

# 云南锡业股份有限公司

## 二〇一〇年半年度报告



## 目 录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况·····         | 4  |
| 第二节 | 股本变动和主要股东持股情况·····  | 6  |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况····· | 8  |
| 第四节 | 董事会报告·····          | 9  |
| 第五节 | 重要事项·····           | 14 |
| 第六节 | 财务报告·····           | 25 |
| 第七节 | 备查文件·····           | 92 |

# 云南锡业股份有限公司 2010 年半年度报告

重要提示：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。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事出席情况：公司董事汪云曙先生由于工作的原因未能出席审议本次报告的董事会会议，书面委托到会董事兰旭先生代为行使表决权。公司董事高文翔先生由于工作的原因未能出席审议本次报告的董事会会议，书面委托到会董事皇甫智伟先生代为行使表决权。公司独立董事刘治海先生由于工作的原因未能出席审议本次报告的董事会会议，书面委托到会独立董事谢云山先生代为行使表决权。

公司二零一零年半年度财务报告未经审计。

公司董事长雷毅先生、总经理皇甫智伟先生、主管财务工作副总经理张峻先生、财务部副主任马杰女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况

### （一）公司概况

- 1、公司法定中文名称：云南锡业股份有限公司  
公司法定英文名称：Yunnan Tin Co., Ltd.
- 2、公司法定代表人：雷毅
- 3、公司董事会秘书：李霞  
联系地址：昆明高新技术产业开发区  
电话：0873——3118606  
传真：0873——3118308  
电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net  
证券事务代表：李泽英  
联系地址：昆明高新技术产业开发区  
电话：0873——3118622  
传真：0873——3118622  
电子信箱：XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net
- 4、公司注册地址：昆明高新技术产业开发区  
公司办公地址：昆明高新技术产业开发区  
邮政编码：650118  
公司国际互联网网址：<http://www.ytl.com.cn>  
公司电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net  
XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：锡业股份  
股票代码：000960  
转债简称：锡业转债  
转债代码：125960
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 23 日  
首次注册登记地址：云南省昆明市

公司变更注册登记日期：2010 年 4 月 21 日

公司变更注册登记地点：云南省昆明市

企业法人营业执照注册号：530000000010535

税务登记号码：532501713400258

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的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

## （二）主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

|                         | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产                     | 9,887,217,054.50 | 7,401,522,613.21 | 33.58%           |
| 归属于上市公司股东的所有者权益         | 4,009,594,199.02 | 2,567,156,112.31 | 56.19%           |
| 股本                      | 801,753,772.00   | 650,727,672.00   | 23.21%           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 5.00             | 3.95             | 26.58%           |
|                         | 报告期（1—6 月）       | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减（%）   |
| 营业总收入                   | 4,532,038,048.78 | 3,164,716,935.76 | 43.21%           |
| 营业利润                    | 207,801,629.50   | -26,860,834.38   | 873.62%          |
| 利润总额                    | 222,932,570.69   | -24,159,678.99   | 1022.75%         |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 183,663,745.67   | -41,332,143.29   | 544.36%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 171,777,625.10   | -43,380,208.42   | 495.98%          |
| 基本每股收益（元/股）             | 0.2365           | -0.0635          | 472.44%          |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.2365           | -0.0635          | 472.44%          |
| 净资产收益率（%）               | 5.57%            | -1.73%           | 增加 7.30 个百分点     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -179,825,378.82  | 360,622,132.23   | -149.87%         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | -0.22            | 0.55             | -0.77            |

2010 年上半年“扣除非经常性损益后的净利润”中，扣除的项目及相关金额如下：

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目                                                   | 金额            | 附注（如适用） |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 39,663.59     | 附注十五    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 15,906,160.79 | 附注十五    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -814,883.19   | 附注十五    |
| 所得税影响额                                                     | -240,258.37   | 附注十五    |
| 少数股东权益影响额                                                  | -3,004,562.25 | 附注十五    |
| 合计                                                         | 11,886,120.57 | -       |

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 1、截至 2010 年 6 月 30 日，公司股份变动情况：

单位：股

|              | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|--------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|              | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 322,828,871 | 49.61%  | 77,478,929  | 0  | 0     | -32,221,562 | 45,257,367  | 368,086,238 | 45.91%  |
| 1、国家持股       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           |             | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股     | 322,828,871 | 49.61%  | 77,478,929  | 0  | 0     | -32,221,562 | 45,257,367  | 368,086,238 | 45.91%  |
| 3、其他内资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           |             | 0           | 0.00%   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           |             | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股      | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、外资持股       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股      | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份    | 327,898,801 | 50.39%  | 73,185,656  | 0  | 0     | 32,583,077  | 105,768,733 | 433,667,534 | 54.09%  |
| 1、人民币普通股     | 327,898,801 | 50.39%  | 73,185,656  | 0  | 0     | 32,583,077  | 105,768,733 | 433,667,534 | 54.09%  |
| 2、境内上市的外资股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他         | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数       | 650,727,672 | 100.00% | 150,664,585 | 0  | 0     | 361,515     | 151,026,100 | 801,753,772 | 100.00% |

报告期内，公司股份总数及股本结构发生了变化。2010 年 1 月公司实施了配股方案，以 2010 年 1 月 18 日总股本 651,086,660 股为基数，按每 10 股配 2.4 股的比例配售，使公司总股本增加了 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。2010 年 4 月 9 日，公司限售股份 32,221,562 股上市流通，截止 2010 年 6 月 30 日，公司可转换公司债券共计有 167,095,700 元转为公司股票，累计转股数量为 6,567,616 股，至本报告期末，公司总股本为 801,753,772 股。

### 2、截至 2010 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况：

单位：股

|              |         |         |           |             |            |
|--------------|---------|---------|-----------|-------------|------------|
| 股东总数         | 95395 户 |         |           |             |            |
| 前 10 名股东持股情况 |         |         |           |             |            |
| 股东名称         | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数      | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 国有股东    | 51.92   | 416261183 | 368086238   | 无          |

|                                   |    |                                                    |          |      |    |
|-----------------------------------|----|----------------------------------------------------|----------|------|----|
| 中国光大银行-光大保德信量化核心证券投资基金            | 其他 | 1.72                                               | 13781836 |      | 未知 |
| 中国工商银行-广发稳健增长证券基金                 | 其他 | 1.50                                               | 12000000 |      | 未知 |
| 招商银行股份有限公司-光大保德信优势配置股票型证券投资基金     | 其他 | 1.27                                               | 10154565 |      | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深 | 其他 | 0.97                                               | 7746655  |      | 未知 |
| 中国银行-易方达深圳 100 交易型开放式指数证券投资基金     | 其他 | 0.95                                               | 7592550  |      | 未知 |
| 中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金           | 其他 | 0.79                                               | 6321729  |      | 未知 |
| 中国工商银行-南方成分精选股票型证券投资基金            | 其他 | 0.64                                               | 5124965  |      | 未知 |
| 中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金          | 其他 | 0.61                                               | 4882795  |      | 未知 |
| 中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金            | 其他 | 0.54                                               | 4336161  |      | 未知 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                 |    |                                                    |          |      |    |
| 股东名称                              |    | 持有无限售条件股份数量                                        |          | 股份种类 |    |
| 云南锡业集团有限责任公司                      |    | 48174945                                           |          | A 股  |    |
| 中国光大银行-光大保德信量化核心证券投资基金            |    | 13781836                                           |          | A 股  |    |
| 中国工商银行-广发稳健增长证券基金                 |    | 12000000                                           |          | A 股  |    |
| 招商银行股份有限公司-光大保德信优势配置股票型证券投资基金     |    | 10154565                                           |          | A 股  |    |
| 中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深 |    | 7746655                                            |          | A 股  |    |
| 中国银行-易方达深圳 100 交易型开放式指数证券投资基金     |    | 7592550                                            |          | A 股  |    |
| 中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金           |    | 6321729                                            |          | A 股  |    |
| 中国工商银行-南方成分精选股票型证券投资基金            |    | 5124965                                            |          | A 股  |    |
| 中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金          |    | 4882795                                            |          | A 股  |    |
| 中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金            |    | 4336161                                            |          | A 股  |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  |    | 云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东，公司未知上述其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。 |          |      |    |

3、公司控股股东或实际控制人在报告期内未发生变化。

4、公司前十名“锡业转债”持有人情况

| 报告期末“锡业转债”持有人总数             | 2399 人      |       |
|-----------------------------|-------------|-------|
| “锡业转债”持有人名称                 | 报告期末持有数量（份） | 比例（%） |
| 中国工商银行-广发稳健增长证券投资基金         | 645000      | 13.36 |
| 全国社保基金二零五组合                 | 284149      | 5.88  |
| 国元证券-农行-国元黄山 1 号限定性集合资产管理计划 | 276759      | 5.73  |
| 中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金          | 217637      | 4.51  |
| 中国建设银行-交银施罗德增利债券投资基金        | 209360      | 4.34  |
| 全国社保基金二零六组合                 | 199864      | 4.14  |
| 中国工商银行-富国天利增长债券投资基金         | 160281      | 3.32  |
| 全国社保基金二零三组合                 | 160000      | 3.31  |
| 交通银行-华夏债券投资基金               | 153727      | 3.18  |
| 华泰资产管理有限公司-中短债投资产品          | 143000      | 2.96  |

注：“锡业转债”转股价格于2010 年5 月26 日起，由原来的每股人民币21.43 元调整为每股人民币21.35 元。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

1、上一报告期及本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

2、本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

2010 年 2 月，公司现任副总经理杨奕敏女士因工作变动的原因，本人提出辞呈，不再担任公司副总经理职务。经公司 2010 年 2 月 10 日召开的第一次临时董事会审议通过，同意杨奕敏女士辞去公司副总经理职务。

根据《云南锡业股份有限公司章程》的规定，经总经理皇甫智伟先生提名，公司 2010 年 2 月 10 日召开的第一次临时董事会审议通过，同意聘任陈平先生为公司副总经理，任期至第四届董事会届满时（2010 年 11 月）止。

2010年3月，公司现任董事会秘书杨奕敏女士因工作变动的原因，本人提出辞呈，不再担任公司董事会秘书职务。经公司2010年3月11日召开的第二次临时董事会审议通过，董事会同意其辞职请求，杨奕敏女士继续担任公司董事职务。

根据《云南锡业股份有限公司章程》第五章第一百二十条“董事会秘书由董事长提名，经董事会聘任或解聘”的规定，公司 2010 年 3 月 11 日第二次临时董事会审议通过，董事会同意聘任李霞女士为公司董事会秘书，任期至第四届董事会届满时（2010 年 11 月）止。

2010 年 4 月 12 日，公司召开 2009 年年度股东大会审议通过《关于独立董事

人选变更的预案》，公司现任独立董事董华先生连续任期已满 6 年，本人提出辞呈，股东大会同意董华先生辞去公司独立董事职务，并同意聘任郑昌幸先生为公司独立董事，聘期从股东大会通过之日起至第四届董事会届满时（2010 年 11 月）止。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况概述

2010 年上半年，公司紧紧围绕全年生产经营目标，以市场为导向，以效益为中心，以转方式、调结构为重点，积极应对市场价格波动大、南方地区持续干旱对市场、生产、原料所带来的影响，从加强决策、经营管控、重点工程建设和调整产品、销售、资金结构等方面入手，认真解决好制约原料收购、市场营销、结构调整、生产方式转变等关键问题，使生产经营继续保持了回升向好的势头。

2010 年 1-6 月份，公司生产的有色金属总量为 37138 吨，为年计划的 35.68%，比上年同期下降 13.72%。其中：生产锡化工产品 8459 吨，为年计划的 76.90%，比上年同期提高 69.10%。生产锡材产品 8998 吨，为年计划的 56.24%，比上年同期提高 44.86%。生产铅产品 1314 吨，为年计划的 4.87%，比上年同期下降 87.69%，下降的主要原因是公司十万吨铅冶炼技改项目已进入点火试车阶段，原铅冶炼系统已停产，待公司十万吨铅冶炼系统正式投产后铅产品产量将有所回升。

主要技术指标稳步提高，锡冶炼综合回收率比计划提高 0.05 个百分点；锡化工锡综合回收率比计划提高 0.22 个百分点；锡材锡直收率比计划提高 0.23 个百分点。

上半年实现营业收入 453,204 万元，同比上升 43.21%；实现净利润 18,366 万元，同比上升 544.36%，每股收益 0.2365 元，同比上升 472.44%。其中：二季度实现销售收入 249,700 万元，比一季度增长 22.75%；实现利润总额 13,554 万元，比一季度增长 55.10%；实现净利润 11,189 万元，比一季度增长 55.89%。

#### 1、报告期内公司营业收入、营业利润及净利润变动情况分析

| 项 目  | 本期数（元）           | 上年同期数（元）         | 增减比例（%） |
|------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 4,532,038,048.78 | 3,164,716,935.76 | 43.21%  |
| 营业利润 | 207,801,629.50   | -26,860,834.38   | 873.62% |
| 净利润  | 183,663,745.67   | -41,332,143.29   | 544.36% |

（1）报告期内营业收入比上年同期上升 43.21%的主要原因是产品平均销售价

格比上年同期上升 33.17%；主要产品销售量比上年同期上升 17.56%。

(2) 营业利润比上年同期上升 873.62%的主要原因是随着金融危机影响的逐渐消退,有色金属产品销售价格逐步回升,导致营业利润比上年同期大幅增加。

(3) 净利润比上年同期上升 544.36%的主要原因是由于市场回升,经济持续好转,取得较好的经营效果。

## 2、报告期内公司费用变动情况分析

| 项 目  | 本期数 (元)        | 上年同期数 (元)      | 增减比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 64,202,038.20  | 51,940,474.01  | 23.61%   |
| 管理费用 | 188,405,646.92 | 163,537,280.94 | 15.21%   |
| 财务费用 | 115,664,735.65 | 98,640,609.18  | 17.26%   |

(1) 销售费用比上年同期增加 23.61%，主要原因是本报告期主要产品销售量增加，运输、保险费等费用相应增加。

(2) 管理费用比上年同期增加 15.21%，主要原因是应付职工薪酬比上年同期增加，修理费、运输费用增加。

(3) 财务费用比上年同期增加 17.26%，主要原因是贴现率提高使贴现息比上年同期增加 1,040.88 万元。

## 3、报告期内公司现金流量变动情况分析

| 项 目           | 本期数 (元)          | 上年同期数 (元)       | 增减比例 (%) |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -179,825,378.82  | 360,622,132.23  | -149.87% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -714,686,952.82  | -236,027,405.96 | -202.80% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,162,632,903.47 | 98,478,589.88   | 1080.59% |

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 149.87%，主要原因是上年同期主要销售 2008 年结存产品，购买商品、接受劳务支付的现金相对减少；本报告期为生产储备购买的原料增加，支付的现金相应增加，另本报告期内销售商品以银行承兑汇票结算的部分尚未办理贴现导致经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期多支出 202.80%的原因是由于本期购进固定资产及支付各项工程款比上年同期增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加 1080.59%的主要原因 2010 年 1 月公司完成了配股发行工作，募集资金 13.53 亿元所致。

公司上半年生产经营保持了平稳较快增长态势，取得了较好成绩，主要是由于以下几方面的工作取得了成效：

- 1、捕捉市场机遇，推进营销体系创新，营销工作成效明显。
- 2、拓宽收购渠道，提高运作水平，原料保产创效能力进一步提高。
- 3、调整优化生产结构，满负荷高效组织生产，最大限度满足销售需求
- 4、重点项目建设有序推进，工程建设领域突出问题专项治理深入开展
- 5、再融资工作积极推进，资本运作水平不断提升。
- 6、管理创新、科技创新稳步推进，基础管理进一步加强，挖潜增效能力不断提高。

## 二、公司主营业务范围及其经营状况

1、公司主营业务：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）。

2、报告期内，占营业收入 10%以上（含 10%）的行业或产品

### 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |            |            |        |                |                |               |
|-----------|------------|------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
| 有色金属行业    | 441,639.56 | 382,150.09 | 13.47  | 43.76          | 38.87          | 3.05          |
| 主营业务分产品情况 |            |            |        |                |                |               |
| 锡锭        | 259,814.70 | 231,664.44 | 10.83  | 42.56          | 45.84          | -2.01         |
| 锡材产品      | 98,604.83  | 83,982.97  | 14.83  | 149.99         | 123.91         | 9.92          |
| 锡化工产品     | 50,254.22  | 46,913.95  | 6.65   | 77.31          | 74.86          | 1.31          |

3、公司主营业务收入分地区情况：

单位：万元

| 地区 | 主营业务收入     | 主营业务收入比上年增减（%） |
|----|------------|----------------|
| 国内 | 378,059.72 | 37.97          |
| 国外 | 63,579.84  | 91.57          |

4、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力无重大变化。

5、报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

6、报告期内，公司无来源于投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）以上的单个参股公司。

## 7、面临的主要问题和困难

2010 年下半年，国内外经济发展面临的形势仍然错综复杂，企稳回升的趋势虽得到巩固，但宏观经济中的不确定因素还很多，制约经济平稳运行的矛盾和问题还不少。同时，锡市场需求和波动变化更加复杂，锡价震荡不定，原料供需矛盾紧张，给当期满负荷生产组织和产品市场开拓带来较大难度，存在一定的经营风险。从 7 月 15 日起，国家取消锡制品出口退税，将对公司锡制品出口产生不利影响。

## 8、下半年的业务发展计划和风险因素及应对措施

公司高度重视和努力克服发展过程中面临的主要问题和风险因素，为尽力消化市场经济中不确定因素给公司带来的不利影响，公司将紧紧抓住影响生产经营和市场拓展的主要矛盾，按照科学决策，积极稳健，规范运作，持续推进的要求，大力实施低成本战略，深入推进管理创新、科技创新和加强基础管理，深挖内部潜力，确保锡业股份全年经营目标的实现。重点抓好以下工作：

- (1)、加大市场拓展力度，提升营销质量，确保全年营销目标实现。
- (2)、开拓市场、控制节奏，确保原料外购满足生产所需。
- (3)、调整布局、优化结构，保证盈利产品的满负荷生产。
- (4)、加快重点项目建设速度，抓好项目监管工作。
- (5)、完善生产工艺、加快技术攻关，推进传统产业结构的优化升级。
- (6)、强化资本、资产、资金的运作和管控，提高经济运行活力。
- (7)、推进低成本战略的实施，深化细化挖潜创效措施。
- (8)、深入推进“双创一加强”工作，提升管理质量和效率。
- (9)、进一步抓好质量、安全、环保工作。

## 三、报告期内公司投资情况

### (一) 报告期内公司募集资金投资情况

1、公司于 2007 年 5 月发行 6.5 亿元可转换公司债券，扣除发行费用 2,730 万元，实际募集资金净额为 62,270 万元，截止到 2010 年 6 月 30 日，可转换公司债券募集尚未支付的资金余额为 1,823 万元，尚未支付的主要原因是：焊粉、焊膏扩建工程中焊膏产品扩建工程项目截止 2010 年 6 月 30 日尚未开工。

2、2010 年 1 月 5 日，公司配股发行工作经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1474 号文核准，公司向截至 2010 年 1 月 18 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的全体股东按照每 10 股配 2.4 股的比例进行了配售。本次配股

发行共募集资金总额 135,296.80 万元,扣除发行费用 3,309.92 万元,实际募集资金净额为 131,986.88 万元,截止到 2010 年 6 月 30 日,募集资金使用情况如下:

单位:万元

| 募集资金总额                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 131,986.88 |               |            |               | 报告期内投入募集资金总额                        |                                |                  | 115,877.52 |          |               |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------------|------------|---------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------|------------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 0.00       |               |            |               |                                     |                                |                  |            |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 0.00       |               |            |               | 已累计投入募集资金总额                         |                                |                  | 115,877.52 |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |            | 0.00%      |               |            |               |                                     |                                |                  |            |          |               |
| 承诺投资项目                                              | 是否已变更项目<br>(含部分变更)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额    | 截至期末承诺投入金额(1) | 报告期内投入金额   | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额<br>(3)=(2)-(1) | 截至期末投入进度<br>(%)<br>(4)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 报告期内实现的效益  | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 对云南锡业郴州矿冶有限公司增资 27900 万元，其中：（1）屋场坪锡矿 1500t/d 采选工程建设 | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 15,900.00  | 15,900.00  | 15,900.00     | 15,900.00  | 15,900.00     | 0.00                                | 100.00%                        | 2009 年 08 月 01 日 | -551.42    | 否        | 否             |
| (2)锡材深加工项目                                          | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 12,000.00  | 12,000.00  | 0.00          | 0.00       | 0.00          | 0.00                                | 0.00%                          | 2012 年 12 月 01 日 | 0.00       | 否        | 否             |
| 7 万吨/年锡冶炼系统技改项目                                     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 43,400.00  | 43,400.00  | 43,400.00     | 31,277.52  | 31,277.52     | -12,122.48                          | 72.07%                         | 2009 年 12 月 01 日 | 6,131.00   | 是        | 否             |
| 铅冶炼系统技改扩建工程                                         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 49,600.00  | 49,600.00  | 49,600.00     | 49,600.00  | 49,600.00     | 0.00                                | 100.00%                        | 2010 年 09 月 01 日 | 0.00       | 否        | 否             |
| 偿还银行贷款及补充流动资金                                       | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 19,100.00  | 19,100.00  | 19,100.00     | 19,100.00  | 19,100.00     | 0.00                                | 100.00%                        | 2010 年 04 月 01 日 | 0.00       | 是        | 否             |
| 合计                                                  | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 140,000.00 | 140,000.00 | 128,000.00    | 115,877.52 | 115,877.52    | -12,122.48                          | -                              | -                | 5,579.58   | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>（分具体项目）                       | 1、7 万吨/年锡冶炼系统技改项目，该项目于 2009 年 12 月 30 日竣工，截至 2010 年 7 月，该项目已整体验收并投入生产，锡产量、冶炼直收率均有所上升，报告期内产能利用率未达到 100%。由于 2010 年 1-2 月实施年度大修，故暂未达到产能，但已达到预计收益，今年 1-6 月创效 6,131 万元。<br>2、屋场坪锡矿 1,500t/d 采选工程，截止 6 月末，实际产能利用率为 51%，未达产的主要原因是（1）2009 年下半年至 2010 年初，湖南郴州遭遇罕见旱灾，供水受到严重影响，仅能组织间歇性生产；（2）2010 年雨季以来郴州地区持续降雨，影响采矿作业，造成采矿供给不足；（3）原生矿中含泥量大，风化矿中含块矿的粒度较大，易造成设备堵塞，矿石输送困难，出现停产情况，故暂未达到预计效益，今年 1-6 月亏损 551.42 万元。<br>3、铅冶炼系统技改扩建工程，目前正进入试车阶段，工程竣工决算工作仍在进行中。 |            |            |               |            |               |                                     |                                |                  |            |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                                    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |               |            |               |                                     |                                |                  |            |          |               |
| 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                                   | 适用<br>公司在本次募集资金到位之前，以自筹资金预先投入募集资金项目，截止 2010 年 2 月 28 日，共计预先投入自筹资金约 82,661.69 万元，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》，同意                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |            |               |            |               |                                     |                                |                  |            |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 以配股募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 66,842.30 万元。(详见 2010 年 4 月 12 日股 2010-029 号公告)                                                                                                                                                   |
| 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   | 适用<br>7 万吨/年锡冶炼系统技改项目于 2009 年 12 月全部完工并投入使用, 该项目实际投资金额为 31,277.52 万元(其中建设投资为 17,732.40 万元, 铺底流动资金 13,545.12 万元), 与募集后承诺投资金额差额 12,122.48 万元, 一是设备招标采购, 节约设备投资; 二是优化设计, 利用部分旧设备和厂房节约投资; 三是项目土建、安装部分实行招标减少投资; 四是加强管理工程建设和其他费用节约。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截止 2010 年 6 月 30 日止, 尚未使用的募集资金余额为 16109.36 万元, 已专户存储。锡材深加工项目计划 12000 万元, 该项目暂未投资; 7 万吨/年锡冶炼系统技改项目结余资金和应付工程款 4,109.36 万元。                                                                                                      |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                                                                                             |

## (二) 报告期内非募集资金投资主要项目投资情况:

2010 年上半年, 公司固定资产投资项目中, 工程项目、资源开发、矿山建设工程项目实际完成投资 42,540 万元; 冶炼、选矿、化工及锡材项目完成投资 2,700 万元。除此之外, 无其他重大非募集资金投资项目。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

|               |                                                                                   |    |           |          |         |         |    |         |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|----------|---------|---------|----|---------|
| 业绩预告情况        | 同向大幅上升                                                                            |    |           |          |         |         |    |         |
|               | 年初至下一报告期期末                                                                        |    |           | 上年同期     | 增减变动(%) |         |    |         |
| 累计净利润的预计数(万元) | 25,000.00                                                                         | -- | 27,000.00 | 8,784.00 | 增长      | 184.61% | -- | 207.38% |
| 基本每股收益(元/股)   | 0.3185                                                                            | -- | 0.3440    | 0.135    | 增长      | 135.93% | -- | 154.81% |
| 业绩预告的说明       | 经公司财务部门初步测算, 年初至下一报告期期末, 在经济持续好转的条件下, 国际有色金属市场价格逐步回升, 产品销量比去年同期增加, 导致利润比上年同期大幅增加。 |    |           |          |         |         |    |         |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、中国证监会《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》等规定, 认真做好各项治理工作, 公司治理实际状况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异。

2010 年 5 月，按照证监会《关于开展解决同业竞争、减少关联交易，进一步提高上市公司独立性工作的通知》和《云南省证监局关于开展解决同业竞争、减少关联交易，进一步提高上市公司独立性工作的通知》精神，公司紧紧围绕“解决同业竞争、减少关联交易，进一步提高公司独立性”的公司治理专项活动主题，成立了公司治理活动领导小组，并结合公司的实际情况，认真对公司治理结构的规范性、独立性、关联方关系、关联交易的审核、披露程序等方面进行了认真的自检自查，认真总结，建立长效机制，并形成书面报告报送云南省证监局。

## 二、利润分配方案实施情况

### 1、公司上年度利润分配方案及实施情况

2010 年 4 月 12 日，公司召开 2009 年年度股东大会，审议通过了公司 2009 年度利润分配方案，并于 2010 年 5 月实施。公告详见 2010 年 5 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网。

2、鉴于公司发展的需要，2010 年中期不进行利润分配。

## 三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

## 四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项

## 五、证券投资情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司未进行股票、权证、可转换债券等投资。

## 六、持有其他上市公司股权情况

截至 2010 年 6 月 30 日，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司的股权。

## 七、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

| 承诺事项 | 承诺人          | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 履行情况    |
|------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 股改承诺 | 云南锡业集团有限责任公司 | <p>根据锡业股份股权分置改革方案，锡业股份有限售条件流通股股东承诺如下：</p> <p>1、非流通股股东的承诺事项</p> <p>公司全体非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务；承诺在股权分置改革方案实施前不对所持锡业股份的股份进行质押、转让等对实施该方案构成实质性障碍的行为。</p> <p>2、控股股东的特别承诺事项</p> <p>作为唯一持有锡业股份 5%以上股份的股东，云锡集团承诺：在法定承诺禁售期（即其所持股票获得上市流通权之日起十二个月）期满后二十四个月内将不通过市场挂牌交易方式减持股票。在上述承诺期期满后，其通过深交所挂牌交易出售股份，出售数量占锡业股份的股份总数的比例在十二个月内不超过百分之二，在二十四个月内不超过百</p> | 严格履行了承诺 |

|                    |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |         |
|--------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
|                    |              | <p>分之五，且在二十四个月内通过深交所挂牌交易出售股份，出售股份价格将不低于每股 6.5 元（若自非流通股股份获得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积转增股份等事项，则对该价格作相应处理）。如在上述禁售期和限售期内有违反承诺的卖出交易，控股股东将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。</p> <p>3、承诺事项的违约责任：全体非流通股股东保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |         |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 无       |
| 重大资产重组时所作承诺        | 无            | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 无       |
| 配股发行时所作承诺          | 云南锡业集团有限责任公司 | <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，云南锡业集团有限公司（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>一、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>二、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>三、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>上述承诺并不限于本公司及其他全资、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原材料或服务的业务。</p> <p>本承诺函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。</p> | 严格履行了承诺 |
| 其他承诺（股份限售承诺）       | 云南锡业集团有限责任公司 | <p>报告期内，公司限售股份上市流通数量为 32,221,562 股，占公司股份总数的 4.02%。</p> <p>公司控股股东云南锡业集团有限责任公司表示：没有在本次解除限售后 6 个月内通过交易系统减持 5%以上股份的计划，并承诺：如果控股股东未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 严格履行了承诺 |

|  |  |                                                                                                 |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  | 于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%以上的，控股股东将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容包括拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因等。 |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

## 八、报告期内公司重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易事项

#### 1、关联交易方

| 企业名称            | 与本公司关系        |
|-----------------|---------------|
| 云南个旧有色冶化有限公司    | 受同一控股股东控制     |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司  | 与控股股东受同一控制人控制 |
| 红河砷业有限责任公司      | 受同一控股股东控制     |
| 云南锡业建设集团有限公司    | 受同一控股股东控制     |
| 云南锡业机械制造有限公司    | 受同一控股股东控制     |
| 贵研铂业股份有限公司      | 与控股股东受同一控制人控制 |
| 云南锡业马拉格矿业有限责任公司 | 受同一控股股东控制     |
| 云锡集团创源实业有限公司    | 受同一控股股东控制     |
| 云锡(香港)源兴有限公司    | 受同一控股股东控制     |

#### 2、本公司与关联方的关联交易

##### （1）购买商品、接受劳务

| 关联方类型及关联方名称         | 本期             |        | 上期             |        |
|---------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                     | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方           |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 250,253,351.99 | 6.30   | 125,394,657.14 | 6.31   |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业马拉格矿业有限责任公司  | 71,743,120.98  | 1.81   | 63,144,322.94  | 3.18   |
| 云南锡业建设集团有限公司        | 169,296,729.41 | 29.80  | 82,859,158.18  | 31.40  |
| 云南锡业机械制造有限公司        | 54,916,802.04  | 9.67   | 19,965,339.26  | 7.57   |
| 云锡集团创源实业有限公司        | 10,942,519.18  | 0.28   |                |        |
| 贵研铂业股份有限公司          |                |        | 8,676,464.73   | 0.44   |
| 云锡（香港）源兴有限公司        | 120,848,509.29 | 3.04   |                |        |
| 合 计                 | 678,001,032.89 |        | 300,039,942.25 |        |

注：母公司及最终控制方栏内反映的比例，指占公司当期购买商品货物的比重；受同一母公司及最终控制方控制的其他企业栏内反映的比例，指占所属项目全部应付款项余额的比重。

本公司向云南锡业集团有限责任公司采购的其他关联交易内容

| 交易项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 转供水、电      | 160,595,577.93 | 127,828,441.96 |
| 材料燃料、备品    | 332,432,280.25 | 259,522,045.98 |
| 运输、装卸费     | 8,051,714.21   | 5,258,807.37   |
| 租赁费        | 3,939,451.84   | 8,029,001.00   |
| 委托结算工程、设备款 | 52,488,351.42  | 34,398,486.71  |
| 其他         | 35,845,204.32  | 23,474,570.43  |
| 合 计        | 593,352,579.97 | 458,511,353.45 |

注：根据本公司与控股股东云南锡业有限责任公司的“矿产品供应合同”约定，每月按实际供给数量，以市场价格确定当月结算价格，月末结算。报告期内向关联方采购的货物为锡、铜、铅等金属矿产原料，市场同期(含税)交易价格。根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限公司支付的其他关联交易款项见上表。

## (2) 销售商品

| 关联方类型及关联方名称         | 本期             |        | 上期             |        |
|---------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                     | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方           |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 13,936,596.10  | 0.26   | 35,413,415.41  | 0.96   |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |        |                |        |
| 其中：云南个旧有色冶化有限公司     | 302,181,239.28 | 5.70   | 209,900,502.50 | 5.67   |
| 贵研铂业股份有限公司          |                |        | 12,510,000.00  | 0.34   |
| 云锡集团创源实业有限公司        | 7,424,997.80   | 0.14   | 2,202,764.00   | 0.06   |
| 红河砷业有限责任公司          | 2,144,931.20   | 0.04   |                |        |
| 云锡（香港）源兴有限公司        | 18,393,753.84  | 0.35   |                |        |
| 合 计                 | 344,081,518.22 | 6.49   | 260,026,681.91 | 7.03   |

注：母公司及最终控制方栏内反映的比例，指占公司当期销售商品货物的比重；受同一母公司及最终控制方控制的其他企业栏内反映的比例，指占所属项目全部应收款项余额的比重。

本公司向云南锡业集团有限责任公司转供的其他关联交易内容

| 交易项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 转供水、电  | 25,946,293.80  | 24,025,543.96 |
| 材燃料、备品 | 62,089,571.33  | 20,221,108.39 |
| 其他     | 14,600,530.25  | 27,621,106.78 |
| 合 计    | 102,636,395.38 | 71,867,759.13 |

注：销售给关联方的产品价格为市场同期交易价格（含税）。根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限公司收取转供水电的款项见上表。

### （3）关联担保情况

| 担保方名称        | 被担保方名称     | 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 | 159,000 万元 | 2009 年 | 2010\2011\2012 年 | 否          |

注：云南锡业集团有限责任公司为本公司银行借款提供保证担保，截止 2010 年 6 月 30 日从银行取得借款人民币 114,730 万元。

### （4）关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

| 关联方（项目）           | 期末金额          | 期初金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他 |               |               |
| 其中：云南个旧有色冶化有限公司   |               | 16,000,000.00 |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司    | 11,133,644.30 | 11,133,644.30 |
| 红河神业有限责任公司        | 6,502,087.03  | 4,357,155.83  |
| 云锡（香港）源兴有限公司      | 3,503,061.22  |               |
| 合 计               | 21,138,792.55 | 31,490,800.13 |

#### 2. 关联方预付账款

| 关联方（项目）             | 期末金额          | 年初金额         |
|---------------------|---------------|--------------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |               |              |
| 其中：云南锡业机械制造有限责任公司   | 9,470,021.90  | 8,387,097.51 |
| 云南锡业马拉格矿业有限责任公司     |               | 1,289,533.90 |
| 云锡集团创源实业有限公司        | 1,777,570.90  |              |
| 合 计                 | 11,247,592.80 | 9,676,631.41 |

## 3. 关联方应付账款

| 关联方（项目）             | 期末金额           | 年初金额          |
|---------------------|----------------|---------------|
| 母公司及最终控制方           |                |               |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 83,530,373.21  | 30,976,616.44 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |               |
| 其中：云南锡业建设集团有限公司     | 25,932,776.99  | 57,379,895.67 |
| 云南锡业马拉格矿业有限责任公司     | 4,582,494.49   |               |
| 云南锡业机械制造有限公司        | 10,233,484.09  |               |
| 合 计                 | 124,279,128.78 | 88,356,512.11 |

（二）报告期内公司未与关联方发生资产收购、出售类关联交易。

（三）报告期内公司未与关联方发生非经营性债权、债务往来。

## 九、报告期内公司重大合同及其履行情况：

1、2010 年1月27日，公司与中国恩菲工程技术有限公司在北京签署了《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》。工程承包范围为云南锡业股份有限公司10 万吨/年铜冶炼项目的主体工程、辅助工程、公用工程及各专项评价要求的工程内容，以设计、采购、施工（含竣工试验）、试运行等实行全过程方式进行的工程总承包（EPC），合同价格为人民币117,800万元。（公告详见2010年2月9日证券时报、中国证券报以及巨潮资讯网）

2、2010 年5月16 日，公司与中国瑞林工程技术有限公司在云南个旧签署了《云南锡业股份有限公司10 万吨/年铜冶炼项目EPC 工程总承包合同》。工程承包范围为云南锡业股份有限公司10 万吨/年铜冶炼项目的湿法冶金系统、炉渣选矿系统、烟气制酸及污酸污水处理系统工程EPC总承包，合同价格为人民币75,000万元,。（公告详见2010年5月18日证券时报、中国证券报以及巨潮资讯网）

截止2010年6月30日，公司预付中国恩菲工程技术有限公司工程款18,280万元，预付中国瑞林工程技术有限公司工程款8,904.40万元。二项工程总承包合同正常履行中，无重大风险及重大不确定性，二项合同的履行对公司2011年后的财务状况及经营成果将有积极影响。

报告期内，除以上二项工程总承包合同外，公司未发生其他托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项；公司无委托他人进行现金资产管理事项；公司各项业务合同正常进行，无重大合同纠纷发生。

## 十、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生对公司

经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员严格遵守各项法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，没有受监管部门处罚的情况。

## 十二、报告期内，公司对其控股子公司的担保情况和违规担保情况：

| 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<br>相关公告<br>披露日和<br>编号    | 担保额度      | 实际发生日期<br>（协议签<br>署日） | 实际担保<br>金额                | 担保类型     | 担保期       | 是否履行<br>完毕 | 是否为关联<br>方担保（是<br>或否）     |
| 报告期内审批的对外担保<br>额度合计（A1）    |                               | 0.00      |                       | 报告期内对外担保实际发<br>生额合计（A2）   |          | 0.00      |            |                           |
| 报告期末已审批的对外担<br>保额度合计（A3）   |                               | 0.00      |                       | 报告期末实际对外担保余<br>额合计（A4）    |          | 0.00      |            |                           |
| 公司对子公司的担保情况                |                               |           |                       |                           |          |           |            |                           |
| 担保对象名<br>称                 | 担保额度相<br>关公告披露<br>日和编号        | 担保额<br>度  | 实际发生日期<br>（协议签署日）     | 实际担保金<br>额                | 担保类<br>型 | 担保期       | 是否履<br>行完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 郴州云湘矿<br>冶公司               | 2010 年 4 月 13<br>日、股 2010-030 | 7,000.00  | 2010 年 04 月 15 日      | 2,000.00                  | 保证担保     | 1 年       | 否          | 是                         |
| 云南锡业郴<br>州矿冶有限<br>公司       | 2008 年 4 月 22<br>日、股 2008-015 | 34,000.00 | 2008 年 07 月 01 日      | 19,000.00                 | 保证担保     | 1-3 年     | 否          | 是                         |
| 云南锡业微<br>电子材料有<br>限公司      | 2009 年 8 月 12<br>日、股 2009-029 | 7,000.00  | 2009 年 11 月 17 日      | 4,000.00                  | 保证担保     | 1 年       | 否          | 是                         |
| 云南锡业锡<br>材有限公司             | 2010 年 4 月 13<br>日、股 2010-030 | 10,000.00 | 2010 年 05 月 10 日      | 10,000.00                 | 保证担保     | 1 年       | 否          | 是                         |
| 云锡德国资<br>源有限公司             | 2010 年 4 月 13<br>日、股 2010-030 | 3,395.00  | 2010 年 05 月 31 日      | 3,197.00                  | 保证担保     | 1 年       | 否          | 是                         |
| 云锡美国资<br>源有限公司             | 2010 年 4 月 13<br>日、股 2010-030 | 6,791.00  | 2010 年 05 月 17 日      | 6,791.00                  | 保证担保     | 1 年       | 否          | 是                         |
| 报告期内审批对子公司担<br>保额度合计（B1）   |                               | 68,186.00 |                       | 报告期内对子公司担保实<br>际发生额合计（B2） |          | 44,988.00 |            |                           |
| 报告期末已审批的对子公<br>司担保额度合计（B3） |                               | 68,186.00 |                       | 报告期末对子公司实际担<br>保余额合计（B4）  |          | 44,988.00 |            |                           |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）           |                               |           |                       |                           |          |           |            |                           |
| 报告期内审批担保额度合<br>计（A1+B1）    |                               | 68,186.00 |                       | 报告期内担保实际发生额<br>合计（A2+B2）  |          | 44,988.00 |            |                           |
| 报告期末已审批的担保额<br>度合计（A3+B3）  |                               | 68,186.00 |                       | 报告期末实际担保余额合<br>计（A4+B4）   |          | 44,988.00 |            |                           |

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例            | 11.22%    |
| 其中：                                 |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            | 0.00      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 16,000.00 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               | 0.00      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   | 16,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   | 无         |

报告期内，公司按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对公司对外担保情况进行了全面自查，公司不存在违规担保情况。

**十三、本公司独立董事郑昌幸、陈智、谢云山和刘治海对公司报告期内对外担保、控股股东及关联方占用资金的情况进行了专项说明，发表了独立意见，内容如下：**

根据中国证监会证监发(2003)56 号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，作为云南锡业股份有限公司的独立董事，我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查，现发表如下独立意见：

2010 年上半年，公司未发生大股东占用资金事项，其他关联方占用资金事项属于正常经营过程中形成的资金往来。公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司存在关联采购事宜，公司每月与控股股东云南锡业集团有限责任公司进行结算。公司与控股股东的经营性资金往来中，未出现为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及互相代为承担成本和其他支出的情形；截止 2010 年 6 月 30 日，公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来，也未发现公司大股东云南锡业集团有限责任公司及其他关联方违规占用公司资金情况。

2010 年上半年，公司根据国家的有关法律法规和《云南锡业股份有限公司章程》的规定，审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，严格对外担保的审批程序，认真履行对外担保情况的信息披露义务，保护了全体投资者的合法权益。截止 2010 年 6 月 30 日，本公司纳入合并报表范围的控股子公司无对外提供担保。根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的规定，公司对外担保额度累计为 68,186 万元，占公司最近经审计的净资产额 256,915.08 万元（2009 年 12 月 31 日数）的 26.54%。未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%，均是对控股子公司的担保，公司无其它担保事项，无逾期担

保事项。所有对外担保均已取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意，对资产负债率超过 70%的对象所提供的担保，亦经股东大会审议通过，从客观审慎的角度出发，公司对外担保不会损害公司及中小股东的利益。

特此说明

独立董事： 刘治海、陈智、郑昌幸、谢云山

#### 十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间             | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象                                         | 谈论的主要内容及提供的资料   |
|------------------|------|------|----------------------------------------------|-----------------|
| 2010 年 03 月 4 日  | 个旧   | 实地调研 | 上海申银万国证券研究所叶培培女士、郭鹏先生                        | 公司现状和发展战略、锡行业情况 |
| 2010 年 03 月 23 日 | 个旧   | 实地调研 | 深证宏潇盛投资管理公司郭蓬先生、通联资本管理公司何文斌先生                | 公司现状和发展战略、锡行业情况 |
| 2010 年 04 月 21 日 | 个旧   | 实地调研 | 工银瑞信基金管理公司于辉先生、光大证券股份有限公司李靖先生、昆明中融信担保公司贾振兴先生 | 公司现状和发展战略、锡行业情况 |

## 十五、报告期内，公司信息披露公告索引

| 序号 | 日期          | 公告内容                                        | 刊登报纸及版面         |
|----|-------------|---------------------------------------------|-----------------|
| 1  | 2010年01月5日  | 关于2009年第四季度股本变动情况的公告（股2010-001）             | 证券时报、中国证券报B06版  |
| 2  | 2010年01月6日  | 关于配股申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告（股2010-002）         | 证券时报、中国证券报c07版  |
| 3  | 2010年01月12日 | 关于可转换公司债券转股提示性公告（股2010-003）                 | 证券时报、中国证券报D002版 |
| 4  | 2010年01月13日 | 配股说明书摘要                                     | 证券时报、中国证券报A13版  |
| 5  | 2010年1月13日  | 2009年配股发行公告（股2010-004）                      | 证券时报、中国证券报A13版  |
| 6  | 2010年1月13日  | 2009年度配股网上路演公告（股2010-005）                   | 证券时报、中国证券报A13版  |
| 7  | 2010年01月19日 | 2009年度配股提示性公告（股2010-006）                    | 证券时报、中国证券报D014版 |
| 8  | 2010年1月19日  | 关于锡业转债暂停转股的提示性公告（股2010-007）                 | 证券时报、中国证券报B07版  |
| 9  | 2010年1月20日  | 2009年度配股提示性公告（股2010-008、股2010-009）          | 证券时报、中国证券报D014版 |
| 10 | 2010年1月27日  | 2009年度配股发行结果公告（2010-010）                    | 证券时报、中国证券报A09版  |
| 11 | 2010年01月27日 | 关于调整“锡业转债”转股价格暨恢复转股的公告（股2010-011）           | 证券时报、中国证券报A09版  |
| 12 | 2010年2月2日   | 2009年度配股股份变动及获配股票上市公告书（股2010-012）           | 证券时报、中国证券报B06版  |
|    |             | 关于募集资金三方监管协议的公告（股2010-013）                  |                 |
| 13 | 2010年2月9日   | 关于签署项目工程总承包合同的公告（股2010-014）                 | 证券时报、中国证券报D006版 |
| 14 | 2010年2月11日  | 2010年第一次临时董事会决议公告（股2010-015）                | 证券时报、中国证券报D010版 |
| 15 | 2010年2月11日  | 2010年第一次临时监事会决议公告（股2010-016）                | 证券时报、中国证券报D010版 |
| 16 | 2010年3月12日  | 2010年第二次临时董事会决议暨董事会秘书、证券事务代表变更公告（股2010-017） | 证券时报、中国证券报D016版 |
| 17 | 2010年3月23日  | 第四届董事会第九次会议公告（股2010-018）                    | 证券时报、中国证券报D067版 |
| 18 | 2010年3月23日  | 第四届监事会第九次会议决议公告（股2010-019）                  | 证券时报、中国证券报D067版 |
| 19 | 2010年3月23日  | 2009年年度报告摘要（股2010-020）                      | 证券时报、中国证券报D067版 |
| 20 | 2010年3月23日  | 关于为公司所属子公司提供担保的公告（股2010-22）                 | 证券时报、中国证券报D067版 |
| 21 | 2010年3月23日  | 关于决定召开2009年年度股东大会的通知（股2010-23）              | 证券时报、中国证券报D067版 |
| 22 | 2010年4月2日   | 关于2010年第一季度股本变动情况的公告（股2010-024）             | 证券时报、中国证券报D002版 |
| 23 | 2010年4月7日   | 限售股份解除限售的提示性公告（股2010-025）                   | 证券时报、中国证券报B06版  |
| 24 | 2010年4月12日  | 2010年第三次临时董事会决议公告（股2010-026）                | 证券时报、中国证券报C003版 |
| 25 | 2010年4月12日  | 2010年第二次临时监事会决议公告（股2010-027）                | 证券时报、中国证券报C003版 |
| 26 | 2010年4月12日  | 关于为公司所属子公司提供担保的公告（股2010-028）                | 证券时报、中国证券报C003版 |
| 27 | 2010年4月12日  | 关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的公告（股2010-029）       | 证券时报、中国证券报C003版 |
| 28 | 2010年4月12日  | 2009年年度股东大会决议公告（股2010-030）                  | 证券时报、中国证券报D016版 |

|    |            |                                                      |                 |
|----|------------|------------------------------------------------------|-----------------|
| 29 | 2010年4月12日 | 2010年第一季度季度报告全文（股2010-031）                           | 证券时报、中国证券报D025版 |
| 30 | 2010年5月7日  | 可转换公司债券付息公告（股2010-032）                               | 证券时报、中国证券报A38版  |
| 31 | 2010年5月10日 | 股价异动公告（股2010-033）                                    | 证券时报、中国证券报B002版 |
| 32 | 2010年5月18日 | 关于签署项目工程总承包合同的公告（股2010-034）                          | 证券时报、中国证券报B011版 |
| 33 | 2010年5月18日 | 关于可转换公司债券暂停转股的提示性公告（股2010-035）                       |                 |
| 35 | 2010年5月20日 | 2009年度权益分派实施公告（股2010-036）<br>可转债转股价格的调整公告（股2010-037） | 证券时报、中国证券报B007版 |

公司本报告期内公告均已在《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上发布。除上述事项外，报告期内公司没有应披露而尚未披露的信息。

## 第六节 财务报告

### 1、审计意见

公司二零一零年半年度财务报告未经审计。

### 2、会计报表

## 资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

| 项目          | 期末余额             |                  | 年初余额             |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动资产：       |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金        | 533,679,439.26   | 434,379,200.43   | 268,121,527.66   | 227,795,681.29   |
| 结算备付金       |                  |                  |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |
| 应收票据        | 640,186,514.89   | 640,186,514.89   | 389,078,264.69   | 387,748,024.69   |
| 应收账款        | 457,476,083.10   | 454,429,556.39   | 315,411,794.19   | 355,884,532.46   |
| 预付款项        | 917,300,101.37   | 1,108,787,208.89 | 196,081,355.07   | 556,087,478.27   |
| 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       | 56,028,611.89    | 25,493,007.99    | 40,218,498.51    | 9,797,744.10     |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 存货          | 2,381,396,510.92 | 2,079,367,919.08 | 1,775,996,464.69 | 1,451,061,756.16 |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |                  |                  |
| 其他流动资产      | 251,363.25       | 34,387.27        | 139,292.11       | 139,292.11       |

|             |                  |                  |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计      | 4,986,318,624.68 | 4,742,677,794.94 | 2,985,047,196.92 | 2,988,514,509.08 |
| 非流动资产：      |                  |                  |                  |                  |
| 发放贷款及垫款     |                  |                  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  | 750,859,269.06   |                  | 529,550,824.06   |
| 投资性房地产      |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产        | 3,110,564,856.30 | 2,495,163,561.71 | 3,176,761,953.11 | 2,555,955,115.87 |
| 在建工程        | 1,179,506,343.41 | 1,137,712,919.72 | 624,924,357.65   | 602,476,394.61   |
| 工程物资        | 84,824,052.84    | 84,824,052.84    | 81,061,764.04    | 81,061,764.04    |
| 固定资产清理      | 294,622.60       | 294,622.60       |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产        | 453,553,978.17   | 201,539,164.23   | 465,546,721.73   | 208,637,423.83   |
| 开发支出        | 4,789,189.45     | 3,660,570.91     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 14,090,598.76    |                  | 15,148,209.20    |                  |
| 递延所得税资产     | 53,274,788.29    | 39,986,607.77    | 53,032,410.56    | 39,986,607.77    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 4,900,898,429.82 | 4,714,040,768.84 | 4,416,475,416.29 | 4,017,668,130.18 |
| 资产总计        | 9,887,217,054.50 | 9,456,718,563.78 | 7,401,522,613.21 | 7,006,182,639.26 |
| 流动负债：       |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款        | 3,033,285,753.93 | 2,393,402,105.94 | 2,095,284,039.17 | 1,528,331,616.17 |
| 向中央银行借款     |                  |                  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |                  | 30,000,000.00    |
| 应付账款        | 430,187,503.55   | 377,862,430.15   | 287,245,070.81   | 202,693,646.89   |
| 预收款项        | 74,320,787.14    | 84,898,327.24    | 96,668,726.40    | 93,426,604.66    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 78,832,262.49    | 75,005,800.20    | 82,171,788.28    | 76,171,176.64    |
| 应交税费        | -11,503,097.05   | -2,851,451.89    | -165,954,221.47  | -134,142,297.55  |
| 应付利息        | 7,857,476.41     | 7,717,718.91     | 15,271,629.28    | 14,800,084.28    |
| 应付股利        |                  |                  |                  |                  |
| 其他应付款       | 53,927,790.04    | 47,844,948.97    | 33,957,730.55    | 26,466,268.90    |
| 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 | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   | 440,000,000.00   | 440,000,000.00   |
| 其他流动负债      | 4,768,224.34     | 311,620,000.00   | 364,097.00       | 335,600,000.00   |
| 流动负债合计      | 3,871,676,700.85 | 3,495,499,879.52 | 2,885,008,860.02 | 2,613,347,099.99 |
| 非流动负债：      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款        | 1,523,000,000.00 | 1,393,000,000.00 | 1,458,000,000.00 | 1,278,000,000.00 |
| 应付债券        | 446,102,404.11   | 446,102,404.11   | 451,344,106.85   | 451,344,106.85   |
| 长期应付款       | 31,140.00        | 31,140.00        | 31,140.00        | 31,140.00        |
| 专项应付款       |                  |                  |                  |                  |

|               |                  |                  |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 预计负债          |                  |                  |                  |                  |
| 递延所得税负债       | 2,640,757.90     | 2,640,757.90     | 2,640,757.90     | 2,640,757.90     |
| 其他非流动负债       | 32,450,946.25    | 29,194,016.00    | 35,346,918.25    | 32,089,988.00    |
| 非流动负债合计       | 2,004,225,248.26 | 1,870,968,318.01 | 1,947,362,923.00 | 1,764,105,992.75 |
| 负债合计          | 5,875,901,949.11 | 5,366,468,197.53 | 4,832,371,783.02 | 4,377,453,092.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 801,753,772.00   | 801,753,772.00   | 650,727,672.00   | 650,727,672.00   |
| 资本公积          | 1,847,135,089.27 | 1,842,978,501.33 | 670,466,578.41   | 666,309,990.47   |
| 减：库存股         |                  |                  |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |                  |                  |
| 盈余公积          | 286,382,034.49   | 286,382,034.49   | 286,382,034.49   | 286,382,034.49   |
| 一般风险准备        |                  |                  |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,083,788,681.09 | 1,159,136,058.43 | 965,197,662.04   | 1,025,309,849.56 |
| 外币报表折算差额      | -9,465,377.83    |                  | -5,617,834.63    |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,009,594,199.02 | 4,090,250,366.25 | 2,567,156,112.31 | 2,628,729,546.52 |
| 少数股东权益        | 1,720,906.37     |                  | 1,994,717.88     |                  |
| 所有者权益合计       | 4,011,315,105.39 | 4,090,250,366.25 | 2,569,150,830.19 | 2,628,729,546.52 |
| 负债和所有者权益总计    | 9,887,217,054.50 | 9,456,718,563.78 | 7,401,522,613.21 | 7,006,182,639.26 |

## 利润表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

| 项目                    | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 一、营业总收入               | 4,532,038,048.78 | 4,704,624,784.26 | 3,164,716,935.76 | 3,214,826,910.82 |
| 其中：营业收入               | 4,532,038,048.78 | 4,704,624,784.26 | 3,164,716,935.76 | 3,214,826,910.82 |
| 利息收入                  |                  |                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 4,320,519,726.34 | 4,475,693,932.12 | 3,191,577,770.14 | 3,178,844,080.57 |
| 其中：营业成本               | 3,932,280,641.45 | 4,129,653,423.88 | 2,839,113,160.96 | 2,854,745,443.93 |
| 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               | 18,388,688.63    | 14,648,486.71    | 22,073,068.33    | 20,470,414.06    |
| 销售费用                  | 64,202,038.20    | 55,403,489.34    | 51,940,474.01    | 43,590,897.06    |
| 管理费用                  | 188,405,646.92   | 168,794,015.14   | 163,537,280.94   | 147,329,110.22   |
| 财务费用                  | 115,664,735.65   | 105,640,164.56   | 98,640,609.18    | 96,576,776.58    |
| 资产减值损失                | 1,577,975.49     | 1,554,352.49     | 16,273,176.72    | 16,131,438.72    |
| 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)     | -3,716,692.94  |                |                |               |
| 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）   | 207,801,629.50 | 228,930,852.14 | -26,860,834.38 | 35,982,830.25 |
| 加：营业外收入             | 16,670,758.74  | 5,374,229.50   | 3,693,300.57   | 2,972,612.61  |
| 减：营业外支出             | 1,539,817.55   | 306,334.00     | 992,145.18     | 666,545.18    |
| 其中：非流动资产处置损失        |                |                | 611,443.04     | 611,443.04    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 222,932,570.69 | 233,998,747.64 | -24,159,678.99 | 38,288,897.68 |
| 减：所得税费用             | 39,542,636.53  | 35,099,812.15  | 17,709,517.91  | 14,532,933.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 183,389,934.16 | 198,898,935.49 | -41,869,196.90 | 23,755,964.28 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 183,663,745.67 | 198,898,935.49 | -41,332,143.29 | 23,755,964.28 |
| 少数股东损益              | -273,811.51    |                | -537,053.61    |               |
| 六、每股收益：             |                |                |                |               |
| （一）基本每股收益           | 0.2365         |                | -0.0635        |               |
| （二）稀释每股收益           | 0.2365         |                | -0.0635        |               |
| 七、其他综合收益            | -3,847,543.20  |                | 1,692,387.34   |               |
| 八、综合收益总额            | 179,542,390.96 | 198,898,935.49 | -40,176,809.56 | 23,755,964.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 179,816,202.47 | 198,898,935.49 | -39,639,755.95 | 23,755,964.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -273,811.51    |                | -537,053.61    |               |

## 现金流量表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

| 项目              | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 4,057,970,857.67 | 4,196,613,533.54 | 2,965,379,014.14 | 2,999,293,852.79 |
| 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                   | 14,682,310.02    | 286,436.62       | 10,028,739.14    | 6,653,421.53     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 38,046,369.90    | 30,884,814.90    | 24,533,381.81    | 64,737,715.93    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,110,699,537.59 | 4,227,784,785.06 | 2,999,941,135.09 | 3,070,684,990.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,522,173,292.50 | 3,642,565,341.80 | 1,845,708,596.75 | 1,873,665,230.04 |
| 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           | 493,254,928.27   | 468,712,522.26   | 426,271,448.99   | 409,294,461.23   |
| 支付的各项税费                   | 165,023,854.00   | 86,214,363.24    | 273,070,734.35   | 236,703,582.33   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 110,072,841.64   | 93,561,787.29    | 94,268,222.77    | 108,879,388.59   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,290,524,916.41 | 4,291,054,014.59 | 2,639,319,002.86 | 2,628,542,662.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -179,825,378.82  | -63,269,229.53   | 360,622,132.23   | 442,142,328.06   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 435,705.08       | 414,705.08       | 351,985.91       | 351,985.91       |
| 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                | 435,705.08       | 414,705.08       | 351,985.91       | 351,985.91       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 715,053,973.66   | 653,146,460.77   | 236,379,391.87   | 166,757,319.01   |
| 投资支付的现金                   |                  | 221,308,445.00   |                  | 200,500,000.00   |

|                     |                  |                  |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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      | 68,684.24        |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 715,122,657.90   | 874,454,905.77   | 236,379,391.87   | 367,257,319.01   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -714,686,952.82  | -874,040,200.69  | -236,027,405.96  | -366,905,333.10  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 1,325,757,949.82 | 1,325,757,949.82 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 2,207,932,828.33 | 1,614,621,083.71 | 2,490,953,594.03 | 2,230,953,594.03 |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,533,690,778.15 | 2,940,379,033.53 | 2,490,953,594.03 | 2,230,953,594.03 |
| 偿还债务支付的现金           | 2,165,375,261.91 | 1,598,583,742.10 | 2,282,653,549.07 | 2,180,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 200,086,194.07   | 191,637,405.29   | 107,523,455.08   | 104,989,663.64   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 5,596,418.70     | 5,582,398.70     | 2,298,000.00     | 2,000,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,371,057,874.68 | 1,795,803,546.09 | 2,392,475,004.15 | 2,286,989,663.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 1,162,632,903.47 | 1,144,575,487.44 | 98,478,589.88    | -56,036,069.61   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,453,301.41    | -682,538.08      | 310,477.10       | -34,498.10       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 265,667,270.42   | 206,583,519.14   | 223,383,793.25   | 19,166,427.25    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 268,012,168.84   | 227,795,681.29   | 338,689,071.33   | 292,580,454.80   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 533,679,439.26   | 434,379,200.43   | 562,072,864.58   | 311,746,882.05   |

## 合并所有者权益变动表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |                |        |                |               |              |                  | 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          | 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            |              |                  | 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              | 650,727,672.00 | 670,466,578.41   |       |      | 286,382,034.49 |        | 965,197,662.04 | -5,617,834.63 | 1,994,717.88 | 2,569,150,830.19 | 650,720,545.00 | 670,319,153.77 |       |      | 261,602,202.84 |        | 868,813,569.64 | -7,009,306.36 | 4,956,040.74 | 2,449,402,205.63 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |                |        |                |               |              |                  |                |                |       |      |                |        |                |               |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |                |        |                |               |              |                  |                |                |       |      |                |        |                |               |              |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |                |        |                |               |              |                  |                |                |       |      |                |        |                |               |              |                  |
| 二、本年年初余额              | 650,727,672.00 | 670,466,578.41   |       |      | 286,382,034.49 |        | 965,197,662.04 | -5,617,834.63 | 1,994,717.88 | 2,569,150,830.19 | 650,720,545.00 | 670,319,153.77 |       |      | 261,602,202.84 |        | 868,813,569.64 | -7,009,306.36 | 4,956,040.74 | 2,449,402,205.63 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        | 118,591,019.05 | -3,847,543.20 | -273,811.51  | 1,442,164,275.20 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        | -54,606,405.92 | 1,692,387.34  | -537,053.61  | -53,408,473.32   |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |                |        | 183,663,745.67 |               | -273,811.51  | 183,389,934.16   |                |                |       |      |                |        | -41,332,143.29 |               | -537,053.61  | -41,869,196.90   |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |                |        |                | -3,847,543.20 |              | -3,847,543.20    |                |                |       |      |                |        |                | 1,692,387.34  |              | 1,692,387.34     |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |                |        | 183,663,745.67 | -3,847,543.20 | -273,811.51  | 179,542,390.96   |                |                |       |      |                |        | -41,332,143.29 | 1,692,387.34  | -537,053.61  | -40,176,809.56   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        |                |               |              | 1,327,694,610.86 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        |                |               |              | 42,598.87        |
| 1. 所有者投入资本            | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        |                |               |              | 1,327,694,610.86 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        |                |               |              | 42,598.87        |
| 2. 股份支付计入             |                |                  |       |      |                |        |                |               |              |                  |                |                |       |      |                |        |                |               |              |                  |

|                  |                |                  |  |  |                |                  |               |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|--------------|------------------|--|
| 所有者权益的金额         |                |                  |  |  |                |                  |               |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
| 3. 其他            |                |                  |  |  |                |                  | 0.00          |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
| （四）利润分配          |                |                  |  |  |                | -65,072,726.62   |               |              | -65,072,726.62   |                |                |  |                | -13,274,262.63 |               |              | -13,274,262.63   |  |
| 1. 提取盈余公积        |                |                  |  |  |                |                  |               |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                  |  |  |                |                  |               |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                  |  |  |                | -65,072,726.62   |               |              | -65,072,726.62   |                |                |  |                | -13,274,262.63 |               |              | -13,274,262.63   |  |
| 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          |                |                  |  |  |                |                  |               |              |                  |                |                |  |                |                |               |              |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 801,753,772.00 | 1,847,135,089.27 |  |  | 286,382,034.49 | 1,083,788,681.09 | -9,465,377.83 | 1,720,906.37 | 4,011,315,105.39 | 650,722,510.00 | 670,359,787.64 |  | 261,602,202.84 | 814,207,163.72 | -5,316,919.02 | 4,418,987.13 | 2,395,993,732.31 |  |

## 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

2010 半年度

单位：（人民币）元

| 项目                        | 本期金额           |                  |       |      |                |        |                  |                  | 上年金额           |                |       |      |                |        |                |                  |
|---------------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                           | 实收资本<br>(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          | 实收资本<br>(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                  | 650,727,672.00 | 666,309,990.47   |       |      | 286,382,034.49 |        | 1,025,309,849.56 | 2,628,729,546.52 | 650,720,545.00 | 666,162,565.83 |       |      | 261,602,202.84 |        | 898,165,066.19 | 2,476,650,379.86 |
| 加：会计政策变更                  |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                    |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                        |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年年初余额                  | 650,727,672.00 | 666,309,990.47   |       |      | 286,382,034.49 |        | 1,025,309,849.56 | 2,628,729,546.52 | 650,720,545.00 | 666,162,565.83 |       |      | 261,602,202.84 |        | 898,165,066.19 | 2,476,650,379.86 |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        | 133,826,208.87   | 1,461,520,819.73 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        | 10,481,701.65  | 10,524,300.52    |
| (一) 净利润                   |                |                  |       |      |                |        | 198,898,935.49   | 198,898,935.49   |                |                |       |      |                |        | 23,755,964.28  | 23,755,964.28    |
| (二) 其他综合收益                |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)<br>小计           |                |                  |       |      |                |        | 198,898,935.49   | 198,898,935.49   |                |                |       |      |                |        | 23,755,964.28  | 23,755,964.28    |
| (三) 所有者投入和<br>减少资本        | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        |                  | 1,327,694,610.86 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        |                | 42,598.87        |
| 1. 所有者投入资本                | 151,026,100.00 | 1,176,668,510.86 |       |      |                |        |                  | 1,327,694,610.86 | 1,965.00       | 40,633.87      |       |      |                |        |                | 42,598.87        |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 其他                     |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| (四) 利润分配                  |                |                  |       |      |                |        | -65,072,726.62   | -65,072,726.62   |                |                |       |      |                |        | -13,274,262.63 | -13,274,262.63   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |                  |       |      |                |        |                  |                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3. 对所有者(或股                |                |                  |       |      |                |        | -65,072,726.62   | -65,072,726.62   |                |                |       |      |                |        | -13,274,262.63 | -13,274,262.63   |

|                  |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 东)的分配            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| (五)所有者权益内部结转     |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| (六)专项储备          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |  |                |  |                  |                  |                |                |  |  |                |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 801,753,772.00 | 1,842,978,501.33 |  |  | 286,382,034.49 |  | 1,159,136,058.43 | 4,090,250,366.25 | 650,722,510.00 | 666,203,199.70 |  |  | 261,602,202.84 |  | 908,646,767.84 | 2,487,174,680.38 |

云南锡业股份有限公司  
二零一零年半年度会计报表附注

## 一、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,云南省工商行政管理局核准登记的股份有限公司,注册地:昆明高新技术产业开发区,工商注册号为:5300000000010535,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)。本公司是由云南锡业公司作为主要发起人,将其部份采矿、选矿、冶炼、深加工、销售部份的主要生产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。公司总部地址:昆明高新技术产业开发区。

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;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,国内市场占有率达到40.2%,国际市场占有率达18.5%;主要产品精锡锭于1992年在英国伦敦金属交易所注册“YT”商标,系国际名牌产品。

本公司的母公司为云南锡业集团有限责任公司,云南锡业集团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策权。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。

## 二、财务报表的编制基础

本公司的财务报表编制以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》和国家证券监督管理委员会相关财务信息披露的有关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，保证已按照企业会计准则的要求编报财务报告，全面、真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司会计期间自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计量属性

本公司记账基础为权责发生制原则，财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、投资性房地产等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额计量；盘盈资产等按重置成本计量。

#### 4. 现金等价物

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

#### 5. 外币业务核算方法

本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折合为人民币入账。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折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，作为汇兑损益，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）外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

#### 6. 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）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。

## 7. 金融资产核算方法

(1) 公司的金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产；

(2) 初始确认金融资产，按照公允价值计量。后续计量按照公允价值计量，但是，下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本计量。

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照实际成本计量。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，由于公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑤以摊余成本计量的金融资产，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得

或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值，公司在资产负债表日对以公允价值计量，且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该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持有至到期投资以及应收款项的减值。持有至到期投资无论金额大小均单独进行减值测试，对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备和坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备，即按期末应收款项的余额分账龄计提，坏账准备的计提比例分别为：

账龄1年以内的不提坏账准备，

账龄1-2年（含1年）的按5%计提，

账龄2-3年（含2年）的按10%计提，

账龄3年以上（含3年）的按30%计提，确有证据证明难以收回的按100%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。

③可供出售金融资产的减值。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

## 8. 金融负债的核算

（1）公司的金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

（2）初始确认金融负债，按照公允价值计量。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用计入当期损益；

②其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（3）公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，

且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

③不属于指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额；

初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### 9. 存货核算方法

（1）存货分类： 本公司存货项目包括：原材料、燃料、备品备件，在产品 及自制半成品，库存商品，低值易耗品，委托加工材料等。

（2）原材料、燃料和库存商品、低值易耗品、委托加工材料按历史成本计价，领用原材料、燃料或发出库存商品时，按加权平均法进行核算；备品备件等均采用计划成本进行日常核算，资产负债表日通过分摊材料成本差异调整为实际成本。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

（3）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）公司对各种存货定期和不定期的进行实地盘点，保证账面与实物保持相互一致。

#### 10. 长期股权投资核算方法

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。

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账至零为限，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。

## 11. 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) 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。

(3) 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。

(4) 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。

## 12. 固定资产核算方法

(1) 本公司的固定资产主要项目包括：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度、单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具、设备、器具、工具等有形资产。

(2) 固定资产按实际成本计价。固定资产取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的各项费用支出。

(3) 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       |

(4) 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）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。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。

### 13. 在建工程核算方法

公司的在建工程按各工程项目实际支出核算。

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。

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。

### 14. 借款费用的核算

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。

（1）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 =  $\sum$ （所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数）

（2）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。

#### 15. 无形资产计价和摊销政策

（1）无形资产的计价：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）无形资产的摊销

本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

①合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

②法律规定了有效年限但合同没有规定受益年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过两者中的较短者；

④如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限，摊销年限不超过 10 年。

### （3）无形资产减值准备

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。

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

每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有

证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，在预计使用年限内分期平均摊销。

#### 16. 套期保值的核算

本公司从事的套期保值业务是为了规避商品价格风险，是对现金流量变动风险进行的套期。

对本公司所从事的境外套期保值业务，被套期项目仅包含预期发生的商品销售和原材料采购。套期工具与被套期项目的套期关系必须正式指定，且套期有效性是可以计量的。否则，套期工具将被划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 17. 应付职工薪酬的核算

(1) 公司在职工为企业提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

(2) 公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、企业年金等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、资产成本、当期损益。

(3) 计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的工会经费、职工教育经费等，按照国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，应当根据历史经验数据和企业的实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

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

①已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

②不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 18. 收入确认原则

(1) 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。

(2) 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。

#### 19. 政府补助

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

(2) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(3) 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。

(4) 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。

## 20. 所得税的会计处理

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

## 21. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

①公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确认。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的，认定为本公司的子公司，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，认定为本公司的子公司，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会计报表及其资料为基础，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应与母公司保持一致。子公司所采用的会计政策

与母公司不一致的，按照母公司的会计政策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。

公司在合并会计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

云南锡业资源有限责任公司 (YU NTINTC RESOURCES INC)

云锡德国资源有限公司 (YU NTINTC 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（中外合资经营）

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

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致。

本公司间接控制的境外子公司新加坡锡业私人有限公司自 2008 年 6 月起不再纳入合并范围。结合新加坡锡业私人有限公司目前的实际情况，以及本公司聘请律师出具的相关法律意见，本公司控制的云南锡业美国资源有限公司自 2008 年 6 月起已不再对该公司有控制权，对其长期股权投资已作损失处理，目前该公司拟进入清算程序，故不再纳入合并范围。

## 五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

- 1、本报告期内，无会计政策变更事项。
- 2、本报告期内，无会计估计变更事项。
- 3、本报告期内，无重大前期差错更正事项。

## 六、税项

1. 本公司适用的流转税及附加的税种税率如下：

| 税种      | 计税依据        | 税率      |
|---------|-------------|---------|
| 增值税     | 销项税抵扣进项税后缴纳 | 17%、13% |
| 营业税     | 营业收入        | 3%、5%   |
| 城建税     | 应纳增值税、营业税   | 1%      |
| 教育费附加   | 应纳增值税、营业税   | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税、营业税   | 1%      |

2. 印花税、房产税、车船使用税、矿产资源税、资源补偿费等按国家规定征收比例计算缴纳。

3. 报告期本公司及各子公司企业所得税率如下：

| 序号 | 单位名称            | 2010 年度   |
|----|-----------------|-----------|
| 1  | 云南锡业股份有限公司      | 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    | 0         |
| 4  | 云南锡业微电子有限公司     | 0         |
| 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    | 执行所在国法定税率 |

4. 税收优惠及批文

#### （1）企业所得税

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39号）中：“二、继续执行西部大开发税收优惠政策：根据国务院实施西部大开发有关文件精神，财政部、税务总局和海关总署联合下发的《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”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2008第308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。

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,本报告期为免税期的第二年。

本期纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）中：“二、继续执行西部大开发税收优惠政策：根据国务院实施西部大开发有关文件精神，财政部、税务总局和海关总署联合下发的《财政部、国家税务总局和海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）中规定的西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”的规定。报告期内继续执行 15%的企业所得税率。

本期纳入合并的子公司云南锡业微电子有限公司依据云南个旧市国家税务局 2005 年 7 月 26 日出具的减、免税批复【个国税函(2005)第 74 号】以及【个国税函(2005)第 85 号】同意云南锡业微电子有限公司自获利年度起享受免二减三的企业所得税优惠政策,至本报告末该公司尚未盈利，本报告期属于免税期的第二年。

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、退税收优惠政策。

本期纳入合并的子公司个旧市盈鑫再生金属资源有限公司根据财政部、国家税务总局 2008 年 12 月 10 日印发的财税[2008]157 号文件《财政部 国家税务总局关于再生资源增值税政策的通知》，经营再生资源回收与利用符合相关文件规定的，可享受相关退税比例的税收优惠政策。对符合退税条件的纳税人 2009 年销售再生资源实现的增值税，按 70%的比例退回给纳税人；对其 2010 年销售再生资源实现的增值税，按 50%的比例退回给纳税人。

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。

## 七、企业合并及合并财务报表

子公司

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。

本期合并财务报表合并范围没有变动。

本期纳入合并的国外子公司主要财务报表折算汇率如下：

云南锡业资源有限公司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 1:6.8252，资产负债表主要项目折算汇率为美元兑人民币 1:6.7909；云南锡业德国资源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 1:9.0742，资产负债表主要项目折算汇率为欧元兑人民币 1:8.0271。

## 八、合并会计报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30

日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 1. 货币资金

| 项目     | 期末金额          |        |                | 年初金额           |        |                |
|--------|---------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|        | 原币            | 折算汇率   | 折合人民币          | 原币             | 折算汇率   | 折合人民币          |
| 一、库存现金 | 314,640.17    | 1.0000 | 314,640.17     | 458,890.61     | 1.0000 | 458,890.61     |
| 人民币    | 314,640.17    | 1.0000 | 314,640.17     | 458,890.61     | 1.0000 | 458,890.61     |
| 二、银行存款 |               |        | 533,364,799.09 |                |        | 267,662,637.05 |
| 人民币    | 417,045,697.3 | 1.0000 | 417,045,697.30 | 234,436,902.23 | 1.0000 | 234,436,902.23 |
| 美元     | 13,806,686.15 | 6.7909 | 93,759,824.97  | 4,328,969.67   | 6.8282 | 29,559,070.70  |
| 欧元     | 2,727,515.03  | 8.0271 | 22,559,276.82  | 374,260.15     | 9.7971 | 3,666,664.12   |
| 合 计    |               |        | 533,679,439.26 |                |        | 268,121,527.66 |

注：货币资金期末数比年初数增加 265,557,911.60 元，增加 99.04%的主要原因是公司锡材深加工项目募集资金 12000 万元，尚未开工专户存储；月末回笼的应收账款增加。

### 2. 应收票据

| 票据种类   | 期末账面余额         | 年初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 640,186,514.89 | 389,078,264.69 |

注：1、期末数比年初数增加 251,108,250.20 元，增加 64.54%的主要原因是销售货款回笼中票据结算增加，以及收到的票据暂未背书支付或办理贴现。

2、至本报告期末(本报告期)已经背书尚未到期的银行承兑汇票票面金额为 339,617,436.80 元。

3、至本报告期末已贴现未到期银行承兑汇票共计 660 张，票面金额为 694,265,467.03 元。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款风险分类

| 项目                              | 期末金额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 104,380,076.68 | 22.71  | 556,682.22   | 0.53   |
| 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 | 491,550.00     | 0.11   | 491,550.00   | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的应收账款                  | 354,816,188.17 | 77.18  | 1,163,499.53 | 0.32   |
| 合计                              | 459,687,814.85 | 100.00 | 2,211,731.75 | 0.48   |

应收账款风险分类 (续表)

| 项目                              | 年初金额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 86,723,413.86  | 27.40  |              |        |
| 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 | 491,550.00     | 0.16   | 491,550.00   | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的应收账款                  | 229,235,357.33 | 72.44  | 546,977.00   | 0.24   |
| 合计                              | 316,450,321.19 | 100.00 | 1,038,527.00 | 0.33   |

## 1) 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

| 单位名称           | 账面余额           | 坏账金额       | 计提比例 (%) | 计提原因      |
|----------------|----------------|------------|----------|-----------|
| 宝山钢铁股份有限公司     | 31,042,133.40  |            |          |           |
| 广州市特铜电子材料有限公司  | 12,982,614.50  |            |          |           |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司 | 11,133,644.30  | 556,682.22 | 5%       | 账龄在 1-2 年 |
| 湖北三峡新型建材股份有限公司 | 8,498,132.17   |            |          |           |
| 上海梅山钢铁股份有限公司   | 8,341,359.34   |            |          |           |
| 湖南祥龙贸易有限公司     | 7,663,100.38   |            |          |           |
| 杭州盛创实业有限公司     | 7,302,542.62   |            |          |           |
| 上海复天实业有限公司     | 6,897,490.88   |            |          |           |
| 镇江强凌电子有限公司     | 5,367,505.00   |            |          |           |
| 武汉铜材有色管材销售部    | 5,151,554.09   |            |          |           |
| 合计             | 104,380,076.68 | 556,682.22 | 0.53     |           |

## 2) 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

| 项目 | 期末金额 |        |      | 年初金额 |        |      |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
|    | 金额   | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额   | 比例 (%) | 坏账准备 |

| 项目    | 期末金额       |        |            | 年初金额       |        |            |
|-------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|       | 金额         | 比例 (%) | 坏账准备       | 金额         | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 |            |        |            |            |        |            |
| 1-2 年 |            |        |            |            |        |            |
| 2-3 年 |            |        |            |            |        |            |
| 3 年以上 | 491,550.00 | 100.00 | 491,550.00 | 491,550.00 | 100.00 | 491,550.00 |
| 合计    | 491,550.00 | 100.00 | 491,550.00 | 491,550.00 | 100.00 | 491,550.00 |

## (2) 账龄分析

| 账 龄  | 年末金额           |        |              |      | 年初金额           |        |              |      |
|------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
|      | 金 额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金 额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 一年以内 | 440,116,122.80 | 95.74  |              |      | 309,457,043.05 | 97.79  |              |      |
| 一至二年 | 14,794,528.29  | 3.22   | 739,726.41   | 5%   | 2,990,018.06   | 0.94   | 149,500.90   | 5%   |
| 二至三年 | 1,526,143.97   | 0.33   | 152,614.40   | 10%  | 3,280,184.62   | 1.04   | 328,018.46   | 10%  |
| 三年以上 | 3,251,019.79   | 0.71   | 1,319,390.94 | 30%  | 723,075.46     | 0.23   | 561,007.64   | 30%  |
| 合 计  | 459,687,814.85 | 100.00 | 2,211,731.75 |      | 316,450,321.19 | 100.00 | 1,038,527.00 |      |
| 净值   | 457,476,083.10 |        |              |      | 315,411,794.19 |        |              |      |

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 宝山钢铁股份有限公司     | 客户     | 31,042,133.40 | 1 年以内 | 6.75           |
| 广州市特铜电子材料有限公司  | 客户     | 12,982,614.50 | 1 年以内 | 2.82           |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司 | 关联方    | 11,133,644.30 | 1-2 年 | 2.42           |
| 湖北三峡新型建材股份有限公司 | 客户     | 8,498,132.17  | 1 年以内 | 1.85           |
| 上海梅山钢铁股份有限公司   | 客户     | 8,341,359.34  | 1 年以内 | 1.81           |
| 合计             |        | 71,997,883.71 |       | 15.66          |

注：(1) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，其他关联方欠款见本附注“九、（三）关联方往来余额”披露；

(2) 单项金额重大的划分标准为 5,000,000.00 元。单项金额重大的应收款项均为本公司常年大客户且在本公司规定的赊销期限内，无需计提坏账准备；其他不重大应收款中有约占 96.54%的应收账款为账龄在一年以内的，按本公司规定不计提坏账准备；

(3) 三年以上应收账款中含难以收回的货款 491,550.00 元已全额计提准备金。

(4) 应收账款期末数比年初数增加 142,064,288.91 元, 增加 45.04%, 增加的主要原因是本期销售的部分货款跨期结算。

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项账龄

| 项目    | 期末金额           |        | 年初金额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 914,930,743.69 | 99.74  | 193,711,997.39 | 98.79  |
| 1—2 年 | 2,109,357.68   | 0.23   | 2,109,357.68   | 1.08   |
| 2—3 年 |                |        |                |        |
| 3 年以上 | 260,000.00     | 0.03   | 260,000.00     | 0.13   |
| 合计    | 917,300,101.37 | 100.00 | 196,081,355.07 | 100.00 |

##### (2) 预付款项主要单位

| 单位名称                      | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 未结算原因     |
|---------------------------|--------|----------------|-------|-----------|
| GLENCORE INTERNATIONAL AG | 外部客商   | 189,109,350.00 | 1 年以内 | 按照合同需跨期结算 |
| 中国恩菲工程技术有限公司              | 外部客商   | 182,800,000.00 | 1 年以内 | 按照合同需跨期结算 |
| 中国瑞林工程技术有限公司              | 外部客商   | 89,044,000.00  | 1 年以内 | 按照合同需跨期结算 |
| 中华人民共和国防城海关               | 税收征管   | 32,061,212.30  | 1 年以内 | 按照合同需跨期结算 |
| 云南华昆工程技术股份公司              | 外部客商   | 17,122,889.00  | 1 年以内 | 按照合同需跨期结算 |
| 合计                        |        | 510,137,451.30 |       |           |

注：1、年末预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。其他关联方欠款见本附注“九、（三）关联方往来余额”披露。

2、预付账款期末数比年初数增加 721,218,746.30 元, 增加 367.82%, 增加的主要原因是预付 10 万吨铜项目工程款以及进口部分原料尚未结算。

#### 5. 其他应收款

##### (1) 其他应收款风险分类

| 项目 | 期末金额 |
|----|------|
|----|------|

| 项目                               | 期末金额           |        |                |        |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                                  | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 158,174,390.80 | 84.12  | 131,245,916.82 | 82.98  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |                |        |                |        |
| 其他单项金额不重大的其他应收款                  | 29,865,604.93  | 15.88  | 765,467.02     | 2.56   |
| 合计                               | 188,039,995.73 | 100.00 | 132,011,383.84 | 70.20  |

其他应收款风险分类 (续表)

| 项目                               | 年初金额           |        |                |        |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                                  | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 149,761,100.32 | 87.01  | 131,245,916.82 | 87.64  |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |                |        |                |        |
| 其他单项金额不重大的其他应收款                  | 22,365,933.88  | 12.99  | 662,618.87     | 2.96   |
| 合计                               | 172,127,034.20 | 100.00 | 131,908,535.69 | 77.63  |

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款

| 单位名称               | 账面余额           | 坏账金额           | 计提比例 (%) | 计提原因   |
|--------------------|----------------|----------------|----------|--------|
| 新加坡锡业私人有限公司        | 68,504,288.82  | 68,504,288.82  | 100.00   | 收回可能性小 |
| PT 邦加环球国际公司 (BGMI) | 62,741,628.00  | 62,741,628.00  | 100.00   | 收回可能性小 |
| 郴州苏仙区国税局           | 15,192,958.21  |                |          |        |
| 进项税金挂账             | 11,735,515.77  |                |          |        |
| 合计                 | 158,174,390.80 | 131,245,916.82 | 91.50    |        |

(2) 账龄分析

| 账 龄  | 期末金额           |       |                |                  | 年初金额           |       |                |                  |
|------|----------------|-------|----------------|------------------|----------------|-------|----------------|------------------|
|      | 金 额            | 比例%   | 坏账准备           | 计<br>提<br>比<br>例 | 金 额            | 比例%   | 坏账准备           | 计<br>提<br>比<br>例 |
| 一年以内 | 53,069,908.8   | 28.22 |                |                  | 34,915,420.69  | 20.28 |                |                  |
| 一至二年 | 131,245,916.82 | 69.80 | 131,245,916.82 | 5%               | 134,223,987.27 | 77.98 | 131,269,539.82 | 5%               |

|      |                |        |                |     |                |        |                |     |
|------|----------------|--------|----------------|-----|----------------|--------|----------------|-----|
| 二至三年 | 1,758,920.00   | 0.94   | 175,892.00     | 10% | 1,286,460.00   | 0.74   | 128,646.00     | 10% |
| 三年以上 | 1,965,250.11   | 1.05   | 589,575.02     | 30% | 1,701,166.24   | 1.00   | 510,349.87     | 30% |
| 合 计  | 188,039,995.73 | 100.00 | 132,011,383.84 |     | 172,127,034.20 | 100.00 | 131,908,535.69 |     |
| 净值   | 56,028,611.89  |        |                |     | 40,218,498.51  |        |                |     |

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称                  | 与本公司关系 | 金额            | 账龄    | 占其他应收款<br>总额的比例<br>(%) | 性质或内容  |
|-----------------------|--------|---------------|-------|------------------------|--------|
| 新加坡锡业私人有限公司           | 关联方    | 68,504,288.82 | 1-2 年 |                        | 往来欠款   |
| PT 邦加环球国际公司<br>(BGMI) |        | 62,741,628.00 | 1-2 年 |                        | 往来欠款   |
| 郴州苏仙区国税局              | 税收征管   | 15,192,958.21 | 1 年以内 |                        | 预交增值税  |
| 进项税金挂账                |        | 11,735,515.77 | 1 年以内 |                        | 可抵扣进项税 |
| 湖南省环境保护局              | 税收征管   | 1,355,000.00  | 1 年以内 |                        | 预交环保费  |
| 合计                    |        | 159,529,390.8 |       |                        |        |

(注：(1) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，其他关联方欠款见本附注“九、(三) 关联方往来余额”披露。

(2) 单项金额重大的划分标准为 5,000,000.00 元；

(3) 对上述“(2)、其他应收款风险分类”项所列单项金额重大的应收款项 143,438,875.03 元，按照个别认定计提坏账准备 131,245,916.82 元。

(4) 其他应收款期末比年初增加 15,810,113.38 元，增加 39.31%的主要原因是 6 月末部分增值税发票暂未认证，进项税金挂账。

## 6. 存 货

## (1) 存货分类

| 项目   | 期末金额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料  | 1,159,780,454.04 |               | 1,159,780,454.04 |
| 在产品  | 333,328,146.88   |               | 333,328,146.88   |
| 库存商品 | 890,879,546.30   | 18,801,986.07 | 872,077,560.23   |

| 项目   | 期末金额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
| 周转材料 | 17,394,882.33    | 1,184,532.56  | 16,210,349.77    |
| 合计   | 2,401,383,029.55 | 19,986,518.63 | 2,381,396,510.92 |

## 存货分类（续表）

| 项目   | 年初金额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料  | 426,813,488.67   | 913,776.06    | 425,899,712.61   |
| 在产品  | 329,005,424.43   |               | 329,005,424.43   |
| 库存商品 | 1,028,504,343.28 | 21,396,867.55 | 1,007,107,475.73 |
| 周转材料 | 14,866,461.89    | 882,609.97    | 13,983,851.92    |
| 合计   | 1,799,189,718.27 | 23,193,253.58 | 1,775,996,464.69 |

注：存货期末比年初增加 602,193,311.28 元，增加 33.47% 的主要原因是为 10 吨铅工程试车准备的原料增加。

## (2) 存货跌价准备

| 项目   | 年初金额          | 本期增加       | 本期减少 |              | 期末金额          |
|------|---------------|------------|------|--------------|---------------|
|      |               |            | 转回   | 其他转出         |               |
| 原材料  | 913,776.06    |            |      | 913,776.06   |               |
| 在产品  |               |            |      |              |               |
| 库存商品 | 21,396,867.55 |            |      | 2,594,881.48 | 18,801,986.07 |
| 周转材料 | 882,609.97    | 301,922.59 |      |              | 1,184,532.56  |
| 合计   | 23,193,253.58 | 301,922.59 |      | 3,508,657.54 | 19,986,518.63 |

## 7. 固定资产

## (1) 固定资产明细

| 固定资产类别    | 年初账面价值           | 本年增加额          | 本年减少额         | 期末账面余额           |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、原价合计    | 4,106,435,060.99 | 50,137,585.90  | 34,932,947.37 | 4,121,639,699.52 |
| 其中：房屋、建筑物 | 2,745,533,704.53 | 21,750,817.41  | 26,056,144.68 | 2,741,228,377.26 |
| 机器设备      | 324,162,034.46   | -37,304,168.94 | 328,444.86    | 286,529,420.66   |
| 动力设备      | 231,236,565.30   | 10,923,140.09  | 1,293,030.33  | 240,866,675.06   |

|                   |                  |                |               |                  |
|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 运输设备              | 66,421,074.72    | 3,667,640.81   | 1,410,562.44  | 68,678,153.09    |
| 化工专用设备            | 256,138,264.07   | 174,065.06     | 142,557.00    | 256,169,772.13   |
| 矿山专用设备            | 317,461,498.08   | 47,450,681.09  | 5,556,209.60  | 359,355,969.57   |
| 其他设备              | 165,481,919.83   | 3,475,410.38   | 145,998.46    | 168,811,331.75   |
| <b>二、累计折旧合计</b>   | 914,035,539.61   | 94,248,215.24  | 12,846,479.90 | 995,437,274.95   |
| 其中：房屋、建筑物         | 517,889,057.82   | 48,997,204.74  | 6,199,935.76  | 560,686,326.80   |
| 机器设备              | 86,506,643.88    | 5,794,369.02   | 196,461.05    | 92,104,551.85    |
| 动力设备              | 57,432,791.43    | 5,953,533.53   | 694,158.84    | 62,692,166.12    |
| 运输设备              | 22,871,494.79    | 2,622,832.76   | 699,853.08    | 24,794,474.47    |
| 化工专用设备            | 54,889,442.41    | 8,160,418.06   | 14,141.60     | 63,035,718.87    |
| 矿山专用设备            | 120,826,844.73   | 12,322,427.12  | 4,946,007.31  | 128,203,264.54   |
| 其他设备              | 53,619,264.55    | 10,397,430.01  | 95,922.26     | 63,920,772.30    |
| <b>三、固定资产账面净值</b> | 3,192,399,521.38 | -44,110,629.34 | 22,086,467.47 | 3,126,202,424.57 |
| 其中：房屋、建筑物         | 2,227,644,646.71 | -27,246,387.33 | 19,856,208.92 | 2,180,542,050.46 |
| 机器设备              | 237,655,390.58   | -43,098,537.96 | 131,983.81    | 194,424,868.81   |
| 动力设备              | 173,803,773.87   | 4,969,606.56   | 598,871.49    | 178,174,508.94   |
| 运输设备              | 43,549,579.93    | 1,044,808.05   | 710,709.36    | 43,883,678.62    |
| 化工专用设备            | 201,248,821.66   | -7,986,353.00  | 128,415.40    | 193,134,053.26   |
| 矿山专用设备            | 196,634,653.35   | 35,128,253.97  | 610,202.29    | 231,152,705.03   |
| 其他设备              | 111,862,655.28   | -6,922,019.63  | 50,076.20     | 104,890,559.45   |
| <b>四、固定资产减值准备</b> | 15,637,568.27    | -              | -             | 15,637,568.27    |

|                   |                         |                       |                      |                         |
|-------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 其中：房屋、建筑物         | 13,133,109.67           |                       |                      | 13,133,109.67           |
| 机器设备              | 415,489.66              |                       |                      | 415,489.66              |
| 动力设备              | 637,668.83              |                       |                      | 637,668.83              |
| 运输设备              | 55,416.87               |                       |                      | 55,416.87               |
| 化工专用设备            | 1,025,552.75            |                       |                      | 1,025,552.75            |
| 矿山专用设备            | 91,507.17               |                       |                      | 91,507.17               |
| 其他设备              | 278,823.32              |                       |                      | 278,823.32              |
| <b>五、固定资产账面价值</b> | <b>3,176,761,953.11</b> | <b>-44,110,629.34</b> | <b>22,086,467.47</b> | <b>3,110,564,856.30</b> |
| 其中：房屋、建筑物         | 2,214,511,537.04        | -27,246,387.33        | 19,856,208.92        | 2,167,408,940.79        |
| 机器设备              | 237,239,900.92          | -43,098,537.96        | 131,983.81           | 194,009,379.15          |
| 动力设备              | 173,166,105.04          | 4,969,606.56          | 598,871.49           | 177,536,840.11          |
| 运输设备              | 43,494,163.06           | 1,044,808.05          | 710,709.36           | 43,828,261.75           |
| 化工专用设备            | 200,223,268.91          | -7,986,353.00         | 128,415.40           | 192,108,500.51          |
| 矿山专用设备            | 196,543,146.18          | 35,128,253.97         | 610,202.29           | 231,061,197.86          |
| 其他设备              | 111,583,831.96          | -6,922,019.63         | 50,076.20            | 104,611,736.13          |

注：A、本报告期内没有融资租入的固定资产，无抵押固定资产的情况。

B、本报告期增加的固定资产中由在建工程完工转入 11,767,269.13 元。本报告期增加的累积折旧中，本报告期计提为 94,248,215.24 元。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程明细表

| 项目 | 期末金额 |    |      | 年初金额 |     |      |
|----|------|----|------|------|-----|------|
|    | 账面余额 | 跌价 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准 | 账面价值 |

| 项目        | 期末金额             |        |                  | 年初金额           |   |                |
|-----------|------------------|--------|------------------|----------------|---|----------------|
|           |                  | 准<br>备 |                  |                | 备 |                |
| 10万吨铅冶炼项目 | 754,104,677.08   |        | 754,104,677.08   | 419,806,528.93 |   | 419,806,528.93 |
| 10万吨铜冶炼项目 | 107,326,943.29   |        | 107,326,943.29   | 65,606,756.38  |   | 65,606,756.38  |
| 老厂分公司技改   | 128,589,798.47   |        | 128,589,798.47   | 64,306,768.47  |   | 64,306,768.47  |
| 冶炼分公司技改   | 22,127,280.12    |        | 22,127,280.12    | 20,432,774.01  |   | 20,432,774.01  |
| 云湘公司锡技改   | 40,497,943.14    |        | 40,497,943.14    | 17,927,152.89  |   | 17,927,152.89  |
| 采选分公司开拓工程 | 22,593,558.34    |        | 22,593,558.34    | 3,479,806.00   |   | 3,479,806.00   |
| 大屯锡矿开拓工程  | 23,194,812.45    |        | 23,194,812.45    | 421,841.81     |   | 421,841.81     |
| 卡房分公司选矿技改 | 19,093,557.42    |        | 19,093,557.42    | 1,553,729.87   |   | 1,553,729.87   |
| 经销分公司办公楼  | 14,695,116.98    |        | 14,695,116.98    | 14,764,912.18  |   | 14,764,912.18  |
| 大学生公寓     | 21,367,131.91    |        | 21,367,131.91    | 11,367,131.91  |   | 11,367,131.91  |
| 郴州矿冶办公楼   | 1,225,188.32     |        | 1,225,188.32     | 4,495,988.00   |   | 4,495,988.00   |
| 零固设备      | 19,792,955.04    |        | 19,792,955.04    | 330,411.11     |   | 330,411.11     |
| 其 他       | 4,897,380.85     |        | 4,897,380.85     | 430,556.09     |   | 430,556.09     |
| 合计        | 1,179,506,343.41 |        | 1,179,506,343.41 | 624,924,357.65 |   | 624,924,357.65 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称      | 年初金额           | 本期增加           | 本期减少   |      | 期末金额           |
|-----------|----------------|----------------|--------|------|----------------|
|           |                |                | 转入固定资产 | 其他减少 |                |
| 10万吨铅冶炼项目 | 419,806,528.93 | 334,298,148.15 |        |      | 754,104,677.08 |
| 10万吨铜冶炼项目 | 65,606,756.38  | 41,720,186.91  |        |      | 107,326,943.29 |
| 合计        | 485,413,285.31 | 376,018,335.06 |        |      | 861,431,620.37 |

## 9. 无形资产

| 项 目   | 年初金额           | 本期增加 | 本期减少      | 期末金额           |
|-------|----------------|------|-----------|----------------|
| 原 价   | 515,758,423.79 | -    | 43,973.30 | 515,714,450.49 |
| 采矿权   | 436,387,818.88 | -    | -         | 436,387,818.88 |
| 土地使用权 | 69,724,142.86  | -    | 43,973.30 | 69,680,169.56  |
| 专利特许权 | 9,646,462.05   | -    | -         | 9,646,462.05   |

|       |                |                |           |                |
|-------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 累计摊销  | 50,211,702.06  | 11,948,770.26  | -         | 62,160,472.32  |
| 采矿权   | 44,170,521.54  | 10,674,652.92  | -         | 54,845,174.46  |
| 土地使用权 | 3,756,492.00   | 893,335.92     | -         | 4,649,827.92   |
| 专利特许权 | 2,284,688.52   | 380,781.42     | -         | 2,665,469.94   |
| 账面净值  | 465,546,721.73 | -11,948,770.26 | 43,973.30 | 453,553,978.17 |
| 采矿权   | 392,217,297.34 | -10,674,652.92 | -         | 381,542,644.42 |
| 土地使用权 | 65,967,650.86  | -893,335.92    | 43,973.30 | 65,030,341.64  |
| 专利特许权 | 7,361,773.53   | -380,781.42    | -         | 6,980,992.11   |
| 减值准备  |                | -              | -         | -              |
| 采矿权   |                | -              | -         | -              |
| 土地使用权 |                | -              | -         | -              |
| 专利特许权 |                | -              | -         | -              |
| 账面价值  | 465,546,721.73 | -11,948,770.26 | 43,973.30 | 453,553,978.17 |
| 采矿权   | 392,217,297.34 | -10,674,652.92 | -         | 381,542,644.42 |
| 土地使用权 | 65,967,650.86  | -893,335.92    | 43,973.30 | 65,030,341.64  |
| 专利特许权 | 7,361,773.53   | -380,781.42    | -         | 6,980,992.11   |

注：（1）本期增加的累计摊销 11,948,770.26 元，其中摊入管理费用 8,232,077.32 元，摊入投资收益 3,716,692.94 元。

（2）公司对云南锡业郴州矿冶有限公司股权投资借方差额累计摊销 6,139,454.60 元，本期摊销 3,716,692.94 元，摊销原由详见 2009 年年报附注“八一—10”。

#### 10. 资产减值准备明细表

| 项目 | 年初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|                |                |              | 转回 | 其他转出         |                |
|----------------|----------------|--------------|----|--------------|----------------|
| 坏账准备           | 132,947,062.69 | 1,276,052.9  |    |              | 134,223,115.59 |
| 存货跌价准备         | 23,193,253.58  | 301,922.59   |    | 3,508,657.54 | 19,986,518.63  |
| 长期股权投资<br>减值准备 | 9,676,105.30   |              |    |              | 9,676,105.30   |
| 固定资产减值<br>准备   | 15,637,568.27  |              |    |              | 15,637,568.27  |
| 其他             |                |              |    |              |                |
| 合计             | 181,453,989.84 | 1,577,975.49 |    | 3,508,657.54 | 179,523,307.79 |

## 11. 短期借款

## (1) 短期借款分类

| 借款类别  | 期末金额             | 年初金额             |
|-------|------------------|------------------|
| 质押借款  |                  |                  |
| 保证借款  | 1,292,182,170.49 | 846,524,039.17   |
| 信用借款  | 1,431,103,583.44 | 913,160,000.00   |
| 信用证借款 | 310,000,000.00   | 335,600,000.00   |
| 合 计   | 3,033,285,753.93 | 2,095,284,039.17 |

注：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。

## 12. 应付账款

## (1) 应付账款

| 项 目      | 期末金额           | 年初金额           |
|----------|----------------|----------------|
| 货 款      | 316,459,216.58 | 135,344,460.46 |
| 工程款      | 80,111,712.19  | 121,186,469.93 |
| 其 他      | 33,616,574.78  | 30,714,140.42  |
| 合 计      | 430,187,503.55 | 287,245,070.81 |
| 其中：1 年以上 | 19,927,595.05  | 5,295,469.31   |

注：1 年以上的大额应付账款未偿还或未结转的原因是按照合同约定，在合同条件成就时才支付。

## (2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

| 单位名称         | 年末金额          | 年初金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | 83,530,373.21 | 30,976,616.44 |
| 合计           | 83,530,373.21 | 30,976,616.44 |

注：应付云南锡业集团有限责任公司款项主要是未结算完的部分材料及电费款。应付账款期末数比年初数增加 142,942,432.74 元，增加 49.76%，增加的主要原因是部分工程款尾款、原料、电费款跨期结算。

## 13. 预收款项

## (1) 预收款项

| 项 目      | 期末金额          | 年初金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 货 款      | 71,894,623.90 | 96,668,726.40 |
| 合 计      | 71,894,623.90 | 96,668,726.40 |
| 其中：1 年以上 |               |               |

## (2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 14. 应付职工薪酬

| 项目          | 年初金额          | 本年增加           | 本年减少           | 期末金额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 79,105,854.68 | 412,415,559.6  | 414,957,643.42 | 76,563,770.86 |
| 职工福利费       |               | 20,057,419.96  | 20,057,419.96  |               |
| 社会保险费       | 19,700.80     | 109,055,868.01 | 109,028,226.73 | 47342.08      |
| 其中：基本养老保险费  | 14,337.48     | 56,968,463.49  | 56,968,463.49  | 14337.48      |
| 医疗保险费       | 3,571.12      | 28,029,879.75  | 28,029,879.75  | 3571.12       |
| 企业年金        |               | 14,131,873.45  | 14,131,873.45  |               |
| 失业保险费       | 1,792.20      | 2,877,756.95   | 2,873,556.95   | 5,992.20      |
| 工伤保险费       |               | 5,132,357.33   | 5,108,916.05   | 23,441.28     |
| 生育保险费       |               | 1,708,745.84   | 1,708,745.84   |               |
| 住房公积金       |               | 23,053,162.50  | 23,053,162.50  |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,046,232.80  | 24,792,571.03  | 25,617,654.28  | 2,221,149.55  |
| 辞退福利        |               | 2,359,890.29   | 2,359,890.29   |               |
| 合计          | 82,171,788.28 | 591,734,471.39 | 595,073,997.18 | 78,832,262.49 |

注：(1)应付职工薪酬期末结余数为跨期支付的薪酬，无拖欠性质的职工薪酬，本公司因解除劳动关系支付的补偿金额为 386,341.14 元。

#### 15. 应交税费

| 税 费 项 目 | 期末金额           | 年初金额            |
|---------|----------------|-----------------|
| 增值税     | -54,035,584.48 | -189,525,483.08 |
| 营业税     | 27,921.64      | 37,899.58       |
| 资源税     | 412,612.30     | 317,691.80      |
| 城建税     | 3,083,997.88   | 4,307,077.70    |
| 房产税     | 520,284.32     | 345,054.13      |
| 车船使用税   | 1,807.10       | 3,615.10        |
| 企业所得税   | 28,175,933.93  | 6,419,009.54    |
| 土地使用税   | 187,481.60     | 138,885.15      |
| 个人所得税   | 2,227,459.53   | 1,103,156.27    |
| 代扣代缴税   | 549,039.87     | 3,487,318.89    |
| 印花税     | 3,155,630.23   | 2,704,423.38    |
| 教育费附加   | 1,347,861.22   | 1,859,867.96    |
| 地方教育附加  | 472,617.42     | 673,006.67      |
| 矿产资源补偿费 | 2,160,217.80   | 1,820,000.00    |
| 堤防维护费   | 147,087.57     | 276,305.71      |
| 食品调节基金  | 36,535.02      | 28,559.99       |
| 其 他     | 26,000.00      | 49,389.74       |
| 税费合计    | -11,503,097.05 | -165,954,221.47 |

注：期末数较年初增加了 154,451,124.42 元，增加 93.07%的主要原因是上年末预交的增值税在本期逐步冲抵以及本期按实现的利润总额计提的企业所得税影响所致。

#### 16. 应付利息

| 项目              | 期末金额         | 年初金额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,917,089.99 | 2,727,609.65  |
| 企业债券利息          | 2,917,718.91 | 10,524,184.28 |
| 短期借款应付利息        | 3,022,667.51 | 2,019,835.35  |
| 合计              | 7,857,476.41 | 15,271,629.28 |

## 17. 其他应付款

## (1) 其他应付款

| 项目       | 期末金额          | 年初金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 各种保证金    | 23,220,407.55 | 7,983,188.88  |
| 应付工程尾款   | 4,053,493.25  | 2,968,080.76  |
| 技术咨询费    | 1,747,682.69  | 1,747,682.69  |
| 各种社会保险金  | 3,224,925.33  |               |
| 其 他      | 21,681,281.22 | 21,258,778.22 |
| 合计       | 53,927,790.04 | 33,957,730.55 |
| 其中：1 年以上 | 1,063,974.93  | 2,630,171.08  |

注：（1）其他应付款期末比期初增加 19,970,059.49 元，增加 58.81%，增加的主要原因是报告期内收取的合同保证金以及工程施工安全保证金增加。其他款项主要是尚未支付的代收代付款。

（2）期末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 18. 一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末金额           | 年初金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 200,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 合计         | 200,000,000.00 | 440,000,000.00 |

## (2) 一年内到期的长期借款分类列示

| 借款类别 | 期末金额           | 年初金额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 440,000,000.00 |
| 合计   | 200,000,000.00 | 440,000,000.00 |

## 19. 长期借款

## (1) 长期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 年初金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 借款类别 | 期末金额             | 年初金额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 615,000,000.00   | 1,040,000,000.00 |
| 信用借款 | 908,000,000.00   | 418,000,000.00   |
| 合计   | 1,523,000,000.00 | 1,458,000,000.00 |

注：报告期末公司的保证借款主要是云南锡业集团有限责任公司为公司提供保证取得的借款，以及本公司为子公司提供保证取得的借款。

## 20. 应付债券

| 债券种类 | 面值总额           | 发行日期       | 期限  | 发行金额           | 年初应付利息        |
|------|----------------|------------|-----|----------------|---------------|
| 可换债券 | 650,000,000.00 | 2007.05.14 | 5 年 | 650,000,000.00 | 10,524,184.28 |
| 合计   | 650,000,000.00 |            |     | 650,000,000.00 | 10,524,184.28 |

### 应付债券（续表）

| 债券种类 | 本年应计利息       | 本年已付利息        | 期末应付利息       | 期末金额           |
|------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 可换债券 | 7,894,887.85 | 15,501,353.22 | 2,917,718.91 | 446,102,404.11 |
| 合计   | 7,894,887.85 | 15,501,353.22 | 2,917,718.91 | 446,102,404.11 |

注：转股条件和时间索引本附注“十三、其他重要事项”披露。

## 21. 其他非流动负债

### （1）其他非流负债明细表

| 项目         | 期末金额          | 年初金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 与资产相关的递延收益 | 32,450,946.25 | 35,346,918.25 |
| 合计         | 32,450,946.25 | 35,346,918.25 |

## 22. 股本

| 股东名称/类别   | 年初金额           |        | 本期变动        |    |       |             |                | 期末金额           |        |
|-----------|----------------|--------|-------------|----|-------|-------------|----------------|----------------|--------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其 他         | 小计             | 金额             | 比例 (%) |
| 有限售条件股份   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 国家持有股     |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 国有法人持股    | 322,828,871.00 | 49.61  | 77,478,929  |    |       | -32,221,562 | 45,257,367.00  | 368,086,238.00 | 45.91  |
| 其他内资持股    |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 其中：境内法人持股 |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 境内自然人持股   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 外资持股      |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 其中：境外法人持股 |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 境外自然人持股   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 有限售条件股份合计 | 322,828,871.00 | 49.61  | 77,478,929  |    |       | -32,221,562 | 45,257,367.00  | 368,086,238.00 | 45.91  |
| 无限售条件股份   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 人民币普通股    | 327,898,801.00 | 50.39  | 73,185,656  |    |       | 32,583,077  | 105,768,733.00 | 433,667,534.00 | 54.09  |
| 境内上市外资股   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 境外上市外资股   |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 其他        |                |        |             |    |       |             |                |                |        |
| 无限售条件股份合计 | 327,898,801.00 | 50.39  | 73,185,656  |    |       | 32,583,077  | 105,768,733.00 | 433,667,534.00 | 50.07  |
| 股份总额      | 650,727,672.00 | 100.00 | 150,664,585 | 0  | 0     | 361,515     | 151,026,100.00 | 801,753,772.00 | 100.00 |

注：本期可转债转股增加 361,515 股；公司再融资配股发行工作，于 2010 年 1 月 5 日获得了中国证券监督管理委员会的核准文件，核

准公司向原股东配售 16,300 万股新股。向截至 2010 年 1 月 18 日（股权登记日）深圳证券交易所收盘后，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司登记在册的全体股东（总股本 651,086,660 股），按照每 10 股配 2.4 股的比例进行了配售。公司控股股东云南锡业集团有限责任公司履行了全额认购所配股份的承诺。本次配股网上、网下认购数量合计为 150,664,585 股，占本次可配股份总数(156,260,798 股)的 96.42%，超过了拟配售数量的百分之七十，符合《上市公司证券发行管理办法》的有关规定，配股发行工作于 2010 年 1 月 25 日结束，共募集资金总额 13.53 亿元。本次股本变动，已经公司聘请的信永中和会计师事务所审验，并出具了编号为:XYZH/2009KMA1029 的验资报告。

## 23. 资本公积

| 项目        | 年初金额           | 本期增加             | 本期减少       | 期末金额             |
|-----------|----------------|------------------|------------|------------------|
| 股本溢价      | 616,375,953.83 | 1,177,385,083.13 |            | 1,793,761,036.96 |
| 原制度资本公积转入 |                |                  |            |                  |
| 其他资本公积    | 54,090,624.58  |                  | 716,572.27 | 53,374,052.31    |
| 合计        | 670,466,578.41 | 1,177,385,083.13 | 716,572.27 | 1,847,135,089.27 |

## 24. 营业收入、营业成本

| 项目     | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,416,395,552.01 | 3,071,996,483.25 |
| 其他业务收入 | 115,642,496.77   | 92,720,452.51    |
| 合计     | 4,532,038,048.78 | 3,164,716,935.76 |
| 主营业务成本 | 3,821,500,886.08 | 2,751,863,183.23 |
| 其他业务成本 | 110,779,755.37   | 87,249,977.73    |
| 合计     | 3,932,280,641.45 | 2,839,113,160.96 |

注：其他业务主要是公司对外转供部分水、电、材料以及化验等。营业收入同比增加 1,344,399,068.76 元, 增加 43.76%的主要原因是, 上年同期受金融危机的影响, 市场需求萎缩, 本期公司抓住经济持续回升的好势头, 积极拓展市场, 取得较好的效果; 营业成本同比增加 1,069,637,702.85 元, 增加 38.87%的主要原因是, 本期销量同比较大增加, 营业成本相应增加, 以及随着产品销售价格的上升主要产品原料成本随之上涨所致。

## 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 有色金属 | 4,416,395,552.01 | 3,821,500,886.08 | 3,071,996,483.25 | 2,751,863,183.23 |
| 合计   | 4,416,395,552.01 | 3,821,500,886.08 | 3,071,996,483.25 | 2,751,863,183.23 |

本年公司前五名客户销售收入总额 709,714,720.10 元, 占本年全部销售收入总额的 15.66%。

## 25. 销售费用

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 18,029,992.52 | 11,656,784.98 |
| 差旅费  | 1,742,379.18  | 1,525,363.98  |
| 办公费  | 898,794.12    | 898,397.29    |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 通讯费     | 418,295.35    | 519,402.03    |
| 折旧费     | 1,019,185.76  | 949,550.99    |
| 修理费     | 1,481,351.49  | 393,039.03    |
| 物料消耗    | 151,318.07    | 306,729.90    |
| 低值易耗品摊销 | 425,809.41    | 57,552.80     |
| 运输费     | 24,451,061.50 | 22,054,147.24 |
| 装卸费     | 1,195,950.64  | 906,978.56    |
| 包装费     | 183,100.76    | 260,552.75    |
| 保险费     | 3,229,205.59  | 3,597,152.94  |
| 广告、展览费  | 260,249.78    | 286,278.57    |
| 租赁费     | 552,495.71    | 751,159.06    |
| 销售服务费   | 999,563.15    | 1,641,239.72  |
| 商品检验费   | 202,320.50    | 360,185.00    |
| 会议费     | 169,616.00    | 147,955.70    |
| 水电费     | 63,497.49     | 68,412.73     |
| 仓储费     | 1,241,992.37  | 613,083.50    |
| 税金      | 2,395,332.58  | 988,909.50    |
| 业务费     | 3,558,101.38  | 2,611,973.92  |
| 其他      | 1,532,424.85  | 1,345,623.82  |
| 合计      | 64,202,038.20 | 51,940,474.01 |

## 26. 管理费用

| 项目      | 本期金额           | 上期金额          |
|---------|----------------|---------------|
| 职工薪酬    | 112,338,043.49 | 88,629,634.97 |
| 差旅费     | 4,688,406.91   | 2,341,279.77  |
| 办公费     | 1,360,201.15   | 985,578.66    |
| 通讯费     | 337,177.22     | 1,910,339.05  |
| 折旧费     | 7,430,616.90   | 9,712,138.71  |
| 修理费     | 17,977,642.83  | 16,174,020.25 |
| 中介机构费用  | 389,683.98     | 1,075,557.80  |
| 运输费     | 3,529,610.03   | 1,331,736.04  |
| 业务招待费   | 3,010,240.31   | 1,867,906.71  |
| 矿产资源补偿费 | 2,349,717.80   | 1,920,000.00  |
| 税金      | 5,578,594.86   | 5,020,593.35  |
| 无形资产摊销  | 8,232,077.32   | 8,102,223.40  |
| 租赁费     | 7,268,378.06   | 7,317,844.39  |
| 财产保险费   | 1,745,319.92   | 1,498,705.39  |
| 排污费     | 1,279,860.60   | 662,250.70    |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他项小计 | 10,890,075.54  | 14,987,471.75  |
| 合计    | 188,405,646.92 | 163,537,280.94 |

## 27. 财务费用

| 项目     | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 100,291,691.47 | 92,970,039.49 |
| 减：利息收入 | 2,547,613.64   | 2,184,637.32  |
| 加：汇兑损失 | -150,827.77    | -310,165.22   |
| 加：其他支出 | 18,071,485.59  | 8,165,372.23  |
| 其中：贴现息 | 14,026,987.64  | 3,618,167.33  |
| 合计     | 115,664,735.65 | 98,640,609.18 |

## 28. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

| 项目          | 本期金额          | 上期金额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置利得   | 185,932.66    | 1,304,186.41 |
| 其中：固定资产处置利得 | 185,932.66    | 1,304,186.41 |
| 政府补助        | 15,906,160.79 | 554,347.96   |
| 罚没收入        | 485,390.45    | 506,355.00   |
| 其 他         | 93,274.84     | 1,328,411.20 |
| 合计          | 16,670,758.74 | 3,693,300.57 |

## 29. 营业外支出

| 项目          | 本年金额         | 上年金额       |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置损失   | 225,596.25   | 611,443.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 225,596.25   | 611,443.04 |
| 债务重组损失      |              |            |
| 非货币性资产交换损失  |              |            |
| 对外捐赠        | 1,168,098.21 | 298,000.00 |
| 固定资产毁损、盘亏损失 | 112,359.45   | 14,300.00  |
| 其 他         | 33,763.64    | 68,402.14  |
| 合计          | 1,539,817.55 | 992,145.18 |

## 30. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                          | 序号                                                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润                | 1                                                     | 183,663,745.67 | -41,332,143.29 |
| 归属于母公司的非经常性损益               | 2                                                     | 11,886,120.57  | 2,048,065.13   |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润      | 3=1-2                                                 | 171,777,625.10 | -43,380,208.42 |
| 年初股份总数                      | 4                                                     | 650,727,672    | 650,720,545    |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）     | 5                                                     |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II）          | 6                                                     | 151,026,100    | 42,598.87      |
| 增加股份（II）下一月份起至报告期末的累计月数     | 7                                                     | 5              | 6              |
| 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                                                    | 6              | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数               | $12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$ | 776,582,755.33 | 650,763,143.87 |
| 基本每股收益（I）                   | $13=1 \div 12$                                        | 0.2365         | -0.0635        |
| 基本每股收益（II）                  | $14=3 \div 12$                                        | 0.2212         | -0.0667        |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息           | 15                                                    | 7,894,887.85   | 7,437,787.34   |
| 转换费用                        | 16                                                    |                |                |
| 所得税率                        | 17                                                    | 15%            | 15%            |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18                                                    | 22,534,031.73  | 20,214,221.13  |
| 稀释每股收益（I）                   | $19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$           | 0.2382         | -0.0633        |
| 稀释每股收益（II）                  | $19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$           | 0.2327         | -0.0663        |

注:经计算本期稀释每股收益(Ⅰ)、(Ⅱ)存在反稀释,故稀释每股收益(Ⅰ)、(Ⅱ)等于基本每股收益(Ⅰ)、(Ⅱ)。

### 31. 其他综合收益

| 项目         | 本期金额          | 上期金额         |
|------------|---------------|--------------|
| 外币财务报表折算差额 | -3,847,543.20 | 1,692,387.34 |
| 合计         | -3,847,543.20 | 1,692,387.34 |

### 32. 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本年金额          |
|------------|---------------|
| 代收、代扣代付款   | 12,932,122.14 |
| 各种押金保证金    | 1,885,607.12  |
| 利息收入       | 2,328,113.50  |
| 与收益相关的政府补助 | 3,409,323.58  |
| 保险赔款       | 1,074,165.77  |
| 其 他        | 16,417,037.79 |
| 合计         | 38,046,369.90 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本年金额           |
|---------|----------------|
| 运输费、油料费 | 29,485,117.54  |
| 差旅费     | 6,430,786.09   |
| 业务招待费   | 6,568,341.69   |
| 审计、咨询费  | 1,017,797.58   |
| 办公费通讯费  | 3,014,467.84   |
| 租赁、仓储费  | 7,820,873.77   |
| 保险费     | 4,974,525.51   |
| 金融机构手续费 | 2,478,447.16   |
| 修理费水电费  | 3,704,428.93   |
| 其 他     | 44,578,055.53  |
| 合 计     | 110,072,841.64 |

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 本年金额         |
|--------|--------------|
| 配股相关费用 | 5,596,418.70 |

| 项目 | 本年金额         |
|----|--------------|
| 合计 | 5,596,418.70 |

## (5) 合并现金流量表补充资料

| 项目                              | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：             |                 |                 |
| 净利润                             | 183,389,934.16  | -41,869,196.90  |
| 加：资产减值准备                        | 1,577,975.49    | 16,273,176.72   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 94,248,215.24   | 72,398,476.75   |
| 无形资产摊销                          | 8,232,077.32    | 8,102,223.40    |
| 长期待摊费用摊销                        | 1,057,610.44    |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 39,663.59       | -692,743.37     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -               | 14,300.00       |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              | -               |                 |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 100,291,694.47  | 88,986,264.42   |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | 3,716,692.94    |                 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | -242,377.73     | 16,958,060.78   |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            | -               |                 |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -602,193,311.28 | 581,754,024.75  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -511,349,323.80 | -214,992,954.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 541,405,770.34  | -166,309,500.03 |
| 其他                              |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -179,825,378.82 | 360,622,132.23  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：           |                 |                 |
| 债务转为资本                          |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                   |                 |                 |
| 融资租入固定资产                        |                 |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：               |                 |                 |
| 现金的期末余额                         | 533,679,439.26  | 562,072,864.58  |
| 减：现金的期初余额                       | 268,121,527.66  | 338,689,071.33  |

| 项目           | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 加：现金等价物的期末余额 |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 265,557,911.60 | 223,383,793.25 |

## (6) 现金和现金等价物

| 项目                          | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金                          | 533,679,439.26 | 562,072,864.58 |
| 其中：库存现金                     | 314,640.17     | 261,471.06     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 533,364,799.09 | 561,811,393.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 现金等价物                       |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 期末现金和现金等价物余额                | 533,679,439.26 | 562,072,864.58 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

## 九、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 母公司及最终控制方

## (1) 母公司及最终控制方

| 母公司及最终控制方名称      | 企业类型 | 注册地    | 业务性质   | 法人代表 | 组织机构代码    |
|------------------|------|--------|--------|------|-----------|
| 云南锡业集团有限责任公司     | 国有控股 | 云南省个旧市 | 有色金属制造 | 雷毅   | 734323140 |
| 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 国有独资 | 云南省个旧市 | 有色金属制造 | 雷毅   | 217887888 |

## (2) 母公司的注册资本及其变化

| 母公司          | 年初金额           | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额           |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | 825,740,000.00 |      |      | 825,740,000.00 |

## (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

| 母公司 | 持股金额 | 持股比例(%) |
|-----|------|---------|
|-----|------|---------|

|              | 期末金额           | 年初金额           | 期末比例  | 年初比例  |
|--------------|----------------|----------------|-------|-------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | 416,261,183.00 | 335,694,503.00 | 51.91 | 51.59 |

## 2. 子公司

## (1) 子公司

| 子公司名称           | 企业类型 | 注册地       | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码     |
|-----------------|------|-----------|------|------|------------|
| 云南锡业郴州矿冶有限公司    | 有限责任 | 郴州市北湖区    | 制造加工 | 王承昆  | 74837466-X |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司    | 有限责任 | 郴州市桥口镇下渡村 | 制造加工 | 王承昆  | 73475665-9 |
| 云南锡业锡化学品有限公司    | 中外合作 | 云南省个旧市大屯镇 | 制造加工 | 兰旭   | 76386885-2 |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司    | 有限责任 | 云南省个旧市金湖西 | 制造加工 | 高飞云  | 76386527-2 |
| 个旧市盈鑫再生金属资源有限公司 | 有限责任 | 云南省个旧市金湖西 | 商贸   | 杜建伟  | 68857162-8 |
| 云南锡业锡材有限公司      | 有限责任 | 云南省昆明市经开区 | 深加工  | 郑齐一  | 79988647-0 |
| 云南锡业微电子有限公司     | 中外合资 | 云南省个旧市大屯镇 | 深加工  | 雷毅   | 76705294-9 |
| 云南锡业资源有限公司      | 法人独资 | 美国加利福尼亚州  | 商贸   | 雷毅   | 1832372    |
| 云南锡业德国资源有限公司    | 法人独资 | 德国杜塞尔多夫市  | 商贸   | 赵忠   | HRB 54488  |

## (2) 子公司的注册资本及其变化

| 子公司名称         | 年初金额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末金额           |
|---------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 云南锡业郴州矿冶有限公司  | 100,000,000.00 | 159,000,000.00 |      | 259,000,000.00 |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司  | 15,000,000.00  | 35,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 云南锡业锡化学品有限公司  | 80,675,000.00  |                |      | 80,675,000.00  |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司  | 4,800,000.00   |                |      | 4,800,000.00   |
| 个旧市盈鑫再生金属资源有限 | 500,000.00     |                |      | 500,000.00     |
| 云南锡业锡材有限公司    | 73,000,000.00  |                |      | 73,000,000.00  |
| 云南锡业微电子有限公司   | 33,288,882.95  |                |      | 33,288,882.95  |
| 云南锡业资源有限公司    | 36,760,219.50  |                |      | 36,760,219.50  |
| 云南锡业德国资源有限公司  | 465,335.15     | 27,308,445.00  |      | 27,773,780.15  |

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 子公司名称           | 持股金额           |                | 持股比例 (%) |        |
|-----------------|----------------|----------------|----------|--------|
|                 | 期末金额           | 年初金额           | 期末比例     | 年初比例   |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司    | 443,188,700.16 | 284,188,700.16 | 99.61    | 99.00  |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司    | 51,606,648.16  | 16,606,648.16  | 99.19    | 97.30  |
| 云南锡业锡化学品有限公司    | 80,675,000.00  | 80,675,000.00  | 100.00   | 100.00 |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司    | 4,640,000.00   | 4,640,000.00   | 96.67    | 96.67  |
| 个旧市盈鑫再生金属资源有限公司 |                | 500,000.00     | 100.00   | 100.00 |
| 云南锡业锡材有限公司      | 77,168,818.00  | 77,168,818.00  | 100.00   | 100.00 |
| 云南锡业微电子有限公司     | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  | 75.00    | 75.00  |
| 云南锡业资源有限公司      | 38,463,232.25  | 38,463,232.25  | 100.00   | 100.00 |
| 云南锡业德国资源有限公司    | 29,616,870.49  | 2,308,425.49   | 100.00   | 100.00 |

## 3. 其他关联方

| 关联关系类型              | 关联方名称           | 主要交易内容    | 组织机构代码    |
|---------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 | 云南个旧有色冶化有限公司    | 产品购销      | 753578245 |
|                     | 云南锡业集团锌业有限责任公司  | 产品购销      | 622605127 |
|                     | 云南锡业建设集团有限公司    | 建设施工      | 760401798 |
|                     | 红河神业有限公司责任公司    | 产品购销      | 21787426x |
|                     | 贵研铂业股份有限公司      | 产品购销      | 719499287 |
|                     | 云南锡业马拉格矿业有限责任公司 | 产品购销      | 753570569 |
|                     | 云南锡业机械制造有限责任公司  | 备品备件、设备供应 | 217903139 |
|                     | 云锡集团创源实业有限公司    | 产品购销      | 688580815 |
|                     | 云锡（香港）源兴有限公司    | 产品购销      |           |

## (二) 关联交易

## 1. 购买商品、接受劳务

| 关联方类型及关联方名称         | 本期             |        | 上期             |        |
|---------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                     | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方           |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 250,253,351.99 | 6.30   | 125,394,657.14 | 6.31   |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业马拉格矿业有限责任公司  | 71,743,120.98  | 1.81   | 63,144,322.94  | 3.18   |
| 云南锡业建设集团有限公司        | 169,296,729.41 | 29.80  | 82,859,158.18  | 31.40  |
| 云南锡业机械制造有限责任公司      | 54,916,802.04  | 9.67   | 19,965,339.26  | 7.57   |

| 关联方类型及关联方名称  | 本期             |        | 上期             |        |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|
|              | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 云锡集团创源实业有限公司 | 10,942,519.18  | 0.28   |                |        |
| 贵研铂业股份有限公司   |                |        | 8,676,464.73   | 0.44   |
| 云锡（香港）源兴有限公司 | 120,848,509.29 | 3.04   |                |        |
| 合 计          | 678,001,032.89 |        | 300,039,942.25 |        |

注：购买商品为公司购入关联方款占公司当期全部商品总额的比例；接受劳务为公司与关联方交易总额所占的比例。

#### 1-1、本公司向云南锡业集团有限责任公司采购的其他关联交易内容

| 交易项目       | 本期金额           | 上期金额           |
|------------|----------------|----------------|
| 转供水、电      | 160,595,577.93 | 127,828,441.96 |
| 材燃料、备品     | 332,432,280.25 | 259,522,045.98 |
| 运输、装卸费     | 8,051,714.21   | 5,258,807.37   |
| 租赁费        | 3,939,451.84   | 8,029,001.00   |
| 委托结算工程、设备款 | 52,488,351.42  | 34,398,486.71  |
| 其他         | 35,845,204.32  | 23,474,570.43  |
| 合 计        | 593,352,579.97 | 458,511,353.45 |

注：根据本公司与控股股东云南锡业有限责任公司的“矿产品供应合同”约定，每月按实际供给数量，以市场价格确定当月结算价格，月末结算。报告期内向关联方采购的货物为锡、铜、铅等金属矿产原料，市场同期(含税)交易价格。根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限公司支付的其他关联交易款项见上述表“1-1、”。

#### 2. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称         | 本期             |        | 上期             |        |
|---------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                     | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 母公司及最终控制方           |                |        |                |        |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 13,936,596.10  | 0.26   | 35,413,415.41  | 0.96   |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |        |                |        |
| 其中：云南个旧有色冶化有限公司     | 302,181,239.28 | 5.70   | 209,900,502.50 | 5.67   |
| 贵研铂业股份有限公司          |                |        | 12,510,000.00  | 0.34   |
| 云锡集团创源实业有限公司        | 7,424,997.80   | 0.14   | 2,202,764.00   | 0.06   |
| 红河砷业有限责任公司          | 2,144,931.20   | 0.04   |                |        |
| 云锡（香港）源兴有限公司        | 18,393,753.84  | 0.35   |                |        |

| 关联方类型及关联方名称 | 本期             |        | 上期             |        |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|
|             | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 合 计         | 344,081,518.22 | 6.49   | 260,026,681.91 | 7.03   |

## 2-1、本公司向云南锡业集团有限责任公司转供的其他关联交易内容

| 交易项目   | 本期金额           | 上期金额          |
|--------|----------------|---------------|
| 转供水、电  | 25,946,293.80  | 24,025,543.96 |
| 材燃料、备品 | 62,089,571.33  | 20,221,108.39 |
| 其他     | 14,600,530.25  | 27,621,106.78 |
| 合 计    | 102,636,395.38 | 71,867,759.13 |

注：销售给关联方的产品价格为市场同期交易价格（含税）。根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的《生产经营综合服务协议》，公司本期共向云南锡业集团有限公司收取转供水电的款项见上述表“2-1”。

## 4. 关联担保情况

| 担保方名称        | 被担保方名称     | 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 | 159,000 万元 | 2009 年 | 2010\2011\2012 年 | 否          |

注：云南锡业集团有限责任公司为本公司银行借款提供保证担保，截止 2010 年 6 月 30 日从银行取得借款人民币 114,730 万元。

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方应收账款

| 关联方（项目）           | 期末金额          | 期初金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他 |               |               |
| 其中：云南个旧有色冶化有限公司   |               | 16,000,000.00 |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司    | 11,133,644.30 | 11,133,644.30 |
| 红河砷业有限责任公司        | 6,502,087.03  | 4,357,155.83  |
| 云锡（香港）源兴有限公司      | 3,503,061.22  |               |
| 合 计               | 21,138,792.55 | 31,490,800.13 |

## 2. 关联方预付账款

| 关联方（项目）             | 期末金额 | 年初金额 |
|---------------------|------|------|
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |      |      |

| 关联方（项目）           | 期末金额          | 年初金额         |
|-------------------|---------------|--------------|
| 其中：云南锡业机械制造有限责任公司 | 9,470,021.90  | 8,387,097.51 |
| 云南锡业马拉格矿业有限责任公司   |               | 1,289,533.90 |
| 云锡集团创源实业有限公司      | 1,777,570.90  |              |
| 合 计               | 11,247,592.80 | 9,676,631.41 |

### 3. 关联方应付账款

| 关联方（项目）             | 期末金额           | 年初金额          |
|---------------------|----------------|---------------|
| 母公司及最终控制方           |                |               |
| 其中：云南锡业集团有限责任公司     | 83,530,373.21  | 30,976,616.44 |
| 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业 |                |               |
| 其中：云南锡业建设集团有限公司     | 25,932,776.99  | 57,379,895.67 |
| 云南锡业马拉格矿业有限责任公司     | 4,582,494.49   |               |
| 云南锡业机械制造有限责任公司      | 10,233,484.09  |               |
| 合 计                 | 124,279,128.78 | 88,356,512.11 |

## 十、或有事项

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 7,000 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 14,000 万元和项目资金长期借款 20,000 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 7,000 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 10,000 万元提供保证担保。为“云锡德国资源有限公司”开立 3395 万元（500 万美元）的备用信用证保函；为“云锡美国资源有限公司”开立 6791 万元（1000 万美元）的备用信用证保函；以上提供担保的资金总额为 68,186 万元，截至 2010 年 6 月 30 日止，公司为以上子公司提供担保向银行取得的借款总额 44,988 万元。

除上述或有事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

报告期内本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本公司于 2007 年 5 月 14 日发行了 650,000,000.00 元可转换公司债券。于 2007 年 11 月 14 日起达到转股条件,开始转股。截止 2010 年 6 月 30 日,可转换公司债券面值共计 167,095,700.00 元(锡业转债,代码:125960)转为公司股票,累计转股数量为 6,567,616 股。目前,尚有 482,904,300.00 元可转换公司债券面值(锡业转债,代码:125960)在资本市场上流通,占锡业转债发行总量的 74.29%。自 2010 年 5 月 26 日起转股价调整为 21.35 元。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款风险分类

| 项 目                             | 期末金额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 149,591,765.23 | 32.76  | 556,682.22   | 0.37   |
| 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 | 491,550.00     | 0.11   | 491,550.00   | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的应收账款                  | 306,526,468.85 | 67.13  | 1,131,995.47 | 0.37   |
| 合计                              | 456,609,784.08 | 100.00 | 2,180,227.69 | 0.48   |

## 应收账款风险分类(续表)

| 项 目                             | 年初金额           |        |              |        |
|---------------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 158,317,768.42 | 44.36  |              |        |
| 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 | 491,550.00     | 0.14   | 491,550.00   | 100.00 |
| 其他单项金额不重大的应收账款                  | 198,082,236.98 | 55.50  | 515,472.94   | 0.26   |
| 合计                              | 356,891,555.40 | 100.00 | 1,007,022.94 | 0.28   |

## (2) 账龄分析

| 项目    | 期末金额           |        |            | 年初金额           |        |            |
|-------|----------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备       | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备       |
| 1 年以内 | 437,353,132.63 | 95.78  |            | 351,213,317.97 | 98.41  | 149,500.90 |
| 1-2 年 | 14,794,528.29  | 3.24   | 739,726.41 | 1,990,018.06   | 0.56   | 296,514.40 |

| 项目    | 期末金额           |        |              | 年初金额           |        |              |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| 2-3 年 | 1,211,103.37   | 0.27   | 121,110.34   | 2,965,144.02   | 0.83   | 561,007.64   |
| 3 年以上 | 3,251,019.79   | 0.71   | 1,319,390.94 | 723,075.35     | 0.20   | 1,007,022.94 |
| 合计    | 456,609,784.08 | 100.00 | 2,180,227.69 | 356,891,555.40 | 100.00 |              |

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

（3）应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 账龄    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 云锡资源公司         | 全资子公司  | 45,211,688.55  | 1 年以内 | 9.90          |
| 宝山钢铁股份有限公司     | 客户     | 31,042,133.40  | 1 年以内 | 6.80          |
| 广州市特铜电子材料有限公司  | 客户     | 12,982,614.50  | 1 年以内 | 2.84          |
| 云南锡业集团锌业有限责任公司 | 关联方    | 11,133,644.30  | 1-2 年 | 2.44          |
| 湖北三峡新型建材股份有限公司 | 客户     | 8,498,132.17   | 1 年以内 | 1.86          |
| 合计             |        | 108,868,212.92 |       | 23.84         |

（4）应收关联方账款情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 云锡资源公司       | 全资子公司  | 45,211,688.55 | 9.90          |
| 云锡集团锌业有限责任公司 | 关联方    | 11,133,644.30 | 2.44          |
| 红河神业有限责任公司   | 关联方    | 2,144,931.20  | 0.47          |
| 合计           |        | 58,490,264.05 | 12.81         |

2. 其他应收款

（1）其他应收款风险分类

| 项目                               | 期末金额           |        |                |        |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|                                  | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 131,245,916.82 | 83.66  | 131,245,916.82 | 100.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |                |        |                |        |
| 其他单项金额不重大的其他应收款                  | 25,640,845.01  | 16.34  | 147,837.02     | 0.58   |
| 合计                               | 156,886,761.83 | 100.00 | 131,393,753.84 | 83.75  |

其他应收款风险分类（续表）

| 项目 | 年初金额 |
|----|------|
|----|------|

|                                  | 账面余额           |        | 坏账准备           |        |
|----------------------------------|----------------|--------|----------------|--------|
|                                  | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 131,245,916.82 | 93.01  | 131,245,916.82 | 100.00 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 |                |        |                |        |
| 其他单项金额不重大的其他应收款                  | 9,866,355.97   | 6.99   | 68,611.87      | 0.70   |
| 合计                               | 141,112,272.79 | 100.00 | 131,314,528.69 | 93.06  |

## 1) 年末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 单位名称               | 账面余额           | 坏账金额           | 计提比例 (%) | 计提原因    |
|--------------------|----------------|----------------|----------|---------|
| 新加坡锡业私人有限公司        | 68,504,288.82  | 68,504,288.82  | 100.00   | 收回可能性极小 |
| PT 邦加环球国际公司 (BGMI) | 62,741,628.00  | 62,741,628.00  | 100.00   | 收回可能性极小 |
| 合计                 | 131,245,916.82 | 131,245,916.82 | 100.00   |         |

## 2) 账龄分析

| 项目    | 期末金额           |        |                | 年初金额           |        |                |
|-------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备           | 金额             | 比例 (%) | 坏账准备           |
| 1 年以内 | 25,148,054.90  | 16.03  |                | 9,637,649.73   | 6.83   |                |
| 1-2 年 | 131,245,916.82 | 83.66  | 131,245,916.82 | 131,245,916.82 | 93.01  | 131,245,916.82 |
| 2-3 年 |                |        |                |                |        |                |
| 3 年以上 | 492,790.11     | 0.31   | 147,837.02     | 228,706.24     | 0.16   | 68,611.87      |
| 合计    | 156,886,761.83 | 100.00 | 131,393,753.84 | 141,112,272.79 | 100.00 | 131,314,528.69 |

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

## (2) 应收关联方款项

| 单位名称        | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------|--------|---------------|-----------------|
| 新加坡锡业私人有限公司 | 关联方    | 68,504,288.82 | 43.66           |
| 合计          |        | 68,504,288.82 | 43.66           |

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目           | 期末金额           | 年初金额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 750,859,269.06 | 529,550,824.06 |
| 按权益法核算长期股权投资 |                |                |
| 长期股权投资合计     | 750,859,269.06 | 529,550,824.06 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                |                |
| 长期股权投资价值     |                |                |

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称            | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 初始金额           | 年初金额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末金额           | 本期现金红利 |
|--------------------|----------|-----------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|
| 成本法核算              |          |           |                |                |                |      |                |        |
| 1. 云南锡业郴州矿冶有限公司    | 99.61    | 99.61     | 194,546,643.36 | 284,188,700.16 | 159,000,000.00 |      | 443,188,700.16 |        |
| 2. 郴州云湘矿冶有限责任公司    | 99.19    | 99.19     | 7,670,000.00   | 16,606,648.16  | 35,000,000.00  |      | 51,606,648.16  |        |
| 3. 云南锡业锡化学品有限公司    | 100.00   | 100.00    | 20,675,000.00  | 80,675,000.00  |                |      | 80,675,000.00  |        |
| 4. 个旧鑫龙金属有限责任公司    | 96.67    | 96.67     | 4,640,000.00   | 4,640,000.00   |                |      | 4,640,000.00   |        |
| 5. 个旧市盈鑫再生金属资源有限公司 | 100.00   | 100.00    | 500,000.00     | 500,000.00     |                |      | 500,000.00     |        |
| 6. 云南锡业锡材有限公司      | 100.00   | 100.00    | 73,000,000.00  | 77,168,818.00  |                |      | 77,168,818.00  |        |
| 7. 云南锡业微电子有限公司     | 75.00    | 75.00     | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |                |      | 25,000,000.00  |        |
| 8. 云南锡业资源有限公司      | 100.00   | 100.00    | 2,116,867.25   | 38,463,232.25  |                |      | 38,463,232.25  |        |
| 9. 云南锡业德国资源有限公司    | 100.00   | 100.00    | 2,308,425.49   | 2,308,425.49   | 27,308,445.00  |      | 29,616,870.49  |        |
| 合计                 |          |           | 330,456,936.10 | 529,550,824.06 | 221,308,445.00 |      | 750,859,269.06 |        |

## 4. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目     | 本期金额             | 上期金额             |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 4,588,941,719.42 | 3,121,650,012.66 |
| 其他业务收入 | 115,683,064.84   | 93,176,898.16    |
| 合计     | 4,704,624,784.26 | 3,214,826,910.82 |
| 主营业务成本 | 4,018,599,051.09 | 2,766,878,883.77 |
| 其他业务成本 | 111,054,372.79   | 87,866,560.16    |
| 合计     | 4,129,653,423.88 | 2,854,745,443.93 |

## 5. 母公司现金流量表补充资料

| 项目                              | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：             |                 |                 |
| 净利润                             | 198,898,935.49  | 23,755,964.28   |
| 加：资产减值准备                        | 1,554,352.49    | 16,131,438.72   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 73,097,265.03   | 65,536,410.08   |
| 无形资产摊销                          | 7,098,259.60    | 7,064,159.98    |
| 长期待摊费用摊销                        | -               |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列） | 39,663.59       | -692,743.37     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列）              | -               | 14,300.00       |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列）              | -               |                 |
| 财务费用（收益以“-”填列）                  | 88,249,941.26   | 84,041,540.75   |
| 投资损失（收益以“-”填列）                  | -               |                 |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）            | -               | 14,514,399.61   |
| 递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）            | -               |                 |
| 存货的减少（增加以“-”填列）                 | -628,608,085.51 | 457,228,426.39  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）            | -303,471,752.86 | -154,769,893.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）            | 499,872,191.38  | -70,681,674.89  |
| 其他                              |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -63,269,229.53  | 442,142,328.06  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：           |                 |                 |

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 债务转为资本            |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券     |                |                |
| 融资租入固定资产          |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： |                |                |
| 现金的期末余额           | 434,379,200.43 | 311,746,882.05 |
| 减：现金的期初余额         | 227,795,681.29 | 292,580,454.80 |
| 加：现金等价物的期末余额      |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额      |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额      | 206,583,519.14 | 19,166,427.25  |

## 十五、补充资料

### 1、本年非经营性损益表

| 项目                                                                                      | 本期金额          | 说明   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 39,663.59     | 收支净额 |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免                                                                |               |      |
| 计入当期损益的政府补助                                                                             | 15,906,160.79 |      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |      |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |               |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |      |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |      |
| 债务重组损益                                                                                  |               |      |
| 企业重组费用                                                                                  |               |      |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |      |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |      |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |               |      |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |               |      |

| 项目                                   | 本期金额          | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -814,883.19   |    |
| 小计                                   | 15,130,941.19 |    |
| 所得税影响额                               | 3,004,562.25  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 240,258.37    |    |
| 合计                                   | 11,886,120.57 |    |

### 3、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
|                       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 4.88%         | 0.2365 | 0.2365 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 4.57%         | 0.2212 | 0.2212 |

## 第七节 备查文件

一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

云南锡业股份有限公司董事会

2010 年 8 月 17 日