



**云南锡业股份有限公司**

**2012 年度报告**

**2013 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 雷 毅、主管会计工作负责人 张 峻及会计机构负责人(会计主管人员) 李 云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李刚	董事	外出学习	杨奕敏
高文翔	董事	工作原因	雷毅
郑昌幸	独立董事	工作原因	童朋方

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告中涉及未来计划、前瞻性陈述以及业绩预测等方面的内容，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

<b>2012 年度报告</b> .....	<b>2</b>
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要 .....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	30
六、股份变动及股东情况 .....	43
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	48
八、公司治理.....	58
九、内部控制.....	65
十、财务报告.....	68
十一、备查文件目录 .....	180

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
交易所、深交所	指	深证证券交易所
公司、锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
云锡控股公司	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
LME	指	伦敦金属交易所
/a, /d	指	每年、每天
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 重大风险提示

1、公司在董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司经营中存在的主要困难以及 2013 年的生产经营计划，敬请查阅。2、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的为准，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	锡业股份	股票代码	000960
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南锡业股份有限公司		
公司的中文简称	锡业股份		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Tin Co.,Ltd		
公司的法定代表人	雷毅		
注册地址	昆明高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	650106		
办公地址	云南省个旧市金湖东路 121 号		
办公地址的邮政编码	661000		
公司网址	<a href="http://www.ytl.com.cn">http://www.ytl.com.cn</a>		
电子信箱	xygf000960@ytc.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷毅（代）	潘文皓
联系地址	云南省个旧市金湖东路 121 号	云南省个旧市金湖东路 121 号
电话	0873-3118622	0873-3118622
传真	0873-3118622	0873-3118622
电子信箱	xygf000960@ytc.cn	xygfzqb@ytc.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1998 年 11 月 23 日	云南省昆明市	530000000010535	532501713400258	713400258
报告期末注册	2012 年 05 月 03 日	云南省昆明市	530000000010535	532501713400258	713400258
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>1、1998 年 11 月 23 日，公司成立时的经营范围为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004 年 11 月 30 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动）。</p> <p>3、2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。</p> <p>4、2012 年 5 月 3 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	鲍琼、李恒

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	16,268,432,099.08	12,841,605,025.48	12,841,605,025.48	26.69%	9,266,955,299.61	9,266,955,299.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,512,163.64	703,206,013.44	697,401,907.44	-95.05%	366,473,734.15	360,285,412.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,435,587.50	726,685,850.87	675,583,051.19	-95.49%	329,141,973.24	322,953,651.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	276,554,620.44	188,336,332.82	188,336,332.82	46.84%	144,186,221.40	144,186,221.40
基本每股收益（元/股）	0.0381	0.7757	0.7693	-95.05%	0.4171	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.0381	0.7757	0.7693	-95.05%	0.4171	0.41
净资产收益率（%）	0.67%	14.24%	14.14%	-13.47%	8.34%	8.18%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	23,445,391,719.94	16,545,267,013.50	16,545,267,013.50	41.7%	11,331,121,383.22	11,331,121,383.22
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	5,126,704,866.78	5,236,292,960.71	5,206,072,795.11	-1.52%	4,637,890,044.38	4,613,473,984.78

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,512,163.64	697,401,907.44	5,126,704,866.78	5,206,072,795.11
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	34,512,163.64	697,401,907.44	5,126,704,866.78	5,206,072,795.11
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,220,476.75	-20,297,407.13	-10,632,347.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,071,928.84	26,128,033.68	55,628,903.78	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-13,324,690.79			
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	-16,268,386.32	20,093,986.23	155,371.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-758,183.15	188,629.74	410,351.66	
所得税影响额	1,423,615.69	4,261,219.99	8,175,633.76	
少数股东权益影响额（税后）		33,166.28	54,885.25	
合计	4,076,576.14	21,818,856.25	37,331,760.91	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年是公司加快实施“十二五”规划、推进跨越式可持续发展承上启下的关键之年，面对欧债危机愈演愈烈，金融市场剧烈动荡，世界经济增速放缓，全球有色金属价格下行加剧的复杂国际形势和市场需求不旺、价格大幅下滑、成本上升等不利因素，公司紧紧围绕确定的生产经营等各项目标任务，积极采取有效的应对措施，着力抓好转方式调结构、深化内部改革、再融资、重点项目建设、挖潜创效及内控建设等工作，千方百计稳增长、促发展，各项工作有序推进。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司完成有色金属总产量181,864吨、完成锡化工产品17,385吨、锡材产品19,629吨、余热发电4,436万kWh。报告期内，公司实现营业收入1,626,843.21万元，较上年同期增长26.69%；主营业务收入1,604,239.01万元，较上年同期增长27.11%；营业利润1,214.00万元，较上年同期下降98.55%；归属于上市公司股东的净利润3,451.22万元，较上年同期增长95.05%。公司总资产为2,344,539.17万元，归属上市公司股东净资产为512,670.49万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，面对复杂的政策环境和多变的市场形势，按照全年重点工作计划，公司上下团结一致，各项工作有序推进。本年度，公司董事会按照有关法规和章程规定，认真履行职责，不断完善公司规范化建设，推动了公司健康、稳定的发展，并在市场运作能力、生产经营管理水平方面得到了一定的提升，在项目建设推进、地质找矿、再融资工作、内控建设、科技工作、人力资源结构优化、安全、环保、质量、节能以及企业文化建设方面取得了不错的成果。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期，公司实现营业收入16,268,432,099.08元，其中主营业务收入比上年同期增加3,421,314,746.600元，增加27.11%的主要原因是：本期产品销量及贸易增加增收24亿。

项目	本年金额	上年金额	增减变动情况
主营业务收入	16,042,390,095.29	12,621,075,348.65	27.11%
其他业务收入	226,042,003.79	220,529,676.83	2.50%
营业成本	14,746,465,197.71	10,773,893,605.61	36.87%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
锡锭	销售量	39,860	37,719	5.7%
	生产量	39,791	35,467	12.2%
	库存量	3,921	2,191	79%
锡材	销售量	20,053	18,000	11.4%
	生产量	19,629	18,049	8.8%
	库存量	1,886	2,225	-15.2%
锡化工	销售量	17,451	13,769	26.7%
	生产量	17,385	14,160	22.8%
	库存量	994	1,037	-4.1%
铅锭	销售量	89,152	63,153	41.2%
	生产量	90,181	69,058	30.6%
	库存量	14,538	10,431	39.4%
银锭	销售量	169	59	186.4%
	生产量	186	113	64.6%
	库存量	70	54	29.6%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司10万吨铅冶炼项目2011年处于试生产阶段，2012年正式投产，铅锭和银锭的产量较2011年大幅提高。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,447,609,266.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.19%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	上海某公司	1,338,512,289.60	8.23%
2	上海某公司	822,871,494.19	5.06%
3	无锡某公司	517,546,933.75	3.18%
4	南京某公司	427,736,264.65	2.63%
5	上海某公司	340,942,283.94	2.1%
合计	——	3,447,609,266.13	21.19%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
有色金属		14,535,827,316.42	89.55%	10,563,228,602.84	87.92%	1.63%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
锡锭		5,564,680,498.40	34.28%	5,606,865,191.88	46.66%	-12.38%
锡材		2,214,449,206.66	13.64%	2,058,070,347.08	17.13%	-3.49%
铜产品（贸易）		2,473,150,727.38	15.24%			15.24%
锡锭（贸易）		338,716,316.08	2.09%	44,112,940.82	0.37%	1.72%
铜精矿（贸易）		114,112,038.77	0.7%			0.7%
铅产品		1,186,715,722.34	7.31%	914,449,495.61	7.61%	-0.3%
锡化工		1,064,981,882.57	6.56%	984,194,222.51	8.19%	1.63%
银产品		961,225,133.72	5.92%	386,158,253.54	3.21%	2.71%
铜精矿		252,895,006.38	1.56%	441,104,651.97	3.67%	-2.11%
其他		364,900,784.12	2.25%	128,273,499.43	1.07%	1.18%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,585,589,725.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.06%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	某贸易公司	1,816,037,753.82	19.83%
2	某贸易公司	1,165,284,632.29	12.72%
3	某贸易公司	886,327,870.53	9.68%
4	云南华联锌铟股份有限公司	429,984,197.28	4.69%
5	某贸易公司	287,955,271.61	3.14%
合计	——	4,585,589,725.53	50.06%

#### 4、费用

项目	2012年度	2011年度	变动比列（%）
销售费用	182,666,234.35	166,208,428.85	9.90%
管理费用	518,701,778.38	523,975,506.95	-1.01%
财务费用	566,921,450.98	376,149,618.94	50.72%
所得税费用	1,935,323.46	100,679,441.17	-98.08%

本期财务费用比上年同期增加190,771,832.04元，增加50.7%的主要原因是银行借款利率、票据贴现率上调以及公司借款规模同比大幅度增加使本期借款利息、票据贴现息支出增加。

所得税费用本年金额比上年金额减少99,744,117.71元，减少98.10%，主要是本期实现的利润总额同比大幅度下降，应交纳的企业所得税相应减少。

#### 5、研发支出

报告期内，公司共有科技项目55项，其中“云锡有轨和无轨相结合高效采矿工艺技术与装备应用研究”项目取得显著成效，高效采场出矿能力达5000吨/日。“云锡绿色环保开采技术研究与实施”、“区域性矿山东部1360、1800快速运输系统的构建综合研究”等重点项目进展顺利。“高铋铅精矿湿法分离铅铋工艺试验研究”已结束半工业化试验。“低银锡阳极泥回转窑处理扩大试验”、“1#烟化炉给煤工艺优化工业试验”等项目取得阶段性进展。“焊锡膏中试及产业化关键技术开发”、“高含锡硫醇甲基锡产品开发”等项目已顺利完成。“一炉三段”直接炼铅工艺技术开发及产业化应用项

目获得有色金属协会科技成果一等奖。锡业股份、云南锡业锡化学品有限公司、云南锡业锡材有限公司已通过国家高新技术企业资格复审。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	16,058,459,275.47	11,699,469,288.80	37.26%
经营活动现金流出小计	15,781,904,655.03	11,511,132,955.98	37.1%
经营活动产生的现金流量净额	276,554,620.44	188,336,332.82	46.84%
投资活动现金流入小计	462,295.38	1,035,889.52	-55.37%
投资活动现金流出小计	4,597,143,739.17	1,426,424,400.74	222.28%
投资活动产生的现金流量净额	-4,596,681,443.79	-1,425,388,511.22	
筹资活动现金流入小计	18,110,284,603.50	10,914,696,402.09	65.93%
筹资活动现金流出小计	13,753,794,675.96	9,062,955,992.10	51.76%
筹资活动产生的现金流量净额	4,356,489,927.54	1,851,740,409.99	135.26%
现金及现金等价物净增加额	32,479,464.40	610,295,283.56	-94.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入小计同比增长 37.26% 的原因是公司销售收入同比增加；
- (2) 经营活动现金流出小计同比增长 37.1% 的原因是公司销售收入增加，同时采购物资同比增加；
- (3) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 46.8% 的原因是公司销售收入和收到政府的补助同比增加；
- (4) 投资活动现金流入小计同比减少 55.37% 的原因是公司本年度固定资产报废减少，收到的固定资产变现款减少；
- (5) 投资活动现金流出小计同比大幅增加 222.28% 的原因是报告期内公司 10 万吨/年铜项目支出所致；
- (6) 筹资活动现金流入小计同比增加 65.93% 的原因是公司短期借款同比增加，导致报告期内流入的现金增加；
- (7) 筹资活动现金流出小计同比增加的 51.76% 的原因是公司偿还借款的金额及财务支付的借款利息增加；
- (8) 筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加 135.26% 的原因是公司短期借款增加；
- (9) 现金及现金等价物净增加额同比减少 94.68% 的原因是公司报告期内利润大幅下降所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
有色金属	16,042,390,095.29	14,535,827,316.42	9.39%	0.27%	0.38%	-6.91%
分产品						
锡锭	6,169,801,010.98	5,564,680,498.40	9.81%	-6.81%	-0.75%	-5.5%
锡材	2,584,851,449.62	2,214,449,206.66	14.33%	-1.59%	7.6%	-7.31%
铜产品(贸易)	2,474,896,615.55	2,473,150,727.38	0.07%			0.07%
锡锭(贸易)	371,459,785.31	338,716,316.08	8.81%	732.99%	667.84%	7.74%
铜精矿(贸易)	128,335,809.30	114,112,038.77	11.08%			11.08%
铅产品	1,170,445,166.74	1,186,715,722.34	-1.39%	60.19%	29.77%	23.77%
锡化工	1,250,362,802.18	1,064,981,882.57	14.83%	6.45%	8.21%	-1.39%
银产品	988,701,482.18	961,225,133.72	2.78%	102.77%	148.92%	-18.03%
铜精矿	319,954,745.16	252,895,006.38	20.96%	-55.2%	-42.67%	-17.28%
其他	583,581,228.27	364,900,784.12	37.47%	162.38%	184.47%	-4.85%
分地区						
国内	13,664,627,445.62	12,298,553,105.64	10%	23.52%	35.47%	-7.94%
国外	2,377,762,649.67	2,237,274,210.78	5.91%	52.54%	50.67%	1.17%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	1,407,135,957.65	6%	1,374,656,493.25	8.31%	-2.31%	
应收账款	365,786,821.17	1.56%	268,221,698.31	1.62%	-0.06%	
存货	9,456,832,630.29	40.34%	5,266,332,762.34	31.83%	8.51%	
固定资产	6,891,644,923.71	29.39%	5,265,505,928.33	31.82%	-2.43%	
在建工程	2,738,679,994.55	11.68%	2,156,077,154.58	13.03%	-1.35%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	13,147,075,218.70	56.08%	7,265,616,820.25	43.91%	12.17%	
长期借款	1,068,800,000.00	4.56%	773,800,000.00	4.68%	-0.12%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产		30,624.34	3,203,975.21				3,718,947.55
非有效套期保值工具		102,212.50					102,212.50
上述合计	0.00	132,836.84	3,203,975.21	0.00			3,821,160.05
金融负债	5,190,777.11	2,159,128.31					26,782,060.21

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

1、综合竞争优势：公司世界锡行业的龙头企业有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有世界上最先进的锡采、选、冶、深加工成套技术，拥有世界上最完整的锡采、选、冶及深加工产业链，拥有矿山勘探、采掘、选冶、锡化工、锡、铜、铅及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局的综合竞争优势。

2、资源优势：公司拥有较丰富的锡、铜等有色金属矿产资源，所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有中国“锡都”美誉，个旧矿区有良好的成矿条件，目前地质勘探区域仅为个旧矿区15%，进一步找矿的前景广阔。

3、技术优势：

整体技术优势：

(1) 采选方面，公司研制了全液压全断面天井钻机、中国漆面摇床、离心选矿机等一批具有国际先



进水平的锡采、选、冶装备，以及砂矿水采水运、锡矿泥重选等先进采选工艺。

(2) 冶炼方面，公司拥有以澳斯麦特冶炼技术为核心的锡粗炼技术，并成功应用于铅、铜冶炼项目。

(3) 深加工方面，公司掌握了一批在国内、国际上处于领先地位的锡材、锡化工产品生产工艺。

公司自主创新能力强：

(1) 公司通过消化吸收澳斯麦特炉技术，独创“一步炼铅法”实现在一座顶吹炉内完成氧化、还原、炼渣3个过程并成功申请国家专利；

(2) 公司锡深加工方面自主研发的硫醇甲基锡生产线，新建成的丁基、辛基锡中间体生产线，填补了国内生产有机锡中间体的空白。

4、市场优势：

(1) 市场占有率高：公司是全球最大的锡生产，2012年国内市场占有率为39.4%国际市场占有率为18.4%

(2) 销售网络全：公司于国内19个城市设立了营销网点，于境外设立了3家销售类子公司，建立了覆盖国内外主要锡产品市场的销售体系；

(3) 品牌质量优：“云锡牌”精锡、锡铅焊料连续三届获国家质量金奖，“云锡YT商标认定为“中国驰名商标”，“YT”精锡商标1992年于LME注册，国际驰名；

(4) 市场区域好：中国是全球最大的锡消费国，国内锡需求大，且较为稳定。与秘鲁、印尼等国竞争对手相比，公司80%以上产品于国内销售。

5、人才优势：公司拥有一支信念坚定、吃苦耐劳、乐于奉献的优秀员工队伍，采、选、冶、深加工各环节的关键技术人才队伍不断壮大。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
949,418,400.00	949,418,400.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
1、YUNTINIC RESOURCES(GMBH)	进出口贸易	100%

INC		
2、郴州云湘矿冶有限责任公司	有色金属产品	100%
3、云南锡业锡化学品有限公司	有机锡产品	100%
4、云南锡业微电子材料公司	集成电路球状数组组装高精度锡球的开发、生产与销售	100%
5、个旧鑫龙金属有限公司	有色金属产品加工、生产及销售	100%
6、云南锡业郴州矿冶有限公司	锡矿开采、政策允许有色金属矿产品、有色金属化工产品、贵金属产品、金属材料的生产与销售，矿山设备及零配件的机械加工制造	100%
7、YUNTINTC RESOURCES.INC	进出口贸易	100%
8、云南锡业锡材有限公司	有色金属产品深加工	100%
9、个旧市盈鑫再生资源有限公司	再生资源的收购和销售	100%
10、云锡（香港）资源有限公司	投资与贸易	51%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>我司于 2004 年获得中国证监会的《境外期货业务许可证》，历年来对于期货工具的使用一直严格遵守国家和公司的相关制度和法规，只开展以规避市场价格风险为目的，针对公司产品和原料的期货套期保值业务，从未进行过任何投机或套利行为。持仓的风险主要有以下几点：</p> <p>1、市场风险：市场风险主要来自于公司对市场后市走势的分析是否正确，交易后市场价格的波动等。由于我司一直本着认真分析市场、慎重决策、谨慎操作的原则，因此历年来虽然市场屡次出现大幅波动，但我司均有效回避了市场风险。控制措施：为规避市场风险，公司每年都会制定年度和阶段性的保值计划。公司严格按照套期保值计划的规定，控制期货头寸建仓总量及持有时间。公司建立了有效的风险测算系统及相应的风险预警系统。不断提高期货从业人员的业务能力，加强对市场的分析判断，同时坚持慎重决策、谨慎操作的原则。</p> <p>2、流动性风险：套期保值开始时需要建立套保头寸，在套期保值结束时需要平仓了结套保头寸，流动性风险就是指所选定的期货合约、无法及时以合理的价格达到建仓或平仓目的的风险。控制措施：公司谨慎选择交易市场、交易品种及交割期，避免市场流动性风险，合理安排信用额度与保证金，保证套期保值过程正常进行。</p> <p>3、信用风险：指的是当投资者无法及时筹措资金满足建立和维持期货持仓的保证金要求及需要实物交割无法提供仓单的风险。期货交易实行当日无负债结算制度，保证金制度，并且公司持仓始终保持在较低水平，因此信用风险一般处于可控范围之内。控制措施：公司配备了足够的流动资金并设置了专门的资金调拨人员，可以确保保证金、平仓盈亏等资金能够及时到位，加之公司持仓始终保持在较低水平，因此流动性风险也处于可控范围之内。</p> <p>4、操作风险：指因人员、系统内部控制不完善等方面的缺陷而导致损失的风险。公司在 2004 年获得境外期货套期保值的资质开始就建立了严格的交易制度，制度中对于与代理机构开户合同的签订、交易人员的授权和权限、资金调拨人员的授权、授权的签发方式以及被授权人发生变动等各种细节均有明确的规定，保证了相关人员和部门做到权责明确。因此操作风险一般处于可控范围之内。</p>
---------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>控制措施：公司在开展期货套期保值业务时，建立了严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，公司设立了符合要求的交易、通讯及信息服务设施，并具备稳定可靠的维护能力，保证交易系统正常运行。公司严格按照有关规定安排和使用期货从业人员、高级管理人员及风险管理人员，加强人员的职业道德教育及业务培训，提高人员的综合素质。</p> <p>5、法律风险：法律风险主要来自于我司委托的期货经纪公司是否合法合规，以及在实际操作中可能出现违反国家相关法规的情况。控制措施：针对该风险，对内公司制定了合规制度，并配有专职的独立于期货部的合规人员。对外，由于我们与经纪公司一直保持良好、顺畅的沟通，对于所有交易均为即时交易即时核对，所以从未与经纪公司发生过法律纠纷。公司涉及司法诉讼时，应该评估对正在进行的期货交易及对信用状况产生的负面影响，并采取相应措施防范法律风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>1、已投资衍生品市场价格或产品公允价值变动以 LME（伦敦金属交易所）的锡价为标准。报告期内即 2012 年 LME 锡价最高 25880 美元/吨，最低 17125 美元/吨，全年平均价 21113.70 美元/吨。</p> <p>2、对衍生品公允价格分析的方法，我司一般采用 K 线系统技术与宏观基本消息分析相结合的方法。</p> <p>3、我司使用的衍生品投资的工具为 LME 远期期货合约，保值参数的设定为：锡锭保值：直接以 LME 三月期锡价格×需要保值的数量锡材、锡化工保值：产品数量×产品锡含量×LME 三月期锡价格</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>独董专项意见：报告期内，本公司重视该项业务的风险管理，对衍生品交易业务的风险控制是有效的。</p>

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
LME-锡	225,415,694.90	385,368,714.90	-13658223.73	7.48%
合计	225,415,694.90	385,368,714.90	--	7.48%

说明

### 3、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	135,296.8
报告期投入募集资金总额	2,010.31

已累计投入募集资金总额	129,649.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2010 年配股募集资金经中国证券监督管理委员会证监许可 (2009) 1474 号《关于核准云南锡业股份有限公司配股的批复》，本公司向截至 2010 年 1 月 18 日登记在册的公司原股东按照 10:2.4 的比例配售新股。信永中和会计师事务所有限责任公司于 2010 年 1 月 28 日出具 XYZH/2009KM1029 号《云南锡业股份有限公司验证报告》，对募集资金到位情况进行了验证；信永中和会计师事务所有限责任公司于 2012 年 4 月 7 日出具 XYZH/2011KMA1040-1-2 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》，对募集资金年度存放与使用情况进行了验证。截止 2012 年 12 月 31 日实际收到并存入募集资金专户的金额为 1,325,757,949.82 元；本公司向原股东配售股份募集资金总额为 135,296.80 万元，扣除发行费用 3,309.92 万元，实际募集项目资金净额为 131,986.88 万元。募集资金 2010 年度使用金额 119,986.88 万元，2011 年度使用金额 7,652.04 万元，本年度使用金额 2,010.31 万元，累计使用募集资金金额 129,649.23 万元，2012 年末募集资金余额 2,337.65 万元，存利息 369.97 万元。</p> <p>2、2011 年发行公司债券募集资金经中国证监会证监许可【2011】1110 号批文，公司于 2011 年 8 月 22 日完成公司债券的发行工作，实际募集资金总额为 120,000 万元，扣除与募集资金相关的各种直接费用 1,149 万元后，募集资金净额为 118,851 万元。募集资金到位后存入了募集资金专项存储账户，按照规定用途用于偿还银行借款和补充流动资金。截至 2011 年 12 月 31 日，公司债券本金已使用完毕，利息 77.36 万元存放于募集资金专项存储账户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
屋场坪锡矿 1,500t/d 采选工程建设	否	15,900	15,900	0	15,900	100%	2009 年 08 月 01 日	-342.93		否
锡材深加工项目	否	12,000	12,000	2,010.31	9,662.35	80.52%	2011 年 12 月 01 日	0		否
7 万吨/年锡冶炼系统技改项目	否	43,400	43,400	0	31,439.28	72.44%	2009 年 12 月 01 日	14,074		否
铅冶炼系统技改扩建工程	否	49,600	49,600	0	53,547.6	107.96%	2011 年 03 月 01 日	-20,589.6		否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	19,100	19,100	0	19,100	100%	2010 年 12 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	140,000	140,000	2,010.31	129,649.23	--	--	-6,858.53	--	--
超募资金投向										

合计	--	140,000	140,000	2,010.31	129,649.23	--	--	-6,858.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、屋场坪锡矿 1500t/d 采选工程建设未达到预计效益的主要原因是：</p> <p>(1) 矿石的综合金属品位变化大，项目前期的矿石综合品位低于预计的矿山平均品位；</p> <p>(2)2012 年锡的价格大幅下降，导致锡精矿价格也大幅下降。该项目 2011 年按照当期实际产能利用率计算的预计效益已达到预期。</p> <p>2、10 万 t/年铅冶炼系统技改扩建工程未达到预计效益的原因：</p> <p>(1) 2012 年国内外锡、铜、铅等有色金属价格呈大幅下降趋势，采购的铅精矿原料反映前期较高的价格，完成生产后产品销售已下跌，无法弥补产品成本；铅冶炼行业市场竞争激烈，铅锭价格与铅精矿价格呈收窄趋势，原预期包含合理利润的各种有价金属加工费下降，导致生产成本与市场价格倒挂；由于市价下跌，期末存货按谨慎性原则计提的存货跌价准备金额较大；</p> <p>(2) 铅冶炼系统尚处于投产初期，由于生产系统、工艺、设备、流程持续磨合、调适，在一定程度上影响了项目效益的充分发挥；由于实际采购原料与该项目原工艺方案相比有所变化，含锌、锑等较高的铅精矿处理后结存的含多种有价金属的烟尘等物料，原工艺设备尚不能适当处理，主产品的亏损未能通过高附加值的副产品弥补，需对生产工艺、设备做改造、优化才能进一步综合回收利用伴生的有价金属，充分发挥项目效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司对 2010 年配股募投入项目——铅冶炼系统技改扩建工程、7 万吨/年锡冶炼系统技改项目，前期预先自筹资金投入额 82,661.69 万元。按照配股募集资金计划，公司使用募集资金置换先期投入 66,842.30 万元。公司于 2010 年 4 月 9 日召开的第三次临时董事会会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，公司全体独立董事同意公司用募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金 66,842.30 万元。审计机构“信永中和会计师事务所有限责任公司”出具了审核意见，保荐机构国信证券股份有限公司出具了核查意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>7 万吨/年锡冶炼系统技改项目于 2009 年 12 月全部完工，工程支出节约资金 3,947.6 万元。公司 2010 年第五届董事会第一次会议决定将上述工程项目节余资金用于募集资金投资项目——铅冶炼系统技改扩建工程(即募投入铅技改项目款项为 53,547.6 万元)，该议案已在巨潮网公告披露。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	制造加工	有色金属产品	379,000,000.00	548,880,347.18	356,922,627.35	444,367,743.98	-1,638,642.41	105,813.79
郴州云湘矿冶有限责任公司	子公司	制造加工	锡矿开采、有色金属产品	50,000,000.00	444,304,220.73	60,789,518.90	996,567,917.13	6,565,049.16	6,759,862.06
云南锡业锡化学品有限公司	子公司	制造加工	有机锡产品	80,675,000.50	110,978,275.62	100,344,208.12	63,620,700.47	6,407,084.29	6,088,192.11
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	制造加工	有色金属产品	4,800,000.00	96,196,172.04	-27,553,366.60	681,415,824.17	10,660,229.45	12,451,064.83
个旧市盈鑫再生金属资源有限公司	子公司	商贸	再生资源的收购和销售	500,000.00	134,933.26	4,447.56		-401,551.15	-401,551.15
云南锡业锡材有限公司	子公司	深加工	有色金属产品	84,830,276.00	566,930,820.48	172,066,958.07	2,029,397,298.05	9,837,097.13	9,320,984.97
云南锡业微电子有限公司	子公司	深加工	集成电路球状数组构装高精	73,288,882.95	41,078,287.10	26,789,558.34	5,251,315.86	-8,654,155.47	-7,093,565.08

			度锡球的开发、生产与销售						
云锡美国资源有限公司	子公司	商贸	进出口贸易	36,760,219.50	458,329,743.39	52,810,796.08	778,217,638.95	16,720,420.58	3,714,711.56
云南锡业德国资源有限公司	子公司	商贸	进出口贸易	27,773,780.15	240,804,594.12	28,140,533.51	732,421,232.56	1,827,971.61	1,152,274.73
云锡资源(香港)有限公司	子公司	商贸	投资与贸易	48,739,117.20	96,371,451.77	59,648,250.63	1,276,225,650.27	13,246,336.69	11,028,487.55

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
矿山井下开拓工程	74,916.87	76,593.48	86,217.59		不适用
选厂技改工程	32,354.48	3,981.86	4,250.38		不适用
冶炼、深加工项目	63,547.24	43,485.33	51,237.58		不适用
合计	170,818.59	124,060.67	141,705.55	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 宏观经济形势展望

2013年的全球经济形势仍然存在变数，依旧不容乐观，世界主要发达经济体经济复苏乏力，新兴经济体经济增长预期普遍低于去年，国际经济将进入深度调整阶段。欧债危机悬而未决，国际贸易保护主义抬头，在一定程度上降低了对经济的乐观程度。但随着国际金融环境的逐步改善、新兴经济体和美国经济的日趋稳定以及主要经济体货币宽松政策的全面实施，世界经济将呈现小幅波动回暖的趋势，经济发展将略好于2012年。

受国家优化产业结构调整和国际宏观经济的双重影响，国内经济发展面临的困难明显增大，经济增速也趋于放缓。但国内经济社会发展基本面长期向好，市场潜力巨大。中央经济工作会已经确定稳中求进的工作总基调，积极扩大内需，加大经济结构战略性调整力度的发展策略将给企业带来良好的发展机遇。同时，云南桥头堡建设及工业强省战略，将为公司未来发展提供更有力的政策支持。

## （二）行业竞争格局和发展趋势

### 1、竞争格局

锡作为稀有小金属，广泛应用于电子、信息、电器、化工、冶金、建材、机械、食品包装等行业。尽管锡的用途广泛、用量大，但全球的锡金属资源非常稀缺，且分布及其不均衡。世界十大生产商的产量占全世界总产量的近70%，而中国生产的锡约占世界总产量的三分之一。随着各国政府对资源保护和重视不断加强，将逐步采取措施加强资源的整合力度，提高行业准入门槛，逐步取缔非法生产和高耗能、高污染的小企业生产。资源将进一步集中到拥有先进的生产技术、能严格到达环保标准的具有一定规模的企业手中。

### 2、行业发展趋势

由于近些年来锡资源的开采量远大于新发现的资源量，导致全球的锡资源储量呈不断下降的趋势。就近几年的情况而言，全世界每年生产的锡已经无法满足当年的消费总需求，出现供需缺口。随着全球经济逐步回暖，对锡的需求量将增加，同时印尼和秘鲁等主要产锡国产量不断下降，将进一步加剧全球锡的供需缺口，加之全球锡生产成本的不断提升以及美国、日本、欧盟等发达经济体不断推行的货币宽松政策将对未来的国际锡价形成强有力的支撑。随着科学技术的进一步的发展，锡良好的稳定性和绿色环保的特性将更加凸显，应用的领域和前景必将更加广阔。

### 3、公司具有的优势

公司拥有丰富的资源储备、先进的技术水平、完整的产业链条以及人才、市场等多方面的综合竞争优势。

### 4、对公司发展不利的因素：

（1）宏观经济形势依然严峻。全球经济虽然出现企稳复苏的迹象，但依然存在一定不确定性，世界经济继续呈现“弱增长”格局；国内原有竞争优势、增长动力逐渐削弱，新优势尚未形成，市场信心和预期不稳，经济运行处在寻求新平衡的过程中，经济增速明显放缓。

（2）原料自给率偏低。公司拥有丰富的资源储备，每年矿石的开采量大，但由于公司的现有的冶炼产能规模较大，就导致自产原料无法满足冶炼需求，需要大量外购原料；

（3）存在较大的债务压力。公司大规模的原料采购加之几大重点项目的建设，造成公司的银行借款增加，资产负债率偏高。



### （三）公司发展战略

公司以“引领世界锡业、做强做大有色金属产业，打造世界一流矿业企业”为愿景，践行“做强做大云南锡产业，使中华民族锡工业腾飞”的神圣使命和“发展、诚信、回报、和谐”的核心价值观，科学进行战略分析、目标确定和系统部署，持续提高公司核心竞争力。

### （四）2013年度经营计划和重点工作

2013年度经营计划安排是：有色金属总产量283,456吨、其中：产品锡72,000吨、产品铅102,700吨、产品铜100,230吨。

2013年公司将紧紧围绕提升自主发展能力、增强市场运作、增产降耗、加快重点项目建设、推进地质找矿和资源拓展、加大资本市场运作等重点工作，团结和带领全司员工真抓实干、狠抓落实，全力实现2013年生产经营奋斗目标，重点开展以下方面的工作：

- 1、落实主体责任，提升自主发展能力
- 2、增强市场运作能力，提升经济运行质量
- 3、精心组织满负荷生产，努力实现增产降耗
- 4、加快重点项目建设，增强发展后劲
- 5、加大地质找矿和资源拓展力度，保障可持续发展
- 6、加大资本市场运作力度，助力产业发展
- 7、推进“双创一加强”，提升综合竞争力
- 8、加速人才队伍建设，支撑跨越发展
- 9、抓好质量、安全、环保和效能工作，保障生产经营持续发展
- 10、加强企业文化建设，营造和谐发展良好氛围

### （五）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将根据实际经营状况及未来发展战略，在合理利用现有资金的基础上，研究制定多种渠道的资金筹措和资金使用计划，努力提高资金使用效率，降低资金成本，打造安全、稳定的资金链条，满足公司生产经营和项目建设的资金需求。

### （六）可能面临的风险因素及应对措施：

1、有色金属价格波动风险：有色金属行业是典型的周期性行业，与国内外宏观经济运行状况密切相关，宏观经济的波动及走势对公司产品价格和盈利有较大影响。

2、政策风险：2012年，国家上调资源税，在一定程度上影响了公司盈利水平，未来存在国家对锡、铜

等有色金属的出口、税收等方面进行政策性调整，有可能对公司的生产经营带来不利影响。

3、**安全和环保风险：**公司属于有色金属矿采选冶炼企业，公司虽在保障安全生产方面高度重视，到目前为止也未存在安全隐患和事故，但是随着生产的不断进行自然灾害、设备故障、人为失误都可能形成安全隐患；公司同时也属于环保重污染行业，虽然公司严格按照国家标准和地方有关环保法规的要求进行生产，环境治理卓有成效且治理指标居国内同行业领先水平，但随着国家对环境保护的日益重视，环保要求将日趋严格，可能导致公司未来环保投入成本的上升。

**应对措施：**

1、针对可能存在的有色金属价格波动风险，我们通过加强对国内外宏观经济的分析、研究来把握市场动态，加强对行业的研究，掌握行业技术、产品、价格动态，根据市场变化作出适时的调整和部署。同时，根据公司生产经营的实际情况，积极开展期货的套期保值业务，充分发挥期货金融工具的避险功能，最大程度的规避市场和价格风险。

2、针对可能存在的政策风险，要提高对政策风险的认识，动态关注国家对相关产业政策的变化情况，根据政策风险进行预测和决策。

3、提高安全生产保障力，积极开展清洁生产和重金属防治工作。高度重视安全生产，始终坚持以人为本的安全生产理念，加大对安全生产可能存在隐患的排查力度，切实保障公司安全生产。高度重视环境保护，始终坚持把环境保护工作当作企业重要的社会责任，强化环保管理工作。同时认真按照国家、地方政府相关规定和要求完善公司安全生产和环境保护方面的管理制度：安全生产方面完善各项安全生产措施，加大安全生产责任制度落实力度；环境保护方面严格落实应对环境污染和其他公害防治的预防措施，有效地治理、控制公司生产中的污染排放，以确保达到国家相关部门的要求同时，最终实现公司的安全和清洁生产。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

(1) 根据《财政部 国家发展改革委关于公布取消253项涉及企业行政事业性收费的通知》(财综[2011]127号)规定，云南省矿产资源有偿使用费自2012年2月1日起取消征收。按照云南省关于矿产资源有偿使用费征收的各项文件，以及《云南省国土资源厅 云南省财政厅关于开展矿产资源有偿使用费清缴工作的通告》(云国土资[2012]127号)等云南省、红河州、个旧市国土资源局颁布的涉及本次汇算清缴的各

项相关配套文件要求，公司对2007年——2012年1月各矿山应缴未缴的矿产资源有偿使用费进行了清查核实，经国土资源局审核确认，公司应补记漏计缴的矿产资源有偿使用费共计36,319,331.10元，其中2012年1月应补缴766,195.10元，2011年度应补缴6,828,360.00元，2007——2010年应补缴28,724,776.00元。按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，该项差错为应采用追溯重述法更正的前期差错。

(2) 公司对上述前期差错进行了追溯重述，调增2011年12月31日合并及母公司资产负债表的应交税费30,220,165.60元，调减股东权益30,220,165.60元，其中调减未分配利润25,687,140.76元，调减盈余公积4,533,024.84元；调增2011年度合并及母公司利润表的营业成本6,828,360.07元，调减所得税费用1,024,254.00元，调减净利润5,804,106.07元。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

合并报表范围未发生变化

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于2012年8月22日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《云南锡业股份有限公司章程》《云南锡业股份有限公司现金分红管理制度》《关于制定〈云南锡业股份有限公司股东回报三年规划〉(2012-2014)的议案》(详见2012年8月23日公司相关公告)。

公司利润分配及现金分红政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见，公司利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2010年度利润分配方案：以2010年末的总股本824,109,447股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金(含税)，共计派发现金98,893,133.64元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。分红前本公司总股本为824,109,447股，分红后总股本增至906,520,391股。

2、公司2011年度利润分配方案：以2011年末的总股本906,520,391股为基数，向全体股东每10股派1.30元人民币现金(含税)，共计派发现金117,847,650.83元，剩余未分配利润结转以后年度分配，2011年度

公司不进行资本公积金转增股本。

3、公司2012年度利润分配方案：2012年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	34,512,163.64	0%
2011 年	117,847,650.83	697,401,907.44	16.9%
2010 年	98,893,133.64	360,285,412.85	27.45%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2012 年度公司实现净利润为 40,189,823.03 元，其中母公司实现净利润为 7,436,559.11 元，按规定提取法定公积金 10%计 743,655.91 元，提取任意公积金 5%计 371,827.96 元，本年度可供分配利润为 6,321,075.24 元，2012 年末总股本为 906,520,391 股。由于公司 2012 年度可供分配的利润金额无法满足公司章程第一百六十四条第（二）款第三个条件“公司实施利润分配的年度可供分配的利润至少可以保证实施每 10 股分配 0.1 元”的要求，2012 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	今年实现的可供分配利润将结转至以后年度进行分配

### 十三、社会责任情况

详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2012 年度社会责任报告》。

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 11 日	个旧	实地调研	机构	博时基金 1 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 02 月 09 日	个旧	实地调研	机构	长江证券、华安基金、华安基金、申银万国、长盛基金、顺长城、华夏基金、华商基金、浦银安盛、长信基金、信诚基金、大成基金、财通基金、华泰证券、宏源证券、光大保德信、东北证券、生命资产投资、日信证券、太平洋保险、东洋证券、北京德源安资管、民生证券、渤海证券、中原证券、江苏瑞华、财通证券、中山证券、安信证券、金元证券一行 33 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 04 月 19 日	个旧	实地调研	机构	瑞银证券、汇添富基金、中国人寿资产管理、	公司现状和发展

				华创证券一行 4 人	战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 04 月 29 日	个旧	实地调研	机构	长江证券、润银宏业投资、华西证券、中信证券、国泰基金、中国基金、工银瑞信、交银施罗德一行 12 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 05 月 17 日	个旧	实地调研	机构	光大证券、景林资产管理、财通基金、建信基金、新华基金一行 5 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 06 月 19 日	昆明	实地调研	机构	宏源证券、泰达宏利基、宝盈基金、招商基金、方正富邦基金一行 6 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 07 月 18 日	个旧	实地调研	机构	湘财证券 1 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 07 月 24 日	个旧	实地调研	机构	方正证券 1 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 08 月 22 日	昆明	实地调研	机构	广发证券、华夏基金、广发基金、易方达基金、南方基金、银华基金、富国基金、大成基金、建信基金、国投瑞银基金、万家基金杰、长信基金、民生加银基金、东方基金、泰信基金、东方证券、东海证券资管、中银证券、华西证券、财富证券、新华保险、大韩投资、金骏投资一行 26 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 09 月 06 日	个旧	实地调研	机构	东北证券、华泰证券一行 2 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料
2012 年 09 月 07 日	个旧	实地调研	个人	由广东电台股市台和投资快报共同组织的个人投资者一行 14 人	公司现状和发展战略、锡行业情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与荷兰银行新加坡分行(现为苏格兰皇家银行新加坡分行)的仲裁事项	4,449.87	是	已最终裁决	1、云南锡业股份有限公司应支付 ABN 荷兰银行新加坡分行(现为苏格兰皇家银行新加坡分行) 6,985,889.33 美元(以 2012 年 8 月 8 日 1 美元兑换人民币 6.3698 元外汇牌价,折合人民币 44,498,717.85 元); 2、新加坡国际仲裁中心据此保留对费用及利息提问的权利。	公司已于 2013 年 3 月 26 日完成付款事宜,应付合同赔偿款、费用及利息共计 9,084,061.73 美元,其中支付利息代扣所得税 46,675.00 美元,实际支付给苏格兰皇家银行新加坡分行的金额为 9,037,386.73 美元(含仲裁费 53,484.19 美元、资金占用利息 666,785.68 美元、诉讼费 1,377,902.53 美元、),折合人民币 56,677,970.88 元(汇率为 1:6.27)。	2012 年 08 月 08 日	巨潮咨询网 2012 年 8 月 8 日披露的《云南锡业股份有限公司重大仲裁结果公告》公告号 2012-028

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
云南锡业集团有限责任公司	控股母公司	关联采购及接受劳务	材、燃料、水电、备品备件、原料采购	市场公允价		202,516.7	12.85%			2012 年 04 月 10 日	
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	建筑工程、安装、修理	市场公允价		22,881.73	5.7%			2012 年 04 月 10 日	

云锡集团 马拉格矿 业有限责 任公司	受同一母 公司控制	关联采购	原料采购	市场公允 价		30,170.61	1.71%			2012 年 04 月 10 日	
云南锡业 机械制造 有限责任 公司	受同一母 公司控制	关联采购	设备、备 品、备件 采购	市场公允 价		10,553.12	24.89%			2012 年 04 月 10 日	
云南个旧 有色冶化 有限公司	受同一实 际控制人 控制	关联采购	委托加工 及原料采 购	市场公允 价		11,567.76	0.66%			2012 年 04 月 10 日	
云锡锌铟 矿业有限 公司	受同一实 际控制人 控制	关联采购	原料采购	市场公允 价		18,029.03	1.02%			2012 年 04 月 10 日	
云南华联 锌铟股份 有限公司	受同一实 际控制人 控制	关联采购	原料采购	市场公允 价		43,694.26	2.48%			2012 年 04 月 10 日	
永兴贵研 资源有限 公司	受同一实 际控制人 控制	关联采购	委托加工	市场公允 价		636.74	0.04%			2012 年 04 月 10 日	
红河神业 有限责任 公司	受同一母 公司控制	关联采购	委托加工	市场公允 价		2,165.53	0.12%			2012 年 04 月 10 日	
云锡澳大 利亚 TDK 资 源有限公 司	受同一母 公司控制	关联采购	原料采购	市场公允 价		30,047.54	1.7%			2012 年 04 月 10 日	
云锡（香 港）源兴 公司	受同一母 公司控制	关联采购	原料采购	市场公允 价		433.65	0.02%				
云南锡业 集团有限 责任公司	控股母公 司	关联销售	转供水、 电、材、 燃料	市场公允 价		17,315.93	1.05%				
云锡创源 实业有限 责任公司	受同一实 际控制人 控制	关联销售	矿产品销 售	市场公允 价		1,974.58	0.12%				
云南锡业 机械有限 责任公司	受同一母 公司控制	关联销售	转供水、 电、材、 燃料	市场公允 价		516.17	0.03%				

红河矿业 有限责任 公司	受同一母 公司控制	关联销售	转供水、 电	市场公允 价		198.59	0.01%				
云南锡业 建设集团 有限公司	受同一母 公司控制	关联销售	转供水、 电、材、 燃料	市场公允 价		77.41	0%				
云锡马拉 格矿业有 限责任公 司	受同一母 公司控制	关联销售	转供水、 电、材、 燃料	市场公允 价		49.79	0%				
合计				--	--	392,829.1 1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司充分利用各关联方自己的生产设施与装备以及技术、资源等优势，实现资源共享，优势互补，有利于减少重复投资和降低成本。公司的水电、运输、后勤服务等须由关联方及时提供，尤其是公司的控股股东及其下属的企业，为公司提供生产所需的原料，属于公司生产经营活动必然发生的经济事项，该种关联交易自公司成立之日起就不可避免并持续发生。综上所述，公司上述关联交易是公司日常生产所必需的，对公司的主营业务发展、未来财务情况及经营成果具有积极的作用。							
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易价格均以市场公允价为基础，体现了协商一致，公平交易的原则，不存在损害公司和股东利益的情况。公司与各关联方严格按照有关法律法规的规定，开展业务往来，并且各关联方交易金额占公司主营业务收入和对外采购商品接受劳务比例较小，不影响公司独立性。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2012 年全年日常关联交易金额为 453,200 万元，2012 年实际发生的关联采购商品、接受劳务的金额为 372,696.6 万元，关联出售商品、提供劳务的金额为 20,132.5 万元。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------



#### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
云锡元江镍业有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收关联方债权		否			687.47
云锡（香港）源兴有限公司	受同一实际控制人控制	应收关联方债权		否	289.67		141.76
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	应收关联方债权		否	106.75		
红河砷业有限责任公司	受同一母公司控制	应收关联方债权		否	38.25		
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务		否	3,448.4		29,694.9
云南锡业集团有限责任公司	母公司	应付关联方债务		否	228.3		3,390.9
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	受同一母公司控制	应付关联方债务		否	2,165.47		1,633.45
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制	应付关联方债务		否			884.49
云锡集团创源实业有限公司	受同一实际控制人控制	应付关联方债务		否	515.77		

#### 5、其他重大关联交易

云南锡业股份有限公司非公开发行股票关联交易公告

公司拟通过非公开发行股票募集资金，以部分募集资金收购云锡控股持有的卡房分矿采矿权及相关采选资产、10万吨铅项目、10万吨铜项目配套的土地使用权。双方在平等协商的基础上，签订《资产转让合同》及补充协议，就相关资产转让事宜进行约定。

另外，公司非公开发行股票事项尚在推进，卡房分矿采矿权的所有权仍属云锡控股所有，因生产经营需要，同意云锡控股拟以自有资金实施本次募投项目之“大白岩详查项目”。双方在平等协商的基础上，签订《矿产资源勘查协议书》及补充协议，就相关事宜进行约定。

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》，关联董事已回避表决，本次关联交易已经独立董事事前认可，并发表了独立意见。

公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》，根据深交所股票上市规则等规定，关联股东回避了对本议案的表决。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《云南锡业股份有限公司非公开发行股票关联交易公告》	2012年08月07日	巨潮资讯网

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

单位：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 披露日期	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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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 披露日期	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）
郴州云湘矿冶公司	2010年03月23日	3,200			连带责任保证	1年	否	否
郴州云湘矿冶公司	2011年03月31日	2,800	2012年04月18日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
郴州云湘矿冶公司	2011年12月23日	5,000			连带责任保证	1年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2008年04月22日	10,000	2008年07月01日	1,000	连带责任保证	6年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2011年12月23日	5,000	2012年04月18日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2012年04月10日	15,000	2012年07月13日	11,000	连带责任保证	1年	否	否
云南锡业微电子材料有限公司	2011年12月23日	2,000			连带责任保证	1年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2011年04月20日	12,000			连带责任保证	1年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2011年10月31日	20,000	2012年11月01日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2012年04月10日	20,000	2012年08月23日	20,000	连带责任保证	2年	否	否
云锡资源德国有限公司	2011年10月31日	6,914	2011年12月07日	1,705	连带责任保证	1年	否	否

云锡资源德国有限公司	2012年04月10日	6,285	2012年10月01日	6,327	连带责任保证	13个月	否	否
云锡资源德国有限公司	2012年08月07日	8,318			连带责任保证	13个月	否	否
云锡美国资源有限公司	2011年02月14日	5,657	2012年05月08日	5,651	连带责任保证	2年	否	否
云锡美国资源有限公司	2012年04月10日	9,428	2012年05月08日	9,416	连带责任保证	1年	否	否
云锡美国资源有限公司	2012年08月07日	15,714	2012年07月03日	9,208	连带责任保证	13个月	否	否
云锡(香港)资源公司	2012年08月07日	15,714			连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			90,459	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				85,602
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			163,030	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				88,307
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)			90,459	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				85,602
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			163,030	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				88,307
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				17.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额(万)	占期末净资产的比	担保类型	担保期	截至年报前违规担保	占期末净资产的比	预计解除方式	预计解除金额(万)	预计解除时间(月)

		元)	例(%)			保余额(万 元)	例(%)		元)	份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
-------------------	--------------	---------------------------------	---------------------------------	--------------------	---------------	------	--------------	------------	------	---------------------

## 四、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情 况
股改承诺	-				
收购报告书或权益变 动报告书中所作承诺	-				
资产重组时所作承诺	-				
首次公开发行或再融 资时所作承诺	云南锡业 集团有限 公司	<p>按照《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规要求，为避免产生同业竞争，云南锡业集团有限责任公司（以下简称“本公司”）及本公司其他全资、控股企业特向云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）承诺：</p> <p>1、本公司已将与锡生产经营相关的主要经营性资产投入锡业股份，且不再拥有锡的冶炼和深加工业务，并出具《承诺函》，承诺自锡业股份上市之日起，本公司作为其控股股东期间，不从事与锡业股份相竞争的业务。本公司严格履行上述承诺，截止本承诺出具之日，本公司与锡业股份之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本公司及本公司其他全资、控股企业将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务，并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司全资、控股企业拟出售的与锡业股份及其控股企业主营业务有关的资产及（或）业务的权利，如本公司参股企业所生产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。</p> <p>3、鉴于锡业股份本次配股募集资金投资项目之一</p>	2008年07 月30日	本承诺在锡 业股份合法 有效存续、 且本公司作 为锡业股份 控股股东期 间持续有效	严格履 行了承 诺

		<p>为铅冶炼系统 10 万 t/a 技改工程，本公司及本公司全资、控股企业特别承诺，本公司作为锡业股份的控股股东期间，将不从事铅冶炼业务。</p> <p>上述承诺并不限制本公司及其他全资、控股企业从事或继续从事与锡业股份及其控股企业不构成竞争的业务，特别是提供锡业股份其控股企业经营所需相关材料或服务的业务。</p>			
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	<p>按照《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规要求，为避免产生同业竞争，云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“本公司”）及本公司控股子公司特向云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）承诺：</p> <p>1、鉴于锡业股份本次配股募集资金投资项目之一为铅冶炼系统 10 万 t/a 技改工程，本公司控股子公司云锡集团锌业有限公司目前尚存在部分铅冶炼业务，本公司及控股子公司特别承诺，在锡业股份本次铅冶炼系统 10 万 t/a 技改工程完成日起，本公司及控股子公司将不从事铅冶炼业务。</p> <p>2、本公司及控股子公司将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务，并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司及控股子公司拟出售的与锡业股份及其控股企业主业有关的资产及（或）业务的权利，如本公司参股企业所生产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。</p>	2008 年 08 月 03 日	本承诺在锡业股份合法存续期间持续有效	严格履行了承诺
	云南锡业集团（控股）有限公司	<p>为避免与你公司（含你公司附属企业，下同）在铅业务方面发生同业竞争及潜在的同业竞争，云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“本公司”）特此承诺：</p> <p>1、本公司将促使云锡集团创源实业有限责任公司尽快将其电铅业务向无关联关系的第三方进行转让；如自本承诺签署之日起 3 个月尚未完成或未进入转让的实质性程序，将停止云锡集团创源实业有限责任公司的电铅业务。</p> <p>2、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云锡集团创源实业有限责任公司，不再发展电铅或其他任何可能与你公司铅业务构成同业竞争的任何业务。</p> <p>3、本公司如发现与你公司铅业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。</p>	2011 年 09 月 26 日	持续有效，直至按照相关法律法规云南锡业集团（控股）有限责任公司不再需要向云南锡业股份有限公司承担避免同业竞争义务时为止。	严格履行了承诺

		<p>4. 本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。</p> <p>5. 本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。</p>			
	云南锡业集团（控股）有限公司	<p>为避免与你公司（含你公司附属企业，下同）在铜业务方面发生同业竞争及潜在的同业竞争，云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“本公司”）特此承诺：</p> <p>1、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云南个旧有色冶化有限公司，不发展电铜或其他可能与你公司铜业务构成同业竞争的业务；</p> <p>2、本公司如发现与你公司铜业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。</p> <p>3. 本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。</p> <p>4. 本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。</p>	2011年09月26日	持续有效，直至按照相关法律法规云南锡业集团（控股）有限责任公司不再需要向云南锡业股份有限公司承担避免同业竞争义务时为止。	严格履行了承诺
	云南锡业集团有限责任公司	<p>（1）本项目勘查的资源量不低于 42 万吨（锡资源量不低于 8 万吨，铜资源量不低于 34 万吨），如实际勘查的资源量低于 42 万吨，云南锡业集团有限责任公司将以实际投入的募集资金为基础，按“差额比例”计算的金额予以现金补偿。</p> <p>（2）现金补偿金额的具体确定 现金补偿金额=个旧矿区矿产资源勘查项目实际投入的募集资金*差额比例</p> <p>①实际投入募集资金的确定。实际投入募集资金的金额以经有证券从业资格的会计师事务所审计的结果为准。按照《云南锡业股份有限公司非公开发行股票预案》（修正案），实际投入的募集资金量不超过 8.35 亿元。</p> <p>②“差额比例”的确定。差额比例=（A-B）/A，式中：A=（8 万吨锡*折铜系数+34 万吨铜），其中，折铜系数以现金补偿当年的前 3 个年度伦敦金属交易所（LME）铜、锡金属均价进行折算，即折铜系数=锡金属的 3 年均价 / 铜金属的 3 年均价。 B=（实际勘查的锡资源量*折铜系数+实际勘查的铜资源量），折铜系数同上。当且仅当 A 大于 B 时，云南锡业集团有限责任公司予以现金补偿，否则不承担补偿义务。③实际勘查资源量的确定。实际勘查的资源量以经云南省国土资源厅备案的资源储量为依据，资源类别为 333 以上（含 333）。</p> <p>（3）云南锡业集团有限责任公司将于本项目全部实施且</p>	2012年11月23日	云南锡业股份募投的勘查项目完成时为止	因无法满足生效条件中的云南锡业股份有限公司顺利完成本次发行并向本项目投入不超过 8.35 亿元人民币的募集资金的条件，因此该承诺暂未开始履行。

		完成勘查的资源储量评审备案后的 3 个月内（含第 3 个月）完成补偿。若应补偿而在上述确定的时间内未完成补偿时，云南锡业集团有限责任公司将按应补偿而未补偿的金额承担 6%/年的资金使用费，不足 1 年的，按实际延迟的月份计算。  (4) 本次承诺生效的条件是，本承诺函公告且公司顺利完成本次发行并向本项目投入不超过 8.35 亿元人民币的募集资金。			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	-				
解决方式	-				
承诺的履行情况	-				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	103
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	鲍琼、李恒

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

根据中国证监会关于上市公司实施内部控制规范工作的相关要求，主板上市公司需在2012年全面实施内部控制规范工作并聘请内部控制审计机构。信永中和会计师事务所有限公司具备证券、期货相关业务审



计从业资格，拥有丰富的上市公司执业经验，并为公司提供了多年的财务审计服务，对公司经营发展情况较为熟悉，具备承担公司内部控制规范工作情况的审计能力，能够满足公司内部控制审计的需要，经2012年5月2日召开的公司2011年年度股东大会审议批准，公司聘请信永中和会计师事务所有限公司为公司2012年度内部控制审计机构，费用为每年49万元。

## 六、其他重大事项的说明

1、公司收到财政部、国税总局下发《财政部、国家税务总局关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》（财税[2012]2号），自2012年2月1日起上调铁矿、锡矿、钨矿、菱镁矿、滑石和硼矿的税率，其中锡矿石资源税适用税率标准调整为：一等矿山每吨20元；二等矿山每吨18元；三等矿山每吨16元；四等矿山每吨14元；五等矿山每吨12元。而之前资源税目中锡矿石资源税从一等到五等矿山的税率分别为每吨1元、0.9元、0.8元、0.7元和0.6元。

本次锡矿石资源税的上调将相应增加公司矿山生产成本，通过公司估算，预计财税[2012]2号国家锡矿石资源税政策调整将导致公司2012年矿山生产成本新增约5000万元左右。同时，锡矿石资源税政策调整可能对公司锡原料采购成本造成一定的影响。（上述事项公司已于2012年2月22日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上进行了披露）

报告期内，因锡矿石资源税调整导致公司矿山生产成本实际新增3781万。

2、2012年12月26日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核，并获得有条件通过。（该事项公司已于2012年12月27日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上进行了披露）

3、公司于2013年2月28日，收到中国证监会出具的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]157号），核准公司在收到批复的6个月内非公开发行不超过244,898,000股新股，公司董事会将根据核准文件要求和股东大会的授权，在有效期内办理本次非公开发行股票的相关事宜。（该事项公司已于2013年3月1日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上进行了披露）

## 七、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会核准(证监许可[2011]1110号文),公司公开发行不超过人民币12亿元公司债券。公司于2011年8月17日实际募集资金总额人民币1,200,000,000.00元,其中:募集资金总额扣除与募集资金相关的直接费用11,490,000.00元后,募集资金净额为1,188,510,000.00元。信永中和会计师事务所验证并出具了XYZH/2010KMA1072-2号《关于云南锡业股份有限2011年公司债券募集资金到位情况的审验报

告》。

债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付。债券的起息日为：2011年8月17日，债券票面利率为 6.60%，实际利率为6.83248%，与债券发行直接相关的成本为11,490,000.00元，公司每月按照实际利率法计算利息费用，报告期末债券的摊余成本为1,190,246,533.11元。其中，公司债券2011年8月17日至2012年8月16日期间的利息已于2012年8月17日向债券投资者支付。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	906,520,391	100%					0	906,520,391	100%
1、人民币普通股	906,520,391	100%					0	906,520,391	100%
三、股份总数	906,520,391	100%					0	906,520,391	100%

股份变动的原因

无变动

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通 A 股	2010 年 01 月 18 日	8.98	150,664,585	2010 年 01 月 19 日	163,000,000	2010 年 01 月 25 日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 08 月 08 日	6.6%	1,200,000,000	2011 年 09 月 19 日	1,200,000,000	2018 年 09 月 19 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1、2010年1月5日，公司按照每10股配2.4股的比例向截止2010年1月18日登记在册的全体股东进行了配售，本次配售增加股

份150,664,585股，其中无限售条件股份增加73,185,656股，有限售条件股份增加77,478,929股。

2、2011年8月公司发行12亿元公司债券，债券票面利率为6.60%，期限7年，2011年9月19日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“11锡业债”、债券代码“112038”。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		98,597		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		100,748		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	50.51%	457,887,301	无	0	457,887,301		
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.38%	12,499,717	无	0	12,499,717		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	境内非国有法人	1.2%	10,901,774	无	0	10,901,774		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.83%	7,538,124	无	0	7,538,124		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.77%	7,000,000	无	0	7,000,000		
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	境内非国有法人	0.76%	6,933,625	无	0	6,933,625		
重庆国际信托有限公司—聚益结构化证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.65%	5,884,146	无	0	5,884,146		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	5,305,669	无	0	5,305,669		
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	5,076,459	无	0	5,076,459		
中国工商银行—申万菱信深证成指分级证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	3,904,933	无	0	3,904,933		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅云南锡业集团有限责任公司一家，该公司是本公司的控股股东，关联属性为控股母公司，所持股份性质为国有法人股； 2、除此外，本公司无法确定其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
云南锡业集团有限责任公司	457,887,301	人民币普通股	457,887,301
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	12,499,717	人民币普通股	12,499,717
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	10,901,774	人民币普通股	10,901,774
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	7,538,124	人民币普通股	7,538,124
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	6,933,625	人民币普通股	6,933,625
重庆国际信托有限公司—聚益结构化证券投资集合资金信托计划	5,884,146	人民币普通股	5,884,146
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	5,305,669	人民币普通股	5,305,669
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	5,076,459	人民币普通股	5,076,459
中国工商银行—申万菱信深证成指分级证券投资基金	3,904,933	人民币普通股	3,904,933
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，国有法人股股东云南锡业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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。公司无法确定其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

**报告期末公司前十名“公司债券”持有人情况**

报告期末“公司债券”持有人总数	145	
<b>“公司债券”持有人名称</b>	<b>报告期末持有数量（股）</b>	<b>比例（%）</b>
中国太保集团股份有限公司—本级—集团自有资金-012G-ZY001 深	1,200,000	10.00
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,000,000	8.33
信诚人寿保险有限公司—分红—一个险分红	600,000	5.00
阳光财产保险股份有限公司—自有资金	600,000	5.00
阳光人寿保险股份有限公司—传统保险产品	600,000	5.00

阳光人寿保险股份有限公司—万能保险产品	600,000	5.00
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	501,000	4.18
天安保险股份有限公司	400,000	3.33
中国银行—易方达岁丰添利债券型证券投资基金	400,000	3.33
中国工商银行—富国产业债债券型证券投资基金	370,000	3.08

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南锡业集团有限责任公司	雷毅	2002年02月06日	734323140	82574万元	有色金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品批发、销售等
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2011年营业收入134.98亿元、净利润5.24亿元、净资产49.17亿元、经营活动产生的现金流量净额4.18亿元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

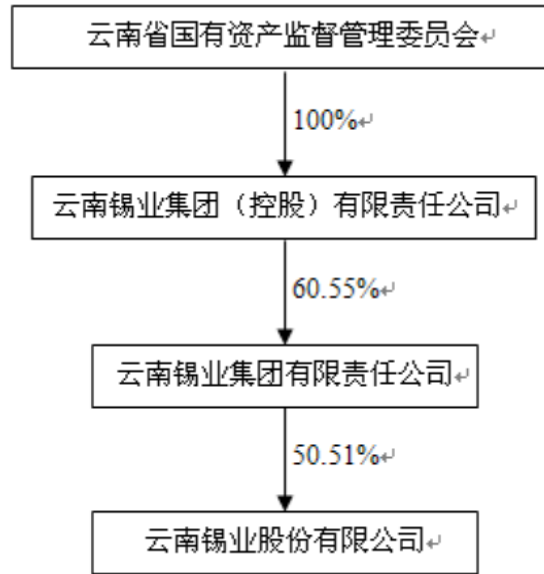
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
云南省国有资产监督管理委员会	徐盛鹏				国有资产管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	国有资产管理部门				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
雷毅	董事长兼董秘	现任	男	50	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
高文翔	副董事长	现任	男	50	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
皇甫智伟	董事、总经理	现任	男	46	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0
兰旭	董事	现任	男	55	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0
李刚	董事	现任	男	42	2011年05月10日	2013年11月04日	0	0	0	0
杨奕敏	董事	现任	女	47	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0
郑昌幸	独立董事	现任	男	49	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0
刘治海	独立董事	现任	男	50	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0
童朋方	独立董事	现任	男	41	2012年01月10日	2013年11月04日	0	0	0	0
王长勇	独立董事	现任	男	56	2012年02月22日	2013年11月04日	0	0	0	0
沈洪忠	监事会主席	现任	男	60	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
杨洲	股东监事	现任	男	53	2011年11月23日	2013年11月04日	0	0	0	0
普书明	股东监事	现任	男	51	2011年08月02日	2013年11月04日	0	0	0	0
向鹏飞	职工监事	现任	男	57	2012年05月10日	2013年11月04日	0	0	0	0
浦承尧	职工监事	现任	男	46	2010年11月04日	2013年11月04日	0	0	0	0



张峻	常务副总经理	现任	男	47	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
顾鹤林	副总经理	现任	男	52	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
陈平	副总经理	现任	男	55	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
刘路珂	副总经理	现任	男	46	2010年11月25日	2013年11月04日	0	0	0	0
白坤	副总经理	现任	男	49	2011年08月22日	2013年11月04日	0	0	0	0
赵健光	副总经理	现任	男	57	2011年08月22日	2013年11月04日	0	0	0	0
刘凡云	副董事长	离任	男	50	2011年05月10日	2012年08月07日	0	0	0	0
何云泰	副董事长	离任	男	56	2012年08月22日	2012年10月07日	0	0	0	0
朱树恩	职工监事	离任	男	48	2010年11月04日	2012年05月10日	0	0	0	0
陈智	独立董事	离任	男	64	2010年11月04日	2012年02月18日	0	0	0	0
谢云山	独立董事	离任	男	37	2010年11月04日	2012年01月10日	0	0	0	0
李宜华	董事会秘书	离任	男	34	2011年08月22日	2012年11月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事：

**董事长雷毅先生**，1962年出生，硕士研究生毕业，高级工程师，中共党员。1984年9月参加工作。历任云锡研究所副所长、个旧选矿厂厂长，云锡公司体改办主任、经贸委主任，云南锡业股份有限公司副总经理，云南锡业集团有限公司副总经理，云南省政府副秘书长，玉溪市人民政府副市长，云南医药集团有限公司党委副书记等职。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司、云南锡业集团有限责任公司董事长、党委书记，云南锡业股份有限公司第五届董事会董事长。

兼职情况：云锡（香港）源兴公司董事长、云锡（香港）资源有限公司董事长、云锡力宝（香港）资源有限公司董事长

**副董事长高文翔先生**，1962年出生，博士研究生毕业，采矿高级工程师，中共党员。1984年8月参加工作，历任云锡马矿一区副区长、二区区长、生产技术科科长、生产办副主任、主任、副矿长、总工程师、云锡公司经理助理、卡房采选厂厂长、云锡公司副经理、云锡集团公司董事、党委常委、副总经理。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司、云南锡业集团有限责任公司总经理、党委副书记、副董事长，云南锡业股份有限公司第五届董事会副董事长。

兼职情况：兼任云锡集团资源开发有限公司、云锡红河资源有限责任公司、个旧圣比和实业有限公司、云锡澳大利亚投资控股公司、TDK资源公司及YTC资源有限公司董事长。

**董事兼总经理皇甫智伟先生**，1966年出生，昆明理工大学工程硕士学位，冶炼高级工程师，中共党员。历任云锡股份公司冶炼、化工材料分公司经理，云锡股份公司总经理助理，现任云南锡业股份有限公司第五届董事会董事、云南锡业股份有限公司总经理。

**董事李刚先生**，1970年出生，昆明理工大学经济管理研究生进修班毕业，助理研究员，1992年参加工作。历任昆明理工大学党委组织部、学工部干部、人事处师资料科长，昆明理工大学团委副书记；贵研所人事部主任、贵研所党委委员、党委组织部部长；云锡集团（控股）公司组织部副部长、统战部副部长、干部处副处长、老干部处副处长；云南锡业股份有限公司经销分公司党委副书记、纪委书记、工会主席等职务，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理、云南锡业股份有限公司第五届董事会董事。

**董事兰旭先生**，1957年出生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级经济师，中共党员。1974年8月参加工作，历任云锡公司一冶炼厂粗炼车间副主任、党支部书记、宣传部部长、金属制件厂党支部书记兼厂长，云锡第一冶炼厂副厂长，云锡个旧冶炼厂常务副厂长，云锡公司经理助理兼云锡个旧冶炼厂常务副厂长，云锡股份公司副总经理兼冶炼化工材料分公司经理、党委书记，云锡股份公司总经理、党委副书记，云锡集团公司党委常委、云南锡业集团有限责任公司副总经理，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司董事、常务副总经理，云南锡业股份有限公司第五届董事会董事。

兼职情况：兼任云锡建水锌业有限责任公司董事长、本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司董事长。

**董事杨奕敏女士**，1965年出生，云南大学研究生课程进修班结业，高级会计师，注册会计师，中共党员。历任云锡公司个旧采选厂财务副科长、科长、厂长助理；云锡马矿副总会计师；云锡公司审计处副处长；云南锡业股份有限公司财务总监、常务副总经理、董事会秘书。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总会计师，云南锡业股份有限公司第五届董事会董事。

兼职情况：云南云锡锌铟矿业有限公司董事

**独立董事郑昌幸先生**，1963年出生，中山大学理学硕士。2005年10月至2007年10月任华晨国金投资管理公司管理合伙人，2007年11月至今任北京软银赛富投资顾问有限公司合伙人。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

**独立董事刘治海先生**，1962年出生，1987年毕业于中国政法大学研究生院，法学硕士，北京金城同达律师事务所高级合伙人。1987年取得律师资格并开始从事律师工作。曾任首都经贸大学讲师，北京青鸟天桥股份有限公司、沈阳商业城股份有限公司、万通投资控股股份有限公司等公司独立董事，全国律协公司法委员会委员等。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

**独立董事童朋方先生**，1972年出生，中共党员，安徽省望江县人。江西财经大学财务会计系毕业，获经济学学士学位；北京大学法学院研究生毕业，获法律硕士学位。拥有律师资格、中国注册会计师资格、上市公司独立董事任职资格。1994年至2001年任职于国家财政部，2001年至今任北京市德润律师事务所高级合伙人。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

**独立董事王长勇先生**，1957年出生，中共党员，山东桓台人。在职研究生，高级经济师。1974年参加工作，历任云锡马矿劳资科长、副矿长，云锡公司劳动人事处处长，云锡公司总经理助理、党委常委、常务副总经理，昆明钢铁集团有限责任公司总经理、党委副书记，2007年8月至今任昆明钢铁集团有限责任公司董事长、党委书记、武钢集团昆明钢铁股份有限公司副董事长。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

## 2、监事：

**监事沈洪忠先生**，1952年出生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级政工师，中共党员。历任云锡公司卡房采选厂党委副书记、书记、老厂锡矿党委书记、云锡公司党委组织部常务副部长、公司工会副主席。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、工会主席，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事会主席。

**监事普书明先生**，1961年出生，大学本科学历，高级会计师，中共党员。历任云南锡业集团有限责任公司财务处副处长、云南锡业股份有限公司财务部主任、云南锡业股份有限公司经销分公司副经理职务，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任、云南锡业集团有限责任公司财务处处长，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事会监事。

兼职情况：云锡建水锌业有限责任公司监事

**监事杨洲先生**，1959年出生，云南省石屏县人。1977年10月参加工作，中共党员，政工师。历任云锡马拉格锡矿团委副书记、云锡第一冶炼厂、云锡个旧冶炼厂任一般干部、党支部副书记、书记，车间主

任，厂长助理，云锡股份有限公司冶炼分公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云锡股份有限公司冶炼分公司党委书记、云南锡业集团（控股）有限公司纪委副书记、监察室主任，现任云南锡业股份有限公司纪委书记、第五届监事会监事会监事。

**职工监事向鹏飞先生**，1956年出生，大专文化，中共党员，1974年8月参加工作。历任云锡老厂锡矿胜利坑工会副主席、主席，云锡老厂锡矿工会副主席，云锡老厂锡矿网状矿选厂党总支书记，云锡老厂锡矿马坑党总支书记，云锡老厂分矿工会主席、党委副书记、纪委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司工会副主席。现任云南锡业股份有限公司工会主席、第五届监事会监事会监事。

**职工监事浦承尧先生**，1966年出生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1989年8月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师；云锡马矿塘子凹坑副区长、区长；云锡马矿塘子凹坑坑长；云南锡业股份有限公司采选分公司副经理；云南锡业股份有限公司采选分公司经理；云南锡业股份有限公司采选分公司党委书记；现任云南锡业股份有限公司大屯锡矿矿长，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事。

### 3、高级管理人员

**副总经理张峻先生**，1965年出生，大学本科学历，会计师，中共党员。历任云锡大屯选厂副厂长、云锡公司审计处副处长、云锡公司财务处副处长、处长、云南锡业股份有限公司副总经理兼证券部主任、北京永新同方信息工程有限公司副总经理、云锡集团（控股）有限责任公司副总会计师、新加坡锡业私人有限公司总经理、邦加勿里洞锡业有限公司总经理、印尼云南第一矿物有限公司总经理等职务，现任云南锡业股份有限公司常务副总经理。

**副总经理顾鹤林先生**，1960年出生，工程硕士，冶炼高级工程师，中共党员，九三学社社员。历任云南锡业股份有限公司冶炼化工分公司副经理、总工程师，云南锡业股份有限公司总经理助理；现任云南锡业股份有限公司副总经理。

兼职情况：兼任本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司副董事长。

**副总经理陈平先生**，1957年出生，西南财经大学研究生课程进修班结业，电气高级工程师，历任云锡股份公司冶炼化工材料分公司设备能源部主任、经理助理，云南锡业股份有限公司冶炼分公司副经理、经理，云南锡业股份有限公司总经理助理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

**副总经理刘路珂先生**，1966年出生，大学本科学历，高级工程师、中共党员。历任云锡新冠采选厂压敏电阻厂副厂长，云锡研究设计院化工总厂质监科科长，云南锡业股份有限公司冶炼化工材料分公司质量监督部副主任、经理助理、副经理等职务，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

兼职情况：兼任云南锡业股份有限公司化工材料分公司经理、云南锡业微电子材料有限责任公司执行董事。

**副总经理白坤先生**，1963年出生，大专文化，中共党员，1981年8月参加工作，采矿工程师。历任云锡马矿凹塘采选厂生产办副主任，云锡马矿生产办副主任，云锡马拉格矿、云锡个旧采选厂、云锡股份有限公司采选分公司生产办主任，云锡股份有限公司采选分公司经理助理兼生产技术部主任，云锡股份有限公司采选分公司副经理，云锡股份有限公司采选分公司经理，云锡集团（控股）公司企业管理部副主任，云锡集团公司生产管理处处长等职务，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

**副总经理赵健光先生**，1955年出生，大学专科，中共党员，1977年10月参加工作，政工师职称。历任云锡松矿二坑工会主席、党总支书记，云锡松矿第一采选厂任书记、厂长，云锡松矿三发公司总经理，云锡松矿劳资科科长，云锡松矿党政办主任、矿长助理，云锡个旧采选厂副厂长，云锡集团公司关闭破产办公室副主任，云锡集团公司行政处、房产处、农业处处长，一产办主任，云锡广元实业有限责任公司副董事长、总经理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
雷毅	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事长	2008年01月01日		是
高文翔	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副董事长、总经理	2008年12月01日		是
兰旭	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事、常务副总经理	2003年06月01日		是
李刚	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2009年04月01日		是
杨奕敏	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总会计师	2009年12月01日		是
沈洪忠	云南锡业集团（控股）有限责任公司	工会主席	1996年04月01日	2012年12月01日	是
杨洲	云南锡业集团（控股）有限责任公司	纪委副书记	2011年08月01日		是
普书明	云南锡业集团（控股）有限责任公司	资产财务部副主任	2011年08月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述董事、监事外，公司其余董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷毅	云锡力宝（香港）资源有限公司	董事长	2009年08月01日		
雷毅	云锡（香港）资源有限公司	董事长	2011年07月01日		
雷毅	云锡（香港）源兴公司	董事长	2011年05月12日		
高文翔	云锡集团资源开发有限公司	董事长	2011年08月01日		
高文翔	云锡红河资源有限责任公司	董事长			
高文翔	个旧圣比和实业有限公司	董事长	2008年07月01日		
高文翔	云锡澳大利亚投资控股公司	董事长			
高文翔	TDK 资源公司	董事长			
高文翔	YTC 资源有限公司	董事长			
兰旭	云锡建水锌业有限责任公司	董事长	2011年05月12日		
杨奕敏	云南云锡锌铟矿业有限公司	董事			
普书明	云锡建水锌业有限责任公司监事	监事	2011年05月12日		
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事和高级管理人员年度报酬是参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革实施意见》、《云南省省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》及其他相关规定，年初董事会制定生产经营目标和年度预算，年末根据目标完成情况对董事、监事和高级管理人员进行考核，考核后按《云南锡业股份有限公司高级管理人员业绩考核奖励办法》的规定执行。

#### （二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革的实施意见》、《云南省省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》及其他相关规定，依据《云南锡业股份有限公司高级管理人员业绩考核奖励办法》确定公司董事、监事、高级管理人员报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
雷毅	董事长	男	50	现任		52.83	38.58
高文翔	副董事长	男	50	现任		49.33	36.13

皇甫智伟	董事兼总经理	男	46	现任	40.5		40.5
兰旭	董事	男	55	现任		42.26	31.12
李刚	董事	男	42	现任		42.26	31.12
杨奕敏	董事	女	47	现任		37	31.12
郑昌幸	独立董事	男	49	现任	9.6		9.6
刘治海	独立董事	男	50	现任	9.6		9.6
童朋方	独立董事	男	41	现任	9.6		9.6
王长勇	独立董事	男	56	现任	8.8		8.8
沈洪忠	监事会主席	男	60	现任		42.26	31.12
杨洲	股东监事	男	53	现任	32.4		32.4
普书明	股东监事	男	51	现任		29	
向鹏飞	职工监事	男	57	现任	32.4		32.4
浦承尧	职工监事	男	46	现任	37.5		37.5
张峻	常务副总经理	男	47	现任	36.45		36.45
顾鹤林	副总经理	男	52	现任	34.42		34.42
陈平	副总经理	男	55	现任	34.42		34.42
刘路珂	副总经理	男	46	现任	32.4		32.4
白坤	副总经理	男	49	现任	34.42		34.42
赵健光	副总经理	男	57	现任	32.4		32.4
刘凡云	副董事长	男	50	离任		42.26	
何云泰	副董事长	男	56	离任		39.45	
朱树恩	职工监事	男	48	离任	11.25		11.25
陈智	独立董事	男	64	离任	1.6		1.6
李宜华	董事会秘书	男	34	离任	32.4		32.4
合计	--	--	--	--	430.16	376.65	629.35

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘凡云	副董事长	离职	2012年08月07日	工作变动原因
何云泰	副董事长	离职	2012年10月09日	因病逝世
陈智	独立董事	离职	2012年02月18日	独立董事任职到期
朱树恩	职工监事	离职	2012年05月10日	工作变动原因

李宜华	董事会秘书	离职	2012 年 11 月 16 日	工作变动原因
-----	-------	----	------------------	--------

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

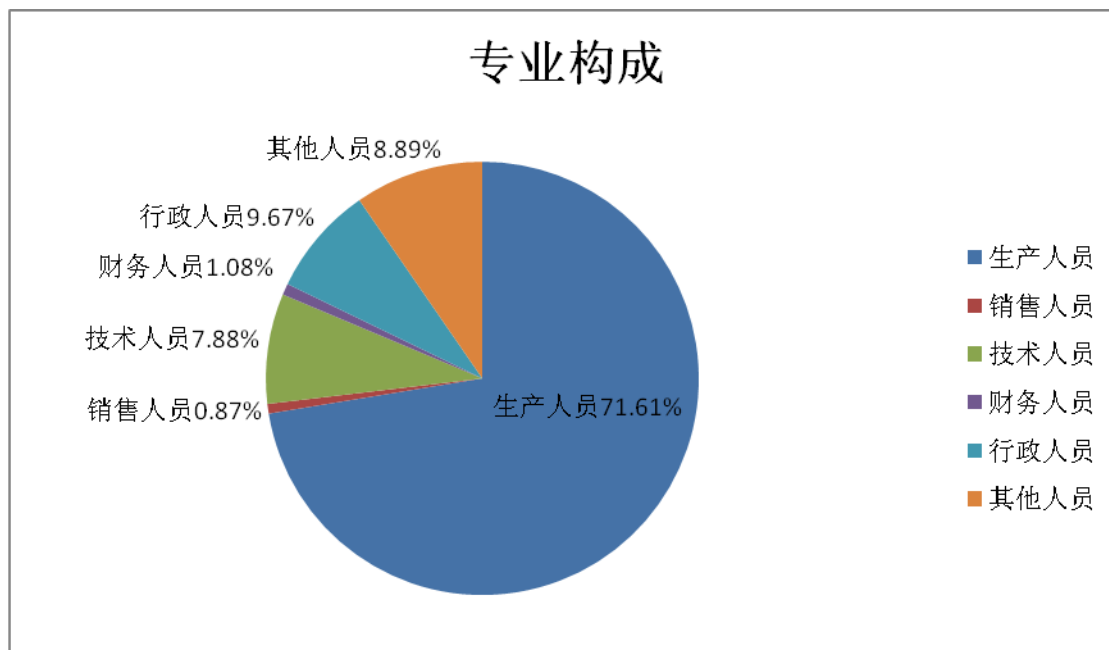
报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

## 六、公司员工情况

1、截止2012年12月31日，公司在职工共计16239人，公司无需承担离退休职工的费用。

2、员工专业构成情况

专业类别	人数	占员工总数的比例（%）
生产人员	11629	71.61
销售人员	141	0.87
技术人员	1280	7.88
财务人员	175	1.08
行政人员	1570	9.67
其他人员	1444	8.89
总数	16239	100

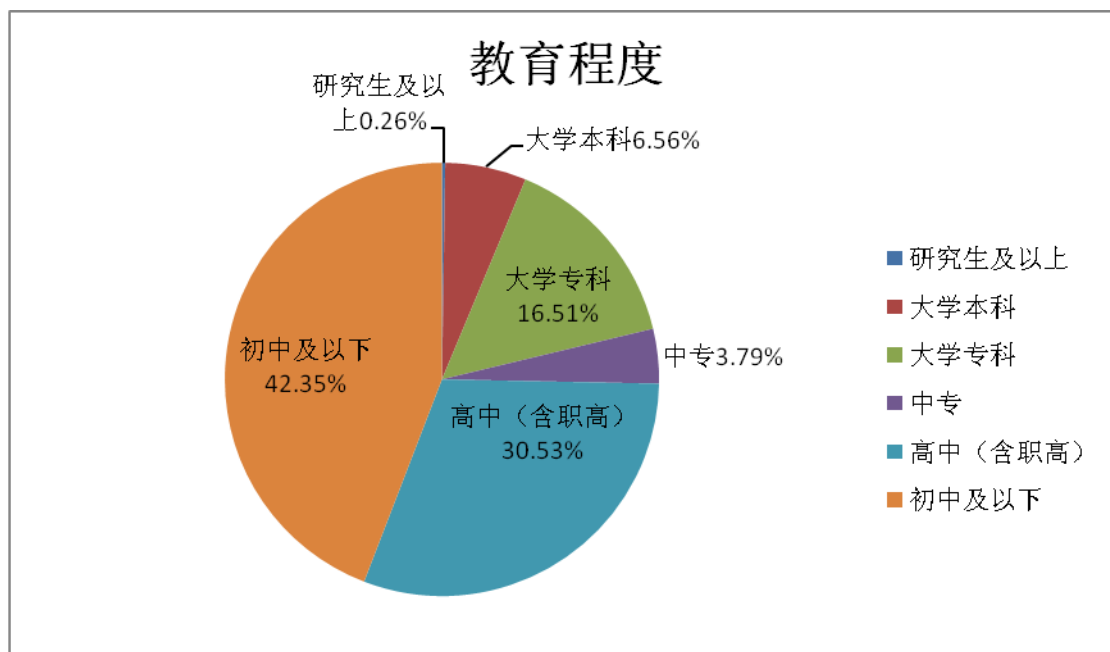


3、员工教育程度情况

教育程度	人数	占员工总数的比例（%）
研究生及以上	42	0.26
大学本科	1065	6.56
大学专科	2681	16.51



中专	616	3.79
高中（含职高）	4958	30.53
初中及以下	6877	42.35
总数	16239	100



#### 4、员工薪酬政策

根据国家法律法规的要求，结合公司的实际生产经营情况制定薪酬管理办法，实行岗位绩效工资制度。该制度遵循效率与公平并重、工资总额增长与效益增长相匹配、兼顾地区、环境等原则。根据岗位重要性、职责大小、工作复杂程度等诸因素确定并支付薪资。公司的薪酬构成包括岗位基本工资、年功工资、加班工资、绩效工资、津补贴、福利等。

#### 5、培训情况

公司十分重视员工专业知识及职业技能培训。每年初制定公司年度员工培训计划，并积极组织实施。2012年，公司通过开办讲座、专家培训、岗位练兵等多种方式，为各岗位员工有针对性地提升职业水平做了大量工作，新工入厂“三级”教育培训率达到100%，全年共完成员工培训15080人次，其中送外培训1038人次，公司自行组织培训14042人次。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

按照中国证监会的要求和有关法律法规的规定，公司建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制，形成了以股东大会、董事会、监事会为主体的较为完善的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和提升内部控制的有效性，进一步规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的运作与会议召开均严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定所要求的程序执行，加强董事、监事和高级管理人员相关法律法规的培训和宣传，严格内幕信息管理和内幕信息知情人登记管理制度，维护公司的整体利益，公司法人治理的实际状况符合中国证监会和深交所关于上市公司治理的规范性要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定执行，历次股东大会均有两名律师现场见证，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分、及时进行披露。公司在章程中明确规定了股东的平等地位和合法权益，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自身的权利。

#### 2、关于董事与董事会

公司共设11名董事，其中独立董事4名。董事的选聘程序公开、公平、公正；董事熟悉有关法律法规，了解自身权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会；独立董事任职条件符合《上市公司治理准则》、《云南锡业股份有限公司董事会议事规则》、《云南锡业股份有限公司独立董事制度》等的要求，独立董事能够勤勉的履行职责。公司董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定。董事会下设审计委员会、绩效与薪酬委员会、战略投资委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好。

#### 3、关于监事与监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规及《公司章程》的要求，监事会5名成员中有2名职工代表；监事能够认真履行职责，对公司财务及董事、总经理和其他高管人员履行职责情况进行必要的检查和监督，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。

#### 4、关于绩效评价与激励约束机制

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，公司制定了《高管人员业绩考核奖励办法》，由公司绩效薪酬委员会负责提出高管人员的年度报酬数额，报公司董事会审定后执行。高管人员的工资收入由岗位工资和效益奖励构成，其中，岗位工资按月预付80%，效益奖励待年终对经营效果进行审计后再考核兑现。董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并接受考核。

#### 5、关于相关利益者

公司保障了银行、债权人、公司员工、消费者等公司利益相关者的合法权利，共同推进公司持续、健康地发展，并积极关注公司所在地区的福利、环境保护、公益事业等问题。

#### 6、报告期内公司建立的各项制度

序号	制度名称	审议通过该制度的会议届次	披露时间	修订/制定
1	期货套期保值管理办法	第五届董事会第四次会议	2012.4.10	制定
2	对外担保管理办法	第五届董事会第四次会议	2012.4.10	制定
3	外部信息使用人管理制度	第五届董事会第四次会议	2012.4.10	制定
4	总经理工作细则	第五届董事会第四次会议	2012.4.10	修订
5	内幕信息知情人登记制度	第五届董事会第四次会议	2012.4.10	制定
6	现金分红管理制度	第五届董事会第五次会议	2012.8.7	制定
7	公司章程	第五届董事会第五次会议及 2012年第二次临时股东大会	2012.8.7	修订

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神，公司结合实际情况，制定了《云南锡业股份有限公司现金分红管理制度》以及《云南锡业股份有限公司股东

回报三年规划（2012-2014 年）》并据此修订了《公司章程》中关于利润分配的相关内容。前述文件已经公司第五届董事会第五次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过。未来公司将严格执行《公司章程》的规定，结合公司的业绩情况，积极落实现金分红制度，回报广大投资者。2、2012 年 11 月，云南证监局举办“内幕交易警示教育”展览，公司积极组织在司董事、监事、高管及相关工作人员观展。通过该展览活动，提高了公司董、监、高对内幕交易的危害性以及应承担的法律责任的认知，增强了其自觉守法的意识，进一步完善了公司治理。3、根据中国证监会上市部《关于对上市公司的股东及关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》及云南证监局《云南证监局关于上市公司股东、关联方以及上市公司承诺履行情况有关事项的通知》（云证监[2012]264 号）的文件精神，公司对控股股东、关联方以及公司尚未履行完毕的承诺进行了认真的梳理，梳理结果已按要求对外披露，内容详见公司 2012 年 10 月 26 日披露的《云南锡业股份有限公司关于公司股东、关联方以及公司承诺履行情况的公告》（2012-043）。4、为了进一步规范公司信息披露工作，尤其是定期报告编制和重大事项筹划期间内幕信息保密工作，确保公司信息披露的公平性，切实维护广大投资者特别是中小股东的合法权益，根据监管部门的相关要求，结合公司实际，公司制定了《云南锡业股份有限公司外部信息使用人管理制度》、《云南锡业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息（内幕知情人）的范围、报告程序、登记备案、保密管理、责任追究的规则，进一步规范了公司接受机构媒体调研、采访以及路演等投资者关系活动。上述制度施行后，公司严格执行，不仅强化了内幕信息知情人的登记管理制度和监督检查工作，还通过采取多种形式进行专项培训和警示教育，增强内幕信息知情人的责任和自律意识，从源头上预防内幕信息的泄露和内幕交易的发生。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 02 日	1、《云南锡业股份有限公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《云南锡业股份有限公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《云南锡业股份有限公司 2011 年度财务决算报告》；4、《云南锡业股份有限公司 2011 年度利润分配方案》；5、《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告》；6、《关于公司募集资金 2011 年度存放和使用情况的专项报告》；7、《公司向银行申请 2012 年度授信额度的议案》；8、《关于公司 2011 年度关联交易超预计的情况说明》；9、《关于公司 2012 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于公司与关联方签	会议以现场投票的方式，审议通过了全部议案。	2012 年 05 月 03 日	《云南锡业股份有限公司二零一一年度股东大会决议公告》（公告号：2012-017）刊登于 2012 年 5 月 3 日巨潮资讯网

		订关联交易合同的议案》；11、《关于公司为全资子公司提供担保的议案》；12、《关于公司 2012 年度套期保值计划的议案》；13、《公司独立董事 2011 年度述职报告》；14、《关于制定和修改公司相关管理制度的议案》；15、《关于聘请信永中和会计师事务所为公司 2011 年度内控审计机构的议案》；16、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司 2012 年度会计报表审计机构和内控审计机构的议案》。			
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 10 日	1、《关于变更公司独立董事的议案》；2、《关于公司向银行申请授信额度的议案》；3、《关于为控股子公司云湘矿冶有限责任公司申请综合授信额度提供担保的议案》；4、《关于与关联方签订日常关联交易合同的议案》。	会议以现场投票的方式，审议通过了全部议案。	2012 年 01 月 11 日	《云南锡业股份有限公司二零一二年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2012-001）刊登于 2012 年 1 月 11 日巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	1、审议《关于公司部分董事变更的议案》；2、审议《关于为全资子公司云锡资源（美国）有限公司提供担保的议案》；3、审议《关于为全资子公司云锡资源德国有限公司提供担保的议案》；4、审议《关于向部分银行申请综合授信额度的议案》；5、审议《关于修改<公司章程>的议案》；6、审议《关于制定<云南锡业股份有限公司现金分红管理制度>的议案》；7、审议《关于制定<云南锡业股份有限公司股东回报三年规划>（2012-2014）的议案》；8、审议《关于调整 2012 年年度套期保值计划的议案》；9、逐项审议《关于调整非公开发行股票方案的议案》；（1）发行股票的种类和面值（2）发行方式（3）发行对象及认购方式（4）发行数量（5）定价基准日、发行价格的定价原则（6）锁定期安排（7）上市地点（8）募集资金数量和用途（9）本次发行前公司滚存未分配利润的归属（10）决议有效期限；10、审议《关于公司非公开发行股票预案（修正）的议案》；11、审议《关于非公开发行股票募集资金使用的可行性分析（修订）的议案》；12、审议关于《云南锡业股份有限公司与云南锡业集团（控股）有	会议以现场投票和网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2012 年 08 月 23 日	《云南锡业股份有限公司二零一二年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2012-031）刊登于 2012 年 8 月 23 日巨潮资讯网

		限责任公司签订的附生效条件资产转让合同之补充协议（一）》的议案；13、审议关于与云南锡业集团（控股）有限责任公司签订《矿产资源勘察协议书》的议案；14、审议《关于非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》；15、审议《关于提请股东大会授权董事会在决议有效期内全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郑昌幸	6	1	4	1	0	否
刘治海	6	1	4	1	0	否
童朋方	6	2	4	0	0	否
王长勇	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《独立董事工作制度》，关注公司的规范性运作，独立履行职责、勤勉尽责，对公司日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议。在报告期内，独立董事对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均出具了独立董事意见，维护了公司和全体股东的合法权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略与投资、审计、绩效薪酬、提名四个专业委员会，分别负责公司的发展战略，审计财务，薪酬考核，

董事、监事、高级管理人员的提名推选等工作，各委员会在报告期内的履职情况如下：

#### 1、董事会战略与投资委员会履职情况

报告期内，战略与投资委员会共召开了两次会议，具体情况如下：

(1) 2012年4月7日，公司召开了第五届董事会战略与投资委员会2012年第一次会议，会议审议通过了《关于公司2012年度固定资产投资计划的议案》《关于公司2012年度重大内部投资项目的议案》《关于公司2012年度套期保值计划的议案》《董事会战略与投资委员会2011年履职情况工作报告》，同意提交董事会审议；

(2) 2012年8月6日，公司召开了第五届董事会战略与投资委员会2012年第二次会议，会议审议通过了《修改公司章程的议案》《关于制定<云南锡业股份有限公司现金分红管理制度>的议案》《关于调整2012年度固定资产投资计划的议案》《关于调整非公开发行股票方案的议案》《关于公司非公开发行股票预案（修正）的议案》等10项议案，并同意提交董事会审议。

#### 2、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开了七次会议，具体情况如下：

(1) 2012年1月12日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第一次会议，会议审议通过了《关于聘请信永中和会计师事务所为公司2011年度内控审计机构的议案》，并同意提交董事会审议；

(2) 2012年4月6日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第二次会议，会议审议通过了《公司2011年度财务决算及审计工作安排》，并对公司2011年审议意见进行了沟通确认；

(3) 2012年4月7日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第三次会议，会议审议通过了《云南锡业股份有限公司2011年年度报告及年度报告摘要》《云南锡业股份有限公司2011年度财务结算报告》《云南锡业股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》《关于云南锡业股份有限公司前次募集资金使用情况专项报告》《云南锡业股份有限公司董事会关于募集资金2011年度存放使用情况专项报告》《云南锡业股份有限公司2011年度利润分配方案》等22项议案，并同意提交董事会审议；

(4) 2012年4月17日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第四次会议，会议审议通过了《云南锡业股份有限公司2012年第一季度报告的议案》《关于继续履行日常关联交易协议的议案》，并同意提交董事会审议；

(5) 2012年8月6日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第五次会议，会议审议通过了《关于为全资子公司云锡资源（美国）有限公司提供担保的议案》《关于为全资子公司云锡资源德国有限公司提供担保的议案》《关于为控股子公司云锡资源（香港）有限公司提供担保的议案》《关于调整2012年年度套期保值计划的议案》《关于非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》等8项议案，并同意提交董事会审议；

(6) 2012年8月30日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第六次会议，会议审议通过了《云南锡业股份有限公司2012年半年度报告及半年度报告摘要》《关于公司向部分银行申请办理“委托债权理财业务”的议案》，并同意提交董事会审议；

(7) 2012年10月24日，公司召开了第五届董事会审计委员会2012年第七次会议，会议审议通过了《云南锡业股份有限公司2012年第三季度报告的议案》《关于向部分银行申请办理资产收益权转让业务的议案》，并同意提交董事会审议。

#### 3、董事会绩效薪酬委员会履职情况

报告期内，绩效薪酬委员会召开了一次会议，具体情况如下：

2012年4月7日，公司召开了第五届董事会绩效薪酬委员会2012年第一次会议，会议对公司高管人员2011年度业绩进行考核，提出了2012年度对公司高管人员考核奖励管理办法，会议审议通过了《云南锡业股份有限公司2012年度员工收入分配预算》《董事会绩效薪酬委员会2011年履职情况工作报告》，并同意提交董事会审议。

#### 4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开了两次会议，具体情况如下：

(1) 2012年8月6日，公司召开了第五届董事会提名委员会2012年第一次会议，会议审议通过了《关于公司第五届董事会非独立董事候选人的提案》，建议提名何云泰先生作为非独立董事候选人，并同意提交董事会审议；

(2) 2012年8月30日，公司召开了第五届董事会提名委员会2012年第二次会议，会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会提名委员会委员的议案》，选举何云泰先生为第五届董事会提名委员会委员，并同意提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。（一）人员方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，设有专门的人力资源部负责公司的劳动人事关系并制定分配考核办法等一系列规定对员工进行奖惩、分配。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬；没有与控股股东交叉任职的情况。（二）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，拥有商标、非专利技术等无形资产；无法避免的关联交易严格按照有关规定执行。（三）财务方面：公司设置有独立的财务部，建有独立的会计核算体系和财务管理制度，设有自己独立的银行帐户，并依法独立纳税。（四）机构方面：公司生产经营、财务、人事等均设有自己的独立机构，与控股股东完全独立。（五）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，其生产经营活动与控股股东完全分开。公司具有独立的采购和销售系统，全部原材料和产品的采购和销售均由公司依据市场规则独立进行，公司的生产经营和管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东云南锡业集团有限责任公司及实际控制人云南锡业集团（控股）有限责任公司就铅和铜冶炼业务作出了避免同业竞争的承诺（具体承诺内容详见本报告第五节第四部分承诺履行情况），在报告期内，公司控股股东及实际控制人严格履行承诺，不存在与公司同业竞争的情况，也未从事任何直接或间接与公司及控股企业构成竞争的业务。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并按《高管人员业绩考核奖励办法》的规定接受考核。公司对高级管理人员尚未采用基于股权的长期激励机制，公司将在时机成熟时采用基于股权的长期激励机制。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《会计法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，已经建立了符合公司实际的关于生产经营、公司治理、财务管理、信息披露等内部控制制度。公司董事会是内控控制实施的最高决策机构，董事会授权公司审计部负责内部控制的具体组织实施工作。审计部在 2012 年完成了以下内部控制工作并取得了成效：

(一)优化内控管理制度。健全规范的内控管理制度是公司良好运行的坚实基础。2012 年,公司通过对内控体系进行优化提升,进一步梳理完善了各项管理制度,通过广泛征求意见,反复论证,剖析公司的主要业务流程,对现有制度的适用性和有效性进行评估和诊断,进一步完善了公司的制度体系,修订及新建制度 173 项,优化了管理流程,强化了制度执行力。

公司对 2011 年开展内控体系建设过程中建立的《风险数据库》、《内控手册》和《评价手册》进一步优化完善，以满足日常内控管理工作的需求，使内控各项工作文档和工作程序更加规范化、标准化。

(二)优化内控运行机制。为了积极固化 2011 年内控建设成果，持续优化内控体系运行机制，公司已于 2012 年实现内控体系全覆盖，包含下属分、子公司和境外子公司。公司通过实地调研，对重点业务流程进行梳理，识别关键风险点，制定相应控制措施，并对关键控制环节进行有效性测试。公司组织各单位相关业务部门针对已识别的内控缺陷制定整改方案，并进行缺陷整改，由审计部有重点、分循环的日常监督和专项监督检查落实整改效果，从而进一步固化内控体系建设成果。

(三)营造良好的内控环境。组织各层面和多种形式的培训学习，先后举办了 10 场次内控培训和风险教育，培训涉及人员包括公司高管层、中层及各级员工，通过持续不断的宣讲、培训等多种方式，加强了员工的内控意识和风险意识，使风险意识深入到每个员工的内心，形成良好的风险管理文化。

(四)开展内控评价工作。公司内部控制评价工作由董事会领导，内部控制领导小组负责组织内部控制评价工作，公司审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作。公司抽调相关部门和各下属子公司具有独立性、业务胜任能力和职业道德素养的业务骨干人员组成内控评价小组，具体负责实施内控检查评价工作。评价小组制定评价总体方案，根据内部控制评价范围编制评价工作具体实施步骤和评价办法，按照“统一领导，交叉评价”的原则，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，对公司内部控制设计与运行情况进行全面评价。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管

理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有限制性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，修订并完善了《财务管理制度》、制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《财务会计报告管理办法》等，明确了财务报告的编制与报送、重大财务事项的判断和处理、财务分析等流程。公司健全了财务报告编制、对外披露和分析利用各环节的授权批准制度，包括编制方案的审批、会计政策与会计估计的审批、重大交易和事项会计处理的审批，对财务报告内容的审核审批等。

报告期内，公司对财务管理相关的内部控制制度作了进一步梳理，加强财务报告风险管理。在日常工作中，从会计记录的源头做起，建立起日常信息定期核对制度，以保证财务报告的真实、完整，防范出于主观故意的编造虚假交易，虚构收入、费用的风险，以及由于会计人员业务能力不足导致的会计记录与实际业务发生的金额、内容不符的风险。

报告期内，公司的财务报告编制方案、重大事项会计处理、清查资产、核实债务、结帐、编制个别财务报告、编制合并财务报告、财务报告对外提供前的审核、财务报告对外提供前的审计等阶段，均能按照公司现行的制度有序进行，确保了财务报告的真实性和有效性。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内公司未发现内部控制存在重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，锡业股份于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照

该制度规定对责任人进行严肃处理。 公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所
审计报告文号	XYZH/2012KMA1029-1

审计报告正文

### 审计报告

XYZH/2012KMA1029-1

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南锡业股份有限公司（以下简称锡业股份）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，锡业股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡业股份2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：鲍琼

中国注册会计师：李恒

二零一三年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,407,135,957.65	1,374,656,493.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,821,160.05	4,070,979.99
应收票据	1,063,434,492.32	927,750,909.98
应收账款	365,786,821.17	268,221,698.31
预付款项	664,771,073.85	648,401,105.94
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	205,540,146.15	78,845,227.32

买入返售金融资产		
存货	9,456,832,630.29	5,266,332,762.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,021,956.22	10,158,249.81
流动资产合计	13,190,344,237.70	8,578,437,426.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	6,891,644,923.71	5,265,505,928.33
在建工程	2,738,679,994.55	2,156,077,154.58
工程物资		1,414,850.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	428,430,506.72	455,606,111.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,225,619.85	2,612,769.36
递延所得税资产	89,055,115.36	85,612,772.36
其他非流动资产	85,011,322.05	
非流动资产合计	10,255,047,482.24	7,966,829,586.56
资产总计	23,445,391,719.94	16,545,267,013.50
流动负债：		
短期借款	13,147,075,218.70	7,265,616,820.25
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	26,782,060.21	5,190,777.11
应付票据		200,000,000.00
应付账款	1,616,090,602.24	690,537,328.07

预收款项	109,195,858.30	80,060,997.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	120,608,348.10	124,557,360.03
应交税费	-888,355,268.11	-308,419,750.07
应付利息	46,494,300.02	44,270,859.43
应付股利		
其他应付款	198,299,103.31	98,506,103.38
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	1,395,000,000.00	988,000,000.00
其他流动负债	6,476,037.99	9,529,400.69
流动负债合计	15,777,666,260.76	9,197,849,896.84
非流动负债：		
长期借款	1,068,800,000.00	773,800,000.00
应付债券	1,191,287,761.77	1,189,240,147.53
长期应付款	31,020.00	31,140.00
专项应付款		
预计负债	0.00	45,298,693.68
递延所得税负债	8,139,590.91	7,952,790.14
其他非流动负债	244,532,060.00	102,469,049.87
非流动负债合计	2,512,790,432.68	2,118,791,821.22
负债合计	18,290,456,693.44	11,316,641,718.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	906,520,391.00	906,520,391.00
资本公积	2,188,106,378.13	2,184,508,177.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	437,980,494.95	436,865,011.08
一般风险准备		
未分配利润	1,607,631,644.99	1,692,082,616.05
外币报表折算差额	-13,534,042.29	-13,903,400.19

归属于母公司所有者权益合计	5,126,704,866.78	5,206,072,795.11
少数股东权益	28,230,159.72	22,552,500.33
所有者权益（或股东权益）合计	5,154,935,026.50	5,228,625,295.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,445,391,719.94	16,545,267,013.50

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

## 2、母公司资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,223,135,140.60	1,114,179,928.79
交易性金融资产		
应收票据	1,053,034,492.32	907,250,909.98
应收账款	587,253,973.69	247,448,548.19
预付款项	954,399,723.62	788,388,283.50
应收利息		
应收股利		
其他应收款	138,309,440.56	47,096,725.14
存货	8,386,028,031.34	4,800,863,529.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,899,093.71	208,587.75
流动资产合计	12,359,059,895.84	7,905,436,513.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	949,418,394.83	949,418,394.83
投资性房地产		
固定资产	6,093,303,862.93	4,533,423,845.32
在建工程	2,722,285,119.54	2,135,032,279.06
工程物资		1,414,850.43
固定资产清理		



生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	166,202,493.73	180,337,161.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,271,464.35	
递延所得税资产	82,288,535.90	70,103,077.42
其他非流动资产	84,990,324.17	
非流动资产合计	10,116,760,195.45	7,869,729,608.99
资产总计	22,475,820,091.29	15,775,166,122.08
流动负债：		
短期借款	12,215,778,254.57	6,177,556,789.72
交易性金融负债		
应付票据		200,000,000.00
应付账款	1,616,049,014.16	713,777,216.09
预收款项	106,466,496.28	75,686,011.18
应付职工薪酬	110,461,864.67	113,403,179.77
应交税费	-836,939,700.52	-264,818,487.61
应付利息	43,396,793.19	42,764,648.39
应付股利		
其他应付款	192,655,978.51	96,640,135.78
一年内到期的非流动负债	1,385,000,000.00	988,000,000.00
其他流动负债	5,166,052.41	316,764,927.50
流动负债合计	14,838,034,753.27	8,459,774,420.82
非流动负债：		
长期借款	1,068,800,000.00	733,800,000.00
应付债券	1,191,287,761.77	1,189,240,147.53
长期应付款	31,020.00	31,140.00
专项应付款		
预计负债		45,298,693.68
递延所得税负债	7,463,008.96	7,807,869.44
其他非流动负债	241,902,984.80	100,502,196.40
非流动负债合计	2,509,484,775.53	2,076,680,047.05
负债合计	17,347,519,528.80	10,536,454,467.87

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	906,520,391.00	906,520,391.00
资本公积	2,181,245,395.55	2,181,245,395.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	437,980,494.95	436,865,011.08
一般风险准备		
未分配利润	1,602,554,280.99	1,714,080,856.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	5,128,300,562.49	5,238,711,654.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,475,820,091.29	15,775,166,122.08

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

### 3、合并利润表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	16,268,432,099.08	12,841,605,025.48
其中：营业收入	16,268,432,099.08	12,841,605,025.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,232,557,337.47	12,015,259,077.62
其中：营业成本	14,746,465,197.71	10,773,893,605.61
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	47,106,342.17	51,018,439.41
销售费用	182,666,234.35	166,208,428.85

管理费用	518,701,778.38	523,975,506.95
财务费用	566,921,450.98	376,149,618.94
资产减值损失	170,696,333.88	124,013,477.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	867,349.48	4,280,384.46
投资收益（损失以“－”号填列）	-24,602,079.93	7,105,236.85
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）	12,140,031.16	837,731,569.17
加：营业外收入	48,028,445.57	30,187,095.01
减：营业外支出	18,043,330.24	69,466,532.40
其中：非流动资产处置损失	2,566,773.07	21,959,841.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,125,146.49	798,452,131.78
减：所得税费用	1,935,323.46	100,679,441.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,189,823.03	697,772,690.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	34,512,163.64	697,401,907.44
少数股东损益	5,677,659.39	370,783.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0381	0.7693
（二）稀释每股收益	0.0381	0.7693
七、其他综合收益	3,967,558.37	-5,016,157.15
八、综合收益总额	44,157,381.40	692,756,533.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,157,381.40	692,756,533.46
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

#### 4、母公司利润表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	17,211,992,522.53	14,086,039,335.61
减：营业成本	15,881,702,613.78	12,182,046,886.17
营业税金及附加	43,098,601.82	48,714,248.43
销售费用	162,140,410.40	143,237,416.86
管理费用	452,873,119.67	464,482,964.48
财务费用	526,840,670.40	334,095,051.15
资产减值损失	170,545,090.99	112,660,295.47
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）	-542,594.85	-4,974,260.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,750,579.38	795,828,212.43
加：营业外收入	37,543,661.36	17,107,957.90
减：营业外支出	16,886,841.83	66,989,681.32
其中：非流动资产处置损失	2,564,979.75	21,005,139.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,093,759.85	745,946,489.01
减：所得税费用	-12,530,318.96	93,615,982.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,436,559.11	652,330,506.17
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0082	0.7196
（二）稀释每股收益	0.0082	0.7196
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,436,559.11	652,330,506.17

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

#### 5、合并现金流量表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,808,588,992.30	11,610,313,529.38
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	14,563,439.81	11,810,469.24
收到其他与经营活动有关的现金	235,306,843.36	77,345,290.18
经营活动现金流入小计	16,058,459,275.47	11,699,469,288.80
购买商品、接受劳务支付的现金	13,667,008,224.90	9,318,485,601.83
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,031,057,210.70	1,213,604,347.48
支付的各项税费	695,520,041.43	679,788,261.02
支付其他与经营活动有关的现金	388,319,178.00	299,254,745.65
经营活动现金流出小计	15,781,904,655.03	11,511,132,955.98
经营活动产生的现金流量净额	276,554,620.44	188,336,332.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	462,295.38	1,035,889.52
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	462,295.38	1,035,889.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,595,271,839.17	1,426,424,400.74
投资支付的现金	1,871,900.00	
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	4,597,143,739.17	1,426,424,400.74
投资活动产生的现金流量净额	-4,596,681,443.79	-1,425,388,511.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,882,167.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		23,882,167.43
取得借款收到的现金	18,110,284,603.50	9,700,414,234.66
发行债券收到的现金		1,190,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,110,284,603.50	10,914,696,402.09
偿还债务支付的现金	13,036,595,068.04	8,579,431,875.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	717,199,607.92	481,634,117.03
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		1,890,000.00
筹资活动现金流出小计	13,753,794,675.96	9,062,955,992.10
筹资活动产生的现金流量净额	4,356,489,927.54	1,851,740,409.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,883,639.79	-4,392,948.03
五、现金及现金等价物净增加额	32,479,464.40	610,295,283.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,374,656,493.25	764,361,209.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,407,135,957.65	1,374,656,493.25

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

## 6、母公司现金流量表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,185,763,334.87	11,303,323,267.06
收到的税费返还	7,900,930.08	537,846.13
收到其他与经营活动有关的现金	231,084,122.56	79,442,196.75
经营活动现金流入小计	15,424,748,387.51	11,383,303,309.94
购买商品、接受劳务支付的现金	13,502,860,719.78	9,157,482,752.67
支付给职工以及为职工支付的现金	949,112,962.24	1,138,715,528.60
支付的各项税费	609,849,919.26	607,097,182.72
支付其他与经营活动有关的现金	361,171,078.78	269,469,228.53
经营活动现金流出小计	15,422,994,680.06	11,172,764,692.52
经营活动产生的现金流量净额	1,753,707.45	210,538,617.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	462,295.38	978,741.65
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	462,295.38	978,741.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,503,083,706.27	1,303,037,041.17
投资支付的现金	1,871,900.00	144,856,949.77
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	4,504,955,606.27	1,447,893,990.94
投资活动产生的现金流量净额	-4,504,493,310.89	-1,446,915,249.29
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,092,474,670.42	7,947,012,942.24
发行债券收到的现金		1,190,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,092,474,670.42	9,137,412,942.24
偿还债务支付的现金	10,790,863,621.97	7,015,792,510.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	686,552,013.07	455,608,188.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,890,000.00
筹资活动现金流出小计	11,477,415,635.04	7,473,290,698.66
筹资活动产生的现金流量净额	4,615,059,035.38	1,664,122,243.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,364,220.13	-4,600,438.54
五、现金及现金等价物净增加额	108,955,211.81	423,145,173.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,114,179,928.79	691,034,755.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,223,135,140.60	1,114,179,928.79

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：云南锡业股份有限公司

本期金额

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	906,520,391.00	2,184,508,177.17			441,398,035.92		1,717,769,756.81	-13,903,400.19	22,552,500.33	5,258,845,461.04
加：会计政策变更										
前期差错更正					-4,533,024.84		-25,687,140.76			-30,220,165.60
其他										
二、本年初余额	906,520,391.00	2,184,508,177.17			436,865,011.08		1,692,082,616.05	-13,903,400.19	22,552,500.33	5,228,625,295.44



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,598,200.96			1,115,483.87		-84,450,971.06	369,357.90	5,677,659.39	-73,690,268.94
（一）净利润		3,598,200.96					34,512,163.64		5,677,659.39	43,788,023.99
（二）其他综合收益								369,357.90		369,357.90
上述（一）和（二）小计		3,598,200.96					34,512,163.64	369,357.90	5,677,659.39	44,157,381.89
（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					1,115,483.87		-118,963,134.70			-117,847,650.83
1. 提取盈余公积					1,115,483.87		-1,115,483.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-117,847,650.83			-117,847,650.83
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	906,520,391.00	2,188,106,378.13			437,980,494.95		1,607,631,644.99	-13,534,042.29	28,230,159.72	5,154,935,026.50

上年金额

单位：元

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	824,109,447.00	2,267,812,927.49			342,677,844.09		1,212,177,068.84	-8,887,243.04	-722,356.59	4,637,167,687.79
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正					-3,662,408.94		-20,753,650.66			-24,416,059.60
其他										
二、本年初余额	824,109,447.00	2,267,812,927.49			339,015,435.15		1,191,423,418.18	-8,887,243.04	-722,356.59	4,612,751,628.19
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	82,410,944.00	-83,304,750.32			97,849,575.93		500,659,197.87	-5,016,157.15	23,274,856.92	615,873,667.25
(一) 净利润							697,401,907.44		370,783.17	697,772,690.61
(二) 其他综合收益								-5,016,157.15		-5,016,157.15
上述(一)和(二)小计							697,401,907.44	-5,016,157.15	370,783.17	692,756,533.46
(三) 所有者投入和减少资本		-893,806.32							22,904,073.75	22,010,267.43
1. 所有者投入资本									23,882,167.43	23,882,167.43
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-893,806.32							-978,093.68	-1,871,900.00
(四) 利润分配					97,849,575.93		-196,742,709.57			-98,893,133.64
1. 提取盈余公积					97,849,575.93		-97,849,575.93			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-98,893,133.64			-98,893,133.64
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	82,410,944.00	-82,410,944.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,410,944.00	-82,410,944.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	906,520,391.00	2,184,508,177.17			436,865,011.08		1,692,082,616.05	-13,903,400.19	22,552,500.33	5,228,625,295.44

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：云南锡业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	906,520,391.00	2,181,245,395.55			441,398,035.92		1,739,767,997.34	5,268,931,819.81
加：会计政策变更								
前期差错更正					-4,533,024.84		-25,687,140.76	-30,220,165.60
其他								
二、本年初余额	906,520,391.00	2,181,245,395.55			436,865,011.08		1,714,080,856.58	5,238,711,654.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,115,483.87		-111,526,575.59	-110,411,091.72
(一) 净利润							7,436,559.11	7,436,559.11
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							7,436,559.11	7,436,559.11
（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					1,115,483.87		-118,963,134.70	-117,847,650.83
1. 提取盈余公积					1,115,483.87		-1,115,483.87	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-117,847,650.83	-117,847,650.83
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	906,520,391.00	2,181,245,395.55			437,980,494.95		1,602,554,280.99	5,128,300,562.49

上年金额

单位：元

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	824,109,447.00	2,263,656,339.55			342,677,844.09		1,279,246,710.64	4,709,690,341.28
加：会计政策变更								
前期差错更正					-3,662,408.94		-20,753,650.66	-24,416,059.60

其他								
二、本年年初余额	824,109,44 7.00	2,263,656, 339.55			339,015,43 5.15		1,258,493, 059.98	4,685,274, 281.68
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	82,410,944 .00	-82,410,94 4.00			97,849,575 .93		455,587,79 6.60	553,437,37 2.53
(一) 净利润							652,330,50 6.17	652,330,50 6.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							652,330,50 6.17	652,330,50 6.17
(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					97,849,575 .93		-196,742,7 09.57	-98,893,13 3.64
1. 提取盈余公积					97,849,575 .93		-97,849,57 5.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-98,893,13 3.64	-98,893,13 3.64
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	82,410,944 .00	-82,410,94 4.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,410,944 .00	-82,410,94 4.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	906,520,39 1.00	2,181,245, 395.55			436,865,01 1.08		1,714,080, 856.58	5,238,711, 654.21

法定代表人：雷毅

主管会计工作负责人：张峻

会计机构负责人：李云

### 三、公司基本情况

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是1998年11月经云南省人民政府批准,由云南锡业公司作为主要发起人,将其部分与锡生产经营相关的经营性净资产作为国有法人股投入,与个旧锡资工业公司、个旧锡都有色金属加工厂、个旧聚源工矿公司、个旧银冠锡工艺美术厂共同发起设立的股份有限公司,由云南省工商行政管理局核准登记,注册地:昆明高新技术产业开发区,工商注册号为:530000000010535,营业范围为:有色金属及其矿产品,化工产品(不含管理商品),非金属及其矿产品,建筑材料的批发、零售、代购、代销,进出口业务(按目录经营),环境保护工程服务。劳务服务,技术服务,井巷掘进,有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销,境外期货业务(凭许可证开展经营)。本公司所处的是有色金属行业,是我国最大的锡生产、出口基地,锡的生产工艺技术居国内外领先水平,主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务,已开展铅冶炼业务,正在建设铜冶炼系统;目前,公司主要产品有锡锭、铅锭、铟锭、银锭、铋锭、铜精矿、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡及无机锡化工产品等40多个系列1470多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品,2012年国内市场占有率达到39.4%,国际市场占有率达18.45%。公司的产品包括锡锭、锡材、锡化工产品等40多个系列1470多种产品,其中“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品,在LME注册的“YT”商标(精锡锭)是国际名牌产品,“云锡YT”商标是国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。

本公司的母公司为云南锡业集团有限责任公司,云南锡业有限责任公司的母公司为云南锡业集团(控股)有限责任公司,云南锡业集团(控股)有限责任公司为云南省国有资产监督管理委员会的全资公司。

股东大会是本公司的最高权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

#### 公司设立后的历史沿革及重大股权变动

##### (一) 1999年首次公开发行

1999年10月11日,经中国证券监督管理委员会证监发行字【1999】125号文批准,公司向社会公开发行13,000万股人民币普通股股票,募集资金7.608亿元,经云南亚太会计师事务所验证,并出具亚太验B字(1999)第29号验资报告。2000年2月21日,社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市,首次公开发行后,公司总股本变更为35,790.40万股,公司股权结构如下:

股份类别	股份数量(万股)	占总股本比例(%)
一、未上市流通股份	22,790.40	63.68
国家法人股	22,500.00	62.87
法人持股	290.40	0.81
二、流通股份	13,000	36.32
人民币普通股	13,000	36.32
总计	35,790.40	100

##### (二) 2004年资本公积转增股本

经公司2004年第一次临时股东大会决议通过,公司于2004年10月实施每10股转增5股的资本公积金转增股本方案,共转增17,895.20万股,转增后公司总股本由35,790.40万股增加为53,685.60万股。上述资本公积转增股本事项经中和正信会计师事务所验证[中和正信验字(2004)第(5)-10号],并完成工商变更登记。

##### (三) 2006年股权分置改革

公司的股权分置改革方案于2006年1月24日经股权分置改革相关股东会议审议通过，并于2006年2月13日实施。完成股权分置改革后，公司的股本结构由股改前的非流通股34,185.60万股、流通股19,500万股，变更为有限售条件的流通股28,335.60万股、无限售条件的流通股25,350万股。股权分置改革完成时，公司的股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本比例（%）
一、有限售条件股份	28,335.60	52.78
国有法人股	27,974.54	52.11
法人持股	361.06	0.67
二、无限售条件股份	25,350.00	47.22
人民币普通股	25,350.00	47.22
总计	53,685.60	100

股权分置改革中的持有限售股各股东均已履行其在股权分置改革中所做的承诺

#### （四）2007年发行可转换公司债

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】100号文批准，公司于2007年5月14日发行650万张可转换公司债券，并于2007年5月18日完成了6.5亿元可转债发行工作，募集资金净额为6.227亿元。

#### （五）2008年送股、转增及可转债持有者转股

经公司2007年股东大会决议通过，公司于2008年4月实施2007年度利润分配方案，即按每10股派现1元送1股（盈余公积金）转增1股（资本公积金）的方案进行利润分配。本次股本变动后，公司总股本为64,599.34万股（含因可转债持有者转股所增加的股本）。本次股本变更事项已经中和正信会计师事务所验证[中和正信验字（2004）第（5）-10号]，并完成工商变更登记。

#### （六）2010年向原股东配售股份

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1474号文核准，公司按照每10股配2.4股的比例向截至2010年1月18日登记在册的全体股东配售股份，实际发行股份15,066.46万股。本次配股完成后，公司总股本增加为80,175.12万股（含因可转债持有者转股所增加的股本）。本次股本变动已经信永中和会计师事务所审验（XYZH/2009KMA1029），并完成工商变更登记。变更后，公司股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本比例（%）
有限售条件股份	40,030.78	49.93
无限售条件股份	40,144.34	50.07
总计	80,175.12	100

#### （七）2010年可转债持有者转股

因锡业转债触发提前赎回条件，经公司2010年第8次临时董事会决议同意，公司于2010年11月2日决定行使锡业转债提前赎回权。截至锡业转债的摘牌日，除5.6万张债券未转股外，其余债券均转换为公司股份，导致公司总股本增加2,235.82万股至82,410.94万股。本次股本变动已经信永中和会计师事务所审验（XYZH/2010KMA1058），并完成工商变更登记

#### （八）2011年资本公积转增股本

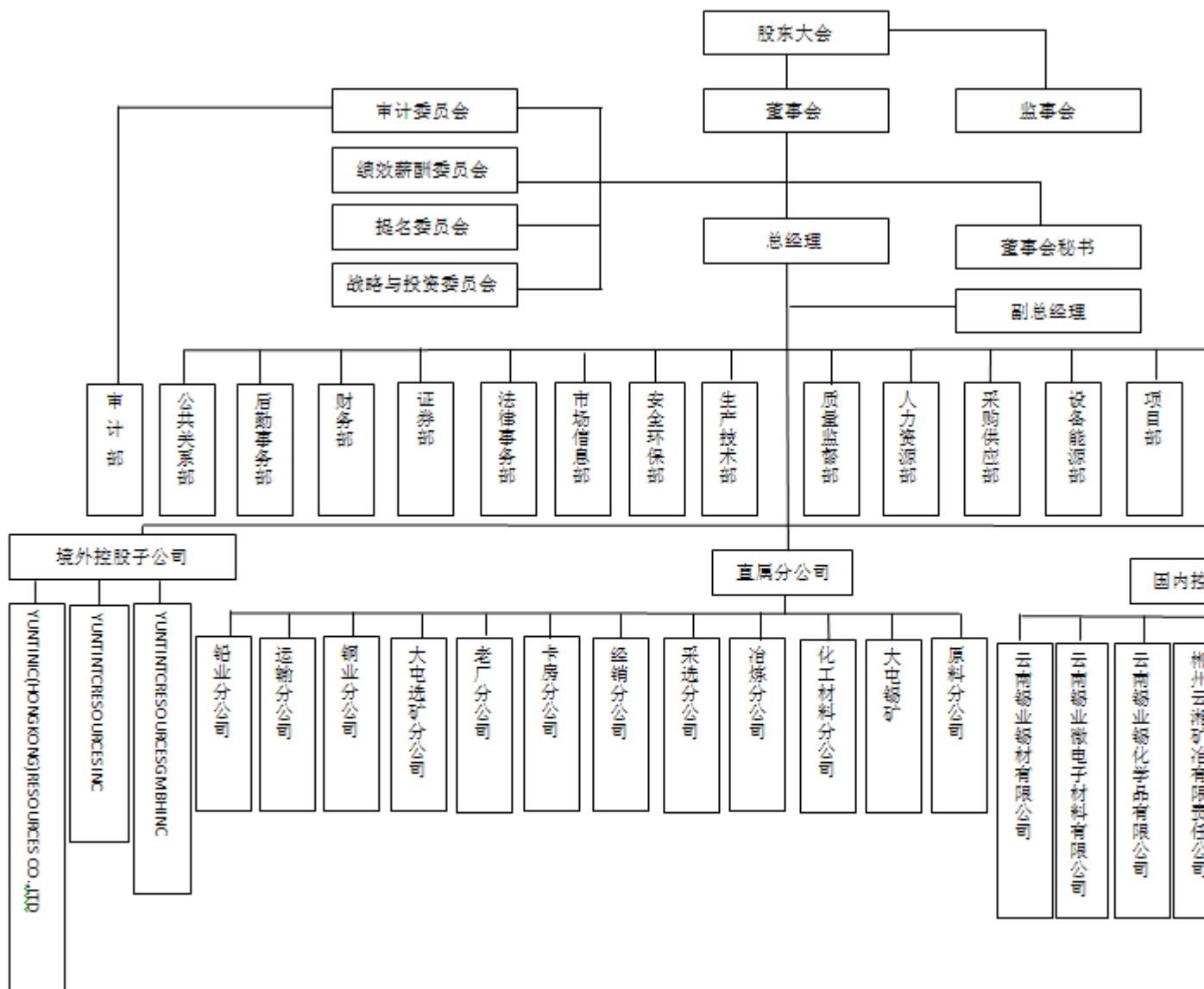
经公司2010年股东大会审议通过，公司于2011年6月实施2010年度利润分配方案，按每10股转增1股的比例向全体股东转增股本，转增后公司的总股本变更为90,652.04万股。本次股本变动事项已经信永中和会计师事务所审验（XYZH/2011KMA1006），并完成工商变更登记。截至2011年6月30日，公司总股本为90,652.04万股，股本结构如下：

股份类别	股份数量（万股）	占总股本的比例（%）
------	----------	------------

有限售条件的流通股份	0	0
无限条件的流通股份	90,652.04	100
总计	90,652.04	100

注：截至2011年3月末，公司的限售条件股份已全部解禁。

公司治理结构及组织结构图





## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司境外子公司，采用所在国家或地区的货币为记账本位币，公司在合并财务报表时所采用的货币为人民币(外币财务报表折算方法相关会计政策见6.外币财务报表的折算)。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

①公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权且能够控制该企业的，认定为母公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

②公司拥有被投资单位半数或以上的表决权，满足下列条件之一的，认定为公司的子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- a.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。
- b.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。
- c.有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- d.在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (2) 编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，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后，由母公司编制。子公司采用的会计政策、会计期间应与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策、会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策、会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由母公司合并编制。

合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后，由母公司合并编制。

合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵消母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后，由母公司合并编制。

公司在合并财务报表时对下列事项进行抵消：

- ①本公司权益性投资与下属并表企业所有者权益中有关的部份；
- ②本公司与下属并表公司之间的债权与债务项目；
- ③本公司与下属并表公司之间未实现的内部销售；
- ④合并范围内各公司间的重大交易和往来账项均进行抵消。

(3) 报告期内纳入报表合并范围的公司如下：

郴州云湘矿冶有限责任公司

云南锡业资源（美国）有限公司(YUNTINTC RESOURCES INC)

云锡德国资源有限公司(YUNTINTC RESOURCES GMBH INC)

个旧鑫龙金属有限责任公司

云南锡业锡化学品有限公司（中外合作经营）

云南锡业微电子材料有限公司

云南锡业郴州矿冶有限责任公司

云南锡业锡材有限责任公司

个旧市盈鑫再生金属资源有限公司

云锡香港（资源）有限公司

云锡化学有限公司（孙公司）

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致或已调整为一致。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

**7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

**8、外币业务和外币报表折算**

**(1) 外币业务**

**(1) 外币交易**

公司对发生的外币经济业务，按交易发生日的外币即期汇率或即期汇率近似汇率将外币金额折合为记账本位币入账。在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率或即期汇率近似汇率折算。因资产负债表日汇率与初始确认时或者前一资产负债表日汇率不同而产生的汇兑差额，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入当期损益。

②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或即期汇率近似汇率折算，

所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

③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或即期汇率近似汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

### (2) 外币财务报表的折算

在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司的会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③现金流量表项目，采用与现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示

⑤期初数和比较财务报表各期实际数按照相应的财务报表折算后的数额列示计入当期损益。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### (1) 金融资产分类

公司按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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2)公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 金融资产确认与计量

①金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

④除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①金融资产减值的客观证据，包括下列各项：

- a. 债务人发生严重的财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 债务人经营所处的地区、市场、技术、经济或法律环境等发生重大不利变化；
- f. 其他表明应收款项减值的客观证据。

②持有至到期投资的减值测试采用未来现金流折现法，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。

如果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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

③可供出售金融资产的减值测试采用单项计提法。

资产负债表日，对可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，即单项可供出售金融资产的公允价值下跌超过公司持有成本的30%，持续时间超过6个月，且在整个持有期间得不到根本改变的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。

对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项是指公司持有的现金和银行存款、销售商品或提供劳务形成的应收款项、公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场有报价的债务工具)。

(一)公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(二)对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按公司规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项及计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的划分标准为：

应收款项账面余额超过500 万元（含500 万）以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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。如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备，其坏账计提的比例与下述“B”组合中，采用账龄分析法计提坏账准备比例一致。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项，确定组合的依据及计提比例：

按组合计提坏账准备的应收款项确定组合的依据：

不论单项金额是否重大，除单独减值测试时有客观证据支持按个别认定法单项计提坏账准备的应收款项外，均按应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合，并计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项及计提方法：

如果某项应收款项金额虽不重大但其可收回性与其他应收款项存在明显差别，且存在客观证据可对其按个别认定法计提坏账准备，本公司根据所获得的证据对其单独进行减值测试并计提坏账准备。根据其预计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。

除有客观证据外，根据对纳入合并财务报表范围内公司情况的判断，合并财务报表范围内公司间应收款项通常相互不计提坏账准备；对纯属公务借支的员工借款、向政府监管部门或公共服务企业支付的保证金等不存在重大坏账风险的应收款项，不计提坏账准备。

坏账损失的核销，根据本公司的管理权限，单项坏账损失金额在30万元以内（含30

万元）的，经公司经理会批准后核销；单项坏账损失金额超过30万元的，经公司董事会批准后核销。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额超过 500 万元（含 500 万）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备，其坏账计提的比例与下述“B”组合中，采用账龄分析法计提坏账准备比例一致。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	30%	30%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额虽不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，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。
坏账准备的计提方法	根据预计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。



## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类：公司的存货主要包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资、被套期项目等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

公司存货按照成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资的发出采用加权平均法。在产品采用定额成本法核算，期末调整为实际成本。

周转材料在领用时采用一次摊销法。

在套期保值业务开始时，存货中被正式指定为被套期项目的部分，从账面上按实际成本与其他存货分离并单独管理、计量；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失，调整被套期项目的账面价值，同时计入当期损益。。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司采用永续盘存制；通过定期和不定期的实物盘点，保证账面与实物保持相互一致。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

公司对被投资单位实施控制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的长期股权投资采用成本法核算，其余长期股权投资采用权益法进行核算。

## (2) 后续计量及损益确认

资产负债表日，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至零为限，投资企业负有承担额外损失的除外，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。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额外弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

### 13、投资性房地产

(1) 在同时满足下列条件时，公司确认该投资性房地产：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠的计量；
- ③ 公司的投资性房地产按照成本进行初始计量。

(2) 投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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构成。

(3) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的计入投资性房地产成本；不满足投资性房地产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(4) 公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(5) 公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- ① 投资性房地产开始自用。
- ② 作为存货的房地产，改为出租。
- ③ 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- ④ 自用建筑物停止自用，改为出租。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指公司为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，主要包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及办公设备等。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命，如某资产组或单项重大资产的受益年限显著低于同类资产折旧年限，出于谨慎考虑，以较低的受益年限作为其折旧年限。预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值率和年折旧率分别如下：

类别	折旧期间(年)	年折旧率(%)	净残值率(%)
一、房屋、建筑物			
(一)一般生产用房	30-40	3.23-2.43	3
(二)易腐蚀生产用房	20-25	4.85-3.88	3
(三)建筑物及构筑物	25-30	3.88-3.23	3
二、机器设备			
(一)机械设备	15-20	6.33-4.75	5
(二)动力设备	15-20	6.33-4.75	5
(三)运输设备	10-13	9.5-7.31	5
(四)化工专用设备(含冶金炉窑)	12-15	8.00-6.40	4
(五)矿山专用设备	12-17	7.92-5.99	5
(六)其他设备	8	11.88	5

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，按固定资产组进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置、市场利率或者投资报酬率提高等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按资产组成本高于其可收回金额的差额确定。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

固定资产损失的核销，根据本公司的管理权限，单项固定资产损失金额在50万元以内（含50万元）的，经公司经理会批准后核销；单项固定资产损失金额超过50万元的，经公司董事会批准后核销。

#### （5）其他说明

无

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

公司的在建工程按各工程项目实际支出核算。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态前，为该工程而借入专门借款所发生的借款费用，占用的一般借款按实际占用数和资本比率确定的借款费用，计入在建工程成本。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对在建工程逐项进行检查，对在建工程项目可收回金额低于其账面价值的，按低于部分计提资产减值准备；减值准备一经计提，不得转回。

### 16、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产所发生的借款费用应予资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期的财务费用。

#### （2）借款费用资本化期间

#### （3）暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过3个月，在中断期间发生的借款费用计入当期损益。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或生产需要经过相当长时间才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产和存货而借入专门借款的借款费用，在资产支出已经发生及购建生产活动已开始到资产达到预定可使用或可销售状态之前计入相关的资产成本。占用的一般借款按实际占用数和资本化率确定应予以资本化的利息金额；除此之外的借款费用在发生时计入当期损益。一般借款在资本化期间的借款利息费用资本化金额的计算方法如下：

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。

资本化率=所占用一般借款加权平均利率

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=Σ（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）

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化

### 17、生物资产

无

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产指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，主要包括土地使用权、商标权、软件等，公司拥有的采矿权、探矿权等矿区权益，也在无形资产列报。

无形资产在取得时，按实际成本计量。取得时的实际成本按以下方法确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款和相关税费作为实际成本。

②投资者投入的无形资产，按投资合同或投资各方协议约定的价值作为实际成本。

③接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，按《企业会计准则——非货币性资产交换》和《企业会计准则——债务重组》的相关规定进行处理。

④以非货币性资产交换换入的无形资产，按《企业会计准则——非货币性资产交换》的相关规定进行处理。

⑤接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

⑥捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

⑦捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

a.同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

b.同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

⑧自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究阶段中发生的材料费、直接参与开发人员的工资及福利费等，计入当期损益。在开发阶段所发生的支出在满足《企业会计准则--无形资产》开发阶段资本化的条件予以资本化。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备后的累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销，摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

预计使用寿命按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者确定，采矿权的预计寿命应综合考虑其探明资源储量及年产量等估计。

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。如发生重大改变，则改变摊销期限和摊销方法，作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，对无形资产逐项进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按低于部分计提减值准备；减值准备一经计提，不得转回。

无形资产减值准备的确认标准：

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；  
该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的：地质勘探支出、暂时资本化有待进一步观察的地质勘探支出、经营租赁方式租入固定资产改良支出、预付长期租赁费等，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。地质勘探支出综合考虑其查明资源储量、后续生产能力等估计其预计使用寿命，如暂无法合理估计则按不超过10年期限进行摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：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企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付包括以权益结算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

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售：公司已将在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益能够流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。预收货款销售：先预收全部或绝大部分货款，发货并由双方按约定的化验分析报告、发货记录(客户自提)或收货记录(送达客户)、过磅单等确认风险报酬转移情况，以及货物的数量、品质等是否符合合同约定，在取得上述核心证据时确认收入实现并结转成本，同时将尚未收取的货款确认为应收款。 赊销销售：经批准的赊销，发货并由双方按约定的化验分析报告、发货记录(客户自提)或收货记录(送达客户)、过磅单等确认风险报酬转移情况，以及货物的数量、品质等是否符合合同约定，在取得上述核心证据时确认收入实现并结转成本，同时确认应收款。



**(2) 确认让渡资产使用权收入的依据****(3) 确认提供劳务收入的依据**

提供劳务：公司在资产负债表日提供的劳务交易结果能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，按完成劳务确认收入。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

无

**26、政府补助****(1) 类型**

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

**(2) 会计处理方法**

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。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ①用于补偿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。
- ②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。

**27、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 确认递延所得税资产的依据**

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

**(2) 确认递延所得税负债的依据**

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。对已

确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指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。公司作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

(1) 本公司套期保值业务包括公允价值套期和现金流量套期。

以已确认资产(自有锡锭及可折合为锡锭的其他锡产品)或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险为被套期项目进行的套期为公允价值套期。

以源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关且将影响企业损益的现金流量变动风险为被套保对象进行的套期为现金流量套期。

本公司套期保值业务使用的套期工具为LME期货合同，以及其他适当的衍生工具和其他工具。

(2) 套期保值业务同时满足下列条件时，才运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等

内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益：

- ②该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；
- ③对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；
- ④套期有效性能够可靠地计量；
- ⑤本公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

(3)套期同时满足下列条件的，本公司认定其为高度有效：

- ①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- ②该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

本公司以主要条款比较法作套期有效性的预期性评价，报告期末以比率分析法作套期有效性的回顾性评价。

(4)本公司套期保值业务满足运用套期会计方法条件的，按照《企业会计准则第24号—套期保值》的规定进行处理。

其中，现金流量套期业务中，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，本公司将原直接所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，本公司也按此方法进行处理。

(5)满足下列条件之一的，本公司终止运用套期会计：

- ①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ②该套期不再满足运用套期会计方法的条件。
- ③预期交易预计不会发生
- ④本公司撤销了对套期关系的指定。
- ⑤套期保值被认定为整体或部分无效时，发生的相关损益应计入投资收益。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

按云国土资【2012】127号文件“云南省国土资源厅、云南省财政厅关于开展矿产资源有偿使用费清缴工作的通告”及个国土资矿【2012】22号文件“个旧市国土资源局关于限期缴纳2007-2011年度（含2012年1月）矿产资源有偿使用费的通知”中的相关规定，云南锡业股份有限公司下属老厂分公司、采选分公司、卡房分公司、大屯锡矿2007-2011年度应补缴矿产资源有偿使用费35,553,136.00元。按照《企业会计准则》相关规定，公司在编制2012年度财务报表时，对该项前期差错采用追溯重述法进行了更正。

该事项更正调增2011年度主营业务成本35,553,136.00元，调增2011年12月31日应交税费30,220,165.60元，调减2011年度归属母公司股东的净利润30,220,165.60元。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

安全生产费：

根据财政部、安全生产监管总局财企(2012)16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取安全费用，安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。根据财政部2010年6月21日发布的财会(2010)8号文《企业会计准则解释第3号》，公司依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的——专项储备项下单独反映。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

勘探成本：

- (1) 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。
- (2) 对已充分研究论证、以查明相关区域经济资源储量为目的并履行必要审批程序的勘查行为，会计处理时，作为投资活动以具体资源勘查项目为核算单位，勘查支出通过“在建工程”科目进行归集。
- (3) 采用成果法对勘查支出是否资本化进行判断。即公司每年末或勘查项目终止时，根据勘查成果、后续勘探前景及公司进一步计划等对勘查支出是否符合《企业会计准则》关于资产确认的条件进行综合评价和判断：
- ①若符合资产确认条件、查明了经济资源储量且勘查工作已完成的，根据资产类别分别确认为固定资产、长期待摊费用等长期资产；
- ②若符合资产确认条件、查明了经济资源储量但勘查计划尚未完成的，则通过“在建工程”继续归集并做后续的判断；
- ③若未能确定该勘查活动能否查明经济资源储量的，则勘查完成后予以暂时资本化。勘查完成一年后仍未能确定能否发现探明经济可采储量的，若同时满足下列条件，应当将勘查的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：
- A、该勘查已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于经济资源储量，还需要实施进一步的勘查活动；
- B、进一步的勘查活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。
- ④若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。
- (4) 对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及公司会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

#### 商誉：

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### 分部信息：

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，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司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；公司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。分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配

#### 重大会计判断和估计：

编制财务报表时，公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

##### (1) 应收款项减值

公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

##### (2) 存货减值准备

公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

##### (3) 固定资产减值准备

公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限及长期待摊费用的受益年限

公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命，以及长期待摊费用的受益年限进行复核。预计使用寿命和受益年限是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的，预计受益年限是管理层基于资产的特点及在未来生产经营中发挥的作用估计的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	17%、13%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

序号	单位名称	2012年度
1	云南锡业股份有限公司	15%
2	云南锡业锡材有限公司	15%
3	云南锡业锡化学品有限公司	12.5%
4	云南锡业微电子有限公司	15%
5	个旧市盈鑫再生金属资源有限公司	25%
6	个旧鑫龙金属有限责任公司	25%
7	郴州云湘矿冶有限责任公司	25%
8	云南锡业郴州矿冶有限公司	25%

9	云南锡业资源有限公司（美国）	执行所在国法定税率
10	云南锡业德国资源有限公司及其子公司	执行所在国法定税率
11	云锡香港（资源）有限公司	执行所在地区法定税率

## 2、税收优惠及批文

### （1）企业所得税

1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定。本公司在报告期内继续执行15%的企业所得税率。

根据国税函[2009]185号国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知第二条、第三条的规定，本公司重新办理认定并取得综证书2010第169号资源综合利用认定证书，享受《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额的企业所得税优惠，由本公司根据每年实际收入金额申报税局审批。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。由本公司根据每年实际购置金额申报税局审批。

2) 本期报告期纳入报表合并的子公司云南锡业锡化学品有限公司依据云南省蒙自县国家税务局2008年10月20日出具的减、免税批准通知书【蒙自国税 登字(2008)第18号】享受企业所得税免二减三的优惠政策,本报告期属于减税期的第二年。

3) 本期纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定。报告期内继续执行15%的企业所得税率。

4) 本期纳入合并的子公司云南锡业微电子有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函〔2009〕203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，报告期内执行15%的企业所得税率。

5) 本期纳入合并的子公司个旧鑫龙金属有限责任公司依据民函〔2007〕183号民政部关于转发《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》对单位支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

### （2）增值税

依据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退（免）税管理办法（试行）》的通知 国税发[2005]51号规定，本公司、本期纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司和云南锡业微电子有限公司自营出口货物，享受增值税免、抵、退税优惠政策。

本期纳入合并的子公司个旧鑫龙金属有限责任公司依据民函〔2007〕183号民政部关于转发《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》对安置残疾人单位的增值税按实际安置人数每人每年最高不得超过3.5万元进行先征后退。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

对子公司信息披露索引本附注“九、关联方及关联交易”披露内容。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少



							项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--	--	--	-----------	-----------------------------------------------------------------------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---------------------------------------------	-------------	------------------	------------	------------	----------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

无

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本期纳入合并的国外孙、子公司主要财务报表折算汇率如下：

云南锡业资源（美国）有限公司(YUNTINTC RESOURCES INC)所在国的记账本位币为美元，本报告期主要财务报表折算为人民币时的主要汇率为：利润表的项目、现金流量表的项目折算汇率为美元兑人民币1：6.3125，资产负债表主要项目折算汇率为美元兑人民币1：6.2855；

云南锡业德国资源有限公司、云锡化学有限公司所在国的记账本位币为欧元，本报告期主要财务报表折算为人民币时的主要汇率为：利润表的项目、现金流量表的项目折算汇率为欧元兑人民币1：8.1053，资产负债表主要项目折算汇率为欧元兑人民币1：8.3176；

云锡香港（资源）有限公司记账本位币为港币，本报告期主要财务报表折算为人民币时的主要汇率为：利润表的项目、现金流量表的项目折算汇率为港币兑人民币1：0.8138，资产负债表主要项目折算汇率为港币兑人民币1：0.8109。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	629,507.10	--	--	1,271,690.80
人民币	--	--	629,507.10	--	--	1,271,690.80
银行存款：	--	--	1,406,506,450.55	--	--	1,373,384,802.45
人民币	--	--	1,283,716,094.34	--	--	1,155,935,320.04

美 元	16,945,786.49	6.29%	106,512,740.98	32,913,589.03	6.3%	207,385,233.12
欧 元	1,957,008.66	8.32%	16,277,615.23	1,232,986.13	8.16%	10,064,249.29
合计	--	--	1,407,135,957.65	--	--	1,374,656,493.25

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

年末金额比年初金额增加32,479,464.40元，银行存款增加的主要原因是年末贷款增加、销售货款回笼增加。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具	3,718,947.55	
其他	102,212.50	4,070,979.99
合计	3,821,160.05	4,070,979.99

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

该套保工具系本公司对自有锡锭及可折合为锡锭的其他锡产品进行套期保值的LME期货合约。其中，高度有效套保工具主要为德国资源公司的现金流套期保值期末持仓公允价值3,234,617.55元；香港资源公司现金流量套保高度有效套保工具期末公允价值484,330.00元，非高度有效套保工具期末公允价值102,212.50元。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	877,434,492.32	927,750,909.98
商业承兑汇票	186,000,000.00	
合计	1,063,434,492.32	927,750,909.98

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泉州某公司	2012 年 11 月 07 日	2013 年 05 月 07 日	7,500,000.00	
南昌某公司	2012 年 09 月 21 日	2013 年 03 月 21 日	6,000,000.00	
本溪某公司	2012 年 07 月 23 日	2013 年 01 月 22 日	6,000,000.00	
南京某公司	2012 年 08 月 29 日	2013 年 02 月 08 日	5,000,000.00	
南京某公司	2012 年 08 月 29 日	2013 年 02 月 08 日	5,000,000.00	

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

本报告期已贴现未到期银行承兑汇票共计 368 张，票面金额为 750,635,475.80 元。

本报告期用于质押的银行承兑金额为 168,439,549.19 元，其中，向银行质押借款的 126,423,301.02 元；质押给咸宁南玻玻璃有限公司 42,016,248.17 元，作为代其存储 234 吨锡锭的质押。

**4、应收利息**

**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	109,181.99 6.54	28.51%	13,460,481.95	10.81%	38,005.39 3.89	14.12%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、账龄组合	266,675.38 5.79	69.64%	740,675.19	0.29%	230,533.7 69.92	85.65%	317,465.50	0.14%
组合小计	266,675.38 5.79		740,675.19		230,533.7 69.92		317,465.50	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,085,987.4 4	1.85%	2,955,391.4 6	41.71%	628,283.4 0	0.23%	628,283.40	100%
合计	382,943.36 9.77	--	17,156,548.60	--	269,167.4 47.21	--	945,748.90	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
红河某公司	43,608,809.50			信用期内单项测试 无坏账风险
某贸易公司	15,983,941.33			信用期内单项测试 无坏账风险
昆山某公司	13,460,481.95	13,460,481.95	100%	对方发生财务困难
上海某公司	9,106,465.81			信用期内单项测试 无坏账风险
常熟某公司	8,076,184.65			信用期内单项测试 无坏账风险
上海某公司	7,040,961.70			信用期内单项测试 无坏账风险
云锡元江镍业有限责任公司	6,867,511.60			信用期内单项测试

				无坏账风险
镇江某公司	5,037,640.00			信用期内单项测试 无坏账风险
合计	109,181,996.54	13,460,481.95	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	255,465,585.89			226,945,253.84		
1 年以内小计	255,465,585.89			226,945,253.84		
1 至 2 年	255,465,585.89	5%	515,599.62	2,490,102.29	5%	124,505.11
2 至 3 年	10,311,992.39	10%	22,133.34	682,818.78	10%	68,281.88
3 年以上	221,333.43	30%	202,942.22	415,595.01	30%	124,678.51
3 至 4 年	676,474.08	30%	202,942.22	131,872.15	30%	39,561.65
4 至 5 年		30%		121,245.32	30%	36,373.60
5 年以上		30%		162,477.54	30%	48,743.26
合计	266,675,385.79	--	740,675.19	230,533,769.92	--	317,465.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州某公司	4,576,182.36	1,372,854.71	30%	该客户流动资金周转暂时出现困难，期后生产经营正常且与公司持续正常发生业务，暂根据估计的比例计提坏账
安徽某公司	671,665.00	671,665.00	100%	难以收回
大连某公司	666,313.08	83,289.14	12.5%	根据估计的比例计提坏账

北京某公司	323,416.85	40,427.10	12.5%	根据估计的比例计提坏账
江苏某公司	150,722.72	150,722.72	100%	难以收回
深圳某公司	112,200.00	112,200.00	100%	难以收回
十堰某公司	96,677.25	96,677.25	100%	难以收回
武汉某公司	73,527.40	73,527.40	100%	难以收回
北京某公司	70,005.30	8,750.66	12.5%	根据估计的比例计提坏账
嘉兴某公司	345,277.48	345,277.48	100%	难以收回
合计	7,085,987.44	2,955,391.46	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
郴州某公司	货款		315,040.60	无法收回	否

应收账款核销说明

## (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
红河某公司	客户	43,608,809.50	1 年以内	11.39%
某贸易公司	客户	15,983,941.33	1 年以内	4.17%
昆山某公司	客户	13,460,481.95	1 年以内	3.52%
上海某公司	客户	9,106,465.81	1 年以内	2.38%



常熟某公司	客户	8,076,184.65	1年以内	2.11%
合计	--	96,282,702.56	--	

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (6) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (7) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	179,383,324.29	64.37%	65,226,144.00	36.36%	187,470,459.48	87.14%	131,245,916.82	70.01%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、账龄组合	73,060,334.49	26.22%	16,500.00	0.02%	23,678,829.21	11.01%	1,058,144.55	4.47%
组合小计	73,060,334.49	26.22%	16,500.00	0.02%	23,678,829.21	11.01%	1,058,144.55	4.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,223,876.23	9.41%	7,884,744.86	30.07%	3,986,742.70	1.85%	3,986,742.70	100%

合计	278,667,535.01	--	73,127,388.86	--	215,136,031.39	--	136,290,804.07	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	----------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
印尼邦加勿里洞锡业有限公司	65,226,144.00	65,226,144.00	100%	无法收回
待抵扣进项税金	44,141,286.13			已收到增值税发票，尚未认证抵扣
某期货公司	35,026,872.72			期货保证金，无坏账风险
某期货公司	34,989,021.44			期货保证金，无坏账风险
合计	179,383,324.29	65,226,144.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	73,005,334.49			19,510,562.40		
1 年以内小计	73,005,334.49			19,510,562.40		
1 至 2 年		5%		319,162.69	5%	
2 至 3 年		10%		562,724.12	10%	
3 年以上	55,000.00	30%	16,500.00	3,286,380.00	30%	
3 至 4 年		30%		527,460.00	30%	
4 至 5 年		30%		2,286,460.00	30%	
5 年以上	55,000.00	30%	16,500.00	472,460.00	30%	
合计	73,060,334.49	--	16,500.00	23,678,829.21	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来欠款	26,223,876.23	7,884,744.86	30.07%	难以收回
合计	26,223,876.23	7,884,744.86	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
某工程公司	工程材料款		692,716.23	无法收回	否
新加坡锡业私人有限公司	往来款		20,864,454.14	公司注销, 无法收回	否
新加坡工程款	往来款		41,318,486.68	公司注销, 无法收回	否
合计	--	--	62,875,657.05	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
印尼邦加勿里洞锡业有限公司		65,226,144.00	5 年以上	23.41%
进项税金挂账		44,141,286.13	1 年以内	15.84%
某期货公司	客户	35,026,872.72	1 年以内	12.57%
某期货公司	客户	34,989,021.44	1 年以内	12.56%
某期货公司	客户	4,279,571.32	1 年以内	1.54%
合计	--	183,662,895.61	--	65.91%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	661,559,666.08	99.52%	643,684,926.94	99.27%
1 至 2 年			4,716,179.00	0.73%
2 至 3 年	3,211,407.77	0.48%		
合计	664,771,073.85	--	648,401,105.94	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
某海关	外部供应商	160,516,744.07	1 年以内	按照合同需跨期结算
某贸易公司	外部供应商	64,802,055.88	1 年以内	按照合同需跨期结算
云南某公司	外部供应商	51,000,000.00	1 年以内	按照合同需跨期结算
某贸易公司	外部供应商	20,989,762.35	1 年以内	按照合同需跨期结算
郴州某公司	外部供应商	16,533,830.11	1 年以内	按照合同需跨期结算
合计	--	313,842,392.41	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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	5,504,301,409.89	12,138,650.48	5,492,162,759.41	2,608,111,381.73	94,008,279.75	2,514,103,101.98
在产品	1,698,438,032.31	20,199,045.52	1,678,238,986.79	939,940,423.26	1,464,749.35	938,475,673.91
库存商品	1,846,606,109.90	49,251,570.56	1,797,354,539.34	1,530,934,397.35	61,530,331.27	1,469,404,066.08
周转材料	17,335,768.89	1,174,806.20	16,160,962.69	16,065,683.04	1,213,471.19	14,852,211.85

委托加工物资	74,932,041.64	1,324,417.85	73,607,623.79	250,603,990.87	219,106.27	250,384,884.60
被套期项目	399,307,758.27		399,307,758.27	79,112,823.92		79,112,823.92
合计	9,540,921,120.90	84,088,490.61	9,456,832,630.29	5,424,768,700.17	158,435,937.83	5,266,332,762.34

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

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	94,008,279.75	17,950,325.63		99,819,954.90	12,138,650.48
在产品	1,464,749.35	18,734,296.17			20,199,045.52
库存商品	61,530,331.27	116,680,983.35		128,959,744.06	49,251,570.56
周转材料	1,213,471.19		38,664.99		1,174,806.20
委托加工物资	219,106.27	1,105,311.58			1,324,417.85
合计	158,435,937.83	154,470,916.73	38,664.99	228,779,698.96	84,088,490.61

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		
在产品	成本与可变现净值孰低计量		
周转材料	成本与可变现净值孰低计量	可变现净值上升	0.22%

存货的说明

存货年末金额比年初金额增加4,190,499,867.95元,增加79.57%主要是因为：  
 十万吨铜系统2012年3月开始试生产，本年铜原料采购增加、铜冶炼系统在产品、产成品亦相应增加。  
 存货中被套期项目为自有锡锭、可折合为锡锭的其他锡产品,???额?????值变动????币27,426,450.6??

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预交所得税	22,932,234.10	9,949,662.06
其他	89,722.12	208,587.75
合计	23,021,956.22	10,158,249.81

其他流动资产说明

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 11、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	-------------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 14、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

### 15、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

#### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间



## 16、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,496,831,848.29	1,954,073,365.96		52,528,506.54	8,398,376,707.71
其中：房屋及建筑物	4,437,168,146.79	738,396,176.65		38,206,617.27	5,137,357,706.17
机器设备	1,623,274,202.69	1,216,041,860.85		9,868,966.93	2,829,447,096.61
运输工具	131,855,687.53	-18,374,928.85		3,274,593.40	110,206,165.28
其他	304,533,811.28	18,010,257.31		1,178,328.94	321,365,739.65
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,213,383,071.90	290,470,492.88		13,142,097.34	1,490,711,467.44
其中：房屋及建筑物	679,803,168.21	153,621,073.82		5,104,612.81	828,319,629.22
机器设备	405,385,221.27	112,790,449.07		6,051,665.97	512,124,004.37
运输工具	33,243,371.18	6,931,194.72		948,609.29	39,225,956.61
其他	94,951,311.24	17,127,775.27		1,037,209.27	111,041,877.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	5,283,448,776.39	--			6,907,665,240.27
其中：房屋及建筑物	3,757,364,978.58	--			4,309,038,076.95
机器设备	1,217,888,981.42	--			2,317,323,092.24
运输工具	98,612,316.35	--			70,980,208.67
其他	209,582,500.04	--			210,323,862.41
四、减值准备合计	17,942,848.06	--			16,020,316.56
其中：房屋及建筑物	16,885,109.00	--			14,970,696.73
机器设备	1,018,603.97	--			1,010,484.74
运输工具	36,577.51	--			36,577.51
其他	2,557.58	--			2,557.58
五、固定资产账面价值合计	5,265,505,928.33	--			6,891,644,923.71
其中：房屋及建筑物	3,740,479,869.58	--			4,294,067,380.22
机器设备	1,216,870,377.45	--			2,316,312,607.50
运输工具	98,575,738.84	--			70,943,631.16
其他	209,579,942.46	--			210,321,304.83

本期折旧额 290,470,492.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,801,179,062.83 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	419,393.90	228,803.80		190,590.10	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产用房	新增房屋暂未办理以及部分资料未收集全	2013-2014 年
行政用房	新增房屋暂未办理以及部分资料未收集全	2013-2014 年

固定资产说明

## 17、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
十万吨铜冶炼工程	2,203,131,708.73		2,203,131,708.73	1,897,732,513.70		1,897,732,513.70
铅冶炼烟尘综合回收利用项	122,086,452.82		122,086,452.82	38,034.18		38,034.18

目						
铅系统技改扩建工程	38,431,014.64		38,431,014.64	21,769,657.37		21,769,657.37
中央竖井工程	59,819,750.07		59,819,750.07	43,572,143.32		43,572,143.32
13-8#矿群开拓	20,490,217.81		20,490,217.81	5,924,187.85		5,924,187.85
大屯硫化矿送花坟	23,059,481.59		23,059,481.59	2,656,015.08		2,656,015.08
经销分公司办公楼	7,977,307.51		7,977,307.51	5,458,014.21		5,458,014.21
云锡产业园	9,137,929.88		9,137,929.88	0.00		0.00
产业扩展土地储备	153,465,326.30		153,465,326.30	0.00		0.00
其他	101,080,805.20		101,080,805.20	184,850,776.72		184,850,776.72
合计	2,738,679,994.55		2,738,679,994.55	2,156,077,154.58		2,156,077,154.58

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
十万吨铜冶炼工程	211,500.00	1,897,732,513.70	1,166,789,938.30	861,390,743.27		124%	85	211,105,932.30	116,326,298.06	0.58%	银行借款	2,203,131,708.73
铅冶炼烟尘综合回收利用项目	13,232.10	38,034.18	122,048,418.64			92%	92	2,957,467.62	2,957,467.62	0.58%	银行借款	122,086,452.82
铅系统技改扩建工程	128,256.00	21,769,657.37	103,793,425.89	87,132,068.62		10%	10			0.58%	银行借款	38,431,014.64
中央竖井工程	2,050.00	43,572,143.32	16,247,066.75			292%	80	5,260,568.12	2,618,579.88	0.58%	银行借款	59,819,750.07
13-8#矿群开拓	1,737.00		20,490,217.81			118%	80	516,682.33	516,682.33	0.58%	银行借款	20,490,217.81
大屯硫化矿送花坟	16,800.00	2,656,015.08	20,403,466.51			14%	14	190,770.58	122,955.50	0.58%	银行借款	23,059,481.59
经销分公司办	65.00	5,458,014.21	2,519,293.30			1,227.28%	80	1,727,088.80	313,043.01			7,977,307.51

办公楼												
云锡产业园	16,713.00	0.00	9,137,929.88			5.47%	5.47	175,730.02	175,730.02			9,137,929.88
产业扩展土地储备	15,000.00	0.00	153,465,326.30			102.31%	100	1,051,572.11	1,051,572.11			153,465,326.30
其他	84,064.85	184,850,776.72	768,886,279.42	852,656,250.94				95,298,388.82	145,668,625.15			101,080,805.20
合计	489,417.95	2,156,077,154.58	2,383,781,902.80	1,801,179,062.83		--	--	318,284,200.70	269,750,953.68	--	--	2,738,679,994.55

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 18、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,414,850.43		1,414,850.43	
合计	1,414,850.43		1,414,850.43	

工程物资的说明

## 19、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
		0.00	

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**20、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**21、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**22、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	556,190,798.50			556,190,798.50
采矿权	436,387,818.88			436,387,818.88
土地使用权	110,156,517.57			110,156,517.57
专利特许权	9,646,462.05			9,646,462.05
二、累计摊销合计	100,584,687.00	27,175,604.78		127,760,291.78

采矿权	88,779,000.36	23,951,214.98		112,730,215.34
土地使用权	7,997,872.44	2,462,826.96		10,460,699.40
专利特许权	3,807,814.20	761,562.84		4,569,377.04
三、无形资产账面净值合计	455,606,111.50			428,430,506.72
采矿权	347,608,818.52			323,657,603.54
土地使用权	102,158,645.13			99,695,818.17
专利特许权	5,838,647.85			5,077,085.01
四、减值准备合计				0.00
采矿权				0.00
土地使用权				0.00
专利特许权				0.00
无形资产账面价值合计	455,606,111.50			428,430,506.72
采矿权	347,608,818.52			323,657,603.54
土地使用权	102,158,645.13			99,695,818.17
专利特许权	5,838,647.85			5,077,085.01

本期摊销额 27,216,816.48 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 23、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	2,233,267.36		279,158.36		1,954,109.00	

装修费	379,502.00	2,165,424.52	544,880.02		2,000,046.50	
勘探支出		18,271,464.35			18,271,464.35	
合计	2,612,769.36	20,436,888.87	824,038.38		22,225,619.85	--

长期待摊费用的说明

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,668,564.47	24,592,775.43
可抵扣亏损	38,424,459.63	2,156,630.69
坏账准备	13,487,353.47	20,597,231.76
工资	17,291,478.22	17,995,811.57
工会经费及职工教育经费	9,535.95	147,872.42
政府补助	295,028.03	354,033.63
防洪基金	149,485.19	185,156.75
期货浮动亏损		
亏损及未支付的费用[美国]	3,670,732.00	10,547,706.60
亏损未支付的费用[德国]	1,058,478.40	783,443.85
预计损失及律师费		8,252,109.66
小计	89,055,115.36	85,612,772.36
递延所得税负债：		
铅项目试车亏损	7,463,008.96	7,807,869.44
加计扣除折旧[美国]		144,920.70
借款汇兑收益 [德国]	676,581.95	
小计	8,139,590.91	7,952,790.14

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	78,941,370.51	86,375,325.37
合计	78,941,370.51	86,375,325.37

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		5,953,972.84	年末金额为 2007 年未确认递延所得税的亏损金额
2013 年	30,648,252.80	40,063,947.05	年末金额为 2008 年未确认递延所得税的亏损金额
2014 年	30,221,490.67	30,221,490.67	年末金额为 2009 年未确认递延所得税的亏损金额
2015 年	3,256,534.16	3,256,534.16	年末金额为 2010 年未确认递延所得税的亏损金额
2016 年	6,879,380.65	6,879,380.65	年末金额为 2011 年未确认递延所得税的亏损金额
2017 年	7,935,712.23		年末金额为 2012 年未确认递延所得税的亏损金额
合计	78,941,370.51	86,375,325.37	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
铅项目试车亏损	49,753,393.13	
加计扣除折旧[美国]	1,691,454.88	
小计	51,444,848.01	
可抵扣差异项目		
除坏账准备以外的其他资产减值	97,790,429.87	
坏账准备	89,459,778.74	
工资	115,276,521.35	
工会经费	63,573.04	
政府补助	1,966,853.47	
可抵扣亏损	254,322,651.66	
防洪基金	597,940.75	
未支付的费用[美国]	9,176,830.00	
未支付的费用[德国]	2,646,196.00	
未决仲裁预计损失及律师费		
小计	571,300,774.88	



**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	89,055,115.36		85,612,772.36	
递延所得税负债	8,139,590.91		7,952,790.14	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**26、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	137,236,552.97	16,264,082.14		63,216,697.65	90,283,937.46
二、存货跌价准备	158,435,937.83	154,470,916.73	38,664.99	228,779,698.96	84,088,490.61
五、长期股权投资减值准备	9,676,105.30			9,676,105.30	
七、固定资产减值准备	17,942,848.06			1,922,531.50	16,020,316.56
十二、无形资产减值准备					0.00
合计	323,291,444.16	170,734,998.87	38,664.99	303,595,033.41	190,392,744.63

资产减值明细情况的说明

- (1) 本期坏账准备其他转出主要是核销的坏账损失。
- (2) 存货跌价准备其他转出主要是本期销售已计提存货跌价产品，结转的相应的存货跌价准备部分。
- (3) 长期股权投资减值准备其他转出主要是核销了长期股权投资。
- (4) 固定资产减值准备其他转出主要是本期报废或处置的固定资产，转销其已计提的固定资产减值准备。

**27、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程设备款	84,990,324.17	
其他	20,997.88	
合计	85,011,322.05	

其他非流动资产的说明

## 28、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	120,000,000.00	71,878,884.60
抵押借款	500,000,000.00	
保证借款	913,478,973.20	1,087,682,201.99
信用借款	9,843,596,245.50	5,477,555,733.66
信用证借款	1,770,000,000.00	628,500,000.00
合计	13,147,075,218.70	7,265,616,820.25

短期借款分类的说明

公司的保证借款是云南锡业集团有限责任公司为本公司提供保证及本公司为子公司提供保证取得的借款；质押借款是公司以票面金额为70,649,212.00元的银行承兑汇票和票面金额为55,774,089.02元的信用证作为质押，分别取得70,000,000.00元和50,000,000.00元的质押借款；公司以银锭、锡锭的资产收益权作为抵押，取得抵押借款500,000,000.00元。资产负债表日后本公司已偿还年末短期借款的金额为310,656 万元。

## 29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	24,521,769.01	5,190,777.11
其他金融负债	2,260,291.20	
合计	26,782,060.21	5,190,777.11

交易性金融负债的说明

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 31、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	895,458,417.47	514,209,583.48
工程款	708,218,870.44	157,304,103.01
其他	12,413,314.33	19,023,641.58
合计	1,616,090,602.24	690,537,328.07

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南锡业集团有限责任公司	33,909,046.50	2,283,344.35
合计	33,909,046.50	2,283,344.35

### 32、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	109,195,858.30	80,060,997.95
合计	109,195,858.30	80,060,997.95

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**33、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	123,571,543.82	968,201,715.43	971,292,875.64	120,480,383.61
二、职工福利费		69,336,629.82	69,336,629.82	
三、社会保险费		280,816,372.80	280,751,981.35	64,391.45
四、住房公积金		79,534,995.40	79,534,995.40	
五、辞退福利		10,217,453.50	10,217,453.50	
六、其他	985,816.21	21,828,626.01	22,750,869.18	63,573.04
合计	124,557,360.03	1,429,935,792.96	1,433,884,804.89	120,608,348.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 63,573.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 10,217,453.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等12048万元，预计2013年1月-6月发放完毕。

**34、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-939,723,335.57	-390,519,927.68
营业税	95,476.76	627,805.03
企业所得税	4,254,378.43	30,332,136.02
个人所得税	1,175,227.56	2,538,577.11
城市维护建设税	1,174,447.90	252,426.09
资源税	4,288,396.64	965,032.14
房产税	-3,368,975.63	433,165.50
车船使用税	-720.00	-4,290.00
土地使用税		115,423.29
代扣代缴税	780,562.17	3,508,446.33
印花税	2,456,399.59	1,815,745.90
教育费附加	513,834.86	468,519.07
地方教育附加	382,148.93	307,070.53
矿产资源补偿费	1,011,231.34	3,078,701.26
堤防维护费	978,643.64	1,081,926.79

食品调节基金		176,499.55
污水处理费	865,722.00	718,816.00
矿产资源有偿使用费	36,319,331.10	35,553,136.00
其他	441,962.17	131,041.00
合计	-888,355,268.11	-308,419,750.07

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,809,039.00	3,298,640.00
企业债券利息	29,594,383.19	29,593,548.39
短期借款应付利息	12,090,877.83	11,378,671.04
合计	46,494,300.02	44,270,859.43

应付利息说明

### 36、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
各种保证金	94,776,877.27	65,063,560.34
应付工程尾款	238,755.13	832,283.24
技术咨询费	4,859,853.30	4,976,670.26
代扣代交款	5,088,351.40	3,961,985.86
其他	93,335,266.21	23,671,603.68
合计	198,299,103.31	98,506,103.38

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
云南锡业集团有限责任公司	1,201,600.00	1,051,200.00
合计	1,201,600.00	1,051,200.00

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
新加坡涉案款项	57,150,498.28	1年以内	涉案款项
某采石队	27,600,000.00	1-2年	采石队的合同保证金
某矿产品公司	5,970,000.00	1-2年	安全风险保证金
某工贸公司	5,900,400.00	1-2年	安全风险保证金
某工贸公司	5,030,000.00	1-2年	安全风险保证金
个旧市某公司	5,000,000.00	1-2年	安全风险保证金
美国锡资源有限公司	11,455,744.40	1-2年	代付与ABN承购合同 仲裁费和资金占用利 息
合计	118,106,642.68		

## 37、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	45,298,693.68		45,298,693.68	0.00
合计	45,298,693.68		45,298,693.68	0.00

预计负债说明

详见本附注“十一、或有事项”的注释。

## 38、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	1,395,000,000.00	988,000,000.00
合计	1,395,000,000.00	988,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	145,000,000.00	370,000,000.00
信用借款	1,250,000,000.00	618,000,000.00
合计	1,395,000,000.00	988,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### （3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

### （4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

## 39、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关预计在一年以内确认的递延收益	5,833,997.18	5,899,902.28
其他	642,040.81	3,629,498.41
合计	6,476,037.99	9,529,400.69

其他流动负债说明

## 40、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		175,000,000.00
信用借款	1,068,800,000.00	598,800,000.00
合计	1,068,800,000.00	773,800,000.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行云南某分行	2012年06月26日	2014年06月26日	人民币元	6.4%		520,000,000.00		
华夏银行昆明某支行	2012年07月20日	2014年07月19日	人民币元	6%		250,000,000.00		
中国银行云南某分行	2012年12月18日	2015年12月18日	人民币元	6.15%		200,000,000.00		
中信银行昆明某支行	2012年08月06日	2015年08月06日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
中国建设银行云南某分行	2011年01月14日	2014年01月14日	人民币元	6.32%		48,800,000.00		
合计	--	--	--	--	--	1,068,800,000.00	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 41、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
一般公司债券	1,200,000,000.00	2011年08月17日	7年	1,200,000,000.00		81,247,614.24	79,200,000.00		1,191,287,761.77

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间



## 42、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 43、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 44、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的递延收益	244,532,060.00	102,469,049.87
合计	244,532,060.00	102,469,049.87

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

政府补助种类	年末金额		计入当年损益金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额	
锡冶炼系统技术改造政府补助	15,698,378.08	1,289,321.46	1,289,321.46
环境专项资金政府补助	5,059,459.36	429,773.82	429,773.82
3000T硫化矿/D选矿技改工程	28,100,424.08	1,199,787.96	1,199,787.96
外资企业采购国产设备退税	1,573,482.79	393,370.68	393,370.68
冶炼烟化炉改造工程项目	2,411,303.28	294,348.36	294,348.36
十万吨铜冶炼技术改造专项资金	4,200,000.00		
南城家园政府补助	22,231,440.00	793,980.00	793,980.00
节能工程循环经济 and 资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	18,000,000.00		

其他涉外发展服务政府补助		516,800.00	
02专项重大科技专项研发经费		733,300.00	1,560,000.00
白龙井矿800t/d锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	14,000,000.00		
高峰山矿段2000t/d锡铜硫化矿高效采矿项目	31,000,000.00		
8000t/d锡多金属硫化矿选矿技改项目	20,000,000.00		
300t/d锡粗精矿精选厂新建项目	4,000,000.00		
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	75,701,980.00		
铅冶炼烟尘综合回收利用项目	1,500,000.00		
省、市认定企业技术中心所在企业补助金		100,000.00	
国家锡基新材料项目补助	833,370.20	83,314.90	83,314.90
环境保护专项资金	222,222.21		27,777.79
促进残疾人就业税收优惠政策税收返还资金			1,790,835.38
2011年云南省外贸公共服务平台专项资金			1,000,000.00
云南省财政厅2010年进口物流补助资金			2,770,000.00
郴州市北湖区屋场坪锡矿多金属高效综合回收利用示范工程			1,000,000.00
云南省财政厅促进全省工业经济平稳增长专项补助资金			8,500,000.00
苏仙区财政奖励补助			2,275,600.00
机电系统节能改造项目财政补贴			3,480,000.00
2012年外经贸区域协调项目资金			1,420,000.00
中央节能技术改造财政奖励资金的通知			8,462,100.00
超基数用电临时电价补贴资金			2,110,000.00
伴生有价元素回收示范工程政府补助			2,000,000.00
其他补助			2,755,615.67
合计	244,532,060.00	5,833,997.18	43,635,826.02

#### 45、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	906,520,391.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	906,520,391.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 46、库存股

库存股情况说明

#### 47、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初金额	本年计提数	本年费用性支出	本年资本性支出	年末金额
专项储备		79255195.55	79255195.55		
合计		79255195.55	79255195.55		

注：按照财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法>的通知》(财企[2006]478号)规定的范围及标准，公司2012年度应计提数为79255195.55元，本年实际计提79255195.55，实际支出数为79255195.55元。

#### 48、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,179,562,737.94			2,179,562,737.94
其他资本公积	4,945,439.23	3,598,200.96		8,543,640.19
合计	2,184,508,177.17	3,598,200.96		2,188,106,378.13

资本公积说明

#### 49、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	284,605,419.22	743,655.91		285,349,075.13
任意盈余公积	152,259,591.86	371,827.96		152,631,419.82
合计	436,865,011.08	1,115,483.87		437,980,494.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 50、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	1,717,769,756.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-25,687,140.76	--
调整后年初未分配利润	1,692,082,616.05	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,512,163.64	--
减：提取法定盈余公积	743,655.91	10%
提取任意盈余公积	371,827.96	5%
应付普通股股利	117,847,650.83	
期末未分配利润	1,607,631,644.99	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-25,687,140.76 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 52、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,042,390,095.29	12,621,075,348.65
其他业务收入	226,042,003.79	220,529,676.83
营业成本	14,746,465,197.71	10,773,893,605.61

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	16,042,390,095.29	14,535,827,316.42	12,621,075,348.65	10,563,228,602.84
合计	16,042,390,095.29	14,535,827,316.42	12,621,075,348.65	10,563,228,602.84

### （3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	6,169,801,010.98	5,564,680,498.40	6,620,451,798.25	5,606,865,191.88
锡材	2,584,851,449.62	2,214,449,206.66	2,626,519,202.27	2,058,070,347.08
铜产品（贸易）	2,474,896,615.55	2,473,150,727.38		
锡锭（贸易）	371,459,785.31	338,716,316.08	44,593,374.65	44,112,940.82
铜精矿（贸易）	128,335,809.30	114,112,038.77		
铅产品	1,170,445,166.74	1,186,715,722.34	730,643,368.19	914,449,495.61
锡化工	1,250,362,802.18	1,064,981,882.57	1,174,620,230.84	984,194,222.51
银产品	988,701,482.18	961,225,133.72	487,601,176.34	386,158,253.54
铜精矿	319,954,745.16	252,895,006.38	714,232,013.68	441,104,651.97
其他	583,581,228.27	364,900,784.12	222,414,184.43	128,273,499.43
合计	16,042,390,095.29	14,535,827,316.42	12,621,075,348.65	10,563,228,602.84

#### （4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	13,664,627,445.62	12,298,553,105.64	11,062,271,480.66	9,078,348,535.01
国外	2,377,762,649.67	2,237,274,210.78	1,558,803,867.99	1,484,880,067.83
合计	16,042,390,095.29	14,535,827,316.42	12,621,075,348.65	10,563,228,602.84

#### （5）公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海某公司	1,338,512,289.60	8.23%
上海某公司	822,871,494.19	5.06%
无锡某公司	517,546,933.75	3.18%
南京某公司	427,736,264.65	2.63%
上海某公司	340,942,283.94	2.1%
合计	3,447,609,266.13	21.19%

营业收入的说明

**53、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**54、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,287,552.33	1,046,031.19	法定
城市维护建设税	31,862,804.62	29,804,098.81	法定
教育费附加	13,737,936.30	13,032,030.22	法定
资源税			法定
关税			法定
其它	218,048.92	7,136,279.19	法定
合计	47,106,342.17	51,018,439.41	--

营业税金及附加的说明

**55、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,111,190.85	36,427,785.01
差旅费	6,079,332.27	5,114,200.04
办公费	2,250,364.00	1,790,252.73
通讯费	918,339.99	862,952.31
折旧费	3,564,116.68	3,273,519.83
修理费	1,323,621.14	1,014,829.03
物料消耗	134,119.22	128,384.60
低值易耗品摊销	518,497.47	795,555.70
运输费	89,719,013.57	77,143,518.62
装卸费	1,191,713.79	2,206,949.73
包装费	260,823.26	204,551.96

保险费	3,932,597.88	6,893,057.08
委托代销手续费	129,506.15	395,065.43
广告、展览费	2,950,894.55	1,416,712.93
租赁费	2,507,964.25	1,208,573.10
销售服务费	3,756,661.85	3,536,591.20
商品检验费	1,192,024.69	593,579.58
会议费	1,024,421.95	484,872.29
水电费	205,306.80	208,076.25
仓储费	2,297,729.15	2,370,202.69
税金	9,743,220.69	8,336,221.40
业务招待费	9,272,616.27	8,460,883.60
其他	1,582,157.88	3,342,093.74
合计	182,666,234.35	166,208,428.85

## 56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,342,102.48	264,739,880.31
差旅费	6,781,975.31	7,041,101.90
办公费	4,168,588.56	4,555,964.66
通讯费	807,854.65	700,065.87
折旧费	19,686,119.82	14,882,453.82
修理费	57,767,798.24	73,470,167.78
中介机构费用	7,932,819.99	7,475,522.15
物料消耗	4,813,853.00	5,859,272.26
运输费	4,117,406.10	5,382,786.98
业务招待费	10,185,809.21	9,161,855.72
矿产资源补偿费	9,271,832.26	7,749,408.82
税金	16,110,560.21	17,682,446.60
无形资产摊销	17,140,309.76	16,795,939.80
租赁费	14,649,440.59	14,947,718.28
财产保险费	5,091,914.59	3,574,971.56
劳动保护费	1,475,341.40	1,507,031.78
会议费	3,540,437.66	2,650,079.66

排污费	5,697,825.20	4,879,154.77
绿化费	1,339,698.55	2,435,310.96
技术开发费	29,109,981.44	11,289,438.21
出国人员经费	888,563.69	2,990,850.69
水电费	5,428,722.37	6,030,593.16
警卫消防费	4,484,084.29	3,913,135.69
上市服务费	475,280.47	1,426,220.88
党组织活动经费	2,454,142.80	1,896,289.61
安全措施费	923,003.14	1,106,159.56
劳务费	7,659,521.56	4,094,852.33
诉讼费	1,233,257.28	9,735,370.71
其他项小计	11,123,533.76	16,001,462.43
合计	518,701,778.38	523,975,506.95

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	481,130,157.82	324,119,973.70
利息收入	-10,844,296.03	-26,895,980.96
汇兑损失	-13,023,743.51	-21,854,384.75
其他支出	109,659,332.70	100,780,010.95
合计	566,921,450.98	376,149,618.94

## 58、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,158,078.70	4,070,979.99
其他	3,025,428.18	209,404.47
合计	867,349.48	4,280,384.46

公允价值变动收益的说明

## 59、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-14,525,573.21	15,813,601.77
其他	-10,076,506.72	-8,708,364.92
合计	-24,602,079.93	7,105,236.85

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**60、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,264,082.14	3,167,517.06
二、存货跌价损失	154,432,251.74	120,845,960.80
合计	170,696,333.88	124,013,477.86

**61、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,346,296.32	1,662,434.58	1,346,296.32
其中：固定资产处置利得		1,662,434.58	
政府补助	43,635,826.02	26,128,033.68	37,071,928.44
罚没收入	1,434,278.00	890,290.73	1,434,278.00
其他	1,612,045.23	1,506,336.02	1,612,045.23
合计	48,028,445.57	30,187,095.01	41,464,547.99

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	43,635,826.02	26,128,033.68	--

营业外收入说明

**62、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,566,773.07	21,959,841.71	2,566,773.07
其中：固定资产处置损失	2,566,773.07	21,959,841.71	2,566,773.07
对外捐赠	667,199.60	1,486,600.00	667,199.60
仲裁费用	12,572,050.79	45,298,693.68	12,572,050.79
其他	2,237,306.78	721,397.01	2,237,306.78
合计	18,043,330.24	69,466,532.40	18,043,330.24

营业外支出说明

营业外支出比上年同期减少 51,423,202.16元，减少74.03%，主要是上年预计新加坡仲裁损失4500万，本年中有1256万是因仲裁事项产生的相关损失。

**63、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,190,865.69	121,365,767.22
递延所得税调整	-3,255,542.23	-20,686,326.05
合计	1,935,323.46	100,679,441.17

**64、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	34,512,163.64	697,401,907.44
归属于母公司的非经常性损益	2	4076576.14	-23,479,837.43
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后	3=1-2	30435587.50	720881744.87

的净利润			
年初股份总数	4	906,520,391.00	824,109,447.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		82,410,944.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
配股调整系数	12		
发行在外的普通股加权平均数	$13=(4+5)*12+6*7\div 11-8*9\div 11-10$	906,520,391.00	906,520,391.00
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.0381	0.7693
基本每股收益（II）	$14=3\div 13$	0.0366	0.7952
稀释每股收益（I）		0.0381	0.7693
稀释每股收益（II）		0.0366	0.7952

## 65、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	3,598,200.47	
小计	3,598,200.47	
4.外币财务报表折算差额	369,357.90	-5,016,157.15
小计	369,357.90	-5,016,157.15
合计	3,967,558.37	-5,016,157.15

其他综合收益说明

## 66、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保险赔款	3,743,143.23
代收水电费、社保金	15,068,840.75
各种押金保证金	13,477,671.08
存款利息收入	13,755,692.53
代扣工程施工等税费	351,986.46
政府补贴款	146,114,058.50
其他	42,795,450.81
合计	235,306,843.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	165,074,077.24
差旅费	14,635,313.14
业务招待费	33,069,495.59
修理水电费	16,202,341.57
办公、通讯费	7,566,950.75
金融机构手续费	33,953,253.94
租赁、仓储费	6,508,240.57
保险费	6,576,137.07
工会经费	14,146,949.14
其他	90,586,418.99
合计	388,319,178.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 67、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	40,189,823.03	697,772,690.61
加：资产减值准备	170,696,333.88	124,013,477.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	271,695,773.72	220,999,863.81
无形资产摊销	17,140,309.76	16,795,939.80
长期待摊费用摊销	1,341,386.14	10,848,404.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,220,476.75	20,297,407.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-867,349.48	-4,280,384.46
财务费用（收益以“-”号填列）	826,787,046.17	324,119,973.70
投资损失（收益以“-”号填列）	24,602,079.93	-7,105,236.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,442,343.00	-17,736,285.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	186,800.77	-714,525.43

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,216,194,401.63	-2,022,848,138.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-474,119,706.17	-447,650,097.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,617,318,390.57	1,273,823,243.76
经营活动产生的现金流量净额	276,554,620.44	188,336,332.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,407,135,957.65	1,374,656,493.25
减：现金的期初余额	1,374,656,493.25	764,361,209.69
现金及现金等价物净增加额	32,479,464.40	610,295,283.56

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,407,135,957.65	1,374,656,493.25
其中：库存现金	629,507.10	1,271,690.80
可随时用于支付的银行存款	1,406,506,450.55	1,373,384,802.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,407,135,957.65	1,374,656,493.25

现金流量表补充资料的说明

## 68、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
云南锡业集团有限责任公司	控股股东	国有控股	云南省个旧市	雷毅	有色金属制造	82574 万元	50.51%	50.51%	云南锡业集团（控股）有限责任公司	734323140

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
云南锡业郴州矿冶有限公司	控股子公司	有限责任	郴州市北湖区	王承昆	制造加工	379,000,000.00	100%	100%	74837466-X
郴州云湘矿冶有限责任公司	控股子公司	有限责任	郴州市桥口镇下渡村	王承昆	制造加工业	50,000,000.00	100%	100%	73475665-9
云南锡业锡化学品有限公司	控股子公司	中外合作	云南省个旧市大屯镇	兰旭	制造加工	80,675,000.00	100%	100%	76386885-2
个旧鑫龙金属有限责任公司	控股子公司	有限责任	云南省个旧市金湖西路	高飞云	制造加工	4,800,000.00	100%	100%	76386527-2
个旧市盈鑫再生金属资源有限公司	控股子公司	有限责任	云南省个旧市金湖西路	杜建伟	商贸	500,000.00	100%	100%	68857162-8
云南锡业锡材有限公司	控股子公司	有限责任	云南省昆明市经开区	郑齐一	深加工	84,830,276.00	100%	100%	79988647-0
云南锡业微电子有限公司	控股子公司	中外合资	云南省个旧市大屯镇	雷毅	深加工	73,288,882.95	100%	100%	76705294-9
云南锡业资	控股子公司	法人独资	美国加利福	雷毅	商贸	36,760,219.	100%	100%	1832372

源有限公司			尼亚州			50			
云南锡业德国资源有限公司	控股子公司	法人独资	德国杜塞尔多夫市	赵 忠	商贸	27,773,780.15	100%	100%	HRB 54488
云锡香港(资源)有限公司	控股子公司	有限责任	香港弥敦道永旺商业大厦	雷 毅	投资与贸易	48,739,117.20	51%	51%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南个旧有色冶化有限公司	受同一控制方控制	753578245
云南锡业集团锌业有限责任公司	受同一母公司控制	622605127
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	760401798
红河神业有限责任公司	受同一母公司控制	21787426x
贵研铂业股份有限公司	受同一控制方控制	719499287
云南锡业马拉格矿业有限责任公司	受同一母公司控制	753570569
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制	217903139
云锡集团创源实业有限公司	受同一控制方控制	688580815
云南云锡锌铟矿业有限公司	受同一控制方控制	550141414
云南华联锌铟股份有限公司	受同一控制方控制	21827064-4
云锡(香港)源兴有限公司	受同一控制方控制	
永兴贵研资源有限公司	受同一控制方控制	69858467-6
Yunnan Tin Australia TDK Resources Pty Ltd.	受同一控制方控制	

本企业的其他关联方情况的说明



## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南锡业集团有限责任公司		市场价格	2,025,166,902.52	12.85%	2,292,567,295.67	17.44%
云南华联锌铟股份有限公司		市场价格	436,942,561.03	2.48%	8,423,539.38	0.06%
Yunnan Tin Australia TDK Resources Pty Ltd		市场价格	300,475,366.69	1.7%		
云锡马拉格矿业有限责任公司		市场价格	301,706,090.85	1.71%	445,350,272.33	3.39%
云南锡业建设集团有限公司		市场价格	228,817,252.44	5.7%	217,260,701.89	9.67%
云锡铟业矿业有限公司		市场价格	180,290,348.53	1.02%	360,447,962.38	3.21%
个旧有色冶化有限公司		市场价格	115,677,550.96	0.66%		
云南锡业机械制造有限责任公司		市场价格	105,531,177.57	24.89%	72,534,914.36	12.42%
红河砷业有限责任公司		市场价格	21,655,274.53	0.12%	19,590,588.93	59.96%
永兴贵研资源有限公司		市场价格	6,367,433.38	0.04%	7,634,466.74	23.37%
云锡(香港)源兴有限公司		市场价格	4,336,459.58	0.02%	155,819,709.87	1.87%
云锡集团创源实业有限公司		市场价格			5,238,198.43	0.04%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
云南锡业集团有限 责任公司		市场价格	173,159,270.89	1.05%	175,929,079.98	1.17%
云锡创源实业有限 责任公司		市场价格	19,745,778.61	0.12%	31,363,831.48	0.21%
云南锡业机械有限 责任公司		市场价格	5,161,716.81	0.03%	4,151,843.14	0.03%
红河砷业有限责任 公司		市场价格	1,985,919.25	0.01%	1,084,480.22	0.01%
云南锡业建设集团 有限公司		市场价格	774,124.67	0%	1,256,197.22	0.01%
云锡马拉格矿业有 限责任公司		市场价格	497,907.99	0%	992,948.69	0.01%
云南个旧有色冶化 有限公司		市场价格			829,426,196.92	5.52%
云锡(香港)源兴有 限公司		市场价格			95,556,481.79	0.64%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
云南锡业股份有 限公司	云南乾元光能产 业有限公司	固定资产价值 3719990.86 元	2011 年 11 月 01 日	2013 年 10 月 31 日		

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
云南锡业集团有限责任公司	云南锡业股份有限公司	原昆明爱法公司土地租赁 12700.10 平方米	2005 年 01 月 01 日	2034 年 12 月 31 日		635,000.00
云南锡业集团有限责任公司	云南锡业股份有限公司	云锡办公大楼 4-5 层 2406 平方米	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日		577,440.00
云南锡业集团有限责任公司	云南锡业股份有限公司	原镁厂固定资产 价值 1275.62 万元	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日		1,350,000.00
云南锡业集团有限责任公司	铅业分公司	土地 368106 平方米	2008 年 08 月 01 日	2057 年 07 月 31 日		1,840,530.00
云南锡业集团有限责任公司	微电子材料有限公司	土地 40000 平方米	2005 年 06 月 01 日	2024 年 05 月 31 日		150,400.00
云南锡业集团有限责任公司	化工材料分公司	固定资产价值 3011880.66 元	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日		190,142.00
云南锡业集团有限责任公司	化工材料分公司	土地 42637 平方米	2005 年 06 月 01 日	2024 年 05 月 31 日		160,300.00
云南锡业集团有限责任公司	老厂分公司	土地 4338290.83 平方米	2004 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日		8,155,986.76
云南锡业集团有限责任公司	卡房分公司	土地 150437.5 平方米	2004 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日		221,143.13
云南锡业集团有限责任公司	冶炼分公司	土地 107142.68 平方米	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日		2,142,854.00
云南锡业集团有限责任公司	冶炼分公司	固定资产价值 10209054.69 元	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日		757,354.00
云南锡业集团有限责任公司	采选分公司	土地 20730.31 平方米	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日		414,606.00
云南锡业集团有限责任公司	化工材料分公司	土地 12914.7 平方米	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日		258,294.00
云南锡业集团有限责任公司	屯选分公司	土地 62682.64 平方米	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日		940,240.00
云南锡业集团有限责任公司	大屯锡矿	土地 35208.87 平方米	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日		528,133.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南锡业集团有限责任公司	云南锡业股份有限公司	1,920,000,000.00	2010年12月01日	2014年12月01日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	云锡元江镍业有限责任公司	6,874,655.80			
	云锡(香港)源兴有限公司	1,417,591.00		2,896,689.28	
	云南锡业建设集团有限公司			1,067,479.88	
	红河砷业有限责任公司			382,475.51	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	云南锡业建设集团有限公司	296,948,670.45	34,483,625.76
	云南锡业集团有限责任公司	33,909,046.50	2,283,344.35
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	16,334,498.45	21,654,694.55
	云南锡业机械制造有限公司	8,844,939.21	5,157,722.71
	云锡集团创源实业有限公司		5,157,722.71

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2009年11月5日，公司收到新加坡国际仲裁中心当日签发并送达的《对云锡股份有限公司关于2007年10月2日云锡股份有限公司、新加坡锡业（私人）有限公司以及荷兰银行新加坡分行签署的备用承购合同的索赔仲裁通知》。仲裁通知的主要内容为：荷兰银行新加坡分行（现为苏格兰皇家银行新加坡分行）向公司提出23,209,698.60美元加7%消费税和13,871.86美元的含铅物料销毁补偿款或经鉴定的其他损失的索赔。

该仲裁已于2011年4月在新加坡召开了听证会，新加坡仲裁庭进行了18天的口头证据取证听证会，随后双方律师法庭辩论结束。

根据新加坡国际仲裁中心2012年2月13日的临时裁决后，苏格兰皇家银行新加坡分行提出不超过7,178,873.80美元赔偿申请，按1:6.31汇率计算折合为人民币45,298,693.68元，公司将在2012年4月16日提交对赔偿金额的提案，力争减少损失、维护股东利益。

在债务索赔仲裁期间，子公司“云锡资源（美国）有限公司”代云南锡业股份有限公司支付了已经发生的诉讼费用1,539,678.40美元，按1:6.31汇率计算折合为人民币9,715,370.71元。

根据《企业会计准则第13号-或有事项》第二章第四条规定，该事项已满足或有事项相关的义务确认为预计负债的条件，公司在报告期内对上述预计损失基于谨慎性原则作了适当的会计估计，确认“备用承购合同”索赔预计损失45,298,693.68元，计入“营业外支出”和“预计负债”。

根据仲裁结果，我司应支付原告赔偿款人民币43812004.93元，法庭仲裁费用人民币335426.10元，赔偿款、仲裁费资金占用利息人民币计4181746.39，支付原告诉讼费8641515.72，实际付款汇率差51.33元，以上款项合计56970744.47，目前均已支付完毕。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内本公司为所属子公司“郴州云湘矿冶有限责任公司”的流动资金借款11,000万元提供保证担保；为“云南锡业郴州矿冶有限公司”的流动资金借款20,000万元和项目资金长期借款10,000万元提供保证担保；为“云南锡业微电子材料有限公司”的流动资金借款2,000万元提供保证担保；为“云南锡业锡材有限公司”的流动资金借款52,000万元提供保证担保。为“云锡德国资源有限公司”开立21,517万元（2100万美元、1000万欧元）的备用信用证保函；为“云锡美国资源有限公司”开立30,799万元（4900万美元）的备用信用证保函；以上提供担保的资金总额为147,316万元，截至2012年12月31日止，公司为以上子公司提供担保向银行取得的借款总额88,307万元。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年2月28日，云南锡业股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]157号），核准批复公司非公开发行不超过244,898,000股新股，自核准发行之日起6个月内有效。公司董事会将根据核准文件要求和股东大会的授权，在有效期内办理本次非公开发行股票的相关事宜。如发行成功，将对缓解公司资金压力，改善资本结构产生重大影响。

2、依据公司章程第一百六十四条第（二）款和第（三）款以及《云南锡业股份有限公司股东回报三年规划》相关规定，公司本年度用于分配的比例不足以达到每10股分配0.1元。2013年4月24日董事会审议通过决定2012年度不进行利润分配，累计至以后年度进行利润分配。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：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					
2.衍生金融资产		30,624.34	3,203,975.21		3,718,947.55
非有效套期保值工具		102,212.50			102,212.50
上述合计	0.00	132,836.84	3,203,975.21	0.00	3,821,160.05
金融负债	5,190,777.11	2,159,128.31			26,782,060.21

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

1、公司于2010年1月与中国恩菲工程技术有限公司、2010年5月与中国瑞林工程技术有限公司签署《云南锡业股份有限公司10万吨/年铜冶炼项目工程总承包（EPC）合同》，合同价格总计192,800万元，该项工程总承包合同正常履行，截止2012年12月31日，累计支付工程款1,862,253,422.29元，借款利息资本化金额200,122,382.13元。根据工程完工及试车生产情况，部分项目已经工程已达到预定可使用状态，公司拟在2012年末将10万吨/铜冶炼项目部分资产暂估结转为生产用固定资产，金额为861,390,743.27元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	416,933,353.30	68.98%	13,460,481.95	3.11%	43,528,254.69	17.55%		0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、账龄组	180,391,181.55	29.85%	740,675.19	0.45%	204,237,759.00	82.33%	317,465.50	0.16%
组合小计	180,391,181.55	29.85%	740,675.19	0.45%	204,237,759.00	82.33%	317,465.50	0.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,085,987.44	1.17%	2,955,391.46	41.71%	313,242.80	0.13%	313,242.80	100%
合计	604,410,522.29	--	17,156,548.60	--	248,079,256.49	--	630,708.30	--

应收账款种类的说明



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南锡业资源 (美国) 有限公司	123,042,930.29			
个旧鑫龙金属有限责任公司	110,044,503.59			
云锡德国资源有限公司	62,011,500.79			
红河某公司	43,608,809.50			
云锡香港 (资源) 有限公司	18,509,976.30			
昆山某公司	13,460,481.95	13,460,481.95	100%	无法收回
云南锡业锡材有限责任公司	10,126,387.12			
上海某公司	9,106,465.81			
常熟某公司	8,076,184.65			
上海某公司	7,040,961.70			
云锡元江镍业有限责任公司	6,867,511.60			
镇江某公司	5,037,640.00			
合计	416,933,353.30	13,460,481.95	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	169,181,381.65			200,649,242.92		
1 年以内小计	169,181,381.65			200,649,242.92		
1 至 2 年	169,181,381.65	5%	515,599.62	2,490,102.29	5%	124,505.12
2 至 3 年	10,311,992.39	10%	22,133.34	682,818.78	10%	68,281.88
3 年以上	221,333.43	30%	202,942.22	415,595.01	30%	124,678.50
3 至 4 年	676,474.08	30%		131,872.15	30%	39,561.65
4 至 5 年		30%		121,245.32	30%	36,373.60
5 年以上		30%		162,477.54	30%	48,743.26

合计	180,391,181.55	--	740,675.19	204,237,759.00	--	317,465.50
----	----------------	----	------------	----------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州某公司	4,576,182.36	1,372,854.71	30%	该客户流动资金周转暂时出现困难，期后生产经营正常且与公司持续正常发生业务，暂根据估计的比例计提坏账
安徽某公司	671,665.00	671,665.00	100%	难以收回
大连某公司	666,313.08	83,289.14	12.5%	根据估计的比例计提坏账
北京某公司	323,416.85	40,427.11	12.5%	根据估计的比例计提坏账
江苏某公司	150,722.72	150,722.72	100%	难以收回
深圳某公司	112,200.00	112,200.00	100%	难以收回
十堰某公司	96,677.25	96,677.25	100%	难以收回
武汉某公司	73,527.40	73,527.40	100%	难以收回
北京某公司	70,005.30	8,750.66	12.5%	根据估计的比例计提坏账
嘉兴某公司	345,277.48	345,277.47	100%	难以收回
合计	7,085,987.44	2,955,391.46	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
云南锡业资源（美国）有限公司	子公司	123,042,930.29	1 年以内	20.36%
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	110,044,503.59	1 年以内	18.21%
云锡德国资源有限公司	子公司	62,011,500.79	1 年以内	10.26%
红河某公司	客户	43,608,809.50	1 年以内	7.22%
云锡香港（资源）有限公司	子公司	18,509,976.30	1 年以内	3.06%
合计	--	357,217,720.47	--	59.11%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南锡业资源（美国）有限公司	子公司	123,042,930.29	20.36%
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	110,044,503.59	18.21%
云锡德国资源有限公司	子公司	62,011,500.79	10.26%
云锡香港（资源）有限公司	子公司	18,509,976.30	3.06%

云南锡业锡材有限责任公司	子公司	10,126,387.12	1.68%
云锡元江镍业有限责任公司	关联方	6,874,655.80	1.14%
云锡（香港）源兴有限公司	关联方	1,417,591.00	0.23%
云南锡业建设集团有限公司	关联方	531,895.05	0.09%
云南锡业建设集团有限公司	关联方	531,895.05	0.09%
合计	--	332,559,439.94	55.03%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	189,383,324.29	90.21 %	65,226,144.00	34.44 %	139,899,324.05	77.07 %	131,245,916.82	93.81 %
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、账龄组合	4,404,866.95	2.1%	16,500.00	0.37%	38,462,776.84	21.19 %	19,458.93	0.05%
组合小计	4,404,866.95	2.1%	16,500.00	0.37%	38,462,776.84	21.19 %	19,458.93	0.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	16,140,612.80	7.69%	6,376,719.48	39.51 %	3,162,583.98	1.74%	3,162,583.98	100%
合计	209,928,804.04	--	71,619,363.48	--	181,524,684.87	--	134,427,959.73	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
印尼邦加勿里洞锡业有	65,226,144.00	65,226,144.00	100%	无法收回

限公司注册资金				
待抵扣进项税金	44,141,286.13			已收到增值税发票，尚未认证抵扣
某期货公司	35,026,872.72			期货保证金，无坏账风险
某期货公司	34,989,021.44			期货保证金，无坏账风险
云南锡业微电子材料有限公司	10,000,000.00			本公司全资子公司，合并层面抵消
合计	189,383,324.29	65,226,144.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	4,349,866.95			38,348,598.32		
1 年以内小计	4,349,866.95			38,348,598.32		
1 至 2 年		5%		59,178.52	5%	2,958.93
2 至 3 年		10%			10%	
3 年以上	55,000.00	30%	16,500.00	55,000.00	30%	16,500.00
3 至 4 年		30%		55,000.00	30%	16,500.00
4 至 5 年	55,000.00	30%	16,500.00		30%	
5 年以上		30%			30%	
合计	4,404,866.95	--	16,500.00	38,462,776.84	--	19,458.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

往来欠款	16,140,612.80	6,376,719.48	39.51%	按估计的坏帐比例计提
合计	16,140,612.80	6,376,719.48	--	--

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新加坡锡业私人有限公司	往来款		20,864,454.14	公司注销，无法收回	否
新加坡工程款	往来款		41,318,486.68	公司注销，无法收回	否

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
印尼邦加勿里洞锡业有限公司注册资金		65,226,144.00	5 年以上	31.07%
待抵扣进项税金		44,141,286.13	1 年以内	21.03%
某期货公司	客户	43,998,500.00	1 年以内	20.96%
某期货公司	客户	37,713,000.00	1 年以内	17.96%
云南锡业微电子材料有限公司	内部关联方	10,000,000.00	1 年以内	4.76%
合计	--	201,078,930.13	--	95.78%

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (6)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (7) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云南锡业资源德国有限公司	成本法	29,616,870.49	29,616,870.49		29,616,870.49	100%	100%				
云锡郴州矿冶有限公司	成本法	564,605,800.16	564,605,800.16		564,605,800.16	100%	100%				
郴州云湘矿冶有限责任公司	成本法	52,061,448.16	52,061,448.16		52,061,448.16	100%	100%				
个旧鑫龙金属有限责任公司	成本法	4,640,000.00	4,640,000.00		4,640,000.00	100%	100%				
云南锡业锡化学品有限公司	成本法	80,675,000.00	80,675,000.00		80,675,000.00	100%	100%				
云南锡业微电子材料有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	100%	100%				
云南锡业锡材有限公司	成本法	88,999,094.00	88,999,094.00		88,999,094.00	100%	100%				
个旧市盈鑫再生金属资源有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				

云锡(香港)资源有限公司	成本法	24,856,949.77	24,856,949.77		24,856,949.77	51%	51%				
美国锡资源有限公司	成本法	38,463,232.25	38,463,232.25		38,463,232.25	100%	100%				
合计	--	949,418,394.83	949,418,394.83		949,418,394.83	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	16,953,681,251.80	13,862,005,795.79
其他业务收入	258,311,270.73	224,033,539.82
合计	17,211,992,522.53	14,086,039,335.61
营业成本	15,881,702,613.78	12,182,046,886.17

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	16,953,681,251.80	15,637,794,855.34	13,862,005,795.79	11,967,081,974.16
合计	16,953,681,251.80	15,637,794,855.34	13,862,005,795.79	11,967,081,974.16

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	7,056,484,894.92	6,616,412,808.16	8,135,703,589.14	6,762,815,732.47
铜产品（贸易）	2,483,342,374.72	2,473,150,727.38		
锡锭（贸易）	547,766,608.78	490,074,918.96	44,593,374.65	44,112,940.82
铜精矿（贸易）	128,335,809.30	114,112,038.77		



锡材	2,407,147,382.69	2,209,773,420.27	2,337,211,985.24	2,212,222,232.26
锡化工	1,118,012,023.16	988,429,420.48	1,112,952,704.85	960,408,504.77
铅产品	1,153,030,791.44	1,170,096,494.47	870,110,822.62	1,053,433,606.20
银产品	1,067,043,043.97	1,040,023,950.17	411,913,010.20	415,592,862.50
铜精矿	318,335,205.05	255,365,631.55	714,232,013.68	441,104,651.97
其他	674,183,117.77	280,355,445.13	235,288,295.40	77,391,443.16
合计	16,953,681,251.80	15,637,794,855.34	13,862,005,795.79	11,967,081,974.16

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	15,918,469,328.26	14,684,920,392.32	13,225,939,480.05	11,375,117,709.68
国外	1,035,211,923.54	952,874,463.02	636,066,315.74	591,964,264.48
合计	16,953,681,251.80	15,637,794,855.34	13,862,005,795.79	11,967,081,974.16

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海某公司	1,338,512,289.60	7.78%
上海某公司	822,871,494.19	4.78%
无锡某公司	517,546,933.75	3.01%
南京某公司	427,736,264.65	2.49%
上海某公司	340,942,283.94	1.98%
合计	3,447,609,266.13	20.03%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-127,329.26	-4,974,260.62
其他	-415,265.59	

合计	-542,594.85	-4,974,260.62
----	-------------	---------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	7,436,559.11	652,330,506.17
加：资产减值准备	170,545,090.99	112,660,295.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,780,274.77	192,489,211.51
无形资产摊销	14,134,668.20	14,134,668.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,218,683.43	19,372,230.08
财务费用（收益以“-”号填列）	785,841,052.59	277,324,304.97
投资损失（收益以“-”号填列）	542,594.85	4,974,260.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,185,458.48	-19,225,135.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-344,860.48	-344,860.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,610,859,035.28	-2,107,258,046.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-839,619,277.61	-309,813,961.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,247,263,415.36	1,373,895,144.53
经营活动产生的现金流量净额	1,753,707.45	210,538,617.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,223,135,140.60	1,114,179,928.79
减：现金的期初余额	1,114,179,928.79	691,034,755.62
现金及现金等价物净增加额	108,955,211.81	423,145,173.17

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.67%	0.0381	0.0381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0336	0.0336

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 公司将上述文件备置于公司证券部