



葫芦岛锌业股份有限公司

2011 年半年度报告全文

2011 年 7 月 27 日

2011年半年度报告全文目录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	6
第五节	管理层讨论与分析.....	7
第六节	重要事项	12
第七节	财务报告（未经审计）	17
第八节	备查文件目录.....	72

第一节 重要提示

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人许健、主管会计工作负责人张俊廷及会计机构负责人(会计主管人员)杜光辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、 公司中文名称：葫芦岛锌业股份有限公司

英文名称：HULUDAO ZINC INDUSTRY CO., LTD.

2、 公司法定代表人：许健

股票简称	锌业股份	
股票代码	000751	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张正东	刘建平
联系地址	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号
电话	0429-2024121	0429-2024121
传真	0429-2101801	0429-2101801
电子信箱	hld_zhangzd@163.com	hld_xygf@163.com

3、 公司注册地址：辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路24号

公司办公地址：辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路24号

邮政编码：125003

公司国际互联网网址：<http://www.hldxygf.com>

公司电子邮件信箱：xy@hldxygf.com

4、公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定半年报披露的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	8,550,008,586.93	9,466,245,510.29	-9.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	997,996,013.03	1,210,331,781.30	-17.54%
股本 (股)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.90	1.09	-17.43%
	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	3,704,864,594.84	3,164,997,103.44	17.06%
营业利润 (元)	-216,693,085.66	-16,605,494.21	-1,204.95%
利润总额 (元)	-211,138,542.22	25,822,746.40	-917.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-211,205,525.77	16,592,253.53	-1,372.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-215,371,433.35	-15,228,926.93	-1,314.23%
基本每股收益 (元/股)	-0.19	0.015	-1,366.67%
稀释每股收益 (元/股)	-0.19	0.015	-1,366.67%
加权平均净资产收益率 (%)	-19.12%	0.28%	-19.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-19.53%	-1.81%	-17.72%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,346,148,460.88	-281,002,736.75	579.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.21	-0.25	579.05%

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
债务重组损益	922,504.54	
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	5,294,476.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-662,437.20	
所得税影响额	-1,388,635.86	
合计	4,165,907.58	-

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、报告期内股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,630	0.00%				-2,458	-2,458	27,172	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	29,630	0.00%				-2,458	-2,458	27,172	0.00%
二、无限售条件股份	1,110,103,661	100.00%				2,458	2,458	1,110,106,119	100.00%
1、人民币普通股	1,110,103,661	100.00%				2,458	2,458	1,110,106,119	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,110,133,291	100.00%						1,110,133,291	100.00%

注：根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字[2007]56号）规定：董事、监事和高级管理人员可减持股份数量为上年末持有股份数量的25%。

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		229,098				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	

中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	国有法人	35.42%	393,238,872		204,660,000
罗文星	境内自然人	0.27%	3,000,066		
联合矿业风险勘探有限公司	境内非国有法人	0.21%	2,292,179		
徐克任	境内自然人	0.14%	1,578,200		
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.14%	1,554,867		
徐耀启	境内自然人	0.14%	1,527,234		
北京予捷矿业投资有限公司	境内非国有法人	0.13%	1,408,800		
陈长清	境内自然人	0.12%	1,368,800		
中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.12%	1,365,299		
上海方大投资管理有限责任公司	境内非国有法人	0.12%	1,280,431		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	393,238,872		人民币普通股		
罗文星	3,000,066		人民币普通股		
联合矿业风险勘探有限公司	2,292,179		人民币普通股		
徐克任	1,578,200		人民币普通股		
中国农业银行 - 南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,554,867		人民币普通股		
徐耀启	1,527,234		人民币普通股		
北京予捷矿业投资有限公司	1,408,800		人民币普通股		
陈长清	1,368,800		人民币普通股		
中国工商银行 - 广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,365,299		人民币普通股		
上海方大投资管理有限责任公司	1,280,431		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系；也未知前 10 名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、报告期内公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人无变化。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
许健	董事长	0	0	0	0			
牛井坤	董事	0	0	0	0			
郑登渝	董事	15,538	0	0	15,538	11,653		
王明辉	董事、总经理	0	0	0	0			
金铁山	董事	9832	0	2458	7374	7374		高管股解禁
张延安	独立董事	0	0	0	0			
徐武州	独立董事	3,960	0	0	3,960	2,970		
郭宗昌	独立董事	0	0	0	0			
俞鹏	独立董事	0	0	0	0			
史衍良	监事	0	0	0	0			
白杰	监事	0	0	0	0			
孙博	监事	0	0	0	0			
白金珠	监事	0	0	0	0			
张显东	监事	0	0	0	0			
郭天立	副总经理	0	0	0	0			
姜洪波	副总经理	0	0	0	0			
奚英洲	副总经理	0	0	0	0			
马宝军	副总经理	300	0	0	300			
奚英洲	副总经理	0	0	0	0			
张正东	副总经理、董事 会秘书	0	0	0	0			
张俊廷	财务总监	0	0	0	0			

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生新聘和解聘等变动情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况及财务状况分析

(一) 报告期内经营情况

报告期内，有色金属市场复杂多变，锌锭价格持续低迷，锌加工费逐步走低，公司冶炼所需的燃料洗煤、焦炭价格居高不下。面对严峻的市场形势，公司管理层及时调整营销策略，积极应对市场变化，根据公司的实际情况，加强以下两方面工作，一

是在市场营销方面、加强市场短期趋势研判，合理布局销售区域，保持产品较高升水水平；加强信息交流及时调整采购策略，降低燃料采购成本。二是在生产组织方面，生产系统要坚持以定额为中心，降低中间物料结存，最大限度回收有价金属，控制生产成本。通过以上工作的开展，保持公司生产经营的运行稳定。

报告期内，公司生产锌17.4万吨，比去年18.1万吨较少4.4%、铅1.1万吨，比去年0.69万吨增加61.7%、镉12吨，比去年12.6吨减少4.8%、硫酸28万吨，与去年持平，实现营业收入370,486万元，净利润-21,121万元。

（二）主营业务经营状况及财务状况分析

1、主营业务收入分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	352,897	333,796	5.41	14.43	15.83	-1.60
主营业务分产品情况						
精锌	134,917	142,729	-5.79	-9.72	-3.49	-6.83
硫酸	9,792	4,925	49.71	22.90	9.38	6.22
热镀锌	127,722	127,367	0.28	9.11	21.30	-10.02
其他	80,466	58,775	26.96	91.45	71.34	8.57

对比分析

硫酸营业收入同比增加的原因是产品本期均价比去年提高所致。

精锌产品营业收入、成本同比减少的原因是产品销量下降所致。

产品热镀锌的营业收入增长的原因是热镀锌产品本期销量及单价比去年同期增加所致，营业成本同比增加的原因是销量增加、产品原料费用比去年上涨所致。

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	352,897	14.43

3、采购和销售客户情况

单位：（人民币）万元

前五名供应商采购金额合计	154,400	占采购总额比例（%）	49.55
前五名销售客户销售金额合计	80,339	占销售总额比例（%）	21.68

4、报告期内，公司资产负债变动情况分析

2011年6月末，公司总资产855001万元，比上年减少91624万元，减少9.68%，其中流动资产为435763万元，非流动资产为419238万元；总负债为752393万元，比上年减少70393万元，减少8.56%，其中流动负债为735819万元，非流动负债为16574万元；归属于母公司股东权益为99800万元，比上年减少21234万元，减少17.54%，其中股本111013万元，资本公积58601万元，盈余公积37181万元，未分配利润-106995万元；少数股东权益2808万元。变动明细如下：

单位：（人民币）万元

项目	年末余额	年初余额	增减幅度
货币资金	134,029	175,238	-23.52%
应收账款	9,393	6,647	41.31%
应收票据	2,790	9,189	-69.64%
预付款项	35,522	68,703	-48.30%
在建工程	15,116	11,289	33.90%
短期借款	301,625	413,090	-26.98%
应付帐款	54,662	72,158	-24.25%
其他应付款	137,698	46,689	194.93%
应交税费	1,092	544	100.74%

对比分析：

(1)货币资金账面余额期末较期初减少23.52%，主要原因是本期归还借款导致减少。

(2)应收帐款账面余额期末较期初增加41.31%，主要原因是本年销售货物，货款未及时结算。

(3)本期应收票据期末比期初减少69.64%，主要由于本期收到的票据及时贴现导致余额下降。

(4)预付帐款账面余额期末较期初减少48.30%，主要原因是预付的货款及时结算导致余额下降。

(5)在建工程期末比期初余额增加33.90%的主要原因是，锌基合金项目焙烧酸配套改造工程、硫酸厂二氧化硫减排改造工程、精锌冶炼厂烟气收尘工艺技术改造等多项工程增加建设支出所致。

(6)短期借款期末较期初减少26.98%，主要原因为本期归还到期的借款导致余额下降。

(7)其他应付款期末比年初增加194.93%的主要原因是本期从母公司借款增加较

多所致。

(8) 应交税金期末比年初增加 100.74% 的主要原因是本期增值税的进项发票减少所致。

5、利润表项目变动情况分析

2011 年 1-6 月公司实现利润总额-21,114 万元，归属于母公司的净利润-21,121 万元，同比分别减少 917.65%、1372.92%。

单位：（人民币）万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度
营业收入	370,486	316,500	17.06%
营业成本	358,465	291,709	22.88%
营业税金及附加	82	16	412.50%
资产减值损失	1,330	-362	467.40%
营业外收入	628	4,301	-85.40%
营业外支出	73	58	25.86%

对比分析：

(1) 营业收入本年比上年增加的主要原因是，主要产品销售价格上升所致。

(2) 营业成本本年比上年增加的主要原因是，产品原料价格同比上升所致。

(3) 营业税金及附加本期比上期增加 412.50%，主要原因是本期缴纳的增值税增加所致。

(4) 资产减值损失本期比上期增加 467.40%，主要原因是本年应收款项计提的坏账增加。

(5) 营业外收入本期比上期减少 85.40%，主要原因是本期债务重组收入比上年减少所致。

(6) 营业外支出本期比上期增加 25.86%，主要原因是本期滞纳金支出比上年增加所致

6、报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况。

单位：（人民币）万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
营业费用	2,388	1,932	23.6
管理费用	8,992	7,398	21.55

财务费用	20,899	17,466	19.66
所得税费用	4	919	-99.56

对比分析：

- (1) 营业费用同比增加 23.60%，影响因素主要是本年铁路运费增加。
- (2) 管理费用同比增加 21.55%，影响因素主要是本年发生的检修费用增加所致。
- (3) 财务费用同比增加 19.66%，主要原因是利率上升导致利息支出增加。
- (4) 所得税费用同比减少 99.56%，主要原因是本期没有确认递延所得税资产，导致递延所得税费用下降。

7、报告期内，公司现金流量相关数据变动情况

单位：(人民币)万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	134,615	-28,100	379.06%
投资活动产生的现金流量净额	-4,611	-12,660	63.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-130,224	58,158	-323.91%

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加主要由于公司本期购买商品支付的货款减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加主要由于本期购建固定资产支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少主要由于本期借款减少引起筹资活动现金流出增加所致。

8、报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)的情况。

9、下半年公司经营中的问题与困难及工作重点。

(一) 问题与困难

一是由于国内锌冶炼产能继续上升，产量也将提升，供应过剩的状况有可能会加剧，原料采购的市场形势更加严峻。

二是煤炭价格居高不下，致使公司冶炼成本压力进一步加大。

(二) 工作重点

结合当前市场形式以及全公司生产经营实际,公司下半年工作将主要从以下几方面开展:

强化生产组织,狠抓降本增效和节能降耗,降低生产成本。一是加大中间物料处理力度,降低生产成本。以多消耗外来物料或内部结存物料为原则,降低直至消除各种中间物料结存。二是提高关键定额指标。降低精锌厂渣含锌和精锌单耗,提高蒸锌回收率。硫酸厂合理调配好锌精矿与沸腾炉给风量的控制,确保在提高焙烧强度的同时提高直产率。三是发挥工艺互补的优势,加强综合回收,提高有价金属回收率。

努力保持产品销售优势。公司将紧跟市场变化,以经济效益为中心,以维护市场渠道为重点,继续延续分品种、按区域定价的原则,坚持以长单销售为主,保证产品销售顺畅,资金按时回笼,保持产品较高水平升水。

随着国际锌精矿加工费的低迷,国内原料竞争更加激烈,公司将密切关注市场,随时调整采购策略,加大国内原料采购力度,依靠公司地理位置优势,坚持“就近,就低”的原则,合理调整采购市场布局,巩固和扩大北方地区、矿山集中地区市场份额,择优采购南方地区市场资源,灵活运用定价策略,做大采购价差。

提高燃料采购质量。公司下半年燃料采购工作将进一步加强市场研判,抓住质量主线,提高操作精度,控制好采购节奏,加大采购质量事前控制、事后考核力度,保证采购质量,以质量促效益。

二、报告期内投资情况

- 1、报告期内无募集资金投资情况
- 2、报告期内无非募集资金的重大项目投资情况

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内,公司按照《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套》的要求,从公司治理到各业务流程均建立了系统的内部控制制度,为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整等方面提供了合理保障,为公司持续发展奠定了坚实的基础。

公司治理工作符合中国证监会发布的有关规范性文件规定要求。

二、公司前期及中期拟定，在报告期实施的利润分配及公积金转增方案：

截止到2010年12月31日公司可供股东分配的利润亏损，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会决定2010年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本。该预案已经公司2010年年度股东大会批准。

董事会决定公司2011年半年度不进行利润分配及公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、公司其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

报告期内无证券投资。

2、持有其它上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损 益	报告期所有 者权益变动	会计核算科 目	股份来 源
601318	中国平安	276,233.02	0.00%	9,219,570.00	0.00	-1,130,242.50	可供出售金 融资产	购买
合计		276,233.02	-	9,219,570.00	0.00	-1,130,242.50	-	-

五、报告期内无重大资产收购、出售及企业重组事项情况

六、关联交易事项

报告期内公司认真履行 2010 年年度股东大会通过的《公司 2011 年日常关联交易》，详情见：财务报告中会计报表附注九、关联方及关联交易。

七、担保事项及关联方资金占用情况

1、重大担保事项

单位：(人民币)万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保(是或 否)
锦州金城造纸 股份	2006-12-26	3,000.00	2003年11月 19日	3,000.00	连带责任	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额 度合计(A1)		0.00		报告期内对外担保实际发生 额合计(A2)		0.00		
报告期末已审批的对外担保 额度合计(A3)		3,000.00		报告期末实际对外担保余额 合计(A4)		3,000.00		

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保(是或 否)
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)				0.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			0.00
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)				0.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			0.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				0.00	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			0.00
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3)				3,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			3,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					3.01%			
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)					3,000.00			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0.00			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					3,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无			

2、独立董事对控股股东及其它关联方占用公司资金情况、公司对外担保情况的专项说明及独立意见

依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会[2003]56号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发[2005]120号文的要求,我们就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项进行了调查和审议,现发表相关说明及独立意见:

报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况;

截至 2011 年 6 月 30 日,公司对外担保余额 3000 万元,占公司最近一期经审计的净资产 2.48%。上述对外担保通过了相关审批程序,履行了信息披露义务,符合中国证监会发布的[证监发(2003)56号]及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发[2005]120号文的要求。

八、重大合同、承诺及履行情况

- 1、报告期内无重大合同
- 2、报告期内无重大委托他人进行现金资产管理的情况
- 3、公司持股 5%以上股东在报告期内无承诺的情况。

九、其它重大事项及其影响

1. 根据辽宁省资源综合利用认定委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，国家对公司资源综合利用产品硫酸实现的增值税进行减免。2011年3月1日公司收到葫芦岛市国税局返回的税款4,715,768.58元，款项目前已划拨到公司账户，计入公司2011年当期损益。

2. 2011年3月24日公司与中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行签订《商品融资合同》、《商品融资质押监管协议》，贷款人民币13000万元，贷款期限为6个月。公司以其拥有的锌精矿40000吨（含锌50%）按价格5500元/吨共计2.2亿元为公司向中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行贷款人民币13000万元作质押担保。

十、其它事项

1、报告期内，公司董事会及公司董事、监事和高管人员无受证券监管部门稽查、行政处罚、通报批评、公开谴责或被采取司法强制措施。

2、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011年4月19日	公司证券部	实地调研	银河投资管理顾问有限公司	公司生产经营情况

报告期内，公司未发生由于特定对象的调研或采访而发生不公平信息披露问题。

3、报告期内，公司重要公告索引：

本报告期，公司所有重要公告均发布在《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮资讯网》上（<http://www.cninfo.com.cn>），具体如下：

序号	公告时间	公告名称
1	2011-1-28	2010 年度业绩快报
2	2011-3-3	关于获得政府补贴的公告
3	2011-3-30	资产质押贷款公告
4	2011-3-31	股票交易停牌公告
5	2011-4-1	股票交易异常波动公告
6	2011-4-13	2010 年年度业绩快报
7	2011-4-13	2011 年第一季度业绩预告公告
8	2011-4-15	第六届监事会第七次会议决议公告
9	2011-4-15	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告
10	2011-4-15	独立董事专项意见
11	2011-4-15	2010 年年度审计报告
12	2011-4-15	第六届董事会第十一次会议决议公告
13	2011-4-15	2010 年年度报告摘要
14	2011-4-15	2010 年度内部控制自我评价报告
15	2011-4-15	2010 年度独立董事述职报告

16	2011-4-15	2010 年年度报告
17	2011-4-27	2011 年第一季度报告全文
18	2011-4-27	2011 年第一季度报告正文
19	2011-5-24	股东减持股份公告
20	2011-6-4	关于补充公司 2010 年度新增日常关联交易议案的独立意见等
21	2011-6-4	关于召开 2010 年年度股东大会的通知
22	2011-6-4	第六届董事会第十三次会议决议公告
23	2011-6-4	2011 年度日常关联交易公告
24	2011-6-4	2010 年度日常关联交易补充公告
25	2011-6-28	2010 年年度股东大会的法律意见书
26	2011-6-28	2010 年年度股东大会决议公告

第七节 财务报告（未经审计）

财务报表附注

2011 年 1-6 月份

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、基本情况

葫芦岛锌业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 1992 年 9 月 11 日。经中国证监会证监发字(1997)298、299 号文批准，本公司于 1997 年 6 月发行社会公众股 9,000 万股，发行后总股本为 41,000 万股。

1998 年 5 月 19 日，经辽宁省证券监督管理委员会辽证监函[1998]8 号文批准，本公司实行送红股（每 10 股送 3 股）和资本公积金转股（每 10 股转增 2 股），送股和转股后，总股本增至为 61,500 万股。

1998 年 8 月 18 日经年度临时股东大会审议通过,并经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]30 号文复审核准,公司以 1999 年 12 月 31 日总股本 61,500 万股为基数,按每 10 股配售 2 股的比例向全体股东配售 62,768,286 股。配股后总股本增至 677,768,286 股。

2000 年 9 月 18 日公司经 2000 年度第一次临时股东大会审议并通过，公司以总股本 677,768,286 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例实施资本公积金转股,共转增 203,330,485 股,转增后总股本增至 881,098,771 股。

2006 年 2 月 15 日经公司第四届十三次董事会《关于用资本公积向流通股股东转增股本进行股权分置改革议案》决议和 2006 年 3 月 22 日第一次临时股东大会和修改后章程的规定，公司以资本公积金向全体流通股股东按每 10 股转增 6.6 股，转增股份 229,034,520 股，转增后总股本增至 1,110,133,291 股。

本公司企业法人营业执照注册号为 211400000023318 号；法定代表人为许健；注册地：葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号；总部位于：葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号。

本公司母公司是：中冶葫芦岛有色金属集团有限公司。

最终控制方是：中国冶金科工集团公司。

所处行业：铅锌冶炼。

经营范围：锌、铜冶炼及深加工产品、硫酸、镉、铟综合利用产品加工，有色金属及制品加工；非贵重矿产品购销等。

公司主要产品是锌、硫酸。公司生产的“葫锌”牌锌锭在伦敦金属交易所(LME)注册，为出口免检产品，硫酸经国家质量奖审定委员会认定为国家金质奖产品。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量。

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是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。

5、外币折算

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6、金融资产及金融负债的核算方法

（1）金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

（2）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- 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。

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。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

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，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

其他金融负债：指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负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

其他金融负债，与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但

不应当考虑未来信用损失。

(4) 金融资产的转移及终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

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

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司在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，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

对于期末单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如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。

对于关联方不计提坏账准备。

对于其他未单独计提坏账准备的非关联方单位应收款项进行账龄分析并按以下标准计提：

账龄	比例%
1 年以内（含 1 年）	5%
1-2 年（含 2 年）	10%
2-3 年（含 3 年）	30%
3-4 年（含 4 年）	50%
4-5 年（含 5 年）	80%

5年以上

100%

持有至到期投资

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

可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与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，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

7、存货的确认和计量

(1) 本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(3) 取得和发出的计价方法

原材料取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价；产品成本计算采用分步法（精锌）和品种法（硫酸、电锌、电铜、硫酸铜等）计价，产成品发出时采用加权平均法计价。

(4) 周转材料核算方法

周转材料采用领用时一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

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

8、长期股权投资的确认和计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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初始投资成本。

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始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(2)后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派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，冲减投资的账面价值。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失

的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

9、 固定资产的确认和计量

（1）固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；使用寿命超过一个会计年度。

（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（3）固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（4）固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	年折旧率(%)	预计残值率(%)
房屋、建筑物	18—40	5.28—2.38	5
机器设备	9—20	10.56—4.75	5
运输工具	5—10	19.00—9.50	5
其他设备	5—10	19.00—9.50	5

（5）因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

（6）资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注四、13 所述方法计提固定资产减值准备。

10、 在建工程的确认和计量

（1）在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

（2）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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（3）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注四、13 所述方法计提在建工程减值准备。

11、 无形资产的确认和计量

（1）无形资产按成本进行初始计量。

（2）根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

（3）对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

（4）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合

理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注四、13 所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，可证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

13、资产减值

(1) 在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(2) 是否存在减值迹象的判断

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。

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，从而对企业产生不利影响。

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。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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。

(3) 资产组的认定

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

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

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

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

14、职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

(2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 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。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

15、 股份支付的确认和计量

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

16、 预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、 收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(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，在同时满足以下条件时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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。

19、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

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。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当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时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；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，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

20、企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 递延所得税资产的确认依据

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

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(4) 递延所得税负债的确认

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

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

21、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

3、前期差错更正

本公司本年度无前期差错更正。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、13%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注 1：增值税：本公司产品销售收入执行 17%税率；水、气销售收入执行 13%税率。

注 2：营业税：本公司槽车租金收入执行 5%税率，筑炉劳务费执行 3%税率。

七、企业合并及合并财务报表

合并范围子公司基本情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	葫芦岛市龙港区锦葫芦岛 45 号	贸易	有色金属销售及代理进出口业务
2	葫芦岛同心技术开发有限公司	葫芦岛经济技术开发区综合工业园区	贸易	有色金属深加工及销售

合并范围子公司基本情况（续）

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	80,000,000.00	52,000,000.00	65.00	65.00

2	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
---	---------------	---------------	---------------	--------	--------

八、合并财务报表主要项目

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金		--		--	--	--
其中：人民币	58,048.32		58,048.32	18,495.24		18,495.24
美元				0.00		0.00
小计	58,048.32		58,048.32	18,495.24	--	18,495.24
银行存款				--	--	--
其中：人民币	139,032,484.66		139,032,484.66	143,386,195.99		143,386,195.99
美元	392,161.36	6.4716	2,537,911.46	10,597.00	6.6227	70,180.75
欧元	19,688.50	9.3612	184,307.99	4,418.34	8.8065	38,910.11
小计			141,754,704.11	--	--	146,039,906.56
其他货币资金				--	--	--
其中：人民币	1,188,212,152.25		1,188,212,152.25	1,608,861,967.80		1,608,861,967.80
美元	1,586,646.15	6.4716	10,268,139.22	1,908,494.39	6.6227	12,639,385.80
小计			1,198,480,291.47	1,608,861,967.80	--	1,608,861,967.80
合计			1,340,293,043.90	--	--	1,752,375,749.89

本期受限的货币资金为 1,198,480,291.47 元,主要原因是银行存款期末余额中包含银行承兑汇票保证金,信用证保证金。

2、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,901,971.42	91,888,000.00
商业承兑汇票		0.00
合 计	27,901,971.42	91,888,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				

其他不重大应收账款	228,639,250.93	100.00%	134,713,903.07	58.92%
合计	228,639,250.93	100.00%	134,713,903.07	58.92%

应收账款按种类披露 (续表)

种类	期末数		期初数	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	195,459,497.94	100.00%	128,994,025.96	66.00%
合计	195,459,497.94	100.00%	128,994,025.96	66.00%

注：根据公司收入确认原则、客户的财务状况和以往应收账款的收回情况，公司将上述各报告期末的应收账款全部确认为其他不重大的款项，上述应收账款计提坏账准备的方法及比例详见附注四、6、(5)。

(2) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	91,870,527.23	40.18%	2,560,283.69	89,310,243.54
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00
2-3 年	2,035,886.71	0.89%	610,766.01	1,425,120.70
3-4 年	6,147,806.23	2.69%	3,073,903.12	3,073,903.11
4-5 年	580,402.55	0.25%	464,322.04	116,080.51
5 年以上	128,004,628.21	55.99%	128,004,628.21	0.00
合 计	228,639,250.93	100.00%	134,713,903.07	93,925,347.86

帐龄分析 (续表)

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	58,680,908.69	30.02%	1,981,436.20	56,699,472.49
1-2 年	2,035,886.71	1.04%	203,588.67	1,832,298.04
2-3 年	6,157,671.78	3.15%	1,847,301.53	4,310,370.25
3-4 年	580,402.55	0.30%	290,201.28	290,201.27
4-5 年	16,665,649.63	8.53%	13,332,519.70	3,333,129.93
5 年以上	111,338,978.58	56.96%	111,338,978.58	0.00
合 计	195,459,497.94	100.00%	128,994,025.96	66,465,471.98

(3) 应收帐款账面余额期末较期初上升 16.98%，主要原因是本年销售货物，货款未及时结算。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	----	----	-------------------

首钢总公司	27,586,267.12	一年以内	12.07%
上海常晟贸易有限公司	12,194,885.92	一年以内	5.33%
葫芦岛市胜源金属制品有限公司	12,097,760.60	一年以内	5.29%
无锡方帆贸易有限公司	8,833,668.10	一年以内	3.86%
丹东化学纤维股份有限公司	7,447,359.26	5 年以上	3.26%
合计	68,159,941.00	-	29.81%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	90,381,687.70	81.20%	37,321,602.82	41.29%
合计	90,381,687.70	81.20%	37,321,602.82	41.29%

其他应收款按种类披露（续表）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,927,979.73	18.80%	10,451,726.27	49.94%
合计	111,309,667.43	100.00%	47,773,329.09	100.00%

注：根据公司收入确认原则、客户的财务状况和以往其他应收款的收回情况，公司将上述各报告期末的其他应收款全部确认为其他不重大的款项。上述其他应收款计提坏账准备的方法及比例详见附注四、6、(5)。

(2) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	38,412,181.84	34.51%	1,920,609.09	36,491,572.75
1-2 年	18,470,151.38	16.59%	4,799,074.75	13,671,076.63
2-3 年	3,314,800.59	2.98%	994,440.18	2,320,360.41
3-4 年	12,421,266.43	11.16%	6,205,881.22	6,215,385.21
4-5 年	24,189,716.69	21.73%	19,351,773.35	4,837,943.34
5 年以上	14,501,550.50	13.03%	14,501,550.50	0.00

合 计	111,309,667.43	100.00%	47,773,329.09	63,536,338.34
-----	----------------	---------	---------------	---------------

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	39,161,155.55	41.71%	6,977,539.37	32,183,616.18
1-2 年	3,575,738.99	3.81%	357,573.90	3,218,165.09
2-3 年	12,421,266.26	13.23%	3,723,528.68	8,697,737.58
3-4 年	24,233,215.97	25.81%	15,978,657.04	8,254,558.93
4-5 年	6,750,541.67	7.19%	5,400,433.34	1,350,108.33
5 年以上	7,752,400.55	8.26%	7,752,400.55	0.00
合 计	93,894,318.99	100.00%	40,190,132.88	53,704,186.11

(3) 其他应收款账面余额期末较期初增加 18.55%，主要是由于押金，保证金增加。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款前五名金额合计为 25,462,726.52 元，占其他应收款总额的 22.88%。

5、 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末账面余额	比例%	期初账面余额	比例%
1 年以内	275,212,850.03	77.48%	608,805,043.04	88.61%
1-2 年	23,226,025.56	6.54%	26,496,861.51	3.86%
2-3 年	18,523,053.51	5.21%	33,529,696.48	4.88%
3 年以上	38,255,913.56	10.77%	18,200,071.81	2.65%
合 计	355,217,842.66	100.00%	687,031,672.84	100.00%

(2) 预付账款期末比期初减少 48.30%，主要原因是预付的货款及时结算导致余额下降。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占预付账款总额的比例 (%)
BHL 公司	34,742,326.36	一年以内	9.78
远大海外经济投资发展有限公司	24,451,579.76	一年以内	6.88
OP 公司	23,569,714.26	一年以内	6.64
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	23,106,149.00	一年以内	6.50
天津市化轻贸易有限公司	21,278,420.24	一年以内	5.99
合 计	127,148,189.62	-	9.78

6、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	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	1,226,276,543.09	0.00	1,226,276,543.09	1,188,282,505.96	0.00	1,188,282,505.96
在产品	1,166,836,569.42	0.00	1,166,836,569.42	1,197,161,835.30	0.00	1,197,161,835.30
库存商品	85,699,895.21	2,056,516.61	83,643,378.60	154,449,848.96	2,056,516.61	152,393,332.35
周转材料						
合 计	2,478,813,007.72	2,056,516.61	2,476,756,491.11	2,539,894,190.22	2,056,516.61	2,537,837,673.61

(2) 本公司存货净值期末较期初减少 2.41%，主要原因是库存商品比年初减少所致。

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00		
在产品	0.00	0.00	0.00		
库存商品	2,056,516.61	.00	0.00		2,056,516.61
委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	
合 计	<u>2,056,516.61</u>		<u>0.00</u>		<u>2,056,516.61</u>

计提存货跌价准备的依据是存货的可变现净值，可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税金后的金额确定。

(4) 存货期末余额中无利息资本化金额。

7、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		0.00
可供出售权益工具	<u>9,219,570.00</u>	<u>10,726,560.00</u>
其他		<u>0.00</u>
合 计	<u>9,219,570.00</u>	<u>10,726,560.00</u>

可供出售金融资产均为公司持有的中国平安保险股份有限公司的股票，期末比期初下降 14.05%，主要原因是平安保险股份股价下跌，公允价值下降。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>

其中：对子公司投资

对合营企业投资

资

对联营企业投						
资						
对其他企业投	41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	41,500,000.00	0.00	41,500,000.00
资						

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
子公司					
小 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他企业					
1. 锦州市商业银行	31,000,000.00	31,000,000.00	0.00	0.00	31,000,000.00
2. 葫芦岛港口开发有限 公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
3. 交易席位资金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
小 计	41,500,000.00	41,500,000.00	0.00	0.00	41,500,000.00
合 计	41,500,000.00	41,500,000.00	0.00	0.00	41,500,000.00

(3) 被投资企业经营状况良好，不存在减值的可能性，故公司年末未计提长期投资减值准备。

9、 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

项 目	期初账面 余额	本年 增加额	本年 减少额	期末账面 余额
一、原价合计	5,004,924,453.18	1,045,901.07	14,234,039.46	4,991,736,314.79
其中：房屋、建筑物	2,347,552,558.82		14,234,039.46	2,333,318,519.36
机器设备	2,458,670,157.50	935,470.09		2,459,605,627.59
运输工具	149,180,995.91	105,191.66		149,286,187.57
其他设备	49,520,740.95	5,239.32		49,525,980.27
二、累计折旧合计	2,363,237,313.46	93,169,937.66		2,456,407,251.12
其中：房屋、建筑物	643,671,107.53	37,394,280.58		681,065,388.11
机器设备	1,604,562,007.76	42,680,663.11		1,647,242,670.87
运输工具	93,490,579.80	10,445,234.36		103,935,814.16
其他设备	21,513,618.37	2,649,759.61		24,163,377.98
三、固定减值准备累计金额合计	2,869,443.76	0	0	2,869,443.76
其中：房屋、建筑物	0	0	0	0.00
机器设备	2,869,443.76	0	0	2,869,443.76
运输工具	0	0	0	0.00
其他设备	0	0	0	0.00
四、固定资产账面价值合计	2,638,817,695.96	0	0	2,532,459,619.91

其中：房屋、建筑物	<u>1,703,881,451.29</u>	0	0	<u>1,652,253,131.25</u>
机器设备	<u>851,238,705.98</u>	0	0	<u>809,493,512.96</u>
运输工具	<u>55,690,416.11</u>	0	0	45,350,373.41
其他设备	<u>28,007,122.58</u>	0	0	25,362,602.29

(2) 固定资产中有价值为 56,803 万元的资产用于公司借款抵押。

10、 在建工程

(1) 在建工程明细

<u>工程名称</u>	<u>期初账面余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年转入 固定资产</u>	<u>其他 减少</u>	<u>期末账面余额</u>
ISP 密闭鼓风机工程	-	5,512,271.81			5,512,271.81
年产 15 万吨电解铜工程	1,830,414.60	275,001.00			2,105,415.60
锌基合金项目焙烧酸配套改造	-	17,008,386.00			17,008,386.00
硫酸厂东山一系统改造/工程	-	1,084,905.70			1,084,905.70
锌业股份硫酸厂二氧化硫减排改造	66,273,445.11	6,324,945.62			72,598,390.73
火车提速改造	23,849,187.42	-			23,849,187.42
旋涡炉项目	5,856,232.65	-			5,856,232.65
小型环保	-	191,718.87			191,718.87
电解锌节能降耗技术改造	9,056,732.74	1,528,281.83			10,585,014.57
精锌冶炼厂烟气收尘工艺技术改造	-	3,669,039.71			3,669,039.71
厂房	2,281,647.40	1,633,748.35			3,915,395.75
合计	109,147,659.9 2	37,228,298.89	-	-	146,375,958.81

在建工程明细 (续)

<u>工程名称</u>	<u>期末余额中 借款费用资 本化金额</u>	<u>工程预算数</u>	<u>资金来源</u>	<u>工程投入占预算 比例%</u>
ISP 密闭鼓风机工程	0	712,000,000.00	自筹资金	100
年产 15 万吨电解铜工程	0	668,480,000.00	自筹资金	0.3
锌基合金项目焙烧酸配套改造	0	180,000,000.00	自筹资金	100
硫酸厂东山一系统改造/工程	0	97,900,000.00	自筹资金	100
锌业股份硫酸厂二氧化硫减排改造	0	80,000,000.00	自筹资金	90

火车提速改造	0	60,000,000.00	自筹资金	37
旋涡炉项目	0	49,220,000.00	自筹资金	12
小型环保	0	14,170,000.00	自筹资金	30
电解锌节能降耗技术改造	0	11,700,000.00	自筹资金	90
精锌冶炼厂烟气收尘工艺技术改造	0	6,620,000.00	自筹资金	100
厂房	0	4,000,000.00	自筹资金	95
合 计		1,884,090,000.00		

(2) 在建工程减值准备

工程名称	期初账面余额	本年计提	本年减少	期末账面余额
旋涡炉	5,856,232.65	0.00	0.00	5,856,232.65

(3) 在建工程减值准备期末余额 5,856,232.65 元,系公司 2001 年度处理锌浸出渣工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工,按规定计提的减值准备。

11、工程物资

物资名称	期末数	期初数
专用材料、设备	2,891,331.05	2,753,331.88

12、无形资产及累计摊销

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,511,608,359.53			1,511,608,359.53
土地使用权	1,511,608,359.53	0.00	0.00	1,511,608,359.53
二、累计摊销额合计	127,712,572.72	15,116,083.56		142,828,656.28
土地使用权	127,712,572.72	15,116,083.56	0.00	142,828,656.28
三、无形资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	
土地使用权	0.00	0.00	0.00	
四、无形资产账面价值合计	1,383,895,786.81	-15,116,083.56	0.00	1,368,779,703.25
土地使用权	1,383,895,786.81	-15,116,083.56	0.00	1,368,779,703.25

(1) 无形资产中 230.064 万平方米的土地使用权 99,533 万元用于公司借款抵押。

(2) 因本公司无形资产目前正常使用,没有发生带来经济利益减值的迹象,所以期末无形资产未计提减值准备。

13、商誉

被投资单位名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	期末减值准备
---------	--------	------	------	--------	--------

葫芦岛同心技术开发有限公司	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	42,296,039.71	42,296,039.71
存货跌价准备	514,129.15	514,129.15
固定资产减值准备	717,360.94	717,360.94
在建工程减值准备	1,464,058.16	1,464,058.16
辞退福利	23,940,242.95	23,940,242.95
未来可弥补亏损		
环保补助	17,052,500.00	17,052,500.00
小 计	<u>85,984,330.91</u>	<u>85,984,330.91</u>
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,235,834.25	2,235,834.25
小 计	<u>2,235,834.25</u>	<u>2,235,834.25</u>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	169,184,158.84
存货跌价准备	2,056,516.60
固定资产减值准备	2,869,443.76
在建工程减值准备	5,856,232.65
辞退福利	95,760,971.81
未来可弥补亏损	
环保补助	68,210,000.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	<u>8,943,336.98</u>
合计	<u>352,880,660.64</u>

15、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
-----	--------	------	------	--------

			<u>转回</u>	<u>转销</u>
(1)坏账准备	169,184,158.84	13,303,073.32		182,487,232.16
(2)存货跌价准备	2,056,516.61			2,056,516.61
(3)固定资产减值准备	2,869,443.76			2,869,443.76
(4)在建工程减值准备	5,856,232.65			5,856,232.65
合 计	<u>179,966,351.86</u>			<u>193,269,425.18</u>

16、 所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

<u>项 目</u>	<u>期初账面价值</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>期末账面价值</u>
用于抵押的资产	<u>2,304,074,122.52</u>	<u>353,260,000.00</u>	<u>874,559,529.27</u>	<u>1,782,774,593.25</u>
a. 固定资产	598,376,330.11		30,344,802.70	568,031,527.41
b. 无形资产	1,295,897,792.41		434,414,726.57	861,483,065.84
c. 存货	409,800,000.00	353,260,000.00	409,800,000.00	353,260,000.00
其他原因造成所有权受到限制的资产	<u>1,608,861,967.80</u>	<u>1,103,244,996.59</u>	<u>1,513,626,672.92</u>	1,198,480,291.47
a. 银行存款	1,608,861,967.80	1,103,244,996.59	1,513,626,672.92	1,198,480,291.47
合 计	<u>3,912,936,090.32</u>	<u>1,456,504,996.59</u>	<u>2,388,186,202.19</u>	<u>2,981,254,884.72</u>

(2) 固定资产、无形资产、存货所有权受到限制的原因是用于长短期借款的抵押，银行存款所有权受限制的原因是用于银行承兑汇票保证金，信用证保证金。

17、 短期借款

<u>类 别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信用借款	106,090,000.00	123,931,907.32
抵押借款	1,328,831,000.00	1,626,933,380.00
质押借款	643670000	1,029,045,265.66
保证借款	<u>1,059,657,282.54</u>	<u>1,350,993,123.14</u>
合 计	<u>3,138,248,282.54</u>	<u>4,130,903,676.12</u>

本报告期内无已到期未偿还的短期借款情况。

18、 应付票据

<u>项 目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	2,158,897,570.00	2,376,728,990.60
商业承兑汇票		60,000,000.00
合 计	2,158,897,570.00	2,436,728,990.60

应付票据账面余额期末较期初下降 11.40% ，主要原因是本期归还到期的承兑汇票所致。

19、应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	346,640,187.80	558,992,158.37
1 年以上	<u>199,980,081.04</u>	162,587,689.95
合计	<u>546,620,268.84</u>	<u>721,579,848.32</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款账龄超过 1 年以上的金额为 199,980,081.04 元, 主要是资金紧张, 无法支付欠客户的采购款。

20、预收账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	84,710,852.01	94,950,943.47
1 年以上	<u>21,186,300.67</u>	13,720,650.08
合计	<u>105,897,152.68</u>	<u>108,671,593.55</u>

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

21、应付职工薪酬

项 目	期初账面 余额	本年 增加额	本年 支付额	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		136,880,811.67	136,880,811.67	
二、职工福利费		5,263,329.19	5,263,329.19	
三、社会保险费		30,754,009.95	30,754,009.95	
其中：1. 医疗保险费		6,786,770.50	6,786,770.50	
2. 基本养老保险费		19,173,791.50	19,173,791.50	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,917,379.17	1,917,379.17	
5. 工伤保险费		2,876,068.78	2,876,068.78	
6. 生育保险费				
四、住房公积金		1,836,694.00	1,836,694.00	
五、工会经费和职工教育经费	-49,333.64	2,145,704.72	2,096,371.08	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、辞退福利		<u>7,120,092.26</u>	<u>7,120,092.26</u>	
合 计	<u>-49,333.64</u>	<u>184,000,641.79</u>	<u>183,951,308.15</u>	

22、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-41,164,738.44	-43,483,163.80
营业税	703,162.75	700,850.00
城建税	2,458,747.41	2,458,585.52
企业所得税	27,864,792.43	27,882,988.93
房产税	6,166,211.33	5,281,946.21
印花税	1,954,396.96	1,430,004.55
土地使用税	10,625,567.55	8,854,127.03
教育费附加	1,734,421.09	1,734,351.71
地方教育费附加	<u>578,163.52</u>	<u>578,117.26</u>
合 计	<u>10,920,724.60</u>	<u>5,437,807.41</u>

应交税金比年初增加 100.83%，主要由于公司本期增值税进项税留抵余额减少、土地使用税增加所致。

23、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,359,656,546.27	419,889,323.54
1 年以上	<u>17,319,791.17</u>	<u>47,000,143.30</u>
合计	<u>1,376,976,337.44</u>	<u>466,889,466.84</u>

(2) 截止 2011 月 30 日，欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 1,292,443,670.67 元

(3) 一年以上的其他应付款金额为 17,319,791.17 元,主要是未支付的修理费。

(4) 其他应付款期末比期初增加 194.3%，主要原因是本期从母公司借款增加较多所致。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动负债		
(1) 一年内到期的长期借款	<u>122,000,000.00</u>	<u>161,000,000.00</u>
其中：质押借款		
抵押借款	122,000,000.00	139,000,000.00
保证借款		22,000,000.00
(2) 一年内到期的预计负债 (福利精算负债)	20,632,000.00	16,914,182.80
合计	<u>142,632,000.00</u>	<u>177,914,182.80</u>

25、长期借款

类别	期末数	期初数
信用借款		

抵押借款		
质押借款		
保证借款		
合 计	<u>0</u>	<u>0</u>

26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	<u>97,748,803.16</u>	<u>98,327,510.68</u>
其中：与资产相关的政府补助	<u>97,748,803.16</u>	<u>98,327,510.68</u>
与收益相关的政府补助		
合 计	<u>97,748,803.16</u>	<u>98,327,510.68</u>

(1) 计入当期损益的政府补助金额 578,707.52 元。

27、股本

项 目	期初数	本年变动增减 (+、-)					小 计	期末数
		配股额	送股额	公积金转 股	其 他	数量单位：股		
(1)有限售条件股份								
国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
小计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	
(2)无限售条件股份								
境内法人持有股份	423,785,107.00	0.00	0.00	0.00	-30,546,235	-30,546,235	<u>393,238,872.00</u>	
境内上市的人民币普通股	686,348,184.00	0.00	0.00	0.00	30,546,235	30,546,235	<u>716,894,419.00</u>	
小计	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	
(3)股份总额	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	

28、资本公积

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
资本（股本）溢价	546,888,175.26	0.00	0.00	546,888,175.26
其他资本公积	40,247,584.11		<u>-1,130,242.50</u>	39,117,341.61
合 计	587,135,759.37		<u>-1,130,242.50</u>	<u>586,005,516.87</u>

其他资本公积本年减少主要原因是可供出售金融资产公允价值变动。

29、 盈余公积

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
法定盈余公积金	358,917,950.02	0.00	0.00	358,917,950.02
任意盈余公积金	12,890,014.36	0.00	0.00	12,890,014.36
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>371,807,964.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>371,807,964.38</u>

30、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	<u>-858,745,233.45</u>	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	<u>-858,745,233.45</u>	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<u>-211,205,525.77</u>	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	0	
转作股本的普通股股利	0	
期末未分配利润	<u>-1,069,950,759.22</u>	

31、 少数股东权益

少数股东名称	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
葫芦岛东方铜业有限公司	<u>28,050,615.62</u>	<u>29,789.17</u>		<u>28,080,404.79</u>
合 计	<u>28,050,615.62</u>	<u>29,789.17</u>		<u>28,080,404.79</u>

32、 营业收入及营业成本**(1) 营业收入**

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	<u>3,528,968,705.24</u>	3,084,012,312.60
其他业务收入	<u>175,895,889.60</u>	80,984,790.84
合 计	<u>3,704,864,594.84</u>	<u>3,164,997,103.44</u>

受主要产品价格上升的影响，导致收入比上年度增加 17.06%。

(2) 营业成本

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
-----	-----------	-----------

主营业务成本	<u>3,337,955,887.91</u>	2,846,979,784.84
其他业务成本	<u>246,692,237.73</u>	70,114,645.27
合 计	<u>3,584,648,125.64</u>	<u>2,917,094,430.11</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	2011年1-6月			2010年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务						
精 锌	1,349,170,378.13	1,427,287,677.99	-78,117,299.86	1,494,470,640.02	1,478,976,882.38	15,493,757.64
硫 酸	97,921,904.12	49,248,567.12	48,673,337.00	79,676,320.73	45,027,159.94	34,649,160.79
热镀锌	1,277,215,283.12	1,273,671,345.34	3,543,937.78	1,170,551,938.76	1,050,049,495.70	120,502,443.06
其他	804,661,139.87	587,748,297.46	216,912,842.41	339,313,413.09	272,926,246.82	66,387,166.27
主营业务小计	<u>3,528,968,705.24</u>	<u>3,337,955,887.91</u>	<u>191,012,817.33</u>	<u>3,084,012,312.60</u>	<u>2,846,979,784.84</u>	<u>237,032,527.76</u>
其他业务						
材料销售收入	135,793,886.19	193,815,061.27	-58,021,175.08	37,894,569.37	13,227,829.01	24,666,740.36
水电气销售收入	39,703,851.85	36,483,791.31	3,220,060.54	39,861,604.62	40,162,211.92	-300,607.30
其他资产出租收入		11,891,443.70	-11,891,443.70	2,538,377.02	13,784,657.53	-11,246,280.51
其他	398,151.56	4,501,941.45	-4,103,789.89	690,239.83	2,939,946.81	-2,249,706.98
其他业务小计	<u>175,895,889.60</u>	<u>246,692,237.73</u>	<u>-70,796,348.13</u>	<u>80,984,790.84</u>	<u>70,114,645.27</u>	<u>10,870,145.57</u>
合 计	<u>3,704,864,594.84</u>	<u>3,584,648,125.64</u>	120,216,469.20	<u>3,164,997,103.44</u>	<u>2,917,094,430.11</u>	<u>247,902,673.33</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
<u>首钢总公司</u>	141,615,447.28	3.82
<u>葫芦岛锌达工贸实业总公司</u>	233,124,155.10	6.29
<u>沈阳诚通金属有限公司</u>	185,576,714.07	5.01
<u>天津市正泰实业总公司金属材料分公司</u>	136,547,770.10	3.69
<u>葫芦岛市龙港区宏宇物资经销处</u>	106,524,148.91	2.88
合计	<u>803,388,235.46</u>	<u>21.68</u>

33、 营业税金及附加

项 目	税率	2011年1-6月	2010年1-6月
城市维护建设税	7%	473,121.92	10,313.73
教育费附加	3%	202,766.53	4,420.16
地方教育费附加	1%	135,165.30	1,473.39

营业税	5%、3%	9,083.75	147,339.12
合 计		<u>820,137.50</u>	<u>163,546.40</u>

营业税金及附加本期比上期增加 412.50%，主要原因是本期缴纳的增值税增加所致。

34、 财务费用

项 目	2010年1-6月	2010年1-6月
利息支出	191,066,619.80	150,608,354.66
减：利息收入	12,113,963.26	2,561,242.39
汇兑损益	924,897.74	848,207.50
银行手续费	20,227,881.93	22,308,135.56
进口押汇利息		
未确认融资费用转销		
其他	8,882,916.66	3,456,149.08
合 计	<u>208,988,352.87</u>	<u>174,659,604.41</u>

35、 投资收益

产生投资收益的来源	2010年1-6月	2009年1-6月
1、交易性金融资产收益		
2、可供出售金融资产收益		
3、持有至到期投资收益		
4、成本法核算收到的股利		
合 计	<u>0</u>	<u>0</u>

36、 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	13,303,073.32	-3,620,776.68
二、存货跌价损失		
合 计	13,303,073.32	<u>-3,620,776.68</u>

资产减值损失本期比上期增加 467.40%，主要原因是本年应收款项计提的坏账增加。

37、 营业外收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.非流动资产处置利得	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
2.政府补助	5,294,476.10	3,485,116.29
3.债务重组利得	922,504.54	39,344,623.93

4.其他	62,999.63	178,838.00
合 计	6,279,980.27	43,008,578.22

(1) 本期收到的政府补助直接计入营业外收入的有公司利用工业烟气生产硫酸,取得资源综合利用许可证,生产的硫酸产品返还的增值税 4,715,768.58 元。(2) 从递延收益转入营业外收入的政府补助有 578,707.52 元。

38、 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1.非流动资产处置损失		8,980.08
其中: 固定资产处置损失		8,980.08
2.罚款支出	101,664.22	
3.赔偿金及违约金支出	623,772.61	568,368.64
4.其他		2,988.89
合 计	725,436.831	580,337.61

39、 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	37,194.38	14,618.29
递延所得税费用		9,180,290.72
合 计	37,194.38	9,194,909.01

所得税费用本期比上期所得税费用同比减少 99.56%, 主要原因是本期没有确认递延所得税资产, 导致递延所得税费用下降。

40、 其他综合收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,506,990.00	-1,581,480.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-376,747.50	-395,370.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,130,242.50	-1,186,110.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-1,130,242.50	-1,186,110.00

42、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	12,113,963.27
政府补助	5,294,476.10
其他单位往来款	504,390,544.60
其他	1,615,005.13
合 计	523,413,989.10

43、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	1,091,517.65
排污费	
修理修缮费	27,721,473.43
业务招待费	1,288,413.00
差旅费	1,096,570.08
水电费	2,397,528.04
手续费	18,134,261.07
支付往来款	181,783,596.45
研究开发支出	984,871.43
滞纳金	101,664.22
运费	19,113,640.98

其他	34,796.99
合 计	253,748,333.34

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	-211,175,736.60	16,627,837.39
加：资产减值准备	13,303,073.32	-3,620,776.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,169,937.66	96,495,842.66
无形资产摊销	15,116,083.56	15,116,083.56
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)		8,980.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	147,453,454.97	167,121,244.47
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		9,180,290.72
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)	-69,549,961.81	-586,955,452.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	806,564,590.68	-1,492,144,825.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	551,267,019.10	1,497,168,038.93
其他	0	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,346,148,460.88</u>	<u>-281,002,736.75</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	141,812,752.43	320,039,313.60
减：现金的期初余额	143,513,782.09	146,063,088.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	0	0.00

现金及现金等价物净增加额	-1,701,029.66	173,976,225.38
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	58,048.32	85,323.94
可随时用于支付的银行存款	141,754,704.11	319,953,989.66
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
可用于支付的存放中央银行款项		0.00
存放同业款项		0.00
拆放同业款项		0.00
二、现金等价物		0.00
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	141,812,752.43	<u>320,039,313.60</u>

九、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

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

2、关联方关系

(1) 本企业的母公司情况

企业名称	组织机构 代码	注册地址	业务性质	注册资本	持股比例 %	表决权 比例%
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	744332913	葫芦岛市龙港区锌厂路24号	制造	1,660,650,000.00	38.17	38.17

本公司的最终控制方是中国冶金科工集团公司。

(2) 本企业的子公司情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	葫芦岛市龙港区锦葫芦岛45号	贸易	有色金属销售
2	葫芦岛同心技术开发有限公司	葫芦岛经济技术开发区综合工业园区	贸易	有色金属深加工及销售

本企业的子公司情况(续)

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%
----	-------	------	------	-------	--------

1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	80,000,000.00	52,000,000.00	65.00	65.00
2	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

a) 本企业的其他关联方情况

企业名称	注册地	关联方关系性质	经济性质
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	葫芦岛	同受一个母公司控制	国有独资
葫芦岛东方铜业有限公司	葫芦岛	同受一个母公司控制	有限责任
葫芦岛市龙港有色冶金研究院	葫芦岛	同受一个母公司控制	全民所有制
中冶恒通冷轧技术有限公司	唐山	同受一个最终控制方控制	全民所有制
中冶集团国际经济贸易有限公司	上海	同受一个最终控制方控制	全民所有制
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	唐山	同受一个最终控制方控制	全民所有制
中国恩菲工程技术有限公司	北京	同受一个最终控制方控制	全民所有制
葫芦岛有色金属贸易有限公司	葫芦岛	同受一方重大影响	有限责任
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	大连	同受一方重大影响	有限责任

3、关联方交易

(1) 关联方交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	销售商品	材料水汽费	市场价	51,628,116.99	29.35	35,226,092.52	43.50
葫芦岛东方铜业有限公司	销售商品	物料含铜电	市场价	19,626,312.83	11.16	9,156,602.67	11.31
中冶恒通冷轧技术有限公司	销售商品	热镀锌	市场价			122,290,264.71	3.97
中冶集团国际经济贸易有限公司	销售商品	锌锭	市场价	54,428,707.39	1.63	119,366,557.28	3.87
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	采购商品	材料	市场价	19,214,710.44	7.79	19,151,009.19	27.31
葫芦岛东方铜业有限公司	采购商品	焦粉氧气	市场价				
中冶集团国际经济贸易有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	424,138,827.04	12.71	800,969,639.96	28.14

葫芦岛有色金属贸易有限公司 采购商品 锌精矿 市场价

2,086,129.36

0.73

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	145,000,000	2010-1-12	2011-7-12	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	132,000,000	2008-12-20	2012-12-20	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	433,670,000	2010-8-19	2013-8-19	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	90,000,000	2011-1-28	2012-1-27	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	10,000,000	2011-1-28	2012-1-27	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	60,000,000	2011-1-28	2012-1-27	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	153,920,000	2011-1-28	2012-1-27	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	30,000,000	2010-7-19	2011-7-19	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000	2010-8-27	2011-8-20	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	30,000,000	2010-9-30	2011-9-29	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	50,000,000	2010-11-7	2011-11-6	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	49,950,000	2011-1-18	2011-7-18	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	602,400,000	2011-1-1	2011-12-31	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	26,500,000	2011-2-14	2011-8-13	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000	2011-2-24	2012-2-24	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	130,000,000	2010-1-24	2012-1-23	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000	2011-3-16	2012-3-15	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	11,500,000	2011-3-22	2011-9-21	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	306,660,000	2011-4-8	2013-4-8	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	250,000,000	2011-5-27	2011-12-1	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	80,000,000	2011-1-10	2012-7-10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	70,000,000	2011-1-10	2012-7-10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000	2011-1-10	2012-7-10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	70,000,000	2011-1-10	2012-7-10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	60,000,000	2011-1-10	2012-7-10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	25,350,000	2011-6-1	2011-11-30	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	16,150,000	2011-6-8	2011-12-7	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	20,000,000	2011-1-28	2012-1-27	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	114,380,000	2011-5-18	2012-5-17	否

关联方资金拆借

关联方名称	期初拆入资金余额	期末拆入资金余额
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<u>385,420,054.43</u>	<u>1,292,443,670.67</u>
合 计	<u>385,420,054.43</u>	<u>1,292,443,670.67</u>

注：锌业股份向中冶葫芦岛有色金属集团有限公司拆借的资金，不支付利息。

(2) 关联方未结算项目余额

企业名称	年末余额		年初余额	
	金额	占总额百分比%	金额	占总额百分比%
应收账款：				
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司			5,687,077.35	2.91
合 计			5,687,077.35	2.91
预付账款：				
中冶集团国际经济贸易有限公司			208,243,830.21	30.31
葫芦岛有色金属贸易有限公司	3,535,307.67	1.00	3,535,307.67	0.51
合 计	<u>3,535,307.67</u>	<u>1.00</u>	<u>211,779,137.88</u>	<u>30.82</u>
应付帐款：				
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	642,245.44	0.12	642,245.44	0.09
中国恩菲工程技术有限公司	3,769,950.00	0.69	<u>3,769,950.00</u>	<u>0.52</u>
中冶集团国际经济贸易有限公司	47,536,547.41	8.70		
合 计	<u>51,948,742.85</u>	<u>9.51</u>	<u>4,412,195.44</u>	<u>0.61</u>
其他应付款：				
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	2,459,469.27	0.18	2,459,469.27	0.18
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	1,292,443,670.67	93.86	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>95.97</u>
合 计	1,294,903,139.94	<u>94.04</u>	<u>1,325,370,155.93</u>	<u>96.15</u>
预收账款：				
中冶集团国际经济贸易有限公司			171692.43	0.16
合 计	<u>0</u>	<u>0</u>	171692.43	0.16

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁

本公司报告期内无未决诉讼或仲裁事项。

2、对外担保情况如下：

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保事项</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保期限</u>	<u>获得补偿的可能性</u>
葫芦岛锌业股份有限公司	锦州金城造纸股份有限公司	贷款担保	<u>30,000,000.00</u>	2003.11.19-2004.8.17	可以补偿
合 计			<u>30,000,000.00</u>		

截止2011年6月30日，对锦州金城造纸股份有限公司贷款担保中逾期担保总额人民币3,000万元。2004年7月28日广东省广州市中级人民法院判决锦州金城造纸股份有限公司已抵押的机器设备偿还债务，葫芦岛锌业股份有限公司，金城造纸集团有限责任公司对抵押价值范围以外的债务承担连带清偿责任。案件受理后法院冻结了锌业股份13,355,548.83元银行存款，并将该笔款项划至广东省广州市中级人民法院账户，暂未处理。

十一、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、债务重组

企业债务重组收益金额为 922,504.54 元，主要是与客户协商减少应付账款金额。

2、其他

公司控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司期末持有的本公司股权中被质押 20,000 万股，用于本公司在中国农业银行葫芦岛龙港支行长期借款质押。

十四、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

<u>种类</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例 (%)</u>
单项金额重大的应收账款				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款	<u>187,974,397.51</u>	<u>100.00</u>	<u>134,713,903.07</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>187,974,397.51</u>	<u>100.00</u>	<u>134,713,903.07</u>	<u>100.00</u>

应收账款构成 (续表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>832,157,850.30</u>	<u>100.00</u>	<u>128,994,025.96</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>832,157,850.30</u>	<u>100.00</u>	<u>128,994,025.96</u>	<u>100.00</u>

注：根据公司收入确认原则、客户的财务状况和以往应收账款的收回情况，公司将上述各报告期末的应收账款全部确认为其他不重大的款项，上述应收账款计提坏账准备的方法及比例详见附注四、6、(5)

(2) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	51,205,673.81	27.24	2,560,283.69	48,645,390.12
1-2年	0.00	-	0.00	0.00
2-3年	2,035,886.71	1.08	610,766.01	1,425,120.70
3-4年	6,147,806.23	3.27	3,073,903.12	3,073,903.11
4-5年	580,402.55	0.31	464,322.04	116,080.51
5年以上	128,004,628.21	68.10	128,004,628.21	0.00
合计	<u>187,974,397.51</u>	100.00	<u>134,713,903.07</u>	53,260,494.44

帐龄分析 (续表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	695,379,261.05	83.56	1,981,436.20	693,397,824.85
1-2年	2,035,886.71	0.24	203,588.67	1,832,298.04
2-3年	6,157,671.78	0.74	1,847,301.53	4,310,370.25
3-4年	580,402.55	0.07	290,201.28	290,201.27
4-5年	16,665,649.63	2.00	13,332,519.70	3,333,129.93
5年以上	111,338,978.58	13.38	111,338,978.58	0.00

合 计	<u>832,157,850.30</u>	100.00	<u>128,994,025.96</u>	703,163,824.34
-----	-----------------------	--------	-----------------------	----------------

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>金额</u>	<u>年限</u>	<u>占应收账款总额的比例</u> <u>(%)</u>
首钢总公司	27,586,267.12	1 年以内	14.68
丹东化学纤维股份有限公司	7,447,359.26	5 年以上	3.96
本钢板材股份有限公司	6,405,829.62	1 年以内	3.41
风帆股份有限公司	4,848,267.86	1 年以内	2.58
青岛高科技工业园金岛实业公司	4,722,080.62	5 年以上	2.51
合计	51,009,804.48	--	27.14

2、 其他应收款

(1) 其他应收款构成

<u>种类</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u> <u>(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u> <u>(%)</u>
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>111,300,163.43</u>	<u>100.00</u>	<u>47,773,329.09</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>111,300,163.43</u>	<u>100.00</u>	<u>47,773,329.09</u>	<u>100.00</u>

其他应收款构成 (续表)

<u>种类</u>	<u>期初数</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例</u> <u>(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u> <u>(%)</u>
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>93,884,814.99</u>	<u>100.00</u>	<u>40,190,132.88</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>93,884,814.99</u>	<u>100.00</u>	<u>40,190,132.88</u>	<u>100.00</u>

注: 根据公司收入确认原则、客户的财务状况和以往其他应收款的收回情况, 公司将上述各报告期末的其他应收款全部确认为其他不重大的款项。上述其他应收款计提坏账准备的方法及比例详见附注四、6、(5)

(2) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>期末数</u>			
	<u>账面余额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
1 年以内	38,412,181.84	34.51	1,920,609.09	36,491,572.75
1-2 年	18,470,151.38	16.59	4,799,074.75	13,671,076.63

2-3 年	3,314,800.59	2.98	994,440.18	2,320,360.41
3-4 年	12,411,762.43	11.15	6,205,881.22	6,205,881.21
4-5 年	24,189,716.69	21.73	19,351,773.35	4,837,943.34
5 年以上	14,501,550.50	13.03	14,501,550.50	0.00
合 计	<u>111,300,163.43</u>	100.00	<u>47,773,329.09</u>	63,526,834.34

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	39,161,155.55	41.71	6,977,539.37	32,183,616.18
1-2 年	3,575,738.99	3.81	357,573.90	3,218,165.09
2-3 年	12,411,762.26	13.22	3,723,528.68	8,688,233.58
3-4 年	24,233,215.97	25.81	15,978,657.04	8,254,558.93
4-5 年	6,750,541.67	7.19	5,400,433.34	1,350,108.33
5 年以上	7,752,400.55	8.26	7,752,400.55	0.00
合 计	<u>93,884,814.99</u>	100.00	<u>40,190,132.88</u>	53,694,682.11

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

其他应收账款前五名金额合计为 25,462,726.52 元, 占其他应收款总额的 22.88%

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	103,500,000.00	0.00	103,500,000.00	103,500,000.00	0.00	103,500,000.00
其中：对子公司投资	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00
对其他企业投资	41,500,000.00	0.00	41,500,000.00	41,500,000.00	0.00	41,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
子公司					
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00			52,000,000.00
葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
小 计	<u>62,000,000.00</u>	<u>62,000,000.00</u>			<u>62,000,000.00</u>

其他企业

锦州市商业银行	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00
葫芦岛港口开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
交易席位资金	500,000.00	500,000.00	500,000.00
小 计	<u>41,500,000.00</u>	<u>41,500,000.00</u>	<u>41,500,000.00</u>
合 计	<u>103,500,000.00</u>	<u>103,500,000.00</u>	<u>103,500,000.00</u>

4、 营业收入及成本

(1) 营业收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	3,442,315,579.04	3,084,012,312.60
其他业务收入	237,152,153.01	80,984,790.84
合 计	<u>3,679,467,732.05</u>	<u>3,164,997,103.44</u>

(2) 营业成本

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务成本	3,378,781,509.14	2,881,853,734.55
其他业务成本	246,692,237.73	70,114,645.27
合 计	<u>3,625,473,746.87</u>	<u>2,951,968,379.82</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类 别	2011年1-6月			2010年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
精锌	1,349,170,378.13	1,427,287,677.99	-78,117,299.86	1,494,470,640.02	1,478,976,882.38	15,493,757.64
硫酸	97,921,904.12	49,248,567.12	48,673,337.00	79,676,320.73	45,027,159.94	34,649,160.79
热镀锌	1,277,215,283.12	1,273,671,345.34	3,543,937.78	1,170,551,938.76	1,050,049,495.70	120,502,443.06
其他	955,160,166.68	875,266,156.42	79,894,010.26	420,298,203.93	377,914,841.80	42,383,362.13
合 计	<u>3,679,467,732.05</u>	<u>3,625,473,746.87</u>	<u>53,993,985.18</u>	<u>3,164,997,103.44</u>	<u>2,951,968,379.82</u>	<u>213,028,723.62</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
葫芦岛锌达工贸实业总公司	233,124,155.10	6.34
沈阳诚通金属有限公司	185,576,714.07	5.04
首钢总公司	141,615,447.28	3.85
天津市正泰实业总公司金属材料分公司	136,547,770.10	3.71
葫芦岛市龙港区宏宇物资经销处	106,524,148.91	2.90
合计	<u>803,388,235.46</u>	<u>21.83</u>

5、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	-	16,401,765.39
加：资产减值准备	211,146,571.71	-3,620,776.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,303,073.32	96,377,680.04
无形资产摊销	93,055,643.99	15,116,083.56
长期待摊费用摊销	15,116,083.56	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0	8,980.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	144,012,911.16	135,767,088.69
投资损失(收益以“-”号填列)	0	0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		9,180,290.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,549,961.81	-586,955,452.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	571,346,659.85	-1,485,081,209.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	579,802,171.58	1,534,261,867.08
其他	0	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,135,940,009.94</u>	<u>-268,543,682.29</u>

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额		
减：现金的期初余额	10,981,447.16	61,215,544.01
加：现金等价物的期末余额	16,168,402.21	16,449,067.90
减：现金等价物的期初余额	0	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-5,186,955.05</u>	<u>44,766,476.11</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	-211,175,736.60	16,627,837.39
减：(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部		-8,980.08

分		
(2)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(3)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,294,476.10	3,485,116.29
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6)非货币性资产交换损益		
(7)委托他人投资或管理资产的损益		
(8)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9)债务重组损益	922,504.54	39,344,623.93
(10)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16)对外委托贷款取得的损益		
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19)受托经营取得的托管费收入		
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	662,437.20	-392,519.53
(21)其他符合非经营性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计	5,554,543.44	42,428,240.61
加:非经常性损益的所得税影响数	-1,388,635.86	10,607,060.15
加:非经常性损益对少数股权本年损益的影响数		
扣除非经常性损益后的净利润	-215,341,644.18	-15,193,343.07
减:归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润	29,789.17	35,583.86

归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 -215,371,433.35 -15,228,926.93

2.净资产收益率及每股收益

		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-211,205,525.77	-21.16	-19.12	-0.190	-0.190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-215,371,433.35	-21.58	-19.53	-0.194	-0.194

上述各项指标计算依据：《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（2010年修订）》。

基本每股收益计算过程如下：

项 目	计算过程	本年数		上年数	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	-211,205,525.77	-215,371,433.3	16,592,253.53	-15,228,926.93
年初发行在外的普通股股数	(2)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
本年回购等减少普通股的加权数	(4)	0.00	0.00	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
基本每股收益	(6)=(1)÷(5)	-0.190	-0.194	0.015	-0.014

十六、财务报表的批准

本财务报表由董事会通过及批准发布。

公司名称：葫芦岛锌业股份有限公司

财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

日期：2011 年 7 月 25 日

日期：2011 年 7 月 25 日

日期：2011 年 7 月 25 日

资产负债表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司
2011 年 6 月 30 日

会企 01 表
单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,340,293,043.90	1,064,461,738.63	1,752,375,749.89	1,413,724,806.01
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	27,901,971.42	27,901,971.42	91,888,000.00	91,188,000.00
应收账款	93,925,347.86	53,260,494.44	66,465,471.98	703,163,824.34
预付款项	355,217,842.66	195,763,284.01	687,031,672.84	162,743,735.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	63,536,338.34	63,526,834.34	53,704,186.11	53,694,682.11
买入返售金融资产				
存货	2,476,756,491.11	2,338,205,841.11	2,537,837,673.61	2,268,655,879.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,357,631,035.29	3,743,120,163.95	5,189,302,754.43	4,693,170,927.36
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				

可供出售金融资产	9,219,570.00	9,219,570.00	10,726,560.00	10,726,560.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	41,500,000.00	103,500,000.00	41,500,000.00	103,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,532,459,619.91	2,530,800,529.30	2,638,817,695.96	2,637,044,311.68
在建工程	151,163,417.16	147,248,021.41	112,885,470.94	110,603,823.54
工程物资	2,891,331.05	2,891,331.05	2,753,331.88	2,753,331.88
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,368,779,703.25	1,368,779,703.25	1,383,895,786.81	1,383,895,786.81
开发支出				
商誉	379,579.36		379,579.36	
长期待摊费用				
递延所得税资产	85,984,330.91	85,984,330.91	85,984,330.91	85,984,330.91
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,192,377,551.64	4,248,423,485.92	4,276,942,755.86	4,334,508,144.82
资产总计	8,550,008,586.93	7,991,543,649.87	9,466,245,510.29	9,027,679,072.18
流动负债：				
短期借款	3,016,248,282.54	3,016,248,282.54	4,130,903,676.12	3,928,748,410.46
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,158,897,570.00	1,868,897,570.00	2,436,728,990.60	2,310,728,990.60
应付账款	546,620,268.84	497,213,655.99	721,579,848.32	615,193,594.12
预收款项	105,897,152.68	326,788,128.51	108,671,593.55	104,836,593.55
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬			-49,333.64	-49,333.64
应交税费	10,920,724.60	40,207,056.60	5,437,807.41	27,055,645.29
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,376,976,337.44	935,516,997.72	466,889,466.84	472,887,167.92
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	142,632,000.00	142,632,000.00	177,914,182.80	177,914,182.80
其他流动负债				
流动负债合计	7,358,192,336.10	6,827,503,691.36	8,048,076,232.00	7,637,315,251.10
非流动负债：				

长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	65,755,195.60	65,755,195.60	78,846,788.94	78,846,788.94
递延所得税负债	2,235,834.25	2,235,834.25	2,612,581.75	2,612,581.75
其他非流动负债	97,748,803.16	97,748,803.16	98,327,510.68	98,327,510.68
非流动负债合计	165,739,833.01	165,739,833.01	179,786,881.37	179,786,881.37
负债合计	7,523,932,169.11	6,993,243,524.37	8,227,863,113.37	7,817,102,132.47
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
资本公积	586,005,516.87	586,005,516.87	587,135,759.37	587,135,759.37
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备				
未分配利润	-1,069,950,759.22	-1,069,646,646.75	-858,745,233.45	-858,500,075.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	997,996,013.03	998,300,125.50	1,210,331,781.30	1,210,576,939.71
少数股东权益	28,080,404.79		28,050,615.62	
所有者权益合计	1,026,076,417.82	998,300,125.50	1,238,382,396.92	1,210,576,939.71
负债和所有者权益总计	8,550,008,586.93	7,991,543,649.87	9,466,245,510.29	9,027,679,072.18

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

利 润 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

会企 02 表

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,704,864,594.84	3,679,467,732.05	3,164,997,103.44	3,164,997,103.44
其中：营业收入	3,704,864,594.84	3,679,467,732.05	3,164,997,103.44	3,164,997,103.44
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,921,557,680.50	3,896,168,847.20	3,181,602,597.65	3,181,600,046.63
其中：营业成本	3,584,648,125.64	3,625,473,746.87	2,917,094,430.11	2,951,968,379.82
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金				

净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	820,137.50	820,137.50	163,546.40	163,546.40
销售费用	23,881,796.75	23,881,796.75	19,321,227.63	19,321,227.63
管理费用	89,916,194.42	88,677,181.60	73,984,565.78	73,286,751.46
财务费用	208,988,352.87	144,012,911.16	174,608,354.66	140,480,918.00
资产减值损失	13,303,073.32	13,303,073.32	-3,620,776.68	-3,620,776.68
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-216,693,085.66	-216,701,115.15	-16,605,494.21	-16,602,943.19
加：营业外收入	6,279,980.27	6,279,980.27	43,008,578.22	42,765,336.91
减：营业外支出	725,436.83	725,436.83	580,337.61	580,337.61
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-211,138,542.22	-211,146,571.71	25,822,746.40	25,582,056.11
减：所得税费用	37,194.38		9,194,909.01	9,180,290.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-211,175,736.60	-211,146,571.71	16,627,837.39	16,401,765.39
归属于母公司所有者的净利润	-211,205,525.77	-211,146,571.71	16,592,253.53	16,401,765.39
少数股东损益	29,789.17		35,583.86	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.19		0.015	
(二)稀释每股收益	-0.19		0.015	
七、其他综合收益	-1,130,242.50	-1,130,242.50	-1,186,110.00	-1,186,110.00
八、综合收益总额	-212,305,979.10	-212,276,814.21	15,441,727.39	15,215,655.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-212,335,768.27	-212,276,814.21	15,406,143.53	15,215,655.39
归属于少数股东的综合收益总额	29,789.17		35,583.86	

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

现金流量表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司
2011 年 6 月 30 日

会企 03 表
单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,290,358,565.01	4,753,174,040.43	4,862,731,952.43	3,430,388,678.14
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	4,715,768.58	4,715,768.58	2,906,408.77	2,906,408.77
收到其他与经营活动有关的现金	523,413,989.09	16,105,276.01	552,168,339.98	64,057,584.51
经营活动现金流入小计	4,818,488,322.68	4,773,995,085.02	5,417,806,701.18	3,497,352,671.42
购买商品、接受劳务支付的现金	3,011,197,497.73	3,359,929,063.89	4,990,784,964.52	3,454,629,989.06
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	181,778,758.45	181,778,758.45	215,033,417.84	215,033,417.84
支付的各项税费	25,615,272.28	24,721,766.00	48,638,662.25	48,527,152.06
支付其他与经营活动有关的现金	253,748,333.34	71,625,486.74	444,352,393.32	47,705,794.75

经营活动现金流出小计	3,472,339,861.80	3,638,055,075.08	5,698,809,437.93	3,765,896,353.71
经营活动产生的现金流量净额	1,346,148,460.88	1,135,940,009.94	-281,002,736.75	-268,543,682.29
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,108,374.14	46,108,374.14	126,596,334.29	126,004,979.19
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	46,108,374.14	46,108,374.14	126,596,334.29	126,004,979.19
投资活动产生的现金流量净额	-46,108,374.14	-46,108,374.14	-126,596,334.29	-126,004,979.19
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	3,169,965,717.74	3,148,033,007.44	3,988,781,772.38	3,815,167,457.77
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			114,100,000.00	114,100,000.00
筹资活动现金流入小计	3,169,965,717.74	3,148,033,007.44	4,102,881,772.38	3,929,267,457.77
偿还债务支付的现金	4,324,288,050.30	4,099,533,135.36	3,274,185,231.49	3,274,185,231.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,913,232.07	144,012,911.16	135,767,088.69	135,767,088.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			111,354,155.78	80,000,000.00

筹资活动现金流出小计	4,472,201,282.37	4,243,546,046.52	3,521,306,475.96	3,489,952,320.18
筹资活动产生的现金流量净额	-1,302,235,564.63	-1,095,513,039.08	581,575,296.42	439,315,137.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	494,448.23	494,448.23		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,701,029.66	-5,186,955.05	173,976,225.38	44,766,476.11
加：期初现金及现金等价物余额	143,513,782.09	16,168,402.21	146,063,088.22	16,449,067.90
六、期末现金及现金等价物余额	141,812,752.43	10,981,447.16	320,039,313.60	61,215,544.01

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

合并股东权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

会企 04 表

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37	0	0	371,807,964.38	0	-858,745,233.45	0	28,050,615.62	1,238,382,396.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37	0	0	371,807,964.38	0	-858,745,233.45	0	28,050,615.62	1,238,382,396.92
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	-1,130,242.50	0	0	0	0	-211,205,525.77	0	29,789.17	-212,305,979.10
(一)净利润							-211,205,525.77		29,789.17	-211,175,736.60
(二)其他综合收益	0	-1,130,242.50	0	0	0	0	0	0	0	-1,130,242.50
上述(一)和(二)小计		-1,130,242.50					-211,205,525.77		29,789.17	-212,305,979.10
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.所有者投入资本	0	0							0	0

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0							0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积				0					0	0
2. 提取一般风险准备				0					0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转					0			0		0
1. 资本公积转增资本(或股本)					0			0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)					0			0		0
3. 盈余公积弥补亏损					0			0		0
4. 其他					0			0		0
(六) 专项储备						0		0		0
1. 本期提取								0	0	0
2. 本期使用								0	0	0
(七) 其他								0	0	0
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,005,516.87	0	0	371,807,964.38	0	-1,069,950,759.22	0	28,080,404.79	1,026,076,417.82

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87	0	0	371,807,964.38	0	-275,577,392.58	0	28,032,963.10	1,821,379,307.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87	0	0	371,807,964.38	0	-275,577,392.58	0	28,032,963.10	1,821,379,307.77

三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	153,277.50	0	0	0	0	-583,167,840.87	0	17,652.52	-582,996,910.85
(一)净利润							-583,167,840.87		17,652.52	-583,150,188.35
(二)其他综合收益	0	153,277.50	0	0	0	0		0	0	153,277.50
上述(一)和(二)小计		153,277.50					-583,167,840.87		17,652.52	-582,996,910.85
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.所有者投入资本	0	0							0	0
2.股份支付计入所有者权益的金额	0	0							0	0
3.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.提取盈余公积				0					0	0
2.提取一般风险准备				0					0	0
3.对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五)所有者权益内部结转					0		0			0
1.资本公积转增资本(或股本)					0		0			0
2.盈余公积转增资本(或股本)					0		0			0
3.盈余公积弥补亏损					0		0			0
4.其他					0		0			0
(六)专项储备						0	0			0
1.本期提取							0		0	0
2.本期使用							0		0	0
(七)其他							0		0	0
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37	0	0	371,807,964.38	0	-858,745,233.45	0	28,050,615.62	1,238,382,396.92

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

母公司所有者权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

会企 04 表

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37			371,807,964.38		-858,500,075.04	1,210,576,939.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37			371,807,964.38		-858,500,075.04	1,210,576,939.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,130,242.50					-211,146,571.71	-212,276,814.21
（一）净利润							-211,146,571.71	-211,146,571.71
（二）其他综合收益		-1,130,242.50						-1,130,242.50
上述（一）和（二）小计		-1,130,242.50					-211,146,571.71	-212,276,814.21
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,005,516.87			371,807,964.38		-1,069,646,646.75	998,300,125.50

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87	0	0	371,807,964.38	0	-275,537,641.37	1,793,386,095.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87	0	0	371,807,964.38	0	-275,537,641.37	1,793,386,095.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	153,277.50	0	0	0	0	-582,962,433.67	-582,809,156.17
(一) 净利润							-582,962,433.67	-582,962,433.67
(二) 其他综合收益	0	153,277.50	0	0	0	0	0	153,277.50
上述(一)和(二)小计		153,277.50	0	0	0	0	-582,962,433.67	-582,809,156.17
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0						0

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0						0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积				0				0
2. 提取一般风险准备				0				0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转						0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)						0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)						0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损						0	0	0
4. 其他						0	0	0
(六) 专项储备							0	0
1. 本期提取								0
2. 本期使用								0
(七) 其他								0
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	587,135,759.37	0	0	371,807,964.38	0	-858,500,075.04	1,210,576,939.71

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

第八节 备查文件目录

(一) 载有董事长亲笔签名的 2011 年中期报告全文。

(二) 载有法定代表人主管会计工作负责人会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

(四) 公司章程。

文件存放地为葫芦岛锌业股份有限公司董事会秘书办公室。

葫芦岛锌业股份有限公司

董事长：许健

二 一一年七月二十五日