音诺尔铅锌矿增资重组的协议书》而设立的，公司原名称为赤峰中色矿业投资有限公司，2010 年 11 月更名为赤峰中色锌业有限公司。本公司对该公司的初始投资为 4 亿元人民币，持股比例为 30.53%。为履行增资承诺，报告期内，本公司对该公司通过现金增资，及本公司将所持赤峰红烨锌冶炼有限责任公司 42.61% 的股权注入等方式实施了两次增资（详见 2010 年 9 月 28 日和 2010 年 12 月 23 日公司在巨潮资讯网和中国证券报上刊登的关于增资赤峰中色矿业投资公司的公告和关于增资赤峰中色锌业有限公司的公告）。截至本报告期末，我公司已累计完成出资额达 8.78 亿元，实际出资比例为 49.09%，未来尚有 1.21 亿元的出资正在办理过程中，预计 2011 年将完成注资，完成注资后公司持股比例将上升至 52.31%。

本报告期内，该公司生产铅锌金属量合计 31.80 千吨，销售铅锌金属量合计 35.11 千吨，完成营业额 447,820.62 千元，实现利润总额 211,902.77 千元。2011 年我公司将以该公司为平台，结合公司发展规划，大力开展矿区扩产和周



边探矿等工作。

### 3、赤峰中色库博红烨锌业有限公司

该公司注册资本 170,000 千元人民币，是我公司投资 86,700 千元与南非库博公司（现已更名为南非爱索公司）等六家股东共同发起设立的中外合资企业，我公司持有 51% 的股权。该公司负责经营赤峰红烨锌冶炼厂三期项目，同时还管理赤峰锌冶炼厂一期和二期工程 5 万吨的现有生产能力，使得一、二、三期工程共计 11 万吨的锌冶炼生产能力得到统一管理，实现规模效益，同时也使得赤峰地区成为本公司的锌冶炼加工基地，与本公司在国内外开发的锌矿资源相配套，形成勘探、开采、选矿、冶炼与深加工一体的产业链，抵御风险的能力大大提高，这一优势使该公司成功抵御了市场锌价大幅波动所带来的影响。本报告期内，该公司生产锌产品 83.22 千吨，实际销售 102.73 千吨，完成营业额 2,039,888.61 千元，实现利润总额 9,365.98 千元。

### 4、赤峰库博红烨锌业有限公司

该公司成立于 2003 年，注册地为内蒙古赤峰市，注册资本为 154,000 千元，经营范围是锌金属、硫酸及国家允许的有色金属或副产品的生产、加工和销售、自用设备、零部件和原辅材料的进出口及相关技术的开发、运用。由于公司收购赤峰红烨锌冶炼有限责任公司 42.61% 股权，并实际控制了赤峰红烨锌冶炼有限责任公司，公司自 2009 年 11 月间接对该公司拥有控制权，公司直接持股 22%，间接持股 40%。根据该公司与赤峰中色库博红烨锌业有限公司签署的委托经营协议，该公司将生产经营委托给赤峰中色库博红烨锌业有限公司。截止本报告期末，该公司资产总额为 264,010.30 千元，完成营业额 395,576.95 千元，实现利润总额 13,686.05 千元。

### 5、赤峰红烨投资有限公司



该公司成立于2006年，注册地为内蒙古赤峰市，注册资本为10,000千元，经营范围为投资经营与管理、咨询，公司于2009年12月收购了其全部股权，使其成为我公司全资子公司。该公司持有内蒙古银都矿业有限公司9.26%的股权，银都矿业效益良好，为该公司带来较大投资收益。本报告期内，该公司实现利润总额40,140千元，主要为对银都矿业的投资收益。本报告期内，该公司继续以其持有的银都矿业有限公司9.26%的股权参与威达医用科技股份有限公司（以下简称“\*ST威达”）的定向增发，若该定向增发成功，赤峰红烨投资有限公司将持有\*ST威达53,628,308股，为\*ST威达第二大股东，股权比例为10.26%。目前该资产置换股权事项正在监管部门的审批过程中。

#### 6、广东珠江稀土有限公司

该公司注册资本为90,585千元人民币，是从事稀土全部15种元素分离及部分分离产品的延伸加工生产的外向型企业，在处理南方离子型矿的全国稀土企业里，其生产规模及销售均属前列。

本报告期内，由于受稀土产品价格大幅上涨的影响，该公司产销量和产品毛利较上年同期大幅上升，公司营业额较上年同期明显增加，并出现较大盈利。本报告期该公司共处理稀土原矿实物量2,046.66吨，产出稀土氧化物及化合物2,046.66吨；实现营业收入354,781.57千元，实现利润总额20,124.00千元。

#### 7、中色南方稀土（新丰）有限公司

为了整合南方稀土的产能，国家发改委已批准广东珠江稀土公司搬迁方案，该公司将搬往广东新丰县，在搬迁过程中，我公司联合其他企业成立了中色南方稀土（新丰）有限公司（有关详情见我公司于2008年8月2日在《中国证券报》和“巨潮资讯网”上发布的公告），以该公司为主体对广东珠江稀土有限公司进行重组，并形成7,000吨/年的稀土分离能力，我公司根据相关出资人协议已



投入出资额 60,000 千元。该公司成立以来本公司积极推动该项目的进展，2010 年 9 月该项目获得广东省环保厅出具的同意函，并已上报国家环保部进行环评审核，在本报告披露之前，该项目已在国家环保部网站上进行了公示。目前该项目的相关工作正在按程序积极进行。

#### 8、中国有色（沈阳）冶金机械有限公司

该公司是中国有色集团实现股权分置改革注资承诺而转入我公司的，注册资本 283,369 千元人民币，我公司持股比例为 51.9%。该公司的主导产品料浆输送隔膜泵、铝电解多功能机组和冶金设备均具有很强的市场竞争力，该公司的并入为中色股份强化设备制造能力，增强国际工程承包竞争力提供了平台。本报告期内，该公司完成 20,998 万元的债务重组事项（有关详情见我公司于 2010 年 9 月 29 日在《中国证券报》和巨潮资讯网上发布的公告），报告期内该公司完成营业额 1,008,549.93 千元，实现利润总额 133,961.58 千元。

#### 9、中国有色（沈阳）泵业有限公司

该公司是本公司和控股子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司共同投资设立的，注册地址为辽宁省沈阳市，注册资本为 100,000 千元人民币，我公司以现金出资 96,000 千元，持股 96%，中国有色（沈阳）冶金机械有限公司出资 4,000 千元，持股 4%。该公司主营业务为隔膜泵的设计与产销，该公司的设立将有利于我公司将中国有色（沈阳）冶金机械有限公司的主打产品之一——隔膜泵进一步做大做强，为股东贡献更大的收益。本报告期内，该公司的年产 100 台隔膜泵项目顺利建成投产，实现营业收入 140,571.80 千元，实现利润总额 466.83 千元。

#### 10、北京市中色安厦物业管理有限责任公司

该公司成立于 1998 年，是为我公司所拥有的中色建设大厦的招租、物业管



理而设立的，注册资本 1,100 千元人民币，本报告期内主要为我公司新址中国有色大厦（原国典大厦）提供物业管理和招租服务。本报告期内，该公司完成营业额 19,180.23 千元，实现利润总额 2,774.83 千元。

#### 11、北京中色建设机电设备有限责任公司

该公司注册资本 14,000 千元人民币，其中：本公司持有 8,000 千元的出资份额，占该公司总股本比例为 57.14%，中国有色矿业集团有限公司持有 6,000 千元的出资份额，占该公司总股本比例为 42.86%。该公司主要经营业务为：工程成套设备供应的总包和分包业务；汽车销售、仓储、展销业务；机电产品、成套设备、技术进出口；汽车租赁；企业闲置机电设备调剂服务等。本报告期内，该公司完成营业额 58,177.20 千元，实现利润总额 1,678.42 千元。

#### 12、北京中色金属资源有限公司

该公司注册资本金为 11,000 千元，本公司持股比例为 72.73%。本报告期内，该公司主要从事粗铜加工贸易及代理进口铬矿贸易，由于国际铜价波动较大，为了减少风险，该公司相关贸易业务额有所减少。本报告期实现营业收入 9,149.56 千元，净利润亏损 572.34 千元。

#### 13、中色国际氧化铝开发有限公司

该公司注册资本 50,000 千元，由本公司与国内有色行业部分企业联合投资设立。公司出资 22,500 千元，持有该公司 45% 的股权。该公司的设立主要是为了贯彻国家的“走出去”资源战略，实现公司资源战略转型。2008 年，按与老挝政府签署的老挝占巴塞省北松县地区铝土矿普查和勘探协议及中、老两国相关法规办理了普查证，同时在当地注册成立了全资子公司——中色湄公矿业有限公司，注册资金 100 万美元。本报告期内完成了老挝南部铝土矿勘查工程的招标、评标及合同签订，施工队伍已进入现场开始现场勘探施工。



#### 14、凯丰资源控股有限公司

该公司是中国有色矿业集团有限公司实现股权分置改革注资承诺而转让给该公司的全资子公司，该公司注册地在英属维尔京群岛地区，注册资本80万美元，经营范围为从事海外资源的投资控股业务。该公司的控股子公司中澳资源（老挝）有限公司在与老挝相关合作方共同开发的老挝占巴色省帕克松地区铝土矿及老挝巴色省巴松县铝土矿项目中享有权益。该公司的纳入，对我公司资源开发战略的实施提供了有力的保障。本报告期内，该项目顺利完成了地质勘查，组织了老挝南部铝土矿勘查工程的招标、评标、合同签订以及勘查工程的实施。目前已完成钻探钻孔1195个，进尺9388米，以及取样、样品加工和部分区域的地形测量、地质填图等工作。LSI区块和YUQIDA区块的各项工作进展顺利。

#### 15、中美网络资讯公司

该公司是本公司与美国南加利福尼亚州大学于98年10月签订的合资公司，本公司持有该公司70%的股权，目前该公司主体业务为互联网通讯和系统集成。由于该公司一直未能在市场上形成规模，2007年处置了其在中国境内的业务后一直没有经营活动发生，经公司第五届董事会第17次会议批准，我公司将对该公司进行清理处置，目前清理工作正进行中。

#### 16、菲律宾建金发展公司的40%股权投资

该项目经97年8月第一届第五次董事会决议和国资局资企发[1997]257号批准于1997年10月底进行的。该公司菲方合资伙伴为菲律宾建南银行，名列菲律宾前十大银行之列。该公司主要经营范围为房地产开发、矿山、贸易。主要资产为1989年在菲律宾马尼拉市中心金融街附近的玛卡地购置的6,400平方米的土地。目前该项目公司正在联合当地著名的房产开发商一起开发此项目，并取得了较大进展，公司有望在未来几年内收回投资并取得一定的经济效益。



## （五）公司对未来的展望

### 1、市场环境变化和董事会看法

2010年中国经济实现由经济复苏向稳定增长转变，但各国经济刺激计划投入的巨量资金所导致的货币超发引发了全球性的通胀预期，外部经营环境依然严峻。通过对当前国际国内经济形势的全面分析，我们预期，2011年通胀预期下的世界经济，在中东地区内乱不止的政治局势的影响下，将更加复杂多变，我国经济的外部环境面临诸多不确定性的因素。但是总体看，政府扩大内需，调整经济结构的前瞻性政策，在一定程度上减缓了外部环境对国内经济的影响，政府若有效控制通胀预期，国内经济仍可保持稳健增长。联系有色金属行业和公司实际，经营发展环境依然十分严峻，必须始终保持清醒的认识，努力把握发展主动权。

一是2011年全球经济的复苏将增大有色金属的需求；而作为有色金属最大需求国的中国2011年的主要经济政策：对房地产行业的持续调控政策，国民经济向新兴产业转型的结构调整，对有色金属冶炼等高耗能行业的限制都将对国内有色金属的需求构成负面影响；最为关键的是各国货币超发尤其是美国量化宽松政策导致全球性的通胀将对有色金属价格构成强力支撑。综合上述分析我们认为2011年有色金属价格将维持高位震荡。

二是金融危机之后，公司工程承包的主要市场——中东地区政治局势复杂多变，对中东各国经济产生较大负面影响。公司工程承包业务在经历金融危机导致的萎缩后继续受中东混乱政局冲击，导致这些国家对有色金属建设需求减少，有色工程建设市场萎缩，增大公司项目开发的难度，也导致公司已经签署意向书的一些工程项目迟迟不能开工。同时，越来越多的国内有色工程承包商走出国门，以前无意于中低端市场的西方企业也开始加入我们的主要承包工程市场，使有色工程承包市场的竞争更加激烈。



在此形势下，公司一方面加大开发海内外有色金属资源，争取以较低的成本获取更多的有色金属资源，并通过资源开发带动工程承包业务的升级；另一方面公司也加大承包工程项目的开发力度，使其能够弥补资源项目低迷的影响，充分发挥两大主业的互补性，使两大主业齐头并进，全力推进公司的跨越发展。同时公司将紧密围绕“工程承包和资源开发”两大主业做好资本运作，充分利用资本市场扩充公司实力，保证公司业绩持续、稳定、平衡的增长，最终实现“成为中国具有国际影响力的资源型企业，国际有色金属行业知名的跨国公司”的企业愿景。

## 2、2011 年工作计划

公司 2011 年的主要工作目标有以下几方面：

(1) 全力以赴抓好生产经营工作，努力实现公司整体效益增长。

2011 年，公司继续把做好生产经营工作作为头等大事来抓，从四个方面入手努力实现公司整体效益的增长。一是准确把握有色金属价格的波动趋势，精心组织生产，积极调整经营策略，进一步强化市场营销工作，千方百计开辟市场，抓住一切有利时机努力增加产量和销售；二是要加强成本管理，努力降低生产成本；三是要强化预算管理，严格控制各项成本支出；四是要加强经济活动分析，及时发现和解决生产经营中的突出矛盾和问题，促进整体经营水平的提高。

(2) 坚持不懈抓好国际工程承包业务

加强在建工程项目在质量、工期、进度、安全、成本等方面的管理；加快工程进度款结算，全面抓好项目执行和资金回笼；加大对新市场的开发力度，重点关注受金融危机影响小、政局比较稳定、支付有保障的国家和地区；同时，加强对新项目的审核和风险评估，有所取舍，避免出现损失。

在优势领域开拓市场受阻的情况下，公司将及时调整思路，尽快适应外部环



境变化。充分利用品牌优势，加大市场开拓力度，扩大市场范围和份额，在保证有色金属领域工程承包市场的同时，争取实现在基础设施建设、能源和民生等工程承包领域的突破，以此为契机，调整公司的工程承包业务结构，从单一有色金属领域向多元化领域跨越。公司还要千方百计扩大工程承包业务地域，力争在中东、非洲和南美洲等工程承包市场实现新的突破，规避项目地域布局限制带来的风险，争取更大的发展空间。

### （3）坚定不移执行资源开发战略

未来公司将强化资源开发团队的力量，健全资源开发的奖励机制，举公司之力加大国内外资源项目的开发，一方面积极开发新资源项目，开展好新探矿区块找矿、勘探和开采工作，尤其是老挝铝土矿项目的开发，力争在较短的时间内使铝土矿项目获得突破性进展，为公司的发展提供新的利润增长点；另一方面抓住机遇并购重组，合理安排资金，积极参与国内外矿产资源整合，增强公司整体实力。

### （4）严格防控各种风险，确保公司安全发展

防控风险是公司今年重点工作之一。公司将努力严格防控各种风险，确保公司的健康发展。一是切实增强风险防范意识，及时分析企业内外部经营环境变化对公司的影响，善于识别和评估企业经营管理中的各种潜在风险，切实提高整体抗风险能力。二是进一步完善内控制度，建立健全公司全面风险管理机制，完善重大财务事项管控制度，提高重大财务事项的管控能力。三是加强资金管理力度。积极筹措各项资金，用好用活金融贷款，有效防止资金断流风险。四是切实加强投资管理，坚持有保有压的原则，千方百计保证生产经营和今年计划投产项目的资金需求。五是继续加强审计监督工作，从完善制度入手确保公司的依法经营、规范运作，确保担保、抵押、收购兼并、资产重组等重大事项的合法合规，



为防范各种风险提供有力保证。

#### (5) 履行社会责任，积极营造良好发展环境

未来，公司将积极落实企业社会责任，维护良好社会信誉。认真落实国务院国资委《关于中央企业履行社会责任的指导意见》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》等相关要求，坚持以人为本，注重员工培训与成长，尊重多元文化，关爱员工身心健康，努力实现员工和公司共同发展；加强环境保护，积极推进企业安全发展、清洁发展和节约发展，全力打造资源节约型和环境友好型企业；重视合作共赢，重视与项目所在国、所在地的利益共享，打造国际合作典范工程，践行全球责任，树立负责任的中国企业形象，为公司发展积极营造良好的发展环境。

#### (六) 经营中的问题与对策

##### 1、公司资源储备需进一步提高

有色金属资源开发是公司的主营业务之一，最近几年公司通过在有色金属资源领域的运作，不仅为公司积累了大量的资金，也积累了丰富的资源开发经验，但是总体上看，与国内的主要有色金属矿产企业比，公司控制的有色金属的资源总量仍然偏低，较少的资源储备不利于公司的长远发展。

针对此问题，公司采取了多方面的措施：首先建立项目滚动开发模式。将蒙古、哈萨克斯坦和阿尔及利亚等国的资源合作或国际工程承包项目扩展为全方位合作，不断延伸扩展合作范围，力争在“十二五”期间，在蒙古国和哈萨克斯坦、阿尔及利亚或其他中亚国家开发2-3个金属资源量在百万吨以上大型铅锌多金属矿业项目。其次加快赤峰地区的风险勘探项目。赤峰地区是中国著名的有色金属之乡，我公司在此地区已经运作6年有余，目前公司在此地拥有14个探矿权，下一步公司将加快此地区的勘探速度和力度，争取在短时间内接续公司资源



储备。再次，加快老挝铝土矿项目的开发。老挝铝土矿资源丰富，多为品质良好的三水软铝石，是公司有潜力的资源开发项目之一。目前该项目已经进入地质勘探阶段，未来公司将进一步加大勘探和投资力度，丰富公司铝土矿资源储备；最后，继续加大海内外的资源并购力度。在国际上积极寻找与公司主营有色金属铅、锌、铝、稀土等相似的矿业公司，选择合适的时机以合适的价格展开并购。

## 2、工程承包业务仍显低迷

本报告期受到金融危机的后续影响和中东地区形势动荡的共同影响，公司承包工程业务较往年明显萎缩，使得承包工程业务在公司两大主业中的贡献进一步减小，为了扭转这种局面，公司将采取多项措施努力扩大工程承包业务：首先认真总结执行项目的经验和问题，加大项目开发力度；其次建立和启动信息情报网络，扭转项目开发信息源不足的被动局面；第三积极寻求全球知名承包商的联系，提高获取工程项目，特别是高端项目的能力；最后加大非有色金属项目的开发力度，争取拓宽新的业务领域，开发新的客户资源，占领新市场。

## 3、装备制造业升级和发展需进一步加快

以沈冶机械整体搬迁和中色泵业投产为契机，制定好装备制造业战略规划，明确产品定位、市场定位、企业定位，积极开发国内外两个市场，努力把技术优势转化为市场优势，努力打造世界一流装备制造企业。

## 4、产业结构仍需优化，确保做强做大主业

公司资源开发和工程承包两大主业获得长足发展，但是公司产业结构仍有较大的调整空间，一些非主营和低效业务仍然占用公司有限的资源，下一步公司继续推进产业结构调整，清理非主业、低效资产工作，清理、整顿多年没有经营业绩、没有发展空间的海外机构，使优质资源进一步向两大主业集中。

## 5、安全生产隐患依然存在，安全质量责任有待深入落实



虽然公司董事会、管理层多次强调安全生产工作的重要性，但一些业务领域在安全生产工作方面依然存在部分隐患，报告期内也发生一些安全事故。针对这一问题，公司以“安全第一、预防为主、综合治理”为安全生产方针，要求各级企业深入贯彻学习国家及有关部门安全生产工作会议精神，层层落实领导责任制，建立健全齐抓共管的安全生产格局，对有安全隐患的生产单位进行整改；加强安全防范，提高突发事件应急处理能力，组织安全生产综合检查和专项检查，进一步加强危险源控制、隐患排查和专项治理；强化安全考核，加大监管力度，建立安全事故责任追究制度，实现企业长治久安。

#### 6、企业自主创新能力仍需提高

创新是企业发展的灵魂，公司虽处传统的有色金属采选和冶炼行业，但是公司一直积极推动在有色金属冶炼高端技术、隔膜泵新产品研发、稀土原材料产品升级、有色金属综合回收等方面的创新。虽然企业自主创新能力有所增强，但支撑企业发展的能力仍显不够。未来公司将根据国家产业政策导向，满足企业发展需要进行项目的选择，以所处行业的领先技术为目标，规划和组织科研课题；同时加快推进科技成果转化，加大符合公司整体发展需要的科研项目的资金支持力度。通过五年的努力，到“十二五”期末，公司争取将科技研发投入稳定在销售收入的3%左右。



(七) 公司投资情况

截止报告期末，主要被投资单位情况如下：

	被投资单位名称	主要经营活动	持股比例
1	民生人寿保险股份有限公司	人寿保险、健康保险、意外伤害等保险业务	13.71%
2	菲律宾建金发展公司	房地产开发、进出口贸易等	40.00%
3	中色国际氧化铝开发有限公司	铝资源开发	45.00%
4	北京中色金属资源有限公司	高科技项目的投资管理、销售金属材料、机电设备耐火材料、机械加工。	72.73%
5	北京市中色安厦物业管理有限责任公司	物业管理、商品销售、房地产信息咨询。	72.73%
6	广东珠江稀土有限公司	生产、制造稀土金属及其化合物、打火石及稀土应用产品，自产产品及其相关技术的进出口。	72.00%
7	中色南方稀土（新丰）有限公司	生产、制造稀土金属及其化合物及稀土应用产品	100.00%
8	北京中色建设机电设备有限责任公司	工程成套设备供应的总包和分包业务；机电产品、成套设备、技术进出口；	57.14%
9	中美网络资讯公司	互联网通讯、多媒体资讯、计算机软件开发与销售。	70.00%
10	蒙古鑫都矿业有限公司	采矿与选矿、金属冶炼、矿产品加工及进出口贸易。	51.00%
11	赤峰中色锌业有限公司	有色金属采选销	49.09%
12	赤峰库博红烨锌业有限公司	锌金属等有色金属产品的生产、加工销售等	22.00%
13	赤峰中色库博红烨锌业有限公司	锌金属等有色金属产品的生产、加工销售等	51.00%
15	赤峰红烨投资有限公司	投资经营与管理、咨询	100.00%
16	中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	有色冶金机械设备制造	51.90%
17	凯丰资源控股有限公司	资源开发	100.00%
18	中国有色金属（二连浩特）有限公司	有色金属贸易	100.00%
19	中国瑞林工程技术有限公司	工程设计、总承包	23.00%
20	中国有色（沈阳）泵业有限公司	有色冶金机械设备制造	96.00%
21	澳大利亚 Terramin 公司	有色金属资源开发	9.26%

1、前次募集资金使用情况

本报告期内公司未募集资金，也不存在前期募集资金的使用延续到本报告期的情况。

2、非募集资金投资情况

(1) 主要投资项目内容：



项目名称	主营业务	投资额 (千元)
菲律宾建金发展公司	房地产	19,756.37
民生人寿保险股份有限公司	人寿保险	384,310.00
中色国际氧化铝开发有限公司	铝资源开发	22,769.91
中国有色大厦	房产租赁	1,101,378.97
中美网络资讯公司	网络技术开发、销售	27,821.98
广东珠江稀土有限公司	生产、销售稀土产品	67,198.39
中色南方稀土 (新丰) 有限公司	生产、销售稀土产品	60,000.00
赤峰中色锌业有限公司	有色金属开发	877,318.70
中国有色 (沈阳) 冶金机械有限公司	有色金属装备制造	113,124.15
凯丰资源控股有限公司	有色金属资源开发	124,856.10
赤峰中色库博锌业有限公司	锌金属产销	86,700.00
中国瑞林工程技术有限公司	工程设计、总承包	29,280.00
赤峰市探矿项目	矿产勘探	17,493.96
中国有色 (沈阳) 泵业有限公司	有色金属装备制造	96,000.00
赤峰库博红烨锌业有限公司	锌金属冶炼	67,177.09
赤峰红烨投资有限公司	投资经营与管理咨询	10,000.00
澳大利亚 Terramin 公司	有色金属开发	54,545.04

(2) 投资项目进度及收益情况:

① 民生人寿保险股份有限公司

该项目是由中华全国工商联联合会牵头发起，以民营企业投资入股为主的商业人寿保险公司。该公司主营人寿保险、健康保险、意外伤害等保险业务，这是公司为了改变主营业务——国际承包工程业务易受所在地区宏观环境的影响导致公司利润起伏不定的状况而进行的国内投资项目。通过 2007 年实施的增资扩股方案后该公司注册资本为 27 亿元，我公司对该公司投资成本为 384,310 千元，持股比例为 13.71%。该公司 2003 年开始营业，保费收入迅速增长，市场规模不断扩大。一般寿险公司在开办的 5 年左右会由于开办费用高、投资资金少等原因处于持续的亏损状态，民生人寿也不例外，但是本报告期民生人寿开始出现盈利，该公司 2010 年度实现净利润 17,180 千元。

② 安定路 10 号中国有色大厦 (原国典大厦)



经公司第四届董事会 47 次会议、58 次会议及 2008 年第二次临时股东大会审议批准，我公司已于 2007 年、2008 年分两次购买了北京国电房地产开发有限公司开发的位于北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦（原国典大厦）。2009 年 2 月我公司进驻该大厦办公，并已办理完毕房屋所有权证和土地使用权证。自大厦投入使用以来，招租工作一直比较顺利，本报告期内已实现租赁及物业管理收入共 71,079.52 千元。

### ③赤峰探矿项目

经公司第四届董事会第 6 次会议审议批准，公司在赤峰市投资 799 万元进行商业性 1:5 万地质矿产调查研究。通过开展"商业性 1:5 万地质矿产调查"工作，公司对工作区域内新发现的矿产地有权优先获得探矿权和采矿权，该项工作从 2005 年下半年开始。截至报告期末，公司已成功获得赤峰地区 14 个商业矿调的探矿权证，目前正在完善探矿权区工作设计方案，组织队伍进行普查找矿，本报告期内，公司投入勘探支出 9,503.96 千元。

### ④中国瑞林工程技术有限公司

该公司是由南昌有色冶金设计研究院改制而成，报告期末，我公司对其投资 29,280 千元，持股比例为 23%。入股该公司为我公司的项目开发提供了强大技术支撑，有利于增强我公司的核心竞争力、技术创新能力和集成创新能力，提升公司在国际工程承包和资源开发领域的综合竞争力。本报告期内，该公司完成营业收入 820,838.20 千元，实现净利润 127,569.44 千元。

### ⑤澳大利亚Terramin公司

Terramin 公司是一家在澳大利亚上市的矿业公司，拥有优质且数量大的铅锌矿产资源。本报告期内，公司以 0.65 澳元/股的价格认购了 Terramin 公司 1550 万股新增发股份，成为 Terramin 公司的第一大股东，持股比例达到



11.22%。本报告期内，我公司已完成中澳两国政府对该项投资的所有审批手续，所认购股份在澳大利亚证券交易所上市等事宜也已办理完毕；同时，公司还获得 Terramin 公司董事会席位、阿尔及利亚项目工程承包优先权以及产品包销优先权等权力。对 Terramin 公司股份的成功认购，为公司进一步做好海外扩张打下了坚实基础。由于该公司又陆续实施了增发方案，至本报告期末，公司对该公司持股比例降为 9.26%，但仍为该公司第一大股东。本报告期公司第五届董事会第 53 次会议同意公司拟以每股 0.62 澳元的价格认购 Terramin 公司增发的 1000 万股。本报告期内，该公司发生亏损 9,875 千澳元。

⑥其他投资状况请见控股公司章程。

(八) 董事会对公司会计政策、会计估计及重大差错更正的原因及影响的说明

#### 1、本报告期内会计政策变更事项

根据财政部财会 [2010]15号《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》的规定，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本公司对该项会计政策变更进行了追溯调整，相应调整归属于母公司的所有者权益和少数股东权益。其中：增加2009年12月31日未分配利润2,728,091.71元，减少少数股东权益2,728,091.71元；增加2009年度归属于母公司所有者的净利润2,343,981.99元，减少少数股东损益2,343,981.99元。

#### 2、本报告期内未发生会计估计变更

#### 3、本报告期内重要前期会计差错更正事项

本公司因对新企业所得税法理解差异，导致对2008年度由境外子公司分回的股利应缴纳的企业所得税计算有误，少计缴企业所得税14,924,524.48元。本公



司对该项前期会计差错更正进行了追溯调整，相应调整归属于母公司的所有者权益，其中：减少2009年12月31日盈余公积1,492,452.45元，减少未分配利润13,432,072.03元，增加2009年12月31日应交税费14,924,524.48元。上述事项对2009年度利润表无影响，减少2008年度净利润14,924,524.48元。

#### （九）董事会的日常工作情况

##### 1、本报告期内董事会会议情况及决议内容

本报告期内共召开会议19次，各位董事均认真地参加了各次会议并认真负责地审议了各项决议内容，各次会议召开情况如下：

（1）2010年2月8日以通讯方式召开了第五届董事会第36次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于向中国进出口银行申请人民币综合授信额度的议案》
- ② 《关于向汇丰银行（中国）有限公司北京分行申请组合授信额度的议案》
- ③ 《关于向杭州银行北京安贞支行申请人民币流动资金授信额度的议案》

（2）2010年3月23日以通讯方式召开了第五届董事会第37次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于本公司与万向资源有限公司2010年度日常经营性关联交易的议案》
- ② 《关于赤峰中色库博红烨锌业有限公司与万向资源有限公司2010年度日常经营性关联交易的议案》
- ③ 《关于本公司与中国有色矿业集团有限公司2010年度日常经营性关联交易的议案》
- ④ 《关于北京中色建设机电设备有限责任公司与中色国际贸易有限公司



2010 年度日常经营性关联交易的议案》

⑤ 《关于本公司与中色国际贸易有限公司 2010 年度日常经营性关联交易的议案》

⑥ 《关于赤峰中色库博红烨锌业有限公司与中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司 2010 年度日常经营性关联交易的议案》

(3) 2010 年 3 月 26 日在北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦 6 层会议室召开了第五届董事会第 38 次会议，会议审议通过了：

《2009 年度董事会工作报告》

《2009 年度总经理工作报告》

《2009 年度财务决算报告》

《2009 年度利润分配和资本公积金转增股本预案》

《2009 年度报告及报告摘要》

《关于 2009 年期初财务报表数据追溯调整的议案》

《关于 2009 年度公司内部控制自我评价的议案》

《关于 2009 年度公司社会责任报告的议案》

《关于内幕信息知情人管理制度的议案》

《关于外部信息使用人管理制度的议案》

《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》

《关于续聘中天运会计师事务所为公司审计机构的议案》

《关于召开 2009 年度股东大会的议案》

(4) 2010 年 4 月 21 日以通讯方式召开了第五届董事会第 39 次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》

(5) 2010 年 5 月 11 日以通讯方式召开了第五届董事会第 40 次会议，会议



审议通过了《关于公开挂牌转让四川泸州黄浦电力有限公司 100%股权及四川叙永黄浦煤业有限公司 100%股权的议案》

(6) 2010 年 5 月 18 日以通讯方式召开了第五届董事会第 41 次会议，会议审议通过了：

① 《关于本公司向中国有色矿业集团有限公司借入其发行的 2010 年度中期票据中的 5 亿元人民币的议案》和《关于本公司向中国有色矿业集团有限公司借入 5 亿元人民币的议案》

② 《关于本公司全资子公司红烨投资以参股公司股权参与认购\*ST 威达非公开发行股票的议案》

③ 《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

(7) 2010 年 6 月 11 日以通讯方式召开了第五届董事会第 42 次会议，会议审议通过了：

① 《关于转让四川泸州黄浦电力有限公司 100%股权、四川叙永黄浦煤业有限公司 100%股权及本公司对上述两公司全部债权的议案》

② 《关于召开 2010 年第二临时股东大会的议案》

③ 《关于本公司与十五冶对外工程有限公司关联交易的议案》

(8) 2010 年 6 月 29 日以通讯方式召开了第五届董事会第 43 次会议，会议审议通过了：

① 《关于本公司与中国有色矿业集团有限公司续签〈内部周转资金使用协议书〉的议案》

② 《关于本公司与中国有色（沈阳）冶金机械有限公司续签〈转借资金使用协议书〉的议案》

③ 《关于本公司为中国有色（沈阳）泵业有限公司提供 1.15 亿元保证金



质押担保的议案》

④ 《关于本公司为赤峰中色矿业投资有限公司提供 3 亿元人民币借款的议案》

(9) 2010 年 7 月 23 日以通讯方式召开了第五届董事会第 44 次会议，会议审议通过了：

① 《关于本公司为中国有色（沈阳）泵业有限公司 1.5 亿元借款提供担保的议案》

② 《关于本公司向中国农业银行北京分行申请 15 亿元人民币授信额度的议案》

③ 《关于本公司向中国银行北京市分行申请 6.7 亿元人民币综合授信额度的议案》

④ 《关于中国有色（沈阳）泵业有限公司向中国建设银行辽宁省分行申请 2.4 亿元人民币授信额度的议案》

⑤ 《关于对本公司与汇丰银行（中国）有限公司北京分行签署授信额度的议案》

(10) 2010 年 7 月 28 日以通讯方式召开了第五届董事会第 45 次会议，会议审议通过了：

① 《关于中色股份 2009 年度企业负责人年薪兑现的议案》

② 《关于本公司在沙特阿拉伯设立子公司的议案》

(11) 2010 年 8 月 19 日以通讯方式召开了第五届董事会第 46 次会议，会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告及报告摘要》。

(12) 2010 年 9 月 26 日以通讯方式召开了第五届董事会第 47 次会议，会议审议通过了：



- ① 《中色泵业项目贷款提供担保的议案》
- ② 《关于公司设立招标采购管理部的议案》
- ③ 《关于赤峰市经济和信息化委员会与中色股份、赤峰中色矿业投资有限公司签署赤峰中色矿业投资有限公司增资协议书的议案》
- ④ 《关于公司为广东珠江稀土有限公司提供 6000 万元流动资金担保的议案》

(13) 2010 年 9 月 28 日以通讯方式召开了第五届董事会第 48 次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于中国长城资产管理公司（沈阳）办事处与中国有色（沈阳）冶金机械有限公司签署的债务减让协议的议案》

- ② 《关于召开 2010 年第 3 次临时股东大会的议案》

(14) 2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开了第五届董事会第 49 次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

(15) 2010 年 11 月 3 日以通讯方式召开了第五届董事会第 50 次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于赤峰红烨投资有限公司享有置入资产与置出资产的差额为 40,435.74 万元的事项》

- ② 《关于赤峰红烨投资有限公司以 7.54 元/股的价格认购\*ST 威达非公开发行股份的数量为 53,628,308 股的事项》

- ③ 《关于签署本次以资产认购股份相关协议的议案》

- ④ 《关于提请公司股东大会授权公司董事会办理本次以资产认购股份相关事宜的事项》

- ⑤ 《召开公司临时股东大会的议案》



(16) 2010 年 11 月 11 日以通讯方式召开了第五届董事会第 51 次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于向广东发展银行北京分行申请综合授信额度 30 亿元的议案》
- ② 《关于向国家开发银行申请综合授信额度 9 亿元的议案》
- ③ 《关于向中国进出口银行申请综合授信额度 3.5 亿元的议案》
- ④ 《关于向深发展北京神华支行申请综合授信额度 4 亿元的议案》
- ⑤ 《关于向上海浦东发展银行北京金融街支行申请流动资金贷款额度 4 亿元的议案》
- ⑥ 《关于为广东珠江稀土有限公司提供 5300 万元人民币流动资金担保的议案》

(17) 2010 年 12 月 13 日以通讯方式召开了第五届董事会第 52 次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于黄建国、侯厚培先生不再担任公司副总经理的议案》
- ② 《关于向中国有色矿业集团公司申请 2 亿元中长期营运资金的议案》
- ③ 《关于向中国有色（沈阳）冶金机械有限公司转借 1.5 亿元的议案》

(18) 2010 年 12 月 22 日以通讯方式召开了第五届董事会第 53 次会议，会议审议通过了：

- ① 《关于本公司与赤峰市经济和信息化委员会签署〈赤峰中色锌业有限公司股权增资协议〉的议案》
- ② 《关于认购澳大利亚特拉明公司向本公司优先增发的 1000 万股的议案》
- ③ 《关于受让中国有色集团持有的东北大学设计研究院股权的议案》

(19) 2010 年 12 月 22 日以通讯方式召开了第五届董事会第 54 次会议，会



议审议通过了《关于受让中国有色集团持有的东北大学设计研究院股权的议案》

## 2、股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会决议并履行股东大会授权的职责。

(1) 根据2010年4月20日召开的2010年度股东大会决议，同意公司以2009年末总股本63,888万股为基数，按每10股派发现金红利0.20元（含税），派发现金12,777,600.00元。报告期内该利润分配方案已实施完毕；同意续聘中天运会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度报告审计机构，年度报告审计费用人民币60万元，本报告期内该议案已经实施；同意公司2010年度日常关联交易，本报告期内该议案已经实施完毕。

(2) 根据2010年6月4日召开的2010年第一次临时股东大会决议，同意本公司向中国有色矿业集团有限公司借入其发行的2010年度中期票据中的5亿元人民币，本报告期内该议案已经实施；同意本公司向中国有色矿业集团有限公司借入5亿元人民币，本报告期内该议案已经实施；同意本公司控股子公司赤峰红烨投资有限公司以参股公司赤峰银都矿业有限公司股权参与认购\*ST威达非公开发行股票，本报告期内该议案已经实施。

(3) 根据2010年6月28日召开的2010年第二次临时股东大会决议，同意转让四川泸州黄浦电力有限公司100%股权、转让四川叙永黄浦煤业有限公司100%股权及本公司对上述两公司全部债权，本报告期内该议案已经实施完毕。

(4) 根据2010年10月19日召开的2010年第三次临时股东大会决议，同意本公司与十五冶对外工程公司的关联交易；同意中国有色（沈阳）冶金机械有限公司的债务重组方案，本报告期内该议案已经实施完毕。

(5) 根据2010年11月23日召开的2010年第四次临时股东大会决议，同意赤峰红烨投资有限公司以7.54元/股的价格认购\*ST威达非公开发行股份的数量为



53,628,308股；同意赤峰红烨投资有限公司享有置入资产与置出资产的差额为40,435.74万元；同意赤峰红烨投资有限公司签署本次以资产认购股份的相关协议；同意授权公司董事会办理本次资产认购股份的相关事宜。本报告期内上述议案均已实施。

(6) 根据2010年12月30日召开的2010年第五次临时股东大会决议，同意本公司向中国有色矿业集团有限公司申请中长期营运资金2亿元人民币，截止本报告披露日，该议案已实施。

### 3、审计委员会履职情况汇总报告

审计委员会在报告期内，实现对公司各项业务活动、财务收支和经营管理活动的审计监督职能，强化董事会决策功能，规范公司经营行为，防范公司经营风险，确保董事会对经营层的有效监督，做到事前防范，专业审计，对完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司制定了《审计委员会年度财务报告审计工作规程》，审计委员会按照《工作规程》的要求，在年报的审计中做到了以下工作：

(1) 与会计师事务所协商确定本年度的财务报告审计工作时间安排，并督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。

(2) 年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

(3) 年审注册会计师进场后，董事会审计委员会就审计过程中发现的问题与年审会计师进行了沟通和交流。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2010年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会委员与公司独立董事、负责公司年报审计的注册会计师又进行了沟通，并阅读了会计师的报告初稿。



通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，认为：公司对会计政策、会计估计的变更一贯持谨慎态度，不存在利用、滥用会计政策变更、会计估计差错调节利润的情况，所披露的会计信息真实可靠、内容完整，2010年的财务报表的质量是可以保证的，公司与注册会计师之间在重要问题上不存在争议。

(5) 审计委员会对中天运会计师事务所有限公司2010年的年度审计工作进行了总结评估：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部与中天运会计师事务所有限公司提交的《2010年度审计工作计划》后，并于2010年11月29日分别就上述审计工作计划与中天运会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2010年度审计工作的顺利完成。

中天运会计师事务所有限公司审计人员，自2010年11月18日起陆续进场。2011年春节前，完成了部分纳入合并报表范围的京外控股子公司的现场审计工作，2010年3月上旬完成了其他控股子公司的现场审计工作，2010年3月下旬完成了对母公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

A、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

B、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部



要求的遵守情况;

C、公司内部会计控制制度是否建立健全;

D、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据;

E、追溯调整事项是否适当、合理。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2010年4月12日提出初步审计意见，即拟出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司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，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会

2010年4月18日

同时，董事会审计委员会向董事会提交了就公司年度财务会计报表以及关于2011年度聘请会计师事务所等议案进行表决并形成的决议：

经认真审核，我们认为公司聘请的中天运会计师事务所有限公司在为公司2010年度提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2010年度受托的各项工作。

如无特殊情况发生，建议公司董事会继续聘请其为公司2011年度的审计机构。

#### 4、公司董事会薪酬委员会履行情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核办法》，并通过审查高级管理人员的书面述职报告，和主要工作范围、职责、重要性以及其



他相关企业相关岗位的薪酬水平拟定2010年的薪酬考核分配方案。公司董事会薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员所披露的薪酬合理、客观，同意公司高级管理人员所披露的薪酬计划。

独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

#### 5、董事会对于内部控制责任的声明

(1) 董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为公司于2010年12月31日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

(2) 本公司聘请的中天运会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审核，认为公司于2010年12月31日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

(3) 本公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制的重大缺陷。

#### 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》并严格执行《内幕信息知情人管理制度》，经过自查，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### (九) 本年度利润分配及资本公积转增股本预案

#### 1、利润分配预案

经中天运会计师事务所有限公司出具的中天运〔2011〕审字第号审计报告确认，公司2010年度母公司报表实现净利润193,197,935.25元，至2010年末母公司可供股东分配的利润为346,209,797.24元，本次分配以2010年末总股本63,888万股为基数，拟按每10股送红股2股，派发现金红利0.30元（含



税)，合计派发现金 19,166,400.00 元，其中向公司第一大股东——中国有色矿业集团有限公司分配现金 6,390,511.86 元，向公司第二大股东——万向资源有限公司分配现金 1,489,888.11 元，向公司其他社会公众股股东分配现金 11,286,000.03 元。尚余可供股东分配利润 199,267,397.24 元，结转以后年度分配。

2、资本公积金转增股本预案

本报告期公司无资本公积金转增股本预案。

3、公司近三年现金分红情况

单位：人民币元

年度	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司所有者的净利润(调整后)	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率	年度可分配利润 (调整后)
2009年	12,777,600.00	87,041,163.23	14.68%	552,185,332.49
2008年	17,424,000.00	91,236,790.17	19.10%	632,421,723.05
2007年	58,080,000.00	508,282,894.64	11.43%	531,991,122.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				38.58%

(十) 采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00
金融资产小计	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00



(十一) 以外币计量的金融资产与金融负债项目

单位：人民币元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	489,635,364.26			6,063,138.96	348,958,081.23
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	489,635,364.26			6,063,138.96	348,958,081.23
金融负债	188,944,100.07				156,423,180.73

(十二) 其他事项

公司披露年报、公告等信息的报刊为中国证券报。

八、监事会报告

本报告期内，监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，独立自主开展工作，为公司的业务发展，保证广大投资者的权益，进一步发挥了应有的作用。

(一) 召开会议情况

本报告期内共单独召开监事会会议 4 次，各位监事均认真的参加了各次会议并认真负责的审议了各项决议内容，各次会议召开情况如下：

(1) 2010 年 3 月 26 日在北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦 6 层 619 室召开了第五届监事会第 9 次会议，会议审议通过了：

- ① 《2008 年度监事会工作报告》
- ② 《2008 年度报告及报告摘要的议案》



③ 《关于 2009 年期初财务报表数据追溯调整的议案》

(2) 2010 年 4 月 21 日以通讯方式召开了第五届监事会第 10 次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

(3) 2010 年 8 月 19 日以通讯方式召开了第五届监事会第 11 次会议，会议审议通过了《2010 年半年度报告及报告摘要的议案》。

(4) 2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开了第五届监事会第 12 次会议，会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》。

(二) 对公司下列事项发表独立意见

1、公司在本报告期内，经营决策程序均能遵守《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，并履行了应有的合法程序。同时，公司按有关法规规定的要求，结合公司的实际状况，建立了完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在经营运作和履行其职责时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，并能为实现公司经营目标尽职尽责。

2、本报告期公司的财务报告经中天运会计师事务所有限责任公司审计并出具的无保留意见的审计报告，我们认为该财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、公司在收购、出售资产交易中能遵守市场交易价格，保证价格公平合理，无内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

4、公司在关联交易中能够按照上市公司关于关联交易的规范要求，公平、合法，没有损害公司和股东利益。

## 九、重要事项

### (一) 重大诉讼、仲裁事项



报告期内，本公司的子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司与山东东岳能源交口肥美铝业有限责任公司发生债务纠纷，于2010年5月7日向泰安仲裁委员会提请仲裁，要求山东东岳能源交口肥美铝业有限责任公司给付所欠货款4,458,285.30元，赔偿损失803,500.00元，7月20日泰安仲裁委员会开庭审理，截止审计报告日仲裁委员会尚未作出裁决。

## （二）收购及出售资产、吸收合并事项

1、经公司第五届董事会第41次会议审议批准，本报告期内，本公司全资子公司赤峰红烨投资有限公司（以下简称：红烨投资）以其持有的银都矿业9.26%的股权认购\*ST威达非公开发行的股份。

经公司第五届董事会第50次会议审议批准，公司控股子公司红烨投资与\*ST威达签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》和《利润补偿协议》，同意红烨投资以7.54元/股的价格认购\*ST威达非公开发行股份的数量为53,628,308股。目前该资产置换股份事项在获得\*ST威达股东大会的审议通过后，已经上报中国证监会，等待监管部门的批准。

2、经公司第五届董事会第42次会议审议批准，本报告期内本公司成功完成黄浦电力100%股权、黄浦煤业100%股权及本公司对黄浦电力、黄浦煤业的全部债权的转让。2010年6月9日，本公司与四川省鑫福矿业股份有限公司（以下简称：鑫福股份）签订《股权转让协议书》，本公司向鑫福股份转让黄浦电力100%股权、黄浦煤业100%股权及本公司对黄浦电力、黄浦煤业的全部债权，转让价款为人民币1亿元，本报告期内该转让事项已全部完成。

3、经公司第五届董事会第45次会议审议批准，为满足公司海外业务发展的需要，本公司与红烨投资共同投资50万美元在沙特设立有限责任公司，本公司



出资 47.5 万美元，持股比例为 95%，红烨投资出资 2.5 万美元，持股比例为 5%。该事项在本报告期内尚未完成。

4、经公司第五届董事会第47次会议审议批准，本报告期内我公司成功完成了对赤峰中色矿业投资有限公司（以下简称“赤峰矿投”）的增资。2010年9月20日我公司与赤峰市经济和信息化委员会就赤峰矿投增资事宜正式签订了《赤峰中色矿业投资有限公司增资协议书》。根据协议书规定，本公司以现金方式对赤峰中色矿业投资有限公司增资336,016,732.97元人民币。本公司持股比例由30.53%上升至44.72%。

经公司第五届董事会第53次会议审议批准，我公司再次对赤峰中色锌业有限公司（原名称“赤峰中色矿业投资有限公司”）进行增资。2010年11月30日本公司与赤峰市经济和信息化委员会就赤峰矿投增资事宜签订了《赤峰中色锌业有限公司增资协议书》，根据协议规定，本公司以持有的赤峰红烨锌冶炼有限公司42.61%的股权，赤峰库博红烨锌业有限公司22%的股权，赤峰中色库博红烨锌业有限公司51%的股权，以中天华资产评估公司评估的股权价值为依据，共同约定以账面价值作价人民币261,983,267.03元对赤峰中色锌业进行增资，增资完成后本公司持股比例将由44.72%上升至52.31%。本报告期内，公司已将所持有的赤峰红烨锌冶炼有限责任公司的股权注入到赤峰中色锌业有限公司中，我公司对赤峰中色锌业有限公司的持股比例升至49.09%，其他增资事项尚未完成。

5、经公司第五届董事会第53次会议审议批准，我公司拟再次对澳大利亚上市公司Terramin Australia Limited（以下简称“TZN”）进行增资。TZN公司拟以每股0.62澳元的价格向公司定向增发10,000,000股普通股。增发完成后，公司将持有TZN公司25,500,000股普通股，公司在TZN公司的持股比例由目前的9.26%增加到14.38%。本报告期内该项增资事项尚未完成，但在本报告披露日之前已完



成。

### （三）重大关联交易事项

#### 1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

（1）本报告期内，公司控股子公司——赤峰中色库博红烨锌业有限公司向公司第二大股东——万向资源有限公司销售锌锭 387.12 吨，取得销售收入（不含税）6,050,672.17 元，销售价格依据当时的市场价格确定。上述交易属于经公司第五届董事会第 37 次会议及 2009 年度股东大会审议批准的年度销售 50,000 千元铜、锌关联交易项下的销售事项。

（2）本报告期内，公司控股子公司北京中色建设机电设备有限公司向控股股东的子公司——中色国际贸易有限公司销售设备及备品备件，实现收入（不含税）20,326,348.55 元，该交易系经第五届董事会第 37 次会议及 2009 年度股东大会审议批准的年度销售 18,000 千元设备及备品备件交易项下的销售事项。

（3）本报告期内，公司控股子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司向控股股东的子公司——中色国际贸易有限公司销售设备及备品备件，实现收入（不含税）109,931,623.93 元，该交易系经第五届董事会第 24 次会议及 2009 年度第 2 次临时股东大会年审议批准的销售 114,630 千元设备及备品备件交易项下的销售事项。

本报告期内，该公司向控股股东的子公司——中国有色集团红透山矿业有限公司销售冶金设备，实现销售收入 137,094.02 元。

本报告期内，该公司向控股股东的子公司——沈阳有研矿物化工有限公司购入废钢 381.26 吨，货值（不含税）为 1,026,469.38 元，采购价格依据市场价格确定。



(4) 本报告期内,公司向控股股东的子公司——中色国际贸易有限公司销售锌精矿 5,711.71 吨,销售收入(不含税) 57,669,902.95 元,销售价格依据当时的市场价格确定,该交易经第五届董事会第 37 次会议及 2009 年度股东大会审议批准。

(5) 本报告期内,公司控股子公司鑫都矿业有限公司向控股股东的子公司——新扬贸易有限公司销售锌精矿 4,270.30 吨,销售收入(不含税)为 42,588,749.02 元,该交易经第五届董事会第 28 次会议审议批准。

(6) 本报告期内,公司控股子公司——赤峰中色库博红烨锌业有限公司向控股股东的子公司——中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司购入锌精矿粉 3,105.73 吨,货值(不含税)为 28,917,602.36 元,采购价格依据市场价格确定。该交易系公司第五届董事会第 37 次会议及 2009 年度股东大会审议批准的年度采购 7,000 吨锌精矿粉关联交易项下的采购事项。

(7) 公司的参股子公司——中国瑞林工程技术有限公司为公司控股子公司中色南方稀土(新丰)有限公司的建厂项目提供工程设计、咨询及环境评价服务,累计签署合同额为 4,440 千元,本报告期内完成结算额 90,000 元,截至报告期末累计结算额 1,882,000 元。

该公司还为公司吉尔吉斯黄金选矿厂项目提供设计服务,合同额 2,850 千美元,本报告期内完成结算额 1,606,872 美元(折合人民币 10,925,875.5 元)。

本报告期内,该公司为我公司吉尔吉斯金矿项目、内蒙古赤峰地区风险探矿项目等 19 个项目的开发提供技术咨询服务,合计收取咨询服务 1,000,000 元。

(8) 本报告期内,公司控股股东的子公司——中色国际贸易有限公司向公司控股子公司——北京中色建设机电设备有限公司提供了招标服务,收取招标服务费 1,996,631 元。



(9) 公司控股股东的子公司——中国有色第十五冶金建设有限公司分包了公司所执行哈萨克斯坦电解铝一期、二期项目中的部分安装工程，2006年、2007年、2008年累计签署分包合同额61,765千元。本报告期内，该公司完成工程结算额为6,602,353.50元。

本报告期内，该公司还承接印度电解铝槽上项目的部分安装材料加工合同，合同金额为4,241千元，本报告期内，该公司完成合同结算额为4,240,918元。

本报告期内，该公司子公司——十五冶对外工程有限公司还承包哈铜吉尔吉斯黄金选矿厂安装工程，合同金额为54,320千元，本报告期内，该公司完成工程结算额为12,465,901.60元。该交易系公司第五届董事会第42次会议及2010年第3次临时股东大会审议批准的金额54,320千元关联交易项下事项。

本报告期内，该公司承包公司子公司——赤峰中色锌业锌冶炼四期建设项目的建筑工程，合同金额约220,000千元，该交易经公司第五届董事会第24次会议审议批准，由于该交易履行了公开招标程序，故经深交所同意豁免公司对该项关联交易履行股东大会审批程序。由于该项目工程预算发生变化，该合同追加合同额85,000千元，累计合同额为305,000千元，该事项经公司2010年第一次临时股东大会审议批准。本报告期该公司完成工程结算额209,590,000元。

2009年度，该公司承包公司子公司——赤峰红烨锌冶炼有限责任公司综合回收项目的部分机械安装工程，合同额为594千元，该合同是双方在我公司控股赤峰红烨锌冶炼有限责任公司之前签订的。本报告期完成工程结算额423千元。

2009年度，该公司承包公司子公司——赤峰红烨锌冶炼有限责任公司综合回收项目的建筑工程，该工程合同是双方在我公司控股赤峰红烨锌冶炼有限责任公司之前签订的。本报告期完成工程结算额8,454,774元。

本报告期内，该公司承包公司控股子公司——中国有色（沈阳）泵业有限公



司（下简称“中色泵业”）隔膜泵项目生产厂房、办公楼、研发中心及其它附属设施，合同金额预计95,436千元，该交易经公司第五届董事会第34次会议审议批准，由于该交易履行了公开招标程序，故经深交所同意豁免公司对该项关联交易履行股东大会审批程序。本报告期内完成工程结算额94,187,887.30元。

(10) 本报告期内，公司控股子公司——赤峰中色库博红烨锌业有限公司向控股股东的子公司——中国有色金属工业华北供销公司销售锌锭 150.33 吨，销售收入（不含税）为 2,277,342.95 元。

(11) 本报告期内，公司控股子公司——赤峰中色库博红烨锌业有限公司向控股股东的子公司——天津市嘉龙有色金属拔丝有限公司销售阴极铜 8.89 吨，销售收入（不含税）为 452,478.24 元。

(12) 日常性关联交易完成情况

经公司第五届董事会第 37 次会议及 2009 年度股东大会审议批准，2010 年度公司预计向控股股东及其控股子公司收取房屋租赁费和物业管理费 52,114,460.12 元，实际收取房屋租赁费和物业管理费 53,641,834.52 元，属日常性关联交易，本报告期内其完成情况明细如下： 单位：人民币元

关联方名称	项目	预计金额	完成金额
中国有色矿业集团有限公司	房租、物业	39,984,524.56	40,889,441.80
中色国际贸易有限公司	房租、物业	4,159,722.52	4,408,527.80
中色国际矿业股份有限公司	房租、物业	2,991,915.04	3,176,462.88
中色镍业有限公司	房租、物业	2,425,819.20	2,565,900.20
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	房租、物业	1,750,000.72	1,786,016.76
谦比希铜冶炼有限公司	房租、物业	802,478.08	815,485.08
合计		52,114,460.12	53,641,834.52

2、资产、股权转让发生的关联交易

公司第五届董事会第 54 次会议审议批准了公司控股股东中国有色矿业集团有限公司向本公司转让东北大学设计研究院有限公司股权的议案。我公司以摘牌



价摘牌中国有色矿业集团公司在北京产权交易所挂牌的价值 4740 万元的东北大学设计院 20% 的股权，上述挂牌价格以中介机构的评估价值为准。本公司摘牌后，2010 年 12 月 27 日双方签署股权转让协议，实施股权转让事宜，本报告期内上述股权转让事项正在进行中。

### 3、因接受关联方提供的资金而支付的资金占用费

本报告期内，公司向控股股东 - 中国有色集团借入其发行的中期票据募集资金中的人民币 5 亿元，此款项全部用于补充公司营运资金，借款期限为 5 年，票面利率 4.48%，还款方式按该中期票据的还款方式执行；同时，公司将每年支付 0.3% 的中期票据承销费 150 万元/年，并一次性向中国有色集团支付发行该中期票据所发生费用的 50%。该关联交易经第五届董事会第 41 次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议批准。根据有关协议，本报告期内，公司提取资金占用费 16,664,444.45 元。

本报告期内，本公司向中国有色矿业集团有限公司借入 5 亿元人民币，期限 3 年，资金占用费率为人民银行同期贷款基准利率下浮 10%，该笔资金作为本公司工程承包项下业务周转金使用。该关联交易经第五届董事会第 41 次会议及 2010 年第一次临时股东大会审议批准。根据有关协议，本报告期内，公司提取资金占用费 14,241,250 元。

2009 年度，公司向控股股东 - 中国有色集团借入其发行的中期票据募集资金中的人民币 5 亿元。根据有关协议，本报告期内，公司提取资金占用费 19,770,833.34 元，截止本报告末，该项借款累计计提资金占用费 33,452,500.01 元。

本报告期内，控股股东中国有色集团通过本公司向本公司控股子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司提供了资金支持，共计 139,120,000 元，本报告期



内资金金额未发生变化，根据有关协议，公司按同期银行贷款利率计提了资金占用费 7,566,195.77 元。

4、公司与关联方的债权、债务往来事项

单位：人民币元

会计科目	关联往来单位名称	与上市公司的关系	余 额	形成原因
应收账款	中色非洲矿业有限公司	同一控股股东	13,924.20	机电设备应收备件款
应收账款	中色国际贸易有限公司	同一控股股东	16,531,842.00	沈冶机械应收货款
应收账款-坏账准备	中色非洲矿业有限公司	同一控股股东	1,392.42	计提坏账准备
预付款项	中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	同一控股股东	2,009,342.58	中色库博采购材料结算款
预付款项	中国十五冶金建设有限公司	同一控股股东	93,469.00	哈萨克铝项目材料预付款
预付款项	十五冶对外工程有限公司	同一控股股东	6,872,098.40	吉尔吉斯项目材料及工程预付款
预付款项	鑫诚建设监理咨询有限公司	同一控股股东	87,475.64	哈萨克铝项目监理预付款
应付账款	中国瑞林工程技术有限公司	参股子公司	819,324.50	吉尔吉斯项目设计结算款
应付账款	中国十五冶金建设有限公司	同一控股股东	13,205,291.00	赤峰锌冶炼项目及哈铝项目工程结算款
应付账款	沈阳有研矿物化工有限公司	同一控股股东	969.00	沈冶机械材料结算款
预收款项	中色国际贸易有限公司	同一控股股东	6,034,046.35	沈冶机械及中色机电预收设备款
预收款项	中国有色金属工业华北供销公司	同一控股股东	837,184.65	中色库博锌锭销售预收款
其他应付款	中国有色矿业集团有限公司	控股股东	162,111,869.97	垫付流动资金本息
其他应付款	中色国际矿业股份有限公司	同一控股股东	1,364,568.05	代垫款
长期应付款	中国有色矿业集团有限公司	控股股东	1,541,555,694.46	长期借款本息

本报告期内不存在控股股东及其子公司非经营性占用公司资金的情况。

5、关联方担保情况

本报告期内，公司未向股东、实际控制人及其关联人提供担保。

本报告期内，控股股东中国有色矿业集团有限公司为公司控股子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司在中国建设银行沈阳融汇支行的 50,000 千元和 40,000 千元贷款、浦发银行沈阳分行的 10,000 千元和 30,000 千元贷款提供了担保，保证期两年。

6、本报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

(四) 重大合同及其履行情况



### 1、托管、承包、租赁资产事项

公司控股子公司赤峰中色库博红烨锌业有限公司（三期公司）与赤峰红烨锌冶炼有限责任公司（一期公司）就一期产能相关资产签署了租赁协议，赤峰中色库博将按约定产能相应的损益向一期公司支付租金；同时与赤峰库博红烨锌业有限公司（二期公司）签署了《管理与营销协调协议》，约定二期产能由赤峰中色库博统筹管理，并约定二期产能相应损益归属二期公司。经过上述经营活动，赤峰中色库博实现了对一、二、三期产能的统一管理，从而有助于产生规模效益。

2、本报告期内，本公司不存在委托贷款事项。

### 3、新签合同

① 本公司2010年12月20日与伊朗ALPHACO公司签署了《EPC总承包合同》的工程承包合同。该部分合同金额为4,883,951,828元，建设工期36个月，主要工作包括年产15.5万吨的电解铝厂的设计、设备供货、土建施工、设备安装、试车、培训等的EPC工程总承包。该合同要等到伊朗ALPHACO公司与中国的银行签署相关的融资协议，并向本公司开出信用证后双方书面确认方能生效。本报告期内合同尚未生效。

② 本报告期内，公司与美国CMA盐业公司成功签订了CMA盐矿山建设EPC交钥匙工程承包项目合同和采矿承包合同。该工程项目主要是CMA盐矿山的竖井提升系统、通风系统、排水系统、破碎系统和地面装载系统的设计、设备采购和安装调试，合同额为14,568千美元，工期15个月。同时，业主CMA盐业公司还与我公司签订了盐矿建成后的采矿承包合同，采取成本加利润的形式承包其井下采矿工作，年产岩盐最高可达300万吨。目前，该合同尚未生效，预计2011年度可望生效执行。

### （2）前期已签项目进展情况

#### ① 伊朗SABZEVAR11万吨/年电解铝厂项目



2008年3月12日，公司与伊朗TOUSEA-E-RAH AVARD PARSINA公司签署了《伊朗SABZEVAR11万吨/年电解铝厂项目》的工程承包合同（该事项已于2008年3月18日在巨潮资讯网与《中国证券报》上进行了披露），主要工作内容为该项目的初步设计、详细设计、设备和材料的供货、土建工程的技术服务、设备安装、试车和培训等。该合同总额3.27亿欧元，工期36个月。该项目投资金额较大，目前由于伊朗核问题所面临的紧张的国际形势使得项目资金的落实尚有一定难度，该项目能否顺利执行尚有不不确定性。

② 埃及碳素项目

本公司于2007年10月27日与埃及碳素公司签署了《EPC总承包合同》（该事项已于2007年10月30日在巨潮资讯网与《中国证券报》上披露）。该合同主要是向埃及碳素工厂提供设计、设备供货和工程建设的EPC总承包内容，合同额1.76亿美元，合同工期为自合同生效起22个月。由于业主融资工作尚未解决，该项目一直未予执行。本报告期内，我公司积极帮助业主解决融资问题，争取早日生效开工执行。

4、重大担保事项

单位：人民币千元

	被担保单位	承诺担保	实际担保	担保期限	备注	
对 控 股 子 公 司 担 保	赤峰中色库博红烨锌业有限公司	113,000.00	63,000.00	2011.04.25-2013.04.25	系对该公司流动资金贷款担保	
			50,000.00	2011.11.09-2013.11.09		
	广东珠江稀土有限公司	53,000.00	53,000.00	2011.11.11-2013.11.11	系对该公司流动资金贷款担保	
	中国有色（沈阳）泵业有限公司	115,000.00	20,000.00	100,000.00	2013.07.03-2015.07.03	系对该公司基建及流动资金贷款担保
				20,000.00	2011.08.10-2013.08.10	
		130,000.00	54,783.25	2015.08.05-2017.08.05		
		30,000.00	30,000.00	2012.12.24-2014.12.24		
	总计	461,000.00	370,783.25			
其中：						
对股东及其关联公司的担保					实际对外担保占归属于母公司净资产的 18.73%；被担保对象控股子公司赤峰中色库博红烨锌业有限公司和中国有色（沈阳）泵业有限公司的资产负债率超过 70%。	
对资产负债率超过 70%的对象的担保				317,783.25		
担保总额超过净资产 50%部分的金额						
上述三项担保金额合计				317,783.25		

公司上述担保均为连带责任担保。



公司没有对股东、实际控制人及其关联方提供担保。

#### (五) 公司及持股5%以上股东承诺事项

1、公司的控股股东 - 中国有色矿业集团有限公司在2006年6月完成的股权分置改革中，作出以下特别承诺：

(1) 自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易出售所持股份。中国有色集团声明：本承诺人将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，本承诺人将不转让所持有的股份。同时，中国有色集团作为承诺人保证若不履行或者不完全履行承诺，赔偿其他股东因此而遭受的损失；若在承诺的禁售期内出售所持有的原非流通股股份，中国有色集团同意将卖出股份所获得的资金划入中色股份帐户，归中色股份所有，并承担相应的法律责任。该承诺事项正在执行中。

(2) 增强中色股份公司凝聚力、调动管理层积极性，促进上市公司可持续健康稳定发展，在本次股权分置改革方案实施后，在遵循国家相关法律法规要求前提下，公司第一大股东中国有色集团将支持中色股份制定并实施管理层股权激励计划。该承诺事项正在执行中。

(3) 中国有色集团承诺自中色股份股权分置改革实施之日起十二个月内，将向中色股份股东大会或者董事会提议将中国有色集团拥有的且符合中色股份战略发展要求的有色矿产资源或项目择优注入中色股份，以有助于提升中色股份经营业绩和公司的可持续发展。报告期内该承诺事项已完成。

#### 2、公司或持股5%以上股东的其他承诺事项

本报告期内公司及持股5%以上的股东无其他承诺事项。

#### (六) 公司聘任、解聘会计师事务所情况

根据公司第五届董事会第38次会议决议及2009年度股东大会决议，公司本报



告期内续聘用中天运会计师事务所有限公司为公司的审计机构,并支付给该所本期的审计费用为人民币60万元,审计费用的支付按公司与该所签订的协议进行。本报告期系该会计师事务所第二次为本公司提供审计服务,签字会计师为王秀萍、吕志。

(七) 受监管部门处罚情况

在本报告期内,公司及公司董事会没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形,公司董事及监事也未有因公司事项受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他综合收益细目

单位:人民币元

项 目	本年度	上年度
一、可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	656,833.40	5,284,194.04
减:可供出售金融资产产生的所得税影响	164,208.35	1,233,348.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	333,032.48	350,798.46
小 计	159,592.57	3,700,046.68
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,444,398.44	
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,444,398.44	
三、现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	36,339,479.36	-37,139,826.77
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	36,339,479.36	-37,139,826.77
五、计入资本公积的专项补助金额		
减:计入资本公积的专项补助的所得税影响		
小 计		
六、其他		
合 计	35,054,673.49	-33,439,780.09



(九) 公司接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月11日	公司总部	实地调研	中国国际金融有限公司	公司经营情况
2010年03月18日	公司总部	实地调研	中邮创业基金管理有限公司	
2010年03月18日	公司总部	实地调研	莫尼塔(北京)投资发展有限公司	
2010年03月18日	公司总部	实地调研	WEISS MULTI-STRATEGY ADVISERS LLC	
2010年03月18日	公司总部	实地调研	国泰君安证券股份有限公司	
2010年03月18日	公司总部	实地调研	建信基金管理有限公司	
2010年03月18日	公司总部	实地调研	嘉实基金管理有限公司	
2010年04月15日	公司总部	实地调研	方正证券有限责任公司	
2010年04月26日	公司总部	实地调研	光大证券股份有限公司	
2010年04月26日	公司总部	实地调研	海通证券股份有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	申万巴黎基金管理有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	诺安基金管理有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	诺德基金管理有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	中邮创业基金管理有限公司	
2010年04月29日	公司总部	实地调研	中国国际金融有限公司	
2010年05月06日	公司总部	实地调研	东吴基金管理有限公司	
2010年05月06日	公司总部	实地调研	华商基金管理有限公司	
2010年05月06日	公司总部	实地调研	安信证券股份有限公司	
2010年05月06日	公司总部	实地调研	招商证券股份有限公司	
2010年05月06日	公司总部	实地调研	工银瑞信基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	中信建投证券有限责任公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	国联安基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	安邦财产保险股份有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	新华资产管理股份有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	嘉禾人寿保险股份有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	兴业全球基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	民生证券有限责任公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	太平洋管理资产管理有限责任公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	国都证券有限责任公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	博时基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	富国基金管理有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	阳光保险集团股份有限公司	
2010年05月12日	公司总部	实地调研	平安资产管理有限责任公司	



2010 年 05 月 12 日	公司总部	实地调研	信达证券股份有限公司
2010 年 05 月 19 日	公司总部	实地调研	中国国际金融有限公司
2010 年 06 月 02 日	公司总部	实地调研	中信证券股份有限公司
2010 年 06 月 02 日	公司总部	实地调研	东方证券股份有限公司
2010 年 07 月 07 日	公司总部	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司
2010 年 07 月 07 日	公司总部	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司
2010 年 07 月 07 日	公司总部	实地调研	建信基金管理有限公司
2010 年 08 月 02 日	公司总部	实地调研	第一创业证券有限责任公司
2010 年 08 月 02 日	公司总部	实地调研	中国人寿资产管理有限公司
2010 年 08 月 04 日	公司总部	实地调研	嘉实基金管理有限公司
2010 年 08 月 04 日	公司总部	实地调研	中银万国证券股份有限公司
2010 年 08 月 04 日	公司总部	实地调研	长盛基金管理有限公司
2010 年 08 月 04 日	公司总部	实地调研	兴业基金管理有限公司
2010 年 08 月 17 日	公司总部	实地调研	东方证券股份有限公司
2010 年 08 月 17 日	公司总部	实地调研	北京和聚投资管理有限公司
2010 年 08 月 17 日	公司总部	实地调研	富国基金管理有限公司
2010 年 08 月 17 日	公司总部	实地调研	中信证券股份有限公司
2010 年 09 月 07 日	公司总部	实地调研	中银国际证券有限责任公司
2010 年 09 月 07 日	公司总部	实地调研	光大保德信基金管理有限公司
2010 年 09 月 07 日	公司总部	实地调研	大和投资信托
2010 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	浦银安盛基金管理有限公司
2010 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	中银国际证券有限责任公司
2010 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司
2010 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	海通证券股份有限公司
2010 年 10 月 29 日	公司总部	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司
2010 年 11 月 29 日	公司总部	实地调研	三井住友资产管理股份有限公司
2010 年 12 月 01 日	公司总部	实地调研	光大证券股份有限公司

(九) 其他重大事项

本报告期无其他重大事项。

十、财务报告

请见附件一审计报告。

十一、备查文件



- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 3、本报告期间内中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。
- 5、在其他证券市场公布的年度报告文本。
- 6、上述备查文件存在董事会秘书办公室，欢迎社会各界及广大股东查阅。

董事长： 罗 涛

总经理： 王宏前

中国有色金属建设股份有限公司

2011年4月19日

附：财务报告



## 审计报告

中天运 (2011) 审字第 0008 号

中国有色金属建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“中色股份公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 年度的利润表、合并利润表和股东权益变动表、合并股东权益变动表及现金流量表、合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，中色股份公司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中色股份公司 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。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王秀萍

中国·北京

二〇一一年四月十九日

中国注册会计师：吕志



## 资产负债表（一）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		年末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：			—	—		
货币资金	六(一)		1,190,269,552.20	461,137,051.07	1,602,264,675.00	667,116,357.26
交易性金融资产						
应收票据	六(二)		140,799,156.93	8,194,000.00	47,339,849.57	
应收账款	六(四)	十七(一)	846,819,881.15	441,868,102.22	919,692,677.04	446,014,967.40
预付款项	六(五)		534,325,399.77	209,753,310.68	583,566,557.21	348,411,265.38
应收股利						1,142,800.00
应收利息	六(三)				551,900.00	
其他应收款	六(六)	十七(二)	367,162,276.21	384,412,214.14	415,457,301.69	276,027,866.54
存货	六(七)		1,559,951,085.21	414,218,924.29	1,092,059,534.00	74,999,464.78
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	六(八)		20,000,000.00			
流动资产合计			4,659,327,351.47	1,919,583,602.40	4,660,932,494.51	1,813,712,721.36
非流动资产：			—	—		
可供出售金融资产	六(九)		9,620,600.00		8,829,600.00	
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	六(十)	十七(三)	598,970,817.84	1,910,296,200.93	516,489,177.22	1,729,985,757.44
投资性房地产	六(十一)		550,521,198.05	547,443,709.25	563,539,008.69	560,360,462.37
固定资产	六(十二)		1,741,259,226.69	523,724,886.41	1,853,750,752.49	537,258,644.32
在建工程	六(十三)		831,928,577.39		429,653,339.78	
工程物资	六(十四)		147,157,263.71		10,101,383.50	
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	六(十五)		1,206,778,514.88	5,409,017.04	1,090,424,827.36	5,709,926.08
开发支出						
商誉	六(十六)		9,607,021.75		9,629,272.03	
长期待摊费用	六(十七)		44,923,242.88		45,009,789.92	
递延所得税资产	六(十八)		162,558,946.45	100,986,446.61	112,192,919.27	50,528,927.66
其他非流动资产	六(二十)		50,092,885.77	9,503,958.54	40,714,079.81	
非流动资产合计			5,353,418,295.41	3,097,364,218.78	4,680,334,150.07	2,883,843,717.87
资产总计			10,012,745,646.88	5,016,947,821.18	9,341,266,644.58	4,697,556,439.23



## 资产负债表（二）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		年末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：		—	—			
短期借款	六(二十二)		1,633,640,000.00	910,000,000.00	1,698,000,000.00	1,060,000,000.00
交易性金融负债						
应付票据	六(二十三)		346,597,759.82	105,000,000.00	170,491,000.00	
应付账款	六(二十四)		710,284,078.92	433,391,222.57	674,111,437.00	527,128,215.04
预收款项	六(二十五)		411,682,860.41	166,500,027.44	664,026,333.70	317,752,076.65
应付职工薪酬	六(二十六)		58,164,982.95		71,402,461.42	834,236.35
应交税费	六(二十七)		-16,633,341.16	-54,493,234.15	69,519,937.44	-22,538,209.43
应付利息	六(二十八)		1,829,726.50	1,829,726.50	2,182,599.00	2,182,599.00
应付股利	六(二十九)		9,864.74		2,626,844.25	
其他应付款	六(三十)		377,909,216.70	167,103,661.29	642,782,223.04	163,551,759.76
一年内到期的非流动负债	六(三十一)		182,500,000.00	182,500,000.00	182,500,000.00	182,500,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			3,705,985,148.88	1,911,831,403.65	4,177,642,835.85	2,231,410,677.37
非流动负债：			—	—	—	—
长期借款	六(三十二)		432,658,251.00	247,875,000.00	578,375,000.00	430,375,000.00
应付债券						
长期应付款	六(三十三)		1,572,539,632.67	1,541,555,694.46	542,863,104.88	511,879,166.67
专项应付款						
预计负债	六(三十四)		4,071,263.36		3,788,278.92	
递延所得税负债			180,555,292.24		203,140,606.21	
其他非流动负债	六(三十五)		72,370,810.07		59,263,700.00	
非流动负债合计			2,262,195,249.34	1,789,430,694.46	1,387,430,690.01	942,254,166.67
负债合计			5,968,180,398.22	3,701,262,098.11	5,565,073,525.86	3,173,664,844.04
股东权益：			—	—	—	—
股本	六(三十六)		638,880,000.00	638,880,000.00	638,880,000.00	638,880,000.00
资本公积	六(三十七)		340,208,656.70	155,817,925.96	219,249,156.23	157,262,324.39
减：库存股						
专项储备	六(三十八)		18,089,977.27		10,431,616.20	
盈余公积	六(三十九)		207,499,587.61	207,499,587.61	207,499,587.61	207,499,587.61
未分配利润	六(四十)		847,515,455.38	346,209,797.24	798,592,574.15	552,185,332.49
外币报表折算差额			-72,118,845.05	-32,721,587.74	-90,338,454.23	-31,935,649.30
归属于母公司股东权益合计			1,980,074,831.91	1,315,685,723.07	1,784,314,479.96	1,523,891,595.19
*少数股东权益			2,064,490,416.75		1,991,878,638.76	
股东权益合计			4,044,565,248.66	1,315,685,723.07	3,776,193,118.72	1,523,891,595.19
负债和股东权益总计			10,012,745,646.88	5,016,947,821.18	9,341,266,644.58	4,697,556,439.23



## 利润表

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释		本金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	六(四十一)	十七(四)	5,954,332,058.89	2,958,352,164.30	4,625,367,011.14	1,944,348,994.36
减：营业成本	六(四十一)	十七(四)	4,860,820,629.28	2,826,295,429.57	3,717,497,331.10	1,752,134,333.03
营业税金及附加	六(四十二)		90,908,855.12	2,889,699.60	60,161,359.68	16,576,381.27
销售费用	六(四十三)		167,659,555.78	14,341,981.82	150,216,231.58	18,276,912.17
管理费用	六(四十四)		384,985,119.42	125,896,161.58	336,646,041.54	107,207,409.41
财务费用	六(四十五)		180,392,319.64	122,306,552.98	150,880,577.83	107,209,594.69
资产减值损失	六(四十七)		65,897,405.26	-2,751,118.49	-13,142,154.92	9,131,845.44
其他						
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）	六(四十六)	十七(五)	52,635,316.02	-47,532,784.42	17,708,322.42	57,808,044.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			58,540,588.83	17,389,581.39	15,997,523.96	13,014,472.21
二、营业利润			256,303,490.41	-178,159,327.18	240,815,946.75	-8,379,437.50
加：营业外收入	六(四十八)		245,904,477.25	5,223,157.15	95,432,188.61	11,137,565.03
减：营业外支出	六(四十九)		83,576,131.84	70,719,284.17	6,293,079.55	950,247.84
其中：非流动资产处置损失			3,825,750.90	27,129.00	439,709.09	33,715.87
三、利润总额			418,631,835.82	-243,655,454.20	329,955,055.81	1,807,879.69
减：所得税费用	六(五十)		111,190,930.57	-50,457,518.95	80,941,696.28	6,540,270.25
四、净利润			307,440,905.25	-193,197,935.25	249,013,359.53	-4,732,390.56
其中：归属于母公司股东的净利润			49,231,119.82	-193,197,935.25	87,041,163.23	-4,732,390.56
少数股东损益			258,209,785.43		161,972,196.30	
五、每股收益：						
（一）基本每股收益			0.077	—	0.136	—
（二）稀释每股收益			0.077	—	0.136	—
六、其他综合收益	六(五十一)		35,054,673.49	16,858,039.29	-33,439,780.09	1,873,703.32
七、综合收益总额			342,495,578.74	-176,339,895.96	215,573,579.44	-2,858,687.24
归属于母公司股东的综合收益总额			66,089,159.11	-176,339,895.96	70,824,132.43	-2,858,687.24
*归属于少数股东的综合收益总额			276,406,419.63		144,749,447.01	



## 现金流量表

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		本年金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			—	—	—	—
销售商品、提供劳务收到的现金			5,698,977,555.83	2,764,817,292.27	4,867,668,303.30	2,361,652,148.07
收到的税费返还			123,869,226.67	122,540,556.96	44,957,862.42	19,404,340.06
收到其他与经营活动有关的现金	六(五十二)		308,280,672.05	322,633,959.90	215,966,922.81	57,928,269.26
<b>经营活动现金流入小计</b>			6,131,127,454.55	3,209,991,809.13	5,128,593,088.53	2,438,984,757.39
购买商品、接受劳务支付的现金			4,630,343,431.35	2,965,656,821.36	3,285,211,372.76	1,740,434,312.82
支付给职工以及为职工支付的现金			450,180,120.28	80,737,521.33	396,648,019.50	77,147,122.72
支付的各项税费			533,899,766.87	77,514,673.63	347,295,787.67	85,738,506.48
支付其他与经营活动有关的现金	六(五十二)		492,715,044.19	590,438,011.35	538,396,850.52	138,263,188.48
<b>经营活动现金流出小计</b>			6,107,138,362.69	3,714,347,027.67	4,567,552,030.45	2,041,583,130.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			23,989,091.86	-504,355,218.54	561,041,058.08	397,401,626.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			—	—	—	—
收回投资收到的现金			466,128.00		377,924.62	73,500,000.00
取得投资收益收到的现金			20,596,400.00	94,696,193.62	10,962,123.02	65,381,495.69
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			100,467,807.70		182,736,440.00	180,551,663.00
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			4,026,185.68	6,203,700.00	772,773.00	
收到其他与投资活动有关的现金						
<b>投资活动现金流入小计</b>			125,556,521.38	100,899,893.62	194,849,260.64	319,433,158.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			940,471,411.90	8,553,046.87	322,150,771.89	69,167,772.15
投资支付的现金			20,604,167.48	336,699,552.97	28,270,072.49	416,244,042.50
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	六(五十二)		14,220,000.00	14,220,000.00	797,526.52	
<b>投资活动现金流出小计</b>			975,295,579.38	359,472,599.84	351,218,370.90	485,411,814.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-849,739,058.00	-258,572,706.22	-156,369,110.26	-165,978,655.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			—	—	—	—
吸收投资收到的现金			4,269.40			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,269.40			
取得借款所收到的现金			2,996,423,251.00	1,980,000,000.00	2,954,955,000.00	2,210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六(五十二)		119,770,785.84	115,506,083.04	197,500,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>			3,116,198,306.24	2,095,506,083.04	3,152,455,000.00	2,210,000,000.00
偿还债务所支付的现金			2,298,550,000.00	1,312,500,000.00	2,933,955,000.00	2,297,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			285,088,396.74	107,283,924.32	219,528,560.62	122,605,773.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			123,401,539.54		40,774,962.52	
支付其他与筹资活动有关的现金	六(五十二)		121,638,278.82	114,882,090.07	44,570,053.50	15,209,214.18
<b>筹资活动现金流出小计</b>			2,705,276,675.56	1,534,666,014.39	3,198,053,614.12	2,435,314,988.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			410,921,630.68	560,840,068.65	-45,598,614.12	-225,314,988.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			965,719.68	-3,267,457.11	-2,244,266.89	-592,330.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			-413,862,615.78	-205,355,313.22	356,829,066.81	5,515,652.34
加：期初现金及现金等价物余额			1,431,667,131.30	622,619,947.38	1,074,838,064.49	617,104,295.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			1,017,804,515.52	417,264,634.16	1,431,667,131.30	622,619,947.38

## 合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	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	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	1	638,880,000.00	219,249,156.23		10,431,616.20	208,992,040.06	809,296,554.47	-90,338,454.23	1,796,510,912.73	1,994,606,730.47	3,791,117,643.20
加：会计政策变更	2						2,728,091.71		2,728,091.71	-2,728,091.71	
前期差错更正	3						-1,492,452.45	-13,432,072.03	-14,924,524.48		-14,924,524.48
其他	4										
二、本年年初余额	5	638,880,000.00	219,249,156.23		10,431,616.20	207,499,587.61	798,592,574.15	-90,338,454.23	1,784,314,479.96	1,991,878,638.76	3,776,193,118.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6		120,959,500.47		7,658,361.07		48,922,881.23	18,219,609.18	195,760,351.95	72,611,777.99	268,372,129.94
（一）净利润	7						49,231,119.82		49,231,119.82	258,209,785.43	307,440,905.25
（二）其他综合收益	8		-1,361,569.89					18,219,609.18	16,858,039.29	18,196,634.20	35,054,673.49
上述（一）和（二）小计	9		-1,361,569.89				49,231,119.82	18,219,609.18	66,089,159.11	276,406,419.63	342,495,578.74
（三）股东投入和减少资本	10		121,174,370.00						121,174,370.00	-121,438,837.03	-264,467.03
1. 股东投入资本	11		121,443,151.38						121,443,151.38	-121,438,837.03	4,314.35
2. 股份支付计入股东权益的金额	12										
3. 其他	13		-268,781.38						-268,781.38		-268,781.38
（四）专项储备提取和使用	14				7,658,361.07				7,658,361.07	13,427,599.68	21,085,960.75
1. 提取专项储备	15				10,399,611.65				10,399,611.65	16,925,477.44	27,325,089.09
2. 使用专项储备	16				-2,741,250.58				-2,741,250.58	-3,497,877.76	-6,239,128.34
（五）利润分配	17						-13,438,554.70		-13,438,554.70	-95,783,404.29	-109,221,958.99
1. 提取盈余公积	18										
2. 对股东的分配	19						-12,777,600.00			-95,783,404.29	-95,783,404.29
3. 其他	20						-660,954.70		-660,954.70		-660,954.70
（六）股东权益内部结转	21										
1. 资本公积转增股本	22										
2. 盈余公积转增股本	23										
3. 盈余公积弥补亏损	24										
4. 其他	25										
（七）其他	26		1,146,700.36				13,130,316.11		14,277,016.47		14,277,016.47
四、本年年末余额	27	638,880,000.00	340,208,656.70		18,089,977.27	207,499,587.61	847,515,455.38	-72,118,845.05	1,980,074,831.91	2,064,490,416.75	4,044,565,248.66

## 合并股东权益变动表（续）

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	上年金额									
		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	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1	580,800,000.00	217,060,050.62			208,992,040.06	805,176,245.44	-72,201,099.20	1,739,827,236.92	1,589,280,291.52	3,329,107,528.44
加：会计政策变更	2				4,321,072.63		-3,936,962.91		384,109.72	-384,109.72	
前期差错更正	3					-1,492,452.45	-13,432,072.03		-14,924,524.48		-14,924,524.48
其他	4										
二、本年年初余额	5	580,800,000.00	217,060,050.62		4,321,072.63	207,499,587.61	787,807,210.50	-72,201,099.20	1,725,286,822.16	1,588,896,181.80	3,314,183,003.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	58,080,000.00	2,189,105.61		6,110,543.57		10,785,363.65	-18,137,355.03	59,027,657.80	402,982,456.96	462,010,114.76
（一）净利润	7	—	—	—	—	—	87,041,163.23	—	87,041,163.23	161,972,196.30	249,013,359.53
（二）其他综合收益	8		1,920,324.23					-18,137,355.03	-16,217,030.80	-17,222,749.29	-33,439,780.09
上述（一）和（二）小计	9		1,920,324.23				87,041,163.23	-18,137,355.03	70,824,132.43	144,749,447.01	215,573,579.44
（三）股东投入和减少资本	10		268,781.38						268,781.38	288,245,877.72	288,514,659.10
1. 股东投入资本	11		268,781.38	—	—	—	—	—	268,781.38	288,245,877.72	288,514,659.10
2. 股份支付计入股东权益的金额	12			—	—	—	—	—			
3. 其他	13										
（四）专项储备提取和使用	14	—	—	—	6,110,543.57	—	—	—	6,110,543.57	11,555,884.10	17,666,427.67
1. 提取专项储备	15	—	—	—	6,827,546.18	—	—	—	6,827,546.18	13,187,399.71	20,014,945.89
2. 使用专项储备	16	—	—	—	-717,002.61	—	—	—	-717,002.61	-1,631,515.61	-2,348,518.22
（五）利润分配	17	58,080,000.00					-76,255,799.58		-18,175,799.58	-41,568,751.87	-59,744,551.45
1. 提取盈余公积	18										
2. 对股东的分配	19	—	—	—	—	—	-17,424,000.00	—	-17,424,000.00	-41,568,751.87	-58,992,751.87
3. 其他	20	58,080,000.00					-58,831,799.58		-751,799.58		-751,799.58
（六）股东权益内部结转	21										
1. 资本公积转增股本	22			—	—	—	—	—		—	
2. 盈余公积转增股本	23		—	—	—	—	—	—		—	
3. 盈余公积弥补亏损	24	—	—	—	—	—	—	—		—	
4. 其他	25										
（七）其他	26										
四、本年年末余额	27	638,880,000.00	219,249,156.23		10,431,616.20	207,499,587.61	798,592,574.15	-90,338,454.23	1,784,314,479.96	1,991,878,638.76	3,776,193,118.72

## 母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额	638,880,000.00	157,262,324.39			208,992,040.06	565,617,404.52	-31,935,649.30	1,538,816,119.67
加：会计政策变更								
前期差错更正					-1,492,452.45	-13,432,072.03		-14,924,524.48
其他								
二、本年初余额	638,880,000.00	157,262,324.39			207,499,587.61	552,185,332.49	-31,935,649.30	1,523,891,595.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,444,398.43				-205,975,535.25	-785,938.44	-208,205,872.12
（一）净利润	—	—	—	—	—	-193,197,935.25	—	-193,197,935.25
（二）其他综合收益		-1,444,398.43					-785,938.44	-2,230,336.87
上述（一）和（二）小计		-1,444,398.43				-193,197,935.25	-785,938.44	-195,428,272.12
（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）专项储备提取和使用								
1. 提取专项储备		—	—	—	—	—	—	
2. 使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	
（五）利润分配						-12,777,600.00		-12,777,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配	—	—	—	—	—	-12,777,600.00	—	-12,777,600.00
3. 其他								
（六）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								
（七）其他								
四、本年年末余额	638,880,000.00	155,817,925.96			207,499,587.61	346,209,797.24	-32,721,587.74	1,315,685,723.07

**母公司股东权益变动表（续）**

2010 年度

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	580,800,000.00	157,262,324.39			208,992,040.06	645,853,795.08	-33,809,352.62	1,559,098,806.91
加：会计政策变更								
前期差错更正					-1,492,452.45	-13,432,072.03		-14,924,524.48
其他								
二、本年年初余额	580,800,000.00	157,262,324.39			207,499,587.61	632,421,723.05	-33,809,352.62	1,544,174,282.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	58,080,000.00					-80,236,390.56	1,873,703.32	-20,282,687.24
（一）净利润	-	-	-	-	-	-4,732,390.56	-	-4,732,390.56
（二）其他综合收益							1,873,703.32	1,873,703.32
上述（一）和（二）小计						-4,732,390.56	1,873,703.32	-2,858,687.24
（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）专项储备提取和使用								
1. 提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	
2. 使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	
（五）利润分配	58,080,000.00					-75,504,000.00		-17,424,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-17,424,000.00	-	-17,424,000.00
3. 其他	58,080,000.00					-58,080,000.00		
（六）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								
（七）其他								
四、本年年末余额	638,880,000.00	157,262,324.39			207,499,587.61	552,185,332.49	-31,935,649.30	1,523,891,595.19



## 中国有色金属建设股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年 12 月 31 日

#### 一、基本情况:

中国有色金属建设股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经中国有色金属工业总公司中色研字（1997）0060 号及中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改字（1997）20 号批准，由中国有色矿业集团有限公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本总额 14,000 万股。公司注册地为北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦，办公地址为北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦，法定代表人为罗涛，公司法人营业执照注册号为 100000000001269，组织形式为股份有限公司，母公司及最终控制方均为中国有色矿业集团有限公司。

本公司董事会 1997 年 8 月 26 日及本公司临时股东大会 1997 年 10 月 4 日分别通过决议，并经北京市证券监督管理委员会京证函（1997）66 号文批复，以 1997 年 6 月 30 日总股本 14,000 万股为基数，每 10 股转增 6 股，共转增 8,400 万股，转增后的股本为 22,400 万股。

本公司董事会 1999 年 4 月 26 日及本公司股东大会 1999 年 6 月 2 日分别通过决议，1998 年度利润分配以 1998 年末总股本 22,400 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 2 股，共送红股 4,480 万股；以 1998 年末总股本 22,400 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股，共转增 8,960 万股。实施送股、转增股本后的股本为 35,840 万股。

本公司经中国证监会证监公司字[2000]218 号文批复，于 2001 年 2 月实施了 2000 年度配股方案，国有法人股放弃了此次配股权，向社会公众股配售 2,880 万股，配股后的股本为 38,720 万股。本公司董事会 2004 年 3 月 31 日及本公司股东大会 2004 年 5 月 18 日分别通过决议，以 2003 年末总股本 38,720 万股为基数，向全体股东按每 10 股转增 5 股，共转增 19,360 万股。转增后的股本为 58,080 万股。

本公司董事会 2009 年 4 月 27 日及本公司股东大会 2009 年 5 月 21 日分别通过决议，2008 年度利润分配以 2008 年末总股本 58,080 万股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 1 股，共送红股 5,808 万股。实施送股后的股本为 63,888 万股。

本公司是一家专门从事国际工程承包和劳务合作，兼营国内外贸易等多种经济业务的外经企业；本公司在日本、伊朗、菲律宾、赞比亚、越南、蒙古、哈萨克斯坦、吉尔吉斯斯坦、老挝等国家和地区设立代表处。



公司经营范围：承包本行业国外工程、境内外资工程；国外有色金属工程的咨询、勘测和设计；资源开发；进出口业务；承担有色工业及其他工业、能源、交通、公用建设项目的施工总承包；承办展览（销）会、仓储、室内装修；批发零售汽车及配件；经批准的无线电通讯产品的销售；自有房屋租赁；机械电子设备、电子产品、五金交电、矿产品、化工材料（不含化学危险品）、建筑材料、金属材料及制品、家具、通讯器材、日用百货、照相器材的销售。向境外派遣各类劳务人员（不含海员，有效期至 2013 年 03 月 19 日）。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表及附注系根据财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南、相关解释进行编制。

### （二）遵循企业会计准则的声明

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

### （三）会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司除境外子公司及代表处外，其他组成部分均以人民币为记账本位币。

### （五）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本



与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

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

一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；对于作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

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

如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，在对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核后，将经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

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

## （七）合并财务报表编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

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

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

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



4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

## 2. 合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

### (八) 外币业务的核算方法及折算说明

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

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余部分计入当期损益。

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

2. 本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

2) 利润表中的收入和费用项目，采用报告期间的平均汇率折算。

按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”列示。

3) 现金流量表所有项目，采用报告期间的平均汇率折算。“汇率变动对现金的影响额”在现金流量表中单独列示。

### (九) 现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2. 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## （十）金融工具的核算方法

### 1. 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### 2. 金融工具的确认

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

A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B. 企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

B. 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

C. 贷款和应收款项。

3) 贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

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

### 3. 金融资产的计量

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



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

A. 持有至到期投资以及贷款和应收款项, 采用实际利率法, 按摊余成本计量;

B. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

#### 4. 金融资产减值

1) 资产负债表日, 对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

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

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

#### 3) 应收款项减值损失的计量:

坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销, 其确认标准如下:

A. 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项;

B. 因债务人逾期未能履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

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

坏账准备的计提方法:

A. 对于单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项, 有客观证据表明其发生了减值的, 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。本公司单项金额重大的标准为: 应收账款为单项余额在人民币 800 万元以上或单项余额占企业应收账款总额 5%以上; 其他应收款为单项余额在人民币 500 万元以上或单项余额占企业其他应收款总额 5%以上;

B. 对于单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款, 有客观证据表明其发生了减值的, 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;

C. 对于不属于前述 A、B 两类的应收款项及经单独测试后未减值的应收款项 (确定不存在回收风险的除外) 一般以账龄作为信用风险特征划分组合, 按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计算确定减值损失, 计提坏账准备, 具体计提比例如下:



账龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	0	0
1-2 年 (含 2 年)	3	10
2-3 年 (含 3 年)	10	30
3-4 年 (含 4 年)	30	50
4-5 年 (含 5 年)	30	50
5 年以上	50	80

4) 金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

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

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

5. 金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1) 在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

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

3) 持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

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

(十一) 存货

1. 存货分类:

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



2. 存货取得和发出的计价方法:

存货在取得时按实际成本计价, 领用和发出时按先进先出法或加权平均法计价。

3. 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法:

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。如果存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 使存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

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

**(十二) 长期股权投资**

长期股权投资包括:

- 1) 本公司持有的能够对被投资单位实施控制的权益性投资, 即对子公司投资;
- 2) 本公司持有的能够与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资, 即对合营企业投资;
- 3) 本公司持有的能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资, 即对联营企业投资;
- 4) 本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本的确定原则

1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

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

2) 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

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

3) 除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

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

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



C. 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资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额应调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 长期股权投资的核算方法

### 1) 成本法

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

成本法核算下投资收益的确认：被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

### 2) 权益法

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。对长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，按照差额计入营业外收入，同时调整长期股权投资的成本。

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

## （十三）投资性房地产



1. 投资性房地产标准

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

2. 初始投资

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

3. 后续计量

本公司投资性房地产以成本模式进行后续计量，其折旧或摊销比照后述“固定资产”、“无形资产”相应政策。

**(十四) 固定资产**

1. 固定资产标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

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

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

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

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

5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

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

3. 固定资产分类及折旧方法



固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（%）确定的折旧年限和预计净残值率如下：

固定资产的类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
一、房屋及建筑物	10-40	3	9.7-2.425
二、机器设备	10-20	3	9.7-4.85
三、运输设备	3-20	3	32.33-4.85
四、办公设备	3-8	3	32.33-12.13

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

**（十五）在建工程**

1. 本公司在建工程按实际成本计价。
2. 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待办理工程结算后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已经计提的折旧。

**（十六）无形资产**

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

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

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

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；



D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 2. 无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

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

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

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

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

## 3. 无形资产的摊销：

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

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

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

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

## (十七) 长期待摊费用

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

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



## （十八）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。
- 2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

### 3. 借款费用资本化金额的计量

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

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

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

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

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

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



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

**(十九) 职工薪酬**

应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

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

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

项 目	比 例（%）
医疗保险费	10.00
养老保险费	20.00
失业保险费	1.50
工伤保险费	0.20
生育保险费	0.80
住房公积金	10.00
职工教育经费	2.50
工会经费	2.00

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

A. 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

B. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。



## （二十）股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## （二十一）预计负债

### 1. 确认

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

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

本公司重组义务确认的条件：

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

### 2. 计量

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

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

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

## （二十二）收入

### 1. 销售商品



销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

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

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

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

## 2. 提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。



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

### 3. 让渡资产使用权

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

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

### (二十三) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。本公司确定合同完工进度的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

在资产负债表日，本公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。本公司当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (二十四) 租赁

#### 1. 租赁分类

- 1) 融资租赁：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。
- 2) 经营租赁：融资租赁以外的其他租赁。

#### 2. 融资租赁

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。



B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 1) 融资租赁租入资产

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 3. 经营租赁

#### 1) 经营租赁租入资产

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 经营租赁租出资产



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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 4. 售后回租

根据交易实质，本公司将售后回租交易认定为融资租赁或经营租赁。

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

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

### （二十五）政府补助

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

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

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

本公司已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A. 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。
- B. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### （二十六）资产减值

#### 1. 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、以成本计量的投资性房地产等是否存在可能发生减值的迹象进行判断。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A. 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。



B. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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。

D. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F. 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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

## 2. 资产减值损失的确定

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。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，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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或资产组组合为基础确定资产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，再按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

可收回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。

本公司一般按照地区划分资产组。

## 3. 后续处理

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间相应做出调整，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）。

确认的资产减值损失在该项资产处置之前不予转回。



### （二十七）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

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

#### 1. 确认

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

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

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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

#### 2. 计量

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

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

A. 企业合并；

B. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

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

### （二十八）非货币性资产交换

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

A. 该项交换具有商业实质；

B. 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量。

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



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

### （二十九）债务重组

本公司以公允价值计量债务重组事项。

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

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

### （三十）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- A. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B. 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C. 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- 1. 有色金属采选和冶炼分部；
- 2. 工程承包分部；
- 3. 设备制造分部；
- 4. 贸易分部；
- 5. 其他分部；

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

### （三十一）重要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要对不确定的未来事项在资产负债表日对财务报表的影响加以估计，未来的实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

确定所得税涉及对某些交易未来税务处理的判断。本公司慎重评估各项交易的税务影响，并计提相应的所得税。本公司定期根据更新的税收法规重新评估这些交易的税务影响。递延所得税资产按可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异确认。递延所得税资产只会在未来应纳税所得很有可能用作抵销有关递延所得税资产时确认，所以需



要本公司判断获得未来应纳税所得的可能性。本公司持续审阅对递延所得税的判断，如果预计未来很可能获得能利用的未来应纳税所得，将确认相应的递延所得税资产。

### 三、会计政策和会计估计变更和前期差错更正及其他事项调整

#### （一）会计政策变更

根据财政部财会 [2010]15 号《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》的规定，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍应当冲减少数股东权益。本公司对该项会计政策变更进行了追溯调整，相应调整归属于母公司的所有者权益和少数股东权益，其中：增加 2009 年 12 月 31 日未分配利润 2,728,091.71 元，减少少数股东权益 2,728,091.71 元；增加 2009 年度归属于母公司所有者的净利润 2,343,981.99 元，减少少数股东损益 2,343,981.99 元。

#### （二）会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

#### （三）前期差错更正

本公司因对新企业所得税法理解差异，导致对 2008 年度由境外子公司蒙古鑫都矿业有限公司分回股利应缴纳的企业所得税计算有误，少计缴企业所得税 14,924,524.48 元。本公司对该项前期会计差错更正进行了追溯调整，相应调整归属于母公司的所有者权益，其中：减少 2009 年 12 月 31 日盈余公积 1,492,452.45 元，减少未分配利润 13,432,072.03 元，增加 2009 年 12 月 31 日应交税费 14,924,524.48 元。上述事项对 2009 年度利润表无影响，减少 2008 年度净利润 14,924,524.48 元。

### 四、税项

#### （一）增值税

按应税收入的 17%、13%或 10%税率计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。

#### （二）营业税

按营业额的 3%或 5%税率计缴。

#### （三）资源税

按照应税产品的课税数量或金额和规定的单位税额或税率计算缴纳。

#### （四）城市维护建设税

按应交流转税额的 5%或 7%计缴。

#### （五）教育费附加



按应交流转税额的 3%或 4%计缴。

(六) 房产税

按房产价值扣除 10%-30%为基数，税率为 1.2%。

(七) 土地使用税

按照土地等级计算缴纳土地使用税。

(八) 企业所得税

本公司法定税率为 25%，境外所得按分国不分项原则计算抵扣。

子公司赤峰中色库博红烨锌业有限公司为外商投资企业，从 2008 年始享受两免三减半的企业所得税优惠政策，报告期为减半征收；

子公司蒙古鑫都矿业有限公司企业所得税为应纳税所得额 30 亿图格里克以下部分税率为 10%，应纳税所得额 30 亿图格里克以上的部分税率为 25%。

五、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	控股子公司	北京市	物业管理	110.00 万元	110.00 万元	
北京中色建设机电设备有限公司	控股子公司	北京市	冶金设备、材料经销	1,400.00 万元	800.00 万元	
鑫都矿业有限公司	控股子公司	蒙古国	采矿、加工进出口业务	10.00 万美元	5.10 万美元	
中美网络资讯公司	控股子公司	美国	网络、通讯技术开发、销售	441.65 万美元	341.65 万美元	
赤峰中色锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	有色金属投资、开发、销售	178,731.87 万元	87,731.87 万元	
北京中色金属资源有限公司	控股子公司	北京市	项目投资管理、销售金属材料、矿产品	1,100.00 万元	800.00 万元	
中色国际氧化铝开发有限公司	控股子公司	北京市	技术开发、技术、货物及代理进出口	5,000.00 万元	2,276.99 万元	
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	有色金属及副产品的生产加工销售	17,000.00 万元	10,540.00 万元	
中国有色金属(二连浩特)有限公司	全资子公司	内蒙古二连浩特市	承包工程所需的设备、材料的出口、一般贸易	100.00 万元	100.00 万元	
中色南方稀土(新丰)有限公司	全资子公司	广东省新丰县	稀土矿加工、生产	30,000.00 万元	6,000.00 万元	
鑫都货运有限公司	控股子公司	蒙古国	货物运输	1.00 万美元	0.51 万美元	
中色湄公矿业有限公司	控股子公司	老挝国	铝土矿普查和勘探	100.00 万美元	100.00 万美元	



中国有色(沈阳)泵业有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	隔膜泵设计研发、制造、销售	10,000.00 万元	10,000.00 万元	
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	铅锌采选、销售	5,000.00 万元	5,000.00 万元	
蒙古中色有限公司	全资子公司	蒙古国	矿产普查和勘探	10.00 万美元	10.00 万美元	
中澳资源(老挝)香港有限公司	控股子公司	香港	铝土矿普查和勘探	1.00 万港元	0.51 万港元	

(续上表)

子公司全称	持股比例%		表决权比例%		是否合并报表	少数股东权益年末余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	直接(%)	间接(%)	直接(%)	间接(%)			
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	72.73	27.27	72.73	27.27	是		
北京中色建设机电设备有限公司	57.14		57.14		是	8,250,829.01	
鑫都矿业有限公司	51.00		51.00		是	206,640,059.38	
中美网络资讯公司	70.00		70.00		是	-5,668.94	-757.18
赤峰中色锌业有限公司	49.09		49.09		是	1,499,811,018.38	
北京中色金属资源有限公司	72.73		72.73		是	1,986,965.28	-156,078.30
中色国际氧化铝开发有限公司	45.00		45.00		是	26,209,717.76	-633,117.50
赤峰中色库博红焊锌业有限公司	51.00	11.00	51.00	11.00	是	55,250,975.94	
中国有色金属(二连浩特)有限公司	100.00		100.00		是		
中色南方稀土(新丰)有限公司	100.00		100.00		是		
鑫都货运有限公司		51.00		51.00	是		
中色涓公矿业有限公司		100.00		100.00	是		
中国有色(沈阳)泵业有限公司	96.00	4.00	96.00	4.00	是	6,519.29	
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司		100.00		100.00	是		
蒙古中色有限公司	100.00		100.00		是		
中澳资源(老挝)香港有限公司		51.00		51.00	是		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	设备及配件制造	28,336.93 万元	11,312.41 万元	
凯丰资源控股有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	有色金属资源开发	80.00 万美元	12,485.61 万元	
中澳资源(老挝)控股有限公司	控股子公司	老挝国	有色金属资源开发	97.5 万美元	9.45 万美元	



(续上表)

子公司全称	持股比例%		表决权比例%		是否合并报表	少数股东权益年末余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	直接(%)	间接(%)	直接(%)	间接(%)			
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	51.90		51.90		是	137,345,779.87	
凯丰资源控股有限公司	100.00		100.00		是	-3,940,485.81	-1,671,111.78
中澳资源(老挝)控股有限公司		51.00		51.00	是		

## 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
广东珠江稀土有限公司	控股子公司	广东省广州市	稀土产品生产	9,058.51 万元	6,719.84 万元	
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	锌锭、硫酸及其他有色金属生产、加工等	33,507.30 万元	13,134.90 万元	
赤峰库博红烨锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	有色金属的生产、加工	15,400.00 万元	13,517.71 万元	
赤峰红烨投资有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	投资经营与管理、咨询	1,000.00 万元	1,000.00 万元	

(续上表)

子公司全称	持股比例%		表决权比例%		是否合并报表	少数股东权益年末余额	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	直接(%)	间接(%)	直接(%)	间接(%)			
广东珠江稀土有限公司	72.00		72.00		是	31,939,975.42	
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司		42.61		42.61	是		
赤峰库博红烨锌业有限公司	22.00	40.00	22.00	40.00	是	100,994,731.17	
赤峰红烨投资有限公司	100.00		100.00		是		

## (二) 合并范围发生变更的说明

1. 2010年1月, 本公司出资10万美元设立蒙古中色有限公司, 持股比例为100%, 其注册地址为蒙古国, 注册资本为10万美元;

2. 2010年1月, 本公司的全资子公司凯丰资源控股有限公司与Alley资源有限公司分别以现金0.51亿港元和现金0.49亿港元投资设立中澳资源(老挝)香港有限公司, 持股比例分别为51%和49%, 其注册地为香港, 注册资本为1亿港元;

3. 2010年6月, 本公司与四川省鑫福矿业股份有限公司签订协议, 转让本公司持有的四川泸州黄浦电力有限公司100%股权和四川叙永黄浦煤业有限公司100%股权。



(三) 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

1. 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产金额	本年净利润
蒙古中色有限公司	667,027.42	4,862.87
中澳资源(老挝)香港有限公司	-7,478.81	-16,371.05

2. 本年不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产金额	年初至处置日净利润
四川泸州黄浦电力有限公司	14,506,733.35	-52,315,015.17
四川叙永黄浦煤业有限公司	7,573,872.48	-9,264,888.18

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表：净资产中的项目除未分配利润外按历史汇率折算，净资产之外的其他资产负债表项目按年末美元兑换人民币的汇率 6.6227 折算；利润表：按 2010 年美元兑换人民币的年均汇率 6.7695 折算。

六、合并财务报表主要项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末数			年初数		
	原币	汇率	记账本位币	原币	汇率	记账本位币
库存现金			1,912,004.80			2,484,466.96
其中：人民币	277,444.28		277,444.28	276,162.69		276,162.69
美元	196,437.01	6.6227	1,300,943.39	280,521.44	6.8282	1,915,456.50
其他外币			333,617.13			292,847.77
银行存款			1,012,912,531.62			1,422,952,401.72
其中：人民币	825,117,508.89		825,117,508.89	1,163,921,015.33		1,163,921,015.33
美元	20,594,943.68	6.6227	136,394,133.53	34,963,069.89	6.8282	238,734,833.82
欧元	4,932,724.26	8.8065	43,440,036.21	1,418,582.06	9.7971	13,897,990.31
其他外币			7,960,852.99			6,398,562.26
其他货币资金			175,445,015.78			176,827,806.32
其中：人民币	170,008,018.16		170,008,018.16	170,056,744.70		170,056,744.70
美元	817,576.77	6.6227	5,414,565.67	990,587.53	6.8282	6,763,929.77
其他外币			22,431.95			7,131.85
合计			1,190,269,552.20			1,602,264,675.00



说明：

1. 报告期末，存放在境外的货币资金共计折合 18,397,106.65 美元；

2. 报告期末，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 110,400,129.77 元，保函保证金 14,791,906.91 元，信用证保证金 13,923,000.00 元，借款质押 33,350,000.00 元。

(二) 应收票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	140,799,156.93	47,339,849.57
商业承兑汇票		
合 计	140,799,156.93	47,339,849.57

说明：

1. 年末应收票据中，将于下一会计期间到期的金额为 140,799,156.93 元；

2. 应收票据年末较年初数增加 93,459,307.36 元，增幅为 197.42%，主要系子公司中国有色(沈阳)冶金机械有限公司、广东珠江稀土有限公司等增加银行承兑结算量增加所致。

年末已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合 计			163,160,929.85	
其中：1. 内蒙古包钢钢联股份有限公司	2010.11.15	2011.05.15	13,000,000.00	
2. 贵州广铝铝业有限公司	2010.09.09	2011.03.09	10,030,800.00	
3. 柳林县深泽煤铝有限责任公司	2010.10.18	2011.02.18	9,700,000.00	
4. 浙江山蒲照明有限公司	2010.11.30	2011.05.28	4,790,000.00	
5. 孝义市兴安化工有限公司	2010.08.30	2011.02.28	3,000,000.00	

年末用于质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合 计			55,662,248.00	
其中：1. 新疆广发国际贸易有限公司	2010.07.21	2011.01.21	6,147,000.00	
2. 贵州铝业广铝铝业有限公司	2010.09.09	2011.03.09	5,030,800.00	
3. 贵州铝业广铝铝业有限公司	2010.09.09	2011.03.09	5,000,000.00	
4. 唐山轨道客车有限责任公司	2010.08.27	2011.02.27	3,853,000.00	
5. 中钢设备有限公司	2010.11.24	2011.05.24	3,795,000.00	



(三) 应收利息

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
定期存款利息	551,900.00		551,900.00	
合计	551,900.00		551,900.00	

说明:

年末数较年初数减少 100%，主要系定期存款利息本期收回所致。

(四) 应收账款

类型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,747,685.30	2.61	24,747,685.30	24.06	25,515,597.08	2.50	25,515,597.08	25.50
按组合计提坏账准备的应收账款	891,574,647.14	93.88	44,754,765.99	43.51	958,379,191.57	93.98	38,686,514.53	38.66
其中：账龄分析法组合	891,574,647.14	93.88	44,754,765.99	43.51	958,379,191.57	93.98	38,686,514.53	38.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,358,843.08	3.51	33,358,843.08	32.43	35,858,510.37	3.52	35,858,510.37	35.84
合计	949,681,175.52	100.00	102,861,294.37	100.00	1,019,753,299.02	100.00	100,060,621.98	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	596,983,416.11	66.96		731,299,266.58	76.31	
1-2 年	184,210,747.43	20.66	5,526,322.42	103,875,612.34	10.84	3,116,707.98
2-3 年	25,878,625.63	2.90	2,587,862.56	55,512,315.89	5.79	5,551,231.58
3-4 年	19,835,147.63	2.22	5,950,544.29	8,762,390.47	0.91	2,628,717.15
4-5 年	8,216,592.36	0.92	2,464,977.72	10,374,726.61	1.08	3,112,417.97
5 年以上	56,450,117.98	6.34	28,225,059.00	48,554,879.68	5.07	24,277,439.85
合计	891,574,647.14	100.00	44,754,765.99	958,379,191.57	100.00	38,686,514.53

单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款



类别	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1 年以内				
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	33,358,843.08	33,358,843.08	100.00	预计无法收回
合计	33,358,843.08	33,358,843.08	100.00	

说明：

年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

**应收账款年末余额前五名情况**

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额比例%
Hindustan Zine Limited	客户	102,988,439.26	1 年以内	10.84
Vedanta Aluminium Limited	客户	81,585,465.15	1-2 年	8.59
Konkola Copper Mines Plc	客户	37,001,659.82	1-2 年	3.90
Zarand Iranian Steel CO	客户	30,945,332.52	1 年以内	3.26
广西信发铝电有限公司	客户	29,626,500.00	1 年以内	3.12
合计		282,147,396.75		29.71

**（五）预付款项**

账龄分析	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	460,097,724.57	86.11	473,315,289.90	81.11
1-2 年	21,048,212.17	3.94	48,300,000.11	8.28
2-3 年	5,634,438.72	1.05	44,083,386.08	7.55
3 年以上	47,545,024.31	8.90	17,867,881.12	3.06
合计	534,325,399.77	100.00	583,566,557.21	100.00

说明：

年末预付账款中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；



预付账款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	未结算原因
浙江乐迪电子科技有限公司	供应商	136,179,146.02	1 年以内	余款尚未结算
中设机电进出口有限公司	供应商	34,663,289.56	1 年以内	余款尚未结算
托克贸易(上海)有限公司	供应商	23,017,894.42	1 年以内	余款尚未结算
新巴尔虎右旗新鑫矿业有限公司	供应商	18,000,000.00	3 年以上	余款尚未结算
TRAFIGURA BEHEER B.V.	供应商	11,631,615.63	1 年以内	余款尚未结算
合 计		223,491,945.63		

(六) 其他应收款

类 型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %	金额	比例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	243,665,350.85	56.06	5,270,000.00	7.81	258,429,952.16	54.38		
按组合计提坏账准备的其他应收款	179,132,938.77	41.21	50,900,626.66	75.41	197,443,287.46	41.55	47,673,256.48	79.73
其中：账龄分析法组合	179,132,938.77	41.21	50,900,626.66	75.41	197,443,287.46	41.55	47,673,256.48	79.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,865,664.86	2.73	11,331,051.61	16.78	19,374,959.13	4.07	12,117,640.58	20.27
合 计	434,663,954.48	100.00	67,501,678.27	100.00	475,248,198.75	100.00	59,790,897.06	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	103,072,257.03	57.54		117,996,094.26	59.76	
1-2 年	3,526,033.61	1.97	352,603.36	10,331,582.24	5.23	1,033,158.22
2-3 年	7,133,927.86	3.98	2,140,178.36	15,640,618.41	7.92	4,692,185.52
3-4 年	12,256,766.91	6.84	6,128,383.46	969,577.00	0.49	484,788.50
4-5 年	785,670.85	0.44	392,835.43	1,804,027.42	0.91	902,013.71
5 年以上	52,358,282.51	29.23	41,886,626.05	50,701,388.13	25.69	40,561,110.53
合 计	179,132,938.77	100.00	50,900,626.66	197,443,287.46	100.00	47,673,256.48

单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款



类别	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1 年以内	48,029.60			无回收风险
1-2 年	90,655.60			无回收风险
2-3 年	390,928.05			无回收风险
3-4 年	5,000.00			无回收风险
4-5 年				
5 年以上	11,331,051.61	11,331,051.61	100.00	预计无法收回
合计	11,865,664.86	11,331,051.61	100.00	

## 其他应收款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
赤峰市经济委员会	子公司的参股股东	231,543,350.86	3-4 年	53.27
应收出口退税款		35,176,118.05	1 年以内	8.09
北京产权交易所有限公司	非关联方	14,220,000.00	1 年以内	3.27
内蒙古基本建设投资公司	子公司的参股股东	6,852,000.00	1-3 年	1.58
香港正鑫公司	非关联方	5,903,305.57	5 年以上	1.36
合计		293,694,774.48		67.57

## (七) 存货

类别	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	412,623,062.99		412,623,062.99	396,062,837.40		396,062,837.40
自制半成品及在产品	577,222,862.36	2,157,434.33	575,065,428.03	385,132,746.78	986,479.08	384,146,267.70
库存商品	572,561,020.28	17,722,791.74	554,838,228.54	327,907,651.45	23,824,936.73	304,082,714.72
周转材料	587,773.66		587,773.66	428,996.10		428,996.10
其他	16,836,591.99		16,836,591.99	7,338,718.08		7,338,718.08
合计	1,579,831,311.28	19,880,226.07	1,559,951,085.21	1,116,870,949.81	24,811,415.81	1,092,059,534.00

## 存货跌价准备

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额			年末余额
			转回	转销	其他减少	
自制半成品及在产品	986,479.08	1,170,955.25				2,157,434.33
库存商品	23,824,936.73	6,551,329.04		12,653,474.03		17,722,791.74
合计	24,811,415.81	7,722,284.29		12,653,474.03		19,880,226.07



存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例%
自制半成品及在产品	损毁无使用价值		
库存商品	损毁无可变现净值		

说明：

年末数较年初数增加 467,891,551.21 元，增幅为 42.84%，主要系母公司贸易业务规模增加导致年末存货增加。

(八) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
理财产品	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

说明：

年末数较年初数增加 20,000,000.00 元，主要系子公司赤峰中色白音诺尔矿业有限公司所购理财产品所致。

(九) 可供出售金融资产

类 别	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	9,620,600.00	8,829,600.00
其他		
合 计	9,620,600.00	8,829,600.00

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
厦门盛炯贸易有限公司	权益法	2,000,000.00	545,433.95		545,433.95
联合产权交易所	权益法	2,000,000.00	919,928.78	-274,672.37	645,256.41
中国瑞林工程技术有限公司	权益法	29,280,000.00	47,162,418.23	22,109,428.51	69,271,846.74
Terramin Australia Limited	权益法	54,545,042.50	53,662,297.15	-7,131,573.18	46,530,723.97
香港榆祺达铝业有限公司	权益法	37,071,690.16		37,071,690.16	37,071,690.16
内蒙古银都矿业有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00	31,352,023.91	41,352,023.91
沈阳嘉诚实业公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
沈阳诺诚商务咨询有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
内蒙古白音诺尔矿业有限责任公司	成本法	278,147.06	278,147.06		278,147.06
菲律宾建金发展公司	成本法	19,756,386.00	19,756,386.00		19,756,386.00



民生人寿保险股份有限公司	成本法	384,310,000.00	384,310,000.00		384,310,000.00
合 计		539,641,265.72	517,034,611.17	83,126,897.03	600,161,508.20

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
厦门盛炯贸易有限公司	50.00	50.00	545,433.95		
联合产权交易所	29.41	29.41	645,256.41	645,256.41	
中国瑞林工程技术有限公司	23.00	23.00			1,242,000.00
Terramin Australia Limited	9.26	9.26			
香港榆祺达铝业有限公司	35.00	35.00			
内蒙古银都矿业有限公司	9.26	9.26			24,076,000.00
沈阳嘉诚实业公司	85.72				
沈阳诺诚商务咨询有限公司	50.00	50.00			
内蒙古白音诺尔矿业有限责任公司	0.33	0.33			
菲律宾建金发展公司	40.00	40.00			
民生人寿保险股份有限公司	13.71	13.71			
合 计			1,190,690.36	645,256.41	25,318,000.00

注：本公司因不参与菲律宾建金发展公司、沈阳嘉诚实业公司、沈阳诺诚商务咨询有限公司经营，也不对其实施控制或重大影响，故对上述三家公司长期股权投资采用成本法核算。

**(十一) 投资性房地产**

本公司采用成本法计量

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	576,602,000.13	1,006,691.82		577,608,691.95
房屋、建筑物	576,602,000.13	1,006,691.82		577,608,691.95
二、累计折旧（摊销）合计	13,062,991.44	14,024,502.46		27,087,493.90
房屋、建筑物	13,062,991.44	14,024,502.46		27,087,493.90
三、减值准备				
房屋、建筑物				
四、账面价值	563,539,008.69			550,521,198.05
房屋、建筑物	563,539,008.69			550,521,198.05



## (十二) 固定资产

## 分类信息

项 目	年初余额	本年增加额		本年减少额	年末余额
一、原价合计	2,826,585,417.74	262,557,843.42		290,387,250.82	2,798,756,010.34
其中：土地资产	7,174,066.50				7,174,066.50
房屋、建筑物	1,585,254,425.92	167,547,328.53		100,139,873.37	1,652,661,881.08
机器设备	1,131,395,734.80	76,542,872.80		181,774,165.89	1,026,164,441.71
运输设备	72,655,535.43	13,885,581.32		6,617,949.30	79,923,167.45
办公设备及其他	30,105,655.09	4,582,060.77		1,855,262.26	32,832,453.60
二、累计折旧		本年新增额	本年计提额		
其中：土地资产					
房屋、建筑物	322,018,415.41	59,871,516.57	59,871,516.57	11,912,250.68	369,977,681.30
机器设备	481,130,529.19	72,943,433.65	72,943,433.65	39,361,160.91	514,712,801.93
运输设备	40,111,688.56	9,461,679.54	9,461,679.54	5,003,309.91	44,570,058.19
办公设备及其他	14,740,561.14	4,236,324.46	4,236,324.46	1,662,001.13	17,314,884.47
合计	858,001,194.30	146,512,954.22	146,512,954.22	57,938,722.63	946,575,425.89
三、减值准备合计	114,833,470.95	43,766,044.71		47,678,157.90	110,921,357.76
其中：土地资产					
房屋、建筑物	44,257,311.69	5,560,679.27		8,947,058.87	40,870,932.09
机器设备	68,025,999.02	38,205,365.44		38,678,961.15	67,552,403.31
运输设备	1,493,963.23			1,937.45	1,492,025.78
办公设备及其他	1,056,197.01			50,200.43	1,005,996.58
四、账面价值合计	1,853,750,752.49				1,741,259,226.69
其中：土地资产	7,174,066.50				7,174,066.50
房屋、建筑物	1,218,978,698.82				1,241,813,267.69
机器设备	582,239,206.59				443,899,236.47
运输设备	31,049,883.64				33,861,083.48
办公设备及其他	14,308,896.94				14,511,572.55

说明：

1. 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为：199,485,557.83 元；



2. 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用为：146,512,954.22 元；

暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋、建筑物	1,858,680.54	1,541,566.10		317,114.44	
机器设备	412,160.78	399,795.95		12,364.83	
运输设备	14,762,056.99	9,068,204.58		5,693,852.41	
办公设备及其他	1,789,833.26	1,708,865.23		80,968.03	

(十三) 在建工程

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
锌冶炼项目-中色锌业	450,025,082.94		450,025,082.94	111,821,383.55		111,821,383.55
隔膜泵项目-沈阳泵业	157,520,001.44		157,520,001.44	6,901,551.23		6,901,551.23
铅冶炼项目-中色锌业	103,353,442.52		103,353,442.52	80,142,263.71		80,142,263.71
国债项目-沈阳冶金	81,785,868.59		81,785,868.59	68,844,157.87		68,844,157.87
铸造搬迁-沈阳冶金	18,829,320.18		18,829,320.18	94,197,431.45		94,197,431.45
千吨冶炼项目-中色锌业	6,777,986.84		6,777,986.84	1,293,247.61		1,293,247.61
搬迁改造-沈阳冶金	4,421,333.84		4,421,333.84	17,438,632.13		17,438,632.13
综合回收项目-赤峰锌冶炼				25,393,493.37		25,393,493.37
厂区改扩建工程-鑫都				6,734,368.72		6,734,368.72
其他工程	9,215,541.04		9,215,541.04	16,886,810.14		16,886,810.14
合 计	831,928,577.39		831,928,577.39	429,653,339.78		429,653,339.78

说明：

年末数较年初数增加 402,275,237.61 元，增幅为 93.63%，主要系子公司赤峰中色锌业有限公司的锌冶炼项目、中国有色（沈阳）泵业有限公司的隔膜泵项目进入基建高峰所致。

重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	年初余额	本年增加	本年减少	其中：本年转增固定资产	年末余额	资金来源
合 计			429,653,339.78	601,760,795.44	199,485,557.83	199,485,557.83	831,928,577.39	
其中：								
1.锌冶炼项目-中色锌业	778,170,000.00	57.83	111,821,383.55	338,203,699.39			450,025,082.94	自筹



2.隔膜泵项目-沈阳泵业	389,710,000.00	40.42	6,901,551.23	150,618,450.21			157,520,001.44	自筹
3.铅冶炼项目-中色锌业	650,000,000.00	15.90	80,142,263.71	23,211,178.81			103,353,442.52	自筹
4.国债项目-沈阳冶金	92,000,000.00	88.90	68,844,157.87	15,289,168.11	2,347,457.39	2,347,457.39	81,785,868.59	自筹
5.铸造搬迁-沈阳冶金	116,626,000.00	95.70	94,197,431.45	17,413,411.24	92,781,522.51	92,781,522.51	18,829,320.18	自筹
6.千吨冶炼项目-中色锌业	202,265,900.00	3.35	1,293,247.61	5,484,739.23			6,777,986.84	自筹
7.搬迁改造-沈阳冶金	19,750,000.00	98.58	17,438,632.13	2,030,423.58	15,047,721.87	15,047,721.87	4,421,333.84	自筹
8.综合回收项目-赤峰锌冶炼	65,000,000.00	100.00	25,393,493.37	31,368,494.45	56,761,987.82	56,761,987.82		自筹
9.厂区改扩建工程-鑫都矿业	7,482,631.91	100.00	6,734,368.72	2,142,331.65	8,876,700.37	8,876,700.37		自筹
10.其他工程	15,018,861.81		16,886,810.14	15,998,898.77	23,670,167.87	23,670,167.87	9,215,541.04	自筹

在建工程利息资本化情形

项目	本年利息资本化率%	本年利息资本化金额	利息资本化累计金额
合计		4,162,587.19	4,162,587.19
隔膜泵-沈阳泵业	5.94	4,162,587.19	4,162,587.19

(十四) 工程物资

类别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
材料	4,069,358.14	138,399,215.86	30,973,340.20	111,495,233.80
设备	6,032,025.36	168,415,820.76	138,785,816.21	35,662,029.91
合计	10,101,383.50	306,815,036.62	169,759,156.41	147,157,263.71

说明:

年末数较年初数增加 137,055,880.21 元, 增幅为 1356.80%, 主要系子公司赤峰中色锌业有限公司的锌冶炼项目进入基建高峰所致。

(十五) 无形资产

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价				
采矿权	735,658,300.00			735,658,300.00
土地使用权	499,220,706.61	191,049,397.66	24,638,266.19	665,631,838.08
房屋使用权	9,857,500.00			9,857,500.00
办公软件	2,263,950.86	407,239.56	13,280.00	2,657,910.42
其他	2,000,000.00			2,000,000.00



合 计	1,249,000,457.47	191,456,637.22	24,651,546.19	1,415,805,548.50
二、累计摊销额				
采矿权	122,609,716.63	40,869,905.52		163,479,622.15
土地使用权	30,657,438.21	10,142,691.63	1,371,428.57	39,428,701.27
房屋使用权	4,154,194.09	328,583.25		4,482,777.34
办公软件	954,281.18	294,584.42	12,932.74	1,235,932.86
其他	200,000.00	200,000.00		400,000.00
合 计	158,575,630.11	51,835,764.82	1,384,361.31	209,027,033.62
三、减值准备				
采矿权				
土地使用权				
房屋使用权				
办公软件				
其他				
合 计				
四、账面价值				
采矿权	613,048,583.37			572,178,677.85
土地使用权	468,563,268.40			626,203,136.81
房屋使用权	5,703,305.91			5,374,722.66
办公软件	1,309,669.68			1,421,977.56
其他	1,800,000.00			1,600,000.00
合 计	1,090,424,827.36			1,206,778,514.88

说明：

1. 本年摊销额 51,835,764.82 元；
2. 年末无形资产抵押情况参见所有权受到限制的资产（附注八-二十一）

**（十六）商誉**

项 目	形成原因	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
原价					
中美网络咨讯公司	溢价增资	2,693,012.79			2,693,012.79



北京中色金属资源有限公司	溢价收购	304,451.85			304,451.85
北京中色建设机电设备有限公司	股权稀释	14,916.47			14,916.47
中色国际氧化铝开发有限公司	溢价收购	39,148.19			39,148.19
四川泸州黄浦电力有限公司	溢价收购	22,250.28		22,250.28	
广东珠江稀土有限公司	溢价收购	256,006.68			256,006.68
赤峰库博红烨锌业有限公司	溢价收购	8,992,498.56			8,992,498.56
合计		12,322,284.82		22,250.28	12,300,034.54
减值准备					
中美网络资讯公司		2,693,012.79			2,693,012.79
北京中色金属资源有限公司					
北京中色建设机电设备有限公司					
中色国际氧化铝开发有限公司					
四川泸州黄浦电力有限公司					
广东珠江稀土有限公司					
赤峰库博红烨锌业有限公司					
合计		2,693,012.79			2,693,012.79
账面价值					
中美网络资讯公司					
北京中色金属资源有限公司		304,451.85			304,451.85
北京中色建设机电设备有限公司		14,916.47			14,916.47
中色国际氧化铝开发有限公司		39,148.19			39,148.19
四川泸州黄浦电力有限公司		22,250.28			
广东珠江稀土有限公司		256,006.68			256,006.68
赤峰库博红烨锌业有限公司		8,992,498.56			8,992,498.56
合计		9,629,272.03			9,607,021.75

(十七) 长期待摊费用

项目	原始成本	年初余额	本年增加额	本年减少额	其中：本年摊销额	年末余额	剩余摊销(月)
库博林东分厂触媒	1,317,929.64	129,332.32	367,673.23	139,914.00	139,914.00	357,091.55	41
库博制酸分厂触媒	485,085.67	163,360.71	52,943.66	100,375.46	100,375.46	115,928.91	44



租入办公楼维修费	1,303,848.23	673,655.73		260,769.60	260,769.60	412,886.13	20
矿山剥离支出	55,439,737.72	40,199,906.58	4,548,193.78	3,487,729.52	3,487,729.52	41,260,370.84	278
运输公路维护费	5,275,792.66	3,843,534.58		1,066,569.13	1,066,569.13	2,776,965.45	32
合计	63,822,393.92	45,009,789.92	4,968,810.67	5,055,357.71	5,055,357.71	44,923,242.88	

(十八) 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及可抵扣暂时性差异

类别	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值及相关折旧	71,753,441.60	287,013,766.33	77,523,281.07	310,093,124.29
结余工资及相应附加	3,239,837.49	12,959,349.96	4,244,771.89	16,979,087.55
预计负债-弃置费	1,017,815.84	4,071,263.35	947,069.74	3,788,278.92
辞退福利	2,217,923.78	8,871,695.10	2,902,042.09	11,608,168.37
可抵扣经营亏损	59,777,880.62	239,111,522.44	9,070,345.42	36,281,381.67
内部交易未实现利润	24,552,047.12	98,208,188.36	17,505,409.06	70,021,636.24
合计	162,558,946.45	650,235,785.54	112,192,919.27	448,771,677.04

已确认递延所得税负债及应纳税暂时性差异

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
长期资产评估增值	178,348,452.68	713,393,810.74	200,979,114.83	803,916,459.33
公允价值变动	2,104,879.06	8,419,516.25	2,051,681.54	8,206,726.16
固定资产弃置费用	101,960.50	407,842.00	109,809.84	439,239.38
合计	180,555,292.24	722,221,168.99	203,140,606.21	812,562,424.87

(十九) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额			年末余额
		本年计提数	其他增加	转回数	转销数	其他减少	
坏账准备	159,851,519.04	13,763,819.85			3,252,366.25		170,362,972.64
存货跌价准备	24,811,415.81	7,722,284.29			12,653,474.03		19,880,226.07
长期股权投资减值准备	545,433.95	645,256.41					1,190,690.36
固定资产减值准备	114,833,470.95	43,766,044.71			286.70	47,677,871.20	110,921,357.76



商誉减值准备	2,693,012.79					2,693,012.79
合 计	302,734,852.54	65,897,405.26		15,906,126.98	47,677,871.20	305,048,259.62

(二十) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
采矿勘探开发支出	50,092,885.77	40,714,079.81
合 计	50,092,885.77	40,714,079.81

(二十一) 所有权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限制的情形
用于担保的资产	1,670,758,494.04	
其中：货币资金	172,465,036.68	银行授信额度质押及保证金
应收票据	55,662,248.00	质押保证金
应收账款	14,560,000.00	质押借款
固定资产	559,817,471.65	抵押借款
投资性房地产	546,314,484.00	抵押借款
无形资产	321,939,253.71	抵押借款
其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	1,670,758,494.04	

(二十二) 短期借款

类 别	年末余额	年初余额
信用借款	1,067,000,000.00	1,162,000,000.00
保证借款	276,000,000.00	243,000,000.00
抵押借款	279,000,000.00	293,000,000.00
质押借款	11,640,000.00	
合 计	1,633,640,000.00	1,698,000,000.00

(二十三) 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	241,597,759.82	170,491,000.00
商业承兑汇票	105,000,000.00	
合 计	346,597,759.82	170,491,000.00



说明：

1. 年末应付票据均于下一会计年度内到期；

2. 年末数较年初数增加 176,106,759.82 元，增幅为 103.29%，主要母公司和子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司及中国有色（沈阳）泵业有限公司票据结算业务大幅增加所致。

**（二十四）应付账款**

1. 应付账款年末数为 710,284,078.92 元，较年初数 674,111,437.00 元增加 36,172,641.92 元，增幅为 5.37%；

2. 年末账龄超过 1 年的应付账款金额为 189,524,833.13 元，未支付的原因主要为：未支付工程项目尾款；

3. 年末应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**（二十五）预收款项**

1. 预收账款年末数为 411,682,860.41 元，较年初数 664,026,333.70 元减少 252,343,473.29 元，减幅为 38.00%，主要系母公司和子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司随项目结算进度减少所致；

2. 年末账龄超过 1 年的预收账款金额为 28,347,456.37 元，未结转收入的原因主要为：大型装备制造产品工艺复杂，生产周期较长；

3. 年末预收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**（二十六）应付职工薪酬**

项 目	年初余额	本年增加额	本年支付额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,135,297.91	336,811,242.04	346,968,971.06	12,977,568.89
二、职工福利费	8,217,714.12	16,845,418.80	16,184,464.10	8,878,668.82
三、社会保险费	17,409,928.93	74,782,755.13	78,143,096.70	14,049,587.36
其中：1.医疗保险费	5,380,428.07	17,125,008.84	18,620,231.63	3,885,205.28
2.基本养老保险费	11,873,629.76	50,503,428.52	52,212,676.20	10,164,382.08
3.年金缴费（补充养老保险）				
4.失业保险费	134,361.25	3,125,962.14	3,260,323.39	
5.工伤保险费	4,726.48	2,947,737.74	2,952,464.22	
6.生育保险费	16,783.37	1,080,617.89	1,097,401.26	
四、住房公积金	208,481.40	18,735,602.57	16,971,479.01	1,972,604.96
五、工会经费和职工教育经费	11,024,700.97	9,021,353.10	8,592,671.04	11,453,383.03
六、非货币性福利		136,218.76	136,218.76	
七、因解除劳动关系给予的补偿	11,406,338.09	178,160.80	2,751,329.00	8,833,169.89
八、其他		2,077,440.96	2,077,440.96	
合 计	71,402,461.42	458,588,192.16	471,825,670.63	58,164,982.95



## (二十七) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	-91,466,823.00	-39,197,681.07
营业税	579,738.00	-20,097.94
资源税	4,275,023.08	3,156,801.60
企业所得税	44,682,305.34	74,341,850.32
城市维护建设税	637,169.32	696,079.86
房产税	152,610.36	110,018.93
土地使用税	320,315.48	608,977.96
个人所得税	6,480,721.71	12,981,153.59
教育费附加	403,576.50	535,172.13
矿产资源补偿费	16,593,635.28	14,850,524.77
其他税费	708,386.77	1,457,137.29
合 计	-16,633,341.16	69,519,937.44

说明：

年末数较年初数减少 86,153,278.60 元，减幅为 123.93%，主要系增值税进项税留抵数增加和应交企业所得税减少所致。

## (二十八) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
长期借款应付利息	579,386.50	
短期借款应付利息	1,250,340.00	2,182,599.00
合 计	1,829,726.50	2,182,599.00

## (二十九) 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额	欠付原因
中国信达资产管理公司		1,958,000.00	
中世运北京国际物流有限公司		668,844.25	
荷兰库博贱金属国际公司	9,864.74		
合 计	9,864.74	2,626,844.25	

说明：



年末数较年初数减少 2,616,979.51 元，减幅为 99.62%，主要系子公司赤峰红烨锌冶炼有限责任公司及鑫都货运有限公司股利支利完毕所致。

**(三十) 其他应付款**

1. 其他应付款年末数为 377,909,216.70 元，较年初数 642,782,223.04 元减少 264,873,006.34 元，减幅为 41.21%，主要为公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司对其欠长城资产管理公司的款项进行了债务重组所致；

2. 年末账龄超过 3 年的其他应付款金额为 97,251,884.00 元，主要为欠中国有色矿业集团有限公司款项和 Exxaro Base Metals Internationa B.V 的股权转让余款；

**年末其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况**

单位名称	年末余额	年初余额
中国有色矿业集团有限公司	162,111,869.97	154,576,951.59
合 计	162,111,869.97	154,576,951.59

**年末金额较大的其他应付款**

性质或内容	年末余额
中国有色矿业集团有限公司	162,111,869.97
Ord River Resources Limited	38,348,703.89
Exxaro Base Metals Internationa B.V	29,914,215.01
沈阳经济技术开发区财政局	10,972,000.00
阿旗龙钰矿业有限公司	9,222,000.00

**(三十一) 一年内到期的非流动负债**

类 别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	182,500,000.00	182,500,000.00
其中：保证借款	25,000,000.00	182,500,000.00
抵押借款	157,500,000.00	
合 计	182,500,000.00	182,500,000.00

**一年内到期的长期借款**

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1.工商银行金融街支行	2008.06.27	2011.06.26	人民币	5.598		35,000,000.00		35,000,000.00
2.工商银行金融街支行	2008.06.27	2011.12.26	人民币	5.598		35,000,000.00		35,000,000.00



3.兴业银行中关村支行	2007.12.14	2011.06.14	人民币	5.598		43,750,000.00		43,750,000.00
4.兴业银行中关村支行	2007.12.14	2011.12.14	人民币	5.598		43,750,000.00		43,750,000.00
5.中国进出口银行总行营业部	2001.01.20	2011.01.12	人民币	3.000		10,625,000.00		10,625,000.00
6.中国进出口银行总行营业部	2001.01.20	2011.07.12	人民币	3.000		10,625,000.00		10,625,000.00
7.中国进出口银行总行营业部	2001.12.18	2011.02.01	人民币	3.000		1,875,000.00		1,875,000.00
8.中国进出口银行总行营业部	2001.12.18	2011.08.01	人民币	3.000		1,875,000.00		1,875,000.00
合计						182,500,000.00		182,500,000.00

(三十二) 长期借款

类别	年末余额	年初余额
信用借款		
保证借款	203,308,251.00	578,375,000.00
抵押借款	196,000,000.00	
质押借款	33,350,000.00	
合计	432,658,251.00	578,375,000.00

金额前五名的长期借款情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1.工商银行金融街支行	2008.06.27	2013.06.26	人民币	5.5980		108,500,000.00		178,500,000.00
2.广东发展银行北京分行	2010.07.01	2013.07.01	人民币	4.8600		100,000,000.00		
3.兴业银行中关村支行	2007.12.14	2012.12.14	人民币	5.5980		87,500,000.00		175,000,000.00
4.中国建设银行沈阳铁路支行	2010.08.06	2010.08.06	人民币	5.3460		54,783,251.00		
5.中国进出口银行总行营业部	2001.01.20	2013.07.12	人民币	3.0000		42,500,000.00		63,750,000.00
合计						393,283,251.00		417,250,000.00

(三十三) 长期应付款

借款单位名称	期限	初始金额	利率%	应付利息余额	年末金额	借款条件
合计		1,530,983,938.21		72,539,632.67	1,572,539,632.67	
其中:						
1.中国有色矿业集团有限公司	2009.04.29 至 2014.04.28	500,000,000.00	3.6000	12,150,000.00	512,150,000.00	
2.中国有色矿业集团有限公司	2010.04.28 至 2015.04.27	500,000,000.00	4.4800	15,164,444.46	515,164,444.46	



3.中国有色矿业集团有限公司	2010.06.07 至 2013.06.06	500,000,000.00	5.2650	14,241,250.00	514,241,250.00
4.中国信达资产管理公司		30,983,938.21		30,983,938.21	30,983,938.21

(三十四) 预计负债

类 别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资产弃置费	3,788,278.92	282,984.44		4,071,263.36
合 计	3,788,278.92	282,984.44		4,071,263.36

(三十五) 其他非流动负债

项 目	形成原因	年末账面余额	年初账面余额
国债项目	财政拨款	10,800,000.00	12,000,000.00
综合回收项目	财政拨款	18,632,800.07	2,220,000.00
油化工用隔膜泵项目	财政拨款	24,000,000.00	24,000,000.00
基础设施配套款	财政拨款	18,938,010.00	19,324,500.00
新产品研制项目	财政拨款		1,640,000.00
TOC 转换 COD 在线监测项目	环保局拨款		79,200.00
合 计		72,370,810.07	59,263,700.00

(三十六) 股本

类 别	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	股份数量 (股)	占比%			股份数量 (股)	占比%
一、尚未流通股份						
二、有限售条件股份						
中国有色矿业集团有限公司	213,017,062	33.34			213,017,062	33.34
高管持股	32,677	0.01			32,677	0.01
小 计	213,049,739	33.35			213,049,739	33.35
三、已流通股份						
境内上市的人民币普通股	425,830,261	66.65			425,830,261	66.65
小 计	425,830,261	66.65			425,830,261	66.65
合 计	638,880,000	100.00			638,880,000	100.00

有限售条件的股东持股数量及限售条件

股东名称	持股数 (股)	可上市交易时间	限售条件
------	---------	---------	------



中国有色矿业集团有限公司	213,017,062	2011.06.07	自股权分置改革方案实施之日起，在六十个月内不通过证券交易所挂牌交易所持股份。除非受让人同意并有能力承担承诺，中国有色矿业集团有限公司将不转让所持有的股份
高管持股	32,677		依《上市公司高管所持本公司股份及其变动管理规则》的规定限售

(三十七) 资本公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价	127,451,537.01	121,443,151.38		248,894,688.39
其他资本公积	91,797,619.22	1,229,528.91	1,713,179.82	91,313,968.31
合计	219,249,156.23	122,672,680.29	1,713,179.82	340,208,656.70

说明：

1. “资本溢价”本年增加额 121,443,151.38 元，系公司本年对子公司赤峰中色锌业有限公司增加投资额，因出资额小于所享有净资产份额形成；

2. “其他资本公积”本年增加额 1,229,528.91 元，其中：子公司中国有色(沈阳)冶金机械有限公司可供出售金融资产年末公允价值变动及处置 82,828.55 元，子公司赤峰红烨投资有限公司权益法核算的在被投资单位内蒙古银都矿业有限公司其他权益变动 1,146,700.36 元；本年减少额 1,713,179.82 元，其中：公司本年处置子公司四川泸州黄浦电力有限公司的股权投资准备转出 268,781.38 元，权益法核算的在被投资单位 Terramin Australia Limited 当期其他综合收益中所享有的份额-1,444,398.44 元。

(三十八) 专项储备

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
安全生产费	10,431,616.20	10,399,611.65	2,741,250.58	18,089,977.27
合计	10,431,616.20	10,399,611.65	2,741,250.58	18,089,977.27

(三十九) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积金	207,499,587.61			207,499,587.61
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	207,499,587.61			207,499,587.61



(四十) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	809,296,554.47
加：年初未分配利润调整数	-10,703,980.32
其中：会计政策变更	2,728,091.71
重大会计差错	-13,432,072.03
其他调整因素	
本年年初余额	798,592,574.15
本年增加额	62,361,435.93
其中：本年净利润转入	49,231,119.82
其他增加	13,130,316.11
本年减少额	13,438,554.70
其中：本年提取盈余公积数	
本年分配现金股利数	12,777,600.00
本年分配股票股利数	
转增资本	
其他减少	660,954.70
本年年末余额	847,515,455.38

说明：

1. “其他减少”本年发生额 660,954.70 元，系子公司赤峰库博红烨锌业有限公司做为外商投资企业提取的职工奖励及福利基金；
2. “其他增加”本年发生额 13,130,316.11 元，系子公司赤峰红烨投资有限公司对内蒙古银都矿业有限公司投资的核算方法由成本法转为权益法，原长期股权投资账面余额与按照持股比例计算确定应享有被投资单位净资产份额之间的差额所调整的留存收益金额。
3. 年初未分配利润调整原因详见本附注三、会计政策和前期差错更正事项调整。

(四十一) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,839,526,115.68	4,777,607,195.83	4,181,403,044.87	3,356,755,892.02
其他业务	114,805,943.21	83,213,433.45	443,963,966.27	360,741,439.08
合 计	5,954,332,058.89	4,860,820,629.28	4,625,367,011.14	3,717,497,331.10

说明：

主营业务收入及成本较上年同期增幅较大，主要是由于母公司贸易业务规模扩大所致。



## 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包工程	676,832,785.03	647,433,943.41	1,143,948,918.74	1,094,334,294.35
有色金属采选与冶炼	2,491,723,311.85	1,687,539,574.34	2,185,005,725.34	1,532,264,462.19
装备制造	1,012,662,795.78	814,053,489.16	737,211,222.52	602,504,189.21
贸易及其他	1,658,307,223.02	1,628,580,188.92	115,237,178.27	127,652,946.27
合计	5,839,526,115.68	4,777,607,195.83	4,181,403,044.87	3,356,755,892.02

## 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包工程	676,832,785.03	647,433,943.41	1,143,948,918.74	1,094,334,294.35
有色金属产品	4,112,132,697.63	3,273,212,666.79	2,209,889,734.17	1,555,860,193.78
冶金机械	1,042,396,692.28	840,536,174.63	763,448,980.25	626,323,198.58
其他	8,163,940.74	16,424,411.00	64,115,411.71	80,238,205.31
合计	5,839,526,115.68	4,777,607,195.83	4,181,403,044.87	3,356,755,892.02

## 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	5,084,177,221.00	4,081,123,887.76	3,028,815,532.53	2,258,430,372.51
境外	755,348,894.68	696,483,308.07	1,152,587,512.34	1,098,325,519.51
合计	5,839,526,115.68	4,777,607,195.83	4,181,403,044.87	3,356,755,892.02

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例%
1. 托克贸易(上海)有限公司	452,333,372.00	7.60
2. 鞍钢股份有限公司	274,769,028.11	4.61
3. Hindustan Zinc Limited	247,552,215.86	4.16
4. 浙江乐迪电子科技有限公司	204,822,216.97	3.44
5. 东方宏达国际贸易有限公司	201,563,104.92	3.38
合计	1,381,039,937.86	23.19



## (四十二) 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	3,946,435.58	14,119,707.63	3%或 5%
城市维护建设税	6,968,454.45	6,297,154.35	5%或 7%
教育费附加	4,518,050.80	3,809,386.13	3%或 4%
资源税	75,240,238.94	35,857,716.74	课税数量或金额
其他	235,675.35	77,394.83	
合 计	90,908,855.12	60,161,359.68	

说明：

本年发生额较上年同期增加 30,747,495.44 元，增幅为 51.11%，主要是由于本期蒙古国资源税计缴方式发生变化，导致子公司鑫都矿业有限公司资源税增加所致。

## (四十三) 销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
运输及装卸费	112,293,197.13	111,130,456.31
职工薪酬	24,620,491.23	17,430,015.56
业务费	16,525,340.63	10,124,478.41
其他	14,220,526.79	11,531,281.30
合 计	167,659,555.78	150,216,231.58

## (四十四) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	174,601,460.31	155,901,837.67
办公费	32,582,999.60	28,155,834.44
税费	40,643,069.87	32,305,974.40
折旧及摊销	41,904,155.68	34,984,779.55
差旅费	21,719,062.64	16,341,716.80
其他	73,534,371.32	68,955,898.68
合 计	384,985,119.42	336,646,041.54



(四十五) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	171,634,963.65	163,047,501.63
减：利息收入	17,931,503.08	19,212,501.36
汇兑损失	26,275,830.70	6,080,821.02
减：汇兑收益	2,262,745.35	1,118,488.48
其他	2,675,773.72	2,083,245.02
合 计	180,392,319.64	150,880,577.83

(四十六) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产收益	446,571.31	350,798.46
长期股权投资收益	52,188,744.71	17,357,523.96
其中：权益法核算确认的投资收益	58,540,588.83	15,997,523.96
成本法核算单位分回的股利或利润		1,360,000.00
股权转让收益	-6,351,844.12	
合 计	52,635,316.02	17,708,322.42

说明：

本年发生额较上年同期数增加 34,926,993.60 元，增幅为 197.23%，主要系公司对参股子公司中国瑞林工程技术有限公司及内蒙古银都矿业有限责任公司权益法核算的投资收益较大幅度增加所致。

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额
赤峰库博红烨锌业有限公司		5,507,172.46
中国瑞林工程技术有限公司	23,351,428.51	11,405,752.66
联合产权交易所	-274,672.37	-32,655.81
Terramin Australia Limited	-5,687,174.75	-882,745.35
内蒙古银都矿业有限责任公司	41,151,007.44	
合 计	58,540,588.83	15,997,523.96



(四十七) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	13,763,819.85	11,457,883.05
存货跌价损失	7,722,284.29	-24,600,037.97
长期股权投资减值准备	645,256.41	
固定资产减值损失	43,766,044.71	
合 计	65,897,405.26	-13,142,154.92

说明：

本年发生额较上年同期增加 79,039,560.18 元，增幅 601.42%，主要系本年度子公司四川泸州黄浦电力有限公司和四川叙永黄浦煤业有限公司计提了较大额度的固定资产减值所致。

(四十八) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置利得	86,908,250.10	3,461,054.49	86,908,250.10
其中：固定资产处置利得	3,543,348.29	3,461,054.49	3,543,348.29
无形资产处置利得	83,364,901.81		83,364,901.81
债务重组利得	119,857,450.12		119,857,450.12
政府补助利得	34,431,110.93	37,397,574.46	34,431,110.93
非同一控制下企业合并收购成本小于被合并单位净资产公允价值份额的差额		22,191,409.56	
其他利得	4,707,666.10	32,382,150.10	4,707,666.10
合 计	245,904,477.25	95,432,188.61	245,904,477.25

说明：

本年发生额较上年增加 150,472,288.64 元，增幅 157.67%，主要是由于子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司取得较大额度的债务重组收益所致。

政府补助利得

项 目	本年发生额	上年发生额	说明
增值税退税补贴		25,056,574.46	
出口信保补贴	500,000.00		京商务计财字[2009]11 号
国债项目	1,200,000.00		
风险勘探专项资金		3,500,000.00	



隔膜泵研发专项资金	700,000.00	900,000.00	
基础设施配套款	386,490.00		
TOC 转换 COD 在线监测项目	99,000.00	30,000.00	
进口产品贴息资金	2,130,000.00	717,000.00	财企[2010]154 号
经济技术合作专项资金	1,000,000.00	6,742,000.00	财企[2010]257 号
专利技术资金	157,660.00	300,000.00	
企业奖励扶持基金	23,405,761.00	152,000.00	左政发[2010]88 号
铸造项目专项资金	1,495,000.00		
新产品研制费	2,040,000.00		
综合回收项目	1,317,199.93		财建[2010]237 号
合 计	34,431,110.93	37,397,574.46	

(四十九) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置损失	3,825,750.90	439,709.09	3,825,750.90
其中：固定资产处置损失	3,825,750.90	439,709.09	3,825,750.90
债务重组损失		677,820.68	
捐赠支出	2,303,044.45	744,624.47	2,303,044.45
其他支出	77,447,336.49	4,430,925.31	77,447,336.49
合 计	83,576,131.84	6,293,079.55	83,576,131.84

说明：

本年发生额较上年同期数增加 77,283,052.29 元，增幅达 1,228.06%，主要系公司转让子公司四川泸州黄浦电力有限公司和四川叙永黄浦煤业有限公司股权时将对它的债权一并处置产生的损失所致。

(五十) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	184,162,686.53	104,230,197.18
递延所得税费用	-72,971,755.96	-23,288,500.90
合 计	111,190,930.57	80,941,696.28

说明：

所得税费用本年发生额较上年同期数增加 30,249,234.29 元，增幅为 37.37%，主要是由于子公司鑫都矿业有限公司自 2009 年 8 月 22 日起所得税率由减半征收（12.5%）改为全额征收（25%）所致。



(五十一) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	656,833.40	5,284,194.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	164,208.35	1,233,348.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	333,032.48	350,798.46
小 计	159,592.57	3,700,046.68
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,444,398.44	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,444,398.44	
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	36,339,479.36	-37,139,826.77
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	36,339,479.36	-37,139,826.77
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的		
小 计		
合 计	35,054,673.49	-33,439,780.09

(五十二) 现金流量

收到其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
收到往来款	235,738,249.80	133,931,796.30
收到利息收入	18,483,403.08	19,212,501.36
收到补贴收入	31,175,820.93	57,252,275.00
其他	22,883,198.24	5,570,350.15
合 计	308,280,672.05	215,966,922.81



支付其他与经营活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
支付管理费用	124,497,069.15	92,808,767.28
支付销售费用	141,476,918.10	112,904,198.52
支付往来款	225,719,872.26	323,424,229.47
其他	1,021,184.68	9,259,655.25
合 计	492,715,044.19	538,396,850.52

支付其他与投资活动有关的现金流量主要项目

项 目	本年发生额	上年发生额
购置股权保证金	14,220,000.00	
转让股权相关费用		797,526.52
合 计	14,220,000.00	797,526.52

收到其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

项 目	本年发生额	上年发生额
收回银行存款质押金	119,770,785.84	197,500,000.00
合 计	119,770,785.84	197,500,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金流量项目

项 目	本年发生额	上年发生额
用于担保的货币资金	121,638,278.82	42,767,553.50
长期借款相关支出		1,802,500.00
合 计	121,638,278.82	44,570,053.50

现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	307,440,905.25	249,013,359.53
加：资产减值准备	65,897,405.26	-13,142,154.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,537,456.68	142,152,243.34
无形资产摊销	51,835,764.82	46,982,731.75
长期待摊费用摊销	5,055,357.71	11,524,483.24



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）	-83,082,499.20	-3,021,345.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		55,181.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	195,648,049.00	168,009,834.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,635,316.02	-17,708,322.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,366,027.18	-25,445,427.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,638,511.49	-6,071,443.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-462,960,361.47	-82,769,278.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,722,711.99	-117,313,128.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,979,580.49	208,774,324.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,989,091.86	561,041,058.08
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	1,017,804,515.52	1,431,667,131.30
减：现金的年初余额	1,431,667,131.30	1,074,838,064.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-413,862,615.78	356,829,066.81

**现金和现金等价物的有关信息**

项 目	本年数	上年数
一、现金	1,017,804,515.52	1,431,667,131.30
其中：库存现金	1,912,004.80	2,484,466.96
可随时用于支付的银行存款	1,012,912,531.62	1,422,952,401.72
可随时用于支付的其他货币资金	2,979,979.10	6,230,262.62
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		



拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,017,804,515.52	1,431,667,131.30

当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4. 取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	8,203,700.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	6,203,700.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,177,514.32
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,026,185.68
4. 处置子公司的净资产	22,080,605.83
流动资产	7,850,656.41
非流动资产	186,970,687.55
流动负债	172,740,738.13
非流动负债	

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司情况



单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国有色矿业集团有限公司	母公司	有限公司	北京	罗涛	金属矿山投资、经营管理 及施工总承包

(续上表)

(单位:人民币万元)

单位名称	注册资本	持股比例%	表决权比例%	最终控制方名称
中国有色矿业集团有限公司	255,997.68	33.34	33.34	中国有色矿业集团有限公司

## 2. 子公司情况

单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	控股子公司	北京市	高德华	物业管理
北京中色建设机电设备有限公司	控股子公司	北京市	侯厚培	冶金设备、材料经销
广东珠江稀土有限公司	控股子公司	广东省广州市	侯厚培	稀土产品生产
鑫都矿业有限公司	控股子公司	蒙古国	张士利	采矿、加工进出口业务
中美网络资讯公司	控股子公司	美国	杜斌	网络、通讯技术开发、销售
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	王宏前	设备及配件制造
凯丰资源控股有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	秦军满	有色金属资源开发
赤峰中色锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	王宏前	有色金属投资、开发、销售
北京中色金属资源有限公司	控股子公司	北京市	杜斌	投资管理、销售金属材料等
中色国际氧化铝开发有限公司	控股子公司	北京市	王宏前	技术开发及代理进出口
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	王宏前	有色金属生产加工销售
中国有色金属(二连浩特)有限公司	全资子公司	内蒙古二连浩特市	宫新勇	设备、材料的出口、一般贸易
中色南方稀土(新丰)有限公司	全资子公司	广东省新丰县	侯厚培	稀土矿加工、生产
中澳资源控股有限公司	控股子公司	老挝国	秦军满	有色金属资源开发
鑫都货运有限公司	控股子公司	蒙古国	徐红玮	货物运输
中色湄公矿业有限公司	控股子公司	老挝国	秦军满	铝土矿普查和勘探
中国有色(沈阳)泵业有限公司	控股子公司	辽宁省沈阳市	王宏前	隔膜泵设计研发、制造、销售
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	王宏前	有色金属生产、加工
赤峰库博红烨锌业有限公司	控股子公司	内蒙古赤峰市	高就	有色金属的生产、加工
赤峰红烨投资有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	宫新勇	投资经营与管理、咨询
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	全资子公司	内蒙古赤峰市	王宏前	铅锌采选、销售
蒙古中色有限公司	全资子公司	蒙古国	侯厚培	矿产普查和勘探



中澳资源（老挝）香港有限公司      全资子公司      香港      秦军满      铝土矿普查和勘探

(续上表)

(单位：人民币万元)

单位名称	注册资本	持股比例%		表决权比例%	
		直接	间接	直接	间接
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	110.00 万元	72.73	27.27	72.73	27.27
北京中色建设机电设备有限公司	1,400.00 万元	57.14		57.14	
广东珠江稀土有限公司	9,058.51 万元	72.00		72.00	
鑫都矿业有限公司	10.00 万美元	51.00		51.00	
中美网络咨讯公司	441.65 万美元	70.00		70.00	
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	28,336.93 万元	51.90		51.90	
凯丰资源控股有限公司	80.00 万美元	100.00		100.00	
赤峰中色锌业有限公司	178,731.87 万元	49.09		49.09	
北京中色金属资源有限公司	1,100.00 万元	72.73		72.73	
中色国际氧化铝开发有限公司	5,000.00 万元	45.00		45.00	
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	17,000.00 万元	51.00	11.00	51.00	11.00
中国有色金属（二连浩特）有限公司	100.00 万元	100.00		100.00	
中色南方稀土（新丰）有限公司	30,000.00 万元	100.00		100.00	
中澳资源控股有限公司	97.50 万美元		51.00		51.00
鑫都货运有限公司	1.00 万美元		51.00		51.00
中色湄公矿业有限公司	100.00 万美元		100.00		100.00
中国有色（沈阳）泵业有限公司	10,000.00 万元	96.00	4.00	96.00	4.00
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	33,507.30 万元		42.61		42.61
赤峰库博红烨锌业有限公司	15,400.00 万元	22.00	40.00	22.00	40.00
赤峰红烨投资有限公司	1,000.00 万元	100.00		100.00	
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	5,000.00 万元		100.00		100.00
蒙古中色有限公司	10.00 万美元	100.00		100.00	
中澳资源（老挝）香港有限公司	1.00 万港币		51.00		51.00

3. 联营企业情况

(单位：人民币万元)



单位名称	企业类型	注册地	注册资本	法人代表	业务性质
联营企业:					
厦门盛炯贸易有限公司	有限公司	福建省厦门市	400.00	王宝林	进出口贸易、加工贸易
联合产权交易所	有限公司	北京市	680.00	高扬瑜	产权拍卖、提供交易信息
中国瑞林工程技术有限公司	有限公司	江西省南昌市	9,000.00	章晓波	工程勘察、设计、总承包
Terramin Australia Limited	有限公司	澳大利亚国	680.00		矿山开发
香港榆祺达铝业有限公司	有限公司	香港	100 万港币	李祖慧	铝土矿普查和勘探
内蒙古银都矿业有限公司	有限公司	内蒙古克什克腾旗	10,800.00	赵满堂	铅锌采选、销售

(续上表)

单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业:							
厦门盛炯贸易有限公司	50.00	50.00					
联合产权交易所	29.41	29.41					
中国瑞林工程技术有限公司	23.00	23.00	113,863.55	84,719.47	29,144.08	82,083.82	12,756.94
Terramin Australia Limited	9.26	9.26	91,431.13	43,470.99	47,960.14	36,984.80	-6,141.64
香港榆祺达铝业有限公司	35.00	35.00					
内蒙古银都矿业有限公司	9.26	9.26	72,867.76	28,211.14	44,656.61	82,237.00	44,439.53

## 4. 其他关联方情况

单位名称	与本公司关系
万向资源有限公司	本公司第二大股东
中色国际贸易有限公司	受同一集团公司控制
新扬贸易有限公司	受同一集团公司控制
中色非洲矿业有限公司	受同一集团公司控制
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	受同一集团公司控制
中国十五冶金建设有限公司	受同一集团公司控制
柳州中色锌品有限责任公司	受同一集团公司控制
中色发展投资有限公司	受同一集团公司控制
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一集团公司控制
中色镍业有限公司	受同一集团公司控制



中色国际矿业股份有限公司	受同一集团公司控制
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	受同一集团公司控制
中色刚果矿业公司	受同一集团公司控制
谦比希铜冶炼有限公司	受同一集团公司控制
沈阳有研矿物化工有限公司	受同一集团公司控制
天津市嘉龙有色金属拔丝有限公司	受同一集团公司控制
十五冶对外工程有限公司	受同一集团公司控制
中国有色金属工业华北供销公司	受同一集团公司控制

## (二) 关联交易

定价政策：销售或购进产品采用市场价格，提供或接受劳务有市场价格可参考的采用市场价格，无市场价格可参考的按照协商确定价格。

### 1. 销售商品

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
万向资源有限公司	6,050,672.17	0.10	16,120,572.99	0.39
中色国际贸易有限公司	187,927,875.43	3.22	95,507,438.15	2.28
柳州中色锌品有限责任公司			4,972,888.83	0.12
新扬贸易有限公司	42,588,749.02	0.73	48,992,294.04	1.17
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	137,094.02	<0.01		
天津市嘉龙有色金属拔丝有限公司	452,478.24	0.01		
中国有色金属工业华北供销公司	2,277,342.95	0.04		
合计	239,434,211.83	4.10	165,593,194.01	3.96

### 2. 采购货物

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	28,917,602.36	1.02	27,827,057.43	0.83
沈阳有研矿物化工有限公司	1,026,469.38	0.04		
合计	29,944,071.74	1.06	27,827,057.43	0.83



3.提供劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中国有色矿业集团有限公司	7,881,793.48	41.09	6,596,728.26	37.90
中色发展投资有限公司			2,426.00	0.01
中色国际矿业股份有限公司	704,880.88	3.68	535,006.96	3.07
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	340,363.96	1.77	293,594.13	1.69
谦比希铜冶炼有限公司	152,568.40	0.80	151,289.92	0.87
中色国际贸易有限公司	917,028.35	4.78	1,201,012.76	6.90
中色刚果矿业公司			2,200.00	0.01
中色非洲矿业有限公司			6,966.00	0.04
鑫诚建设监理咨询有限公司			6,300.00	0.04
中国十五冶金建设有限公司			17,019.00	0.10
中色镍业有限公司	561,962.60	2.93	448,369.93	2.58
合 计	10,558,597.67	55.05	9,260,912.96	53.21

4. 接受劳务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中国瑞林工程技术有限公司	12,015,875.50	1.86	10,226,085.37	0.94
中色国际贸易有限公司	1,996,631.00	0.31	1,208,117.00	0.11
中国十五冶金建设有限公司	323,498,932.80	49.97	57,857,460.50	5.29
十五冶对外工程有限公司	12,465,901.60	1.93		
鑫诚建设监理咨询有限公司			908,000.00	0.08
合 计	349,977,340.90	54.07	70,199,662.87	6.42

5. 收取租赁费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中国有色矿业集团有限公司	33,007,648.32	66.18	29,723,946.91	69.26
中色国际矿业股份有限公司	2,471,582.00	4.96	2,286,695.58	5.33



谦比希铜冶炼有限公司	662,916.68	1.33	626,045.21	1.46
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	1,445,652.80	2.90	1,344,344.20	3.13
中色镍业有限公司	2,003,937.60	4.02	1,705,434.44	3.97
中色国际贸易有限公司	3,491,499.45	7.00	2,782,466.04	6.48
合 计	43,083,236.85	86.39	38,468,932.38	89.63

6. 支付资金使用费

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	占该类交易比例%	金额	占该类交易比例%
中国有色矿业集团有限公司	58,242,723.56	33.93	21,171,539.67	12.98
合 计	58,242,723.56	33.93	21,171,539.67	12.98

7. 担保

提供担保单位名称	接受担保单位名称	担保起始日	担保到期日	主合同借款金额
中国有色矿业集团有限公司	中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	2010.03.25	2011.03.24	50,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	2010.06.18	2011.06.17	40,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	2010.10.09	2011.10.08	30,000,000.00
中国有色矿业集团有限公司	中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	2010.12.01	2011.11.30	10,000,000.00
合 计				130,000,000.00

8. 关联方往来款余额

项 目	年末余额	年初余额
应收账款		
中色非洲矿业有限公司	13,924.20	13,924.20
中色国际贸易有限公司	16,531,842.00	66,000.00
新扬贸易有限公司		4,456,717.18
合 计	16,545,766.20	4,536,641.38
应收账款-坏账准备		
中色非洲矿业有限公司	1,392.42	417.73
合 计	1,392.42	417.73
预付款项		
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	2,009,342.58	1,599,082.58



中国十五冶金建设有限公司	93,469.00	25,214,631.00
十五冶对外工程有限公司	6,872,098.40	
鑫诚建设监理咨询有限公司	87,475.64	
合 计	9,062,385.62	26,813,713.58
应付账款		
中国瑞林工程技术有限公司	819,324.50	725,135.37
中国十五冶金建设有限公司	13,205,291.00	2,074,644.89
北京中色建设工程有限公司		27,377.07
鑫诚建设监理咨询有限公司		340,524.36
沈阳有研矿物化工有限公司	969.00	
合 计	14,025,584.50	3,167,681.69
应付票据		
中国十五冶金建设有限公司		3,400,000.00
合 计		3,400,000.00
预收款项		
中色国际贸易有限公司	6,034,046.35	73,265,600.20
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司		34,400.00
中国有色金属工业华北供销公司	837,184.65	
合 计	6,871,231.00	73,300,000.20
其他应付款		
中国十五冶金建设有限公司		6,000.00
中国有色矿业集团有限公司	162,111,869.97	154,576,951.59
中色国际矿业股份有限公司	1,364,568.05	1,324,700.16
合 计	163,476,438.02	155,907,651.75
长期应付款		
中国有色矿业集团有限公司	1,541,555,694.46	511,879,166.67
合 计	1,541,555,694.46	511,879,166.67

## 八、或有事项

### (一) 已贴现未到期商业承兑汇票

报告期末，本公司无未到期的已贴现商业承兑汇票。

### (二) 未决诉讼或仲裁



报告期内，本公司的子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司与山东东岳能源交口肥美铝业有限责任公司发生债务纠纷，于 2010 年 5 月 7 日向泰安仲裁委员会提请仲裁，要求山东东岳能源交口肥美铝业有限责任公司给付所欠货款 4,458,285.30 元，赔偿损失 803,500.00 元，7 月 20 日泰安仲裁委员会开庭审理，截止审计报告日仲裁委员会尚未作出裁决。

### （三）对外担保

报告期末，本公司为合并范围内公司提供的担保情况如下：

被担保单位	被担保单位性质	担保类型	担保到期日	被担保债权内容	担保金额
广东珠江稀土有限公司	有限责任公司	连带责任	2013.11.11	借款合同项下的债务	53,000,000.00
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	有限责任公司	连带责任	2013.11.09	借款合同项下的债务	50,000,000.00
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	有限责任公司	连带责任	2013.04.25	借款合同项下的债务	63,000,000.00
中国有色（沈阳）泵业有限公司	有限责任公司	连带责任	2014.12.24	借款合同项下的债务	30,000,000.00
中国有色（沈阳）泵业有限公司	有限责任公司	连带责任	2015.07.03	借款合同项下的债务	100,000,000.00
中国有色（沈阳）泵业有限公司	有限责任公司	连带责任	2017.08.05	借款合同项下的债务	54,783,251.00
中国有色（沈阳）泵业有限公司	有限责任公司	连带责任	2013.08.10	借款合同项下的债务	20,000,000.00

## 九、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

2011 年 4 月 19 日，公司董事会审议通过了 2010 年度利润分配预案，拟以报告期末总股本 63,888 万股为基数，每 10 股送红股 2 股，同时派发现金股利 0.30 元（含税）。前述分配预案尚待股东大会审议通过。

## 十一、重要资产转让及其出售

本公司第五届董事会第 42 次会议审议通过了《关于转让四川泸州黄浦电力有限公司 100%股权、四川叙永黄浦煤业有限公司 100%股权及本公司对上述两公司全部债权的议案》，本公司向四川省鑫福矿业股份有限公司转让所持有的四川泸州黄浦电力有限公司 100%股权、四川叙永黄浦煤业有限公司 100%股权及本公司对四川泸州黄浦电力有限公司、四川叙永黄浦煤业有限公司的全部债权，转让价款为人民币 1 亿元。

## 十二、企业合并、分立等事项

报告期内，本公司未发生企业合并、分立事项。



十三、非货币性资产交换和债务重组

本公司的子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司与长城资产管理公司（以下简称“长城公司”）于 2010 年 9 月 25 日签订债务减让协议，协议约定中国有色（沈阳）冶金机械有限公司一次性支付长城公司 9,205 万元，其余所欠借款本金及利息予以减让，双方债权债务关系消灭，中国有色（沈阳）冶金机械有限公司确认债务重组利得金额 117,925,724.74 元。

十四、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00
金融资产小计	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	8,829,600.00	159,592.57	-4,164,949.01		9,620,600.00
金融负债					

十五、外币金融资产和外币金融负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	489,635,364.26			6,063,138.96	348,958,081.23
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	489,635,364.26			6,063,138.96	348,958,081.23
金融负债	188,944,100.07				156,423,180.73



十六、其他需说明的重大事项

本公司无需披露的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类 型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,747,685.30	4.75	24,747,685.30	31.20	25,515,597.08	4.81	25,515,597.08	30.11
按组合计提坏账准备的应收账款	463,898,005.65	89.01	22,029,903.43	27.78	470,202,465.56	88.59	24,187,498.16	28.54
其中：账龄分析法组合	463,898,005.65	89.01	22,029,903.43	27.78	470,202,465.56	88.59	24,187,498.16	28.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	32,537,497.23	6.24	32,537,497.23	41.02	35,037,164.52	6.60	35,037,164.52	41.35
合 计	521,183,188.18	100.00	79,315,085.96	100.00	530,755,227.16	100.00	84,740,259.76	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	338,212,986.80	72.91		393,028,154.39	83.59	
1-2年	82,787,644.16	17.85	2,483,629.32	3,246,154.59	0.69	97,384.64
2-3年	60,937.97	0.01	6,093.80	14,203,485.62	3.02	1,420,348.56
3-4年	1,602,464.63	0.35	480,739.39	20,275,721.44	4.31	6,082,716.43
4-5年	7,787,725.64	1.68	2,336,317.69	15,687,131.16	3.34	4,706,139.35
5年以上	33,446,246.45	7.20	16,723,123.23	23,761,818.36	5.05	11,880,909.18
合 计	463,898,005.65	100.00	22,029,903.43	470,202,465.56	100.00	24,187,498.16

单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

类 别	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1年以内				



1-2 年				
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上	32,537,497.23	32,537,497.23	100.00	预计无法收回
合 计	32,537,497.23	32,537,497.23	100.00	

应收账款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款总额比例%
Hindustan Zinc Limited	客户	102,988,439.26	1 年以内	19.76
Vedanta Aluminium Limited	客户	81,585,465.15	1-2 年	15.65
赤峰中色库博红烨锌业有限公司	子公司	64,925,279.44	1 年以内	12.46
Konkola Copper Mines Plc	客户	37,001,659.82	1-2 年	7.10
广东珠江稀土有限公司	子公司	34,906,437.90	1 年以内	6.70
合 计		321,407,281.57		61.67

(二) 其他应收款

类 型	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,270,000.00	1.21	5,270,000.00	10.08				
按组合计提坏账准备的其他应收款	421,352,540.48	96.49	36,940,326.34	70.66	313,203,010.32	96.74	37,175,143.78	77.86
其中：账龄分析法组合	421,352,540.48	96.49	36,940,326.34	70.66	313,203,010.32	96.74	37,175,143.78	77.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,066,199.74	2.30	10,066,199.74	19.26	10,570,437.49	3.26	10,570,437.49	22.14
合 计	436,688,740.22	100.00	52,276,526.08	100.00	323,773,447.81	100.00	47,745,581.27	100.00

按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	347,414,267.45	82.45		209,215,464.46	66.80	
1-2 年	11,173,851.78	2.65	1,117,385.18	62,316,320.32	19.90	6,231,632.03



2-3年	28,326,841.05	6.72	8,498,052.32	861,839.53	0.27	258,551.86
3-4年	737,440.09	0.18	368,720.05	188,476.53	0.06	94,238.27
4-5年	13,144.34	<0.01	6,572.17	6,353,353.20	2.03	3,176,676.60
5年以上	33,686,995.77	8.00	26,949,596.62	34,267,556.28	10.94	27,414,045.02
合计	421,352,540.48	100.00	36,940,326.34	313,203,010.32	100.00	37,175,143.78

#### 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

类别	账面余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
1年以内				
1-2年				
2-3年				
3-4年				
4-5年				
5年以上	10,066,199.74	10,066,199.74	100.00	预计无法收回
合计	10,066,199.74	10,066,199.74	100.00	

#### 其他应收款年末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款总额比例%
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	子公司	281,380,299.21	1-3年	64.43
中澳资源(老挝)有限公司	子公司	25,506,456.72	1-2年	5.84
应收出口退税款		22,398,451.27	1年以内	5.13
北京产权交易所有限公司	非关联方	14,220,000.00	1年以内	3.26
广东珠江稀土有限公司	子公司	14,000,000.00	1-4年	3.21
合计		357,505,207.20		81.87

#### (三) 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本年变动额	年末余额
鑫都矿业有限公司	成本法	51,000.00 美元	422,280.00		422,280.00
中美网络资讯公司	成本法	3,416,549.93 美元	27,821,980.30		27,821,980.30
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
北京中色建设机电设备有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
广东珠江稀土有限公司	成本法	67,198,391.00	66,740,191.76		66,740,191.76
北京中色金属资源有限公司	成本法	8,000,000.00	7,235,900.00		7,235,900.00



四川泸州黄浦电力有限公司	成本法	132,110,000.00	132,110,000.00	-132,110,000.00	
四川叙永黄浦煤业有限公司	成本法	48,290,000.00	48,290,000.00	-48,290,000.00	
赤峰中色库博红焊锌业有限公司	成本法	86,700,000.00	86,700,000.00		86,700,000.00
中色国际氧化铝开发有限公司	成本法	22,769,910.00	22,769,910.00		22,769,910.00
赤峰库博红焊锌业有限公司	成本法	67,177,093.73	62,424,203.53		62,424,203.53
菲律宾建金发展公司	成本法	19,756,386.00	19,756,386.00		19,756,386.00
民生人寿保险股份有限公司	成本法	384,310,000.00	384,310,000.00		384,310,000.00
中国有色金属(二连浩特)有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	成本法	113,124,146.00	84,026,350.98		84,026,350.98
凯丰资源控股有限公司	成本法	124,856,100.00	6,306,891.01		6,306,891.01
赤峰中色锌业有限公司	成本法	400,000,000.00	400,000,000.00	477,318,696.94	877,318,696.94
中色南方稀土(新丰)有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
中国有色(沈阳)泵业有限公司	成本法	96,000,000.00	96,000,000.00		96,000,000.00
赤峰红焊焊锌冶炼有限责任公司	成本法	131,349,000.00	131,349,000.00	-131,349,000.00	
赤峰红焊投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
蒙古中色有限公司	成本法			682,820.00	682,820.00
Terramin Australia Limited	权益法	54,545,042.50	53,662,297.15	-7,131,573.18	46,530,723.97
联合产权交易所	权益法	2,000,000.00	919,928.78	-274,672.37	645,256.41
厦门盛炯贸易有限公司	权益法	2,000,000.00	545,433.95		545,433.95
中国瑞林工程技术有限公司	权益法	29,280,000.00	47,162,418.23	22,109,428.51	69,271,846.74
合计			1,758,353,171.69	180,955,699.90	1,939,308,871.59

(续上表)

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	减值准备年末余额	本年计提减值准备	本年现金红利
鑫都矿业有限公司	51.00	51.00			94,680,970.22
中美网络咨讯公司	70.00	70.00	27,821,980.30		
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	72.73	72.73			
北京中色建设机电设备有限公司	57.14	57.14			
广东珠江稀土有限公司	72.00	72.00			
北京中色金属资源有限公司	72.73	72.73			
四川泸州黄浦电力有限公司	100.00	100.00			
四川叙永黄浦煤业有限公司	100.00	100.00			



赤峰中色库博红烨锌业有限公司	51.00	51.00			
中色国际氧化铝开发有限公司	45.00	45.00			
赤峰库博红烨锌业有限公司	22.00	22.00			2,640,000.00
菲律宾建金发展公司	40.00	40.00			
民生人寿保险股份有限公司	13.71	13.71			
中国有色金属（二连浩特）有限公司	100.00	100.00			
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	51.90	51.90			
凯丰资源控股有限公司	100.00	100.00			
赤峰中色锌业有限公司	30.53	30.53			
中色南方稀土（新丰）有限公司	100.00	100.00			
中国有色(沈阳)泵业有限公司	96.00	96.00			
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	42.61	42.61			
赤峰红烨投资有限公司	100.00	100.00			
Terramin Australia Limited	9.26	9.26			
联合产权交易所	29.41	29.41	645,256.41	645,256.41	
厦门盛炯贸易有限公司	50.00	50.00	545,433.95		
中国瑞林工程技术有限公司	23.00	23.00			1,242,000.00
合 计			29,012,670.66	645,256.41	98,562,970.22

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,906,304,319.85	2,806,887,105.38	1,527,737,101.76	1,410,862,323.05
其他业务	52,047,844.45	19,408,324.19	416,611,892.60	341,272,009.98
合 计	2,958,352,164.30	2,826,295,429.57	1,944,348,994.36	1,752,134,333.03

主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包工程	676,832,785.03	651,748,821.35	1,143,948,918.74	1,094,365,616.35
贸易	2,226,708,099.32	2,153,274,706.49	382,620,153.39	316,010,379.02
其他	2,763,435.50	1,863,577.54	1,168,029.63	486,327.68
合 计	2,906,304,319.85	2,806,887,105.38	1,527,737,101.76	1,410,862,323.05



## 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
承包工程	676,832,785.03	651,748,821.35	1,143,948,918.74	1,094,365,616.35
有色金属产品	2,226,708,099.32	2,153,274,706.49	382,620,153.39	316,010,379.02
其他	2,763,435.50	1,863,577.54	1,168,029.63	486,327.68
合计	2,906,304,319.85	2,806,887,105.38	1,527,737,101.76	1,410,862,323.05

## 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,228,545,946.32	2,154,988,054.97	382,610,327.56	317,973,341.95
境外	677,758,373.53	651,899,050.41	1,145,126,774.20	1,092,888,981.10
合计	2,906,304,319.85	2,806,887,105.38	1,527,737,101.76	1,410,862,323.05

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例%
托克贸易(上海)有限公司	452,333,372.00	15.29
Hindustan Zinc Limited	247,552,215.86	8.37
广东珠江稀土公司	210,207,746.06	7.11
浙江乐迪电子科技有限公司	204,822,216.97	6.92
东方宏达国际贸易有限公司	201,563,104.92	6.81
合计	1,316,478,655.81	44.50

## (五) 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
长期股权投资收益	-47,532,784.42	55,447,749.15
其中：权益法核算确认的投资收益	17,389,581.39	13,014,472.21
成本法核算单位分回的股利或利润	97,320,970.22	42,433,276.94
股权转让收益	-162,243,336.03	
委托贷款收益		2,360,295.00
合计	-47,532,784.42	57,808,044.15

## 按成本法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
鑫都矿业有限公司	94,680,970.22	42,433,276.94	盈利增加所致
赤峰库博红烨锌业有限公司	2,640,000.00		
合 计	97,320,970.22	42,433,276.94	

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
赤峰库博红烨锌业有限公司		2,524,120.71	
中国瑞林工程技术有限公司	23,351,428.51	11,405,752.66	盈利增加所致
联合产权交易所	-274,672.37	-32,655.81	
Terramin Australia Limited	-5,687,174.75	-882,745.35	
合 计	17,389,581.39	13,014,472.21	

(六) 现金流量补充资料

项 目	本年数	上年数
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-193,197,935.25	-4,732,390.56
加：资产减值准备	-2,751,118.49	9,131,845.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,476,366.07	28,521,609.36
无形资产摊销	337,409.04	347,637.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-621,841.71	33,715.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,409.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	148,776,070.58	124,141,833.16
投资损失（收益以“-”号填列）	47,532,784.42	-57,808,044.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,457,518.95	-4,391,247.37
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）	-339,325,008.83	-14,925,786.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,647,178.09	-120,729,296.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,778,012.74	437,811,750.55
其他		



经营活动产生的现金流量净额	-504,355,218.54	397,401,626.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	417,264,634.16	622,619,947.38
减：现金的年初余额	622,619,947.38	617,104,295.04
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-205,355,313.22	5,515,652.34

## 十八、扣除非经常性损益的净利润

项 目	本年发生额	上年发生额
一、非经常性损益合计	156,418,672.60	122,831,321.74
非流动资产处置损益	76,730,655.08	36,362,759.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	34,431,110.93	37,397,574.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		22,191,409.56
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	119,857,450.12	-677,820.68
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	442,171.31	350,798.46



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,042,714.84	27,206,600.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
二、非经常性损益对应的所得税影响数	-19,585,210.56	-15,049,593.94
三、扣除所得税影响后非经常性损益合计	136,833,462.04	107,781,727.80
其中：归属于少数股东的非经常性损益	97,737,158.89	26,163,807.07
归属于母公司所有者的非经常性损益	39,096,303.15	81,617,920.73
四、归属于母公司普通股股东的合并净利润	49,231,119.82	84,697,181.24
五、扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	10,134,816.67	3,079,260.51

十九、每股收益和净资产收益率

项 目	加权净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2.68	0.077	0.077
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的合并净利润	0.55	0.016	0.016

二十、财务报表的批准

2010 年度财务报表经公司董事会批准报出。

中国有色金属建设股份有限公司

二〇一一年四月十九日