

云南锡业股份有限公司

2010 年年度报告全文



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	14
第五节 公司治理结构.....	22
第六节 股东大会情况简介.....	27
第七节 董事会报告.....	29
第八节 监事会报告.....	52
第九节 重要事项.....	56
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	155

云南锡业股份有限公司 2010 年年度报告

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性存在异议。

董事出席情况：公司独立董事郑昌幸由于工作的原因未能出席本次董事会议，书面委托到会独立董事陈智先生代为行使表决权。其余董事均出席了审议本次年报的董事会会议。

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限公司审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

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：保证本年度报告中的财务报告真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

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：GFSG6609@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：GFSG6609@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》

登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：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

第二节 会计数据和业务数据

1、主要利润指标情况（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	370,591,116.70
利润总额	415,998,025.03
归属于上市公司股东的净利润	366,473,734.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	329,141,973.24
经营活动产生的现金流量净额	144,186,221.40

*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-10,632,347.11	见附注十六
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	55,628,903.78	见附注十六
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	155,371.59	见附注十六
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	410,351.66	见附注十六
所得税影响额	-8,175,633.76	见附注十六
少数股东权益影响额	-54,885.25	
合计	37,331,760.91	-

2、公司近三年的会计数据和财务指标

2.1 主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	9,266,955,299.61	7,154,935,204.39	29.52%	9,163,982,803.56
利润总额（元）	415,998,025.03	158,283,278.91	162.82%	-10,562,032.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	366,473,734.15	135,189,703.43	171.08%	23,532,949.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	329,141,973.24	118,090,316.77	178.72%	22,997,148.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,186,221.40	453,481,681.28	-68.20%	1,008,776,826.08
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	11,331,121,383.22	7,401,522,613.21	53.09%	6,872,395,231.13
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,637,890,044.38	2,569,030,321.18	80.53%	2,444,497,533.81
股本（股）	824,109,447.00	650,727,672.00	26.64%	650,720,545.00

2.2 主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.4583	0.1791	155.89%	0.0363
稀释每股收益 (元/股)	0.4583	0.1791	155.89%	0.0363
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.4116	0.1564	163.17%	0.0354
加权平均净资产收益率 (%)	9.24%	5.38%	3.86%	1.00%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	8.34%	4.69%	3.65%	0.98%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.1750	0.6969	-74.89%	1.5502
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	5.6278	3.9479	42.55%	3.7566

2.3 本报告期内股东权益变化情况

单位：万元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	650,727,672.00	173,381,775.00		824,109,447.00
资本公积	670,466,578.41	1,597,346,349.08		2,267,812,927.49
盈余公积	286,382,034.49	56,295,809.60		342,677,844.09
未分配利润	967,071,870.91	245,105,197.93		1,212,177,068.84
外币折算差额	-5,617,834.63		3,269,408.41	-8,887,243.04
股东权益合计	2,569,150,830.19	2,068,016,857.60		4,637,167,687.79
其中：归属于上市公司 股东的权益	2,569,030,321.18	2,068,859,723.20		4,637,890,044.38
少数股东权益	120,509.01		842,865.60	-722,356.59

变动原因：

(1) 股本增加 173,381,775 股的主要原因是：2010 年 1 月实施配股使股本增加 150,664,585 股；可转债转股使股本增加 22,717,190 股。

(2) 资本公积增加 159,734.63 万元的主要原因是：公司本期实施配股及可转债转股使股本溢价增加。

(3) 盈余公积增加 5,629.58 万元的主要原因是：公司依据财务制度和公司的章程等有关规定，按本年净利润（母公司实现的净利润）的 10% 计提法定盈余公积金 3,753.05 万元，按

本年净利润（母公司实现的净利润）的 5%计提任意盈余公积金 1,876.53 万元。

（4）未分配利润增加 24,510.51 万元的主要原因是：公司抓住有色金属价格大幅上涨的有利时机，积极组织生产，大力抓好公司各项管理措施，积极争取政府对企业的各项扶持政策，取得了良好效果。

（5）外币折算差额减少 326.94 万元的主要原因是：本期人民币兑美元等外币汇率变动较小，当期纳入合并范围的外币报表折算产生的差额较小。

（6）少数股东权益减少 84.29 万元的主要原因是：本期部份分子公司出现经营亏损，少数股东权益承担的亏损相应增加。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（根据中国证券登记结算公司深圳分公司提供截止二零一零年十二月三十一日的资料）

（一）股份变动情况

1、公司股份变动情况表

数量单位：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			-32,221,562	45,257,367	368,086,238	44.66%
1、国家持股	0	0.00%	0						
2、国有法人持股	322,828,871	49.61%	77,478,929			-32,221,562	45,257,367	368,086,238	44.66%
3、其他内资持股	0	0.00%	0						
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	0						
境内自然人持股	0	0.00%	0						
4、外资持股	0	0.00%	0						
其中：境外法人持股	0	0.00%	0						
境外自然人持股	0	0.00%	0						
二、无限售条件股份	327,898,801	50.39%	73,185,656			54,938,752	128,124,408	456,023,209	55.34%

1、人民币普通股	327,898,801	50.39%	73,185,656			54,938,752	128,124,408	456,023,209	55.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0						
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0						
4、其他	0	0.00%	0						
三、股份总数	650,727,672	100.00%	150,664,585			22,717,190	173,381,775	824,109,447	100%

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：无限售流通股份增加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股解禁上市流通。

根据《云南锡业股份有限公司可转换公司债券募集说明书》的约定，公司2010年第八次临时董事会审议通过了《关于提前赎回“锡业转债”的议案》，公司决定行使“锡业转债”的提前赎回权。截至本报告期末，公司发行的650,000,000元可转债共有644,396,800元转为公司股票，累计转股数量为28,923,291股，其中2010年当年转股数量为22,717,190股，公司本次赎回可转债数量为56,032 张，“锡业转债”已于2010年12月14日摘牌。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团有限公司	322,828,871	32,221,562	77,478,929	368,086,238	股权分置改革、配股	2011 年 2 月 14 日

（二）证券发行与上市情况

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。

2、2010年1月5日，公司配股发行获得中国证券监督管理委员会证监许可（2009）1474号文批准，核准公司向原股东配售1.63亿股新股。公司按照每10股配2.4股的比例向截止2010年1月18日登记在册的全体股东进行了配售，本次配售增加股份150,664,585股，其中无限售条件股份增加73,185,656股，有限售条件股份增加77,478,929股。

3、2010年4月9日，公司限售股份32,221,562股上市流通（详见2010年4月7日公司限售股份解除限售的提示性公告）；

4、2011年3月4日，公司限售股份368,086,238股上市流通（详见2011年3月2日公司限售股份解除限售的提示性公告）。

5、公司无内部职工股。

二、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

1、前 10 名股东持股情况

单位：股

股东总数		107,282			
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	国有法人	50.51%	416,261,183	368,086,238	0
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	13,474,301	0	0
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品	境内非国有法人	0.83%	6,877,549	0	0
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT00 深	境内非国有法人	0.76%	6,265,802	0	0
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	0.73%	5,999,855	0	0
中国银行－易方达深圳 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.70%	5,729,817	0	0
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.69%	5,705,352	0	0
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.55%	4,529,394	0	0
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	3,881,268	0	0
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	3,634,249	0	0
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		48,174,945	人民币普通股		
中国工商银行－广发稳健增长证券投资基金		13,474,301	人民币普通股		
中国人寿保险（集团）公司-传统-普通保险产品		6,877,549	人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深		6,265,802	人民币普通股		

中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	5,999,855	人民币普通股
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	5,729,817	人民币普通股
中国建设银行一富国天博创新主题股票型证券投资基金	5,705,352	人民币普通股
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	4,529,394	人民币普通股
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	3,881,268	人民币普通股
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,634,249	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东云南锡业集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。另，本公司无法确定其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
云南锡业集团有限责任公司	368,086,238	2011 年 3 月 4 日(见注 2)	368,086,238	见注 1

注 1：云锡集团承诺：（1）所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；（2）在上述承诺禁售期内（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。其后，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分之五。如果在限售期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）。

注2：2011年3月2日，公司发布了《云南锡业股份有限公司限售股份解除限售的提示性公告》，经深圳证券交易所审核批准，公司控股股东云南锡业集团有限责任公司368,086,238股限售股于2011年3月4日上市流通。详见2011年3月2日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

云南锡业集团有限责任公司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。

(二) 公司控股股东情况

控股股东名称：云南锡业集团有限责任公司

住所：云南省个旧市金湖东路 121 号

法定代表人：雷毅

成立日期：二零零二年二月六日

主要经营业务：有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品。

注册资本：捌亿贰仟伍佰柒拾肆万元正

企业类型：非自然人出资的有限责任公司

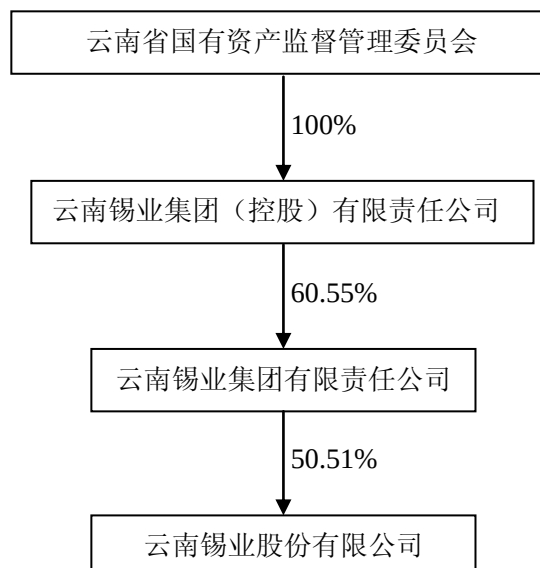
股权结构：公司注册资本为人民币 82,574 万元；云南省国有资产监督管理委员会所有的云南锡业集团（控股）有限责任公司出资人民币 50,000 万元，占出资总额的 60.55%；中国华融资产管理公司以债权作为出资，将其债权转为股权，出资额为人民币 21,000 万元，占出资总额的 25.43%；中国信达资产管理股份有限公司（原中国信达资产管理公司）以债权作为出资，将其债权转为股权，出资额为人民币 11,574 万元，占出资总额的 14.02%。

经营范围：有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及销售。

报告期内控股股东的变更情况：无

(三) 公司实际控制人的情况：

由于云南省国有资产监督管理委员会持有云南锡业集团（控股）有限责任公司 100%的股权，而云南锡业集团（控股）有限责任公司又持有云南锡业集团有限责任公司 60.55%的股权，所以云南省国有资产监督管理委员会为本公司的实际控制人。



- (四) 其他持有股份 10%以上（含 10%）的法人股东情况
- 报告期内，公司无持股 10%以上的其他法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期内被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
雷毅	董事长	男	48	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
高文翔	副董事长	男	48	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
皇甫智伟	副董事长 总经理	男	44	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	42.80	无	无	无	无	否
汪云曙	董事	男	54	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
兰旭	董事	男	53	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
汪继红	董事	男	58	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
杨奕敏	董事	女	45	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
郑昌幸	独立董事	男	47	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	6.40	无	无	无	无	否
陈智	独立董事	男	62	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	9.60	无	无	无	无	否
谢云山	独立董事	男	35	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	9.60	无	无	无	无	否
刘治海	独立董事	男	48	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	9.60	无	无	无	无	否
沈洪忠	监事会主席	男	58	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
孟锡荣	监事	男	56	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
舒永秀	监事	女	48	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	0	无	无	无	无	是
朱树恩	监事	男	46	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	29.00	无	无	无	无	否
浦承尧	监事	男	44	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	35.00	无	无	无	无	否
张峻	常务副总经理	男	45	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	38.52	无	无	无	无	否
顾鹤林	副总经理	男	50	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	34.24	无	无	无	无	否
陈平	副总经理	男	53	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	34.24	无	无	无	无	否
刘路珂	副总经理	男	44	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	32.26	无	无	无	无	否
李霞	董事会秘书	女	42	2010 年 11 月	2013 年 11 月	无	无	无	无	无	无	25.93	无	无	无	无	否

（二）董事、监事、高级管理人员最近 5 年的工作简历

1、董事

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

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

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

董事汪云曙先生，1956 年出生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级政工师，中共党员。1973 年 8 月参加工作，历任云锡机械厂金工车间副主任、主任、党支部书记，云锡黄茅山采选厂党委副书记，云锡黄茅山采选厂党委书记，云锡竹叶山矿党委书记，云锡机械厂党委书记，云锡公司党委常委、组织部长，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司、云锡集团有限责任公司董事、党委常务副书记，云南锡业股份有限公司第五届董事会董事。

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

兼职情况：兼任本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司董事长。

董事汪继红先生，1952 年 4 月生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，采矿高级工程师，中共党员。1969 年 8 月参加工作，历任云锡马矿副矿长、云锡马矿党委副书记、党委书记、云锡老厂锡矿党委书记、云锡老厂锡矿矿长、云锡公司副经理等职，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副总经理，云南锡业股份有限公司第五届董事会董事。

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

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

独立董事陈智先生，1948 年出生，1966 年 9 月参加工作，1982 年毕业于四川大学经济系，大学本科学历，教授级高工。1982 年 2 月在云南省政府办公厅任秘书、正处级秘书、二处处长，1985 年 12 月任云南省工商局副局长、党组成员，1991 年 8 月任云南省红河州副州长，1994 年 8 月任云南省地税局副局长、党组成员，1998 年 3 月任云南冶金集团总公司党委书记、董事长、总经理，2002 年 11 月任云南冶金集团总公司党委书记、董事长。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

独立董事谢云山先生，1975 年 9 月出生，经济学博士，金融学博士后，中国注册会计师。2000 年以来，先后在湘财证券西南管理总部、云南省政府办公厅省长办公室、云南财经大学、中国人民银行金融研究所、红塔证券投资银行部和东莞证券投资银行部工作。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

独立董事刘治海先生，1962 年 3 月出生，1987 年毕业于中国政法大学研究生院，法学硕士，北京金城同达律师事务所高级合伙人。1987 年取得律师资格并开始从事律师工作。曾任首都经贸大学讲师，北京青鸟天桥股份有限公司、沈阳商业城股份有限公司、万通投资控股股份有限公司等公司独立董事，全国律协公司法委员会委员等。现为云南锡业股份有限公司第五届董事会独立董事。

2、监事

监事沈洪忠先生，1952 年出生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级政工师，中共党员。历任云锡公司卡房采选厂党委副书记、书记、老厂锡矿党委书记、云锡公司党委组织

部常务副部长、公司工会副主席。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、工会主席兼机关党委书记，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事会主席。

监事孟锡荣先生，1954 年 1 月出生，昆明理工大学研究生课程进修班结业，高级政工师，中共党员。1972 年 10 月参加工作，历任云南锡业公司大屯选矿厂纪委干事、组织部副部长、部长，纪委书记、党委副书记、党委书记。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司纪委副书记、监督处处长，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事。

监事舒永秀女士，1962 年出生，云南大学研究生课程进修班结业，高级会计师，中共党员。1981 年在云锡公司参加工作。历任云锡公司财务处资金科副科长、科长，云锡公司财务处副处长兼内部银行副行长，云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任、云南锡业集团有限责任公司财务处处长，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司风险管理部主任、云南锡业集团有限责任公司审计处处长，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事。

职工监事朱树恩先生，1964 年 10 月出生，云南师范大学研究生课程进修班结业，选矿高级工程师，中共党员。历任云锡大屯选矿厂车间副主任、车间主任、副厂长、厂长，现任云南锡业股份有限公司大屯选矿分公司经理，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事。

职工监事浦承尧先生，1966 年 4 月出生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1989 年 8 月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师；云锡马矿塘子凹坑副区长、区长；云锡马矿塘子凹坑坑长；云南锡业股份有限公司采选分公司副经理；云南锡业股份有限公司采选分公司经理；云南锡业股份有限公司采选分公司党委书记；现任云南锡业股份有限公司大屯锡矿矿长，云南锡业股份有限公司第五届监事会监事。

3、高级管理人员

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

兼职情况：兼任云南锡业股份有限公司经销分公司经理。

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

兼职情况：兼任本公司控股子公司云南锡业锡化学品有限责任公司副董事长。

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

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

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

董事会秘书李霞女士，1968 年出生，大专学历，会计师、中共党员。历任公司证券部业务主办、业务主管、副主任职务。现任云南锡业股份有限公司董事会秘书、公司证券部主任。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

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

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革的实施意见》、《云南省省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》及其他相关规定和本公司高级管理人员业绩考核奖励办法的规定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：

姓名	职务	报酬总额（元）	备注
皇甫智伟	副董事长、总经理	428,000	
董华	独立董事	32,000	已离任
郑昌幸	独立董事	72,000	
陈智	独立董事	96,000	
谢云山	独立董事	96,000	
刘治海	独立董事	96,000	
朱树恩	职工监事	290,000	
浦承尧	职工监事	350,000	
张峻	副总经理	385,200	
顾鹤林	副总经理	342,400	
陈平	副总经理	342,400	
刘路珂	副总经理	322,649	
李霞	董事会秘书	259,333	
合计		3,111,982	

4、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名，及其是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴的情况：

董事长雷毅先生、副董事长高文翔先生、董事汪云曙先生、董事兰旭先生、董事汪继红先生、董事杨奕敏女士、监事会主席沈洪忠先生、监事舒永秀女士、监事孟锡荣先生均未在本公司领取报酬、津贴；上述董事、监事在股东单位云南锡业集团（控股）有限责任公司领取报酬、津贴。

（四）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，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》的规定，经董事长雷毅先生提名，董事会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，公司股东大会同意董华先生辞去独立董事职务，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。

2010 年 7 月 14 日，公司现任副总经理郑齐一先生和任子明先生由于工作变动的原因，本人提出辞呈，不再担任公司副总经理职务，经公司 2010 年第五次临时董事会审议通过，董事会同意聘任张峻先生为公司常务副总经理，刘路珂先生为公司副总经理，任期均至第四届董事会届满时（2010 年 11 月）止。

公司第四届董事会董事至 2010 年 11 月任期届满，按照《云南锡业股份有限公司章程》的规定，2010 年 11 月 4 日公司召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司第五届董事提名的预案》和《关于公司第五届监事会股东监事候选人提名的预案》。通过累积投票表决，股东大会同意公司第五届董事会由 7 名非独立董事和 4 名独立董事组成。7 名非独立董事分别为：雷毅先生、高文翔先生、汪云曙先生、兰旭先生、汪继红先生、皇甫智伟先生和杨奕敏女士；4 名独立董事分别为：郑昌幸先生、陈智先生、谢云山先生和刘治海先生。股东大会同意公司第五届监事会由 3 名股东监事和 2 名职工监事组成。3 名股东监事分别为：沈洪忠先生、孟锡荣先生和舒永秀女士；2 名职工监事分别为朱树恩先生和浦承尧先生。

2010 年 11 月 25 日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举雷毅先生为公司第五届董事会董事长，任期至第五届董事会届满时（2013 年 11 月）止；选举高文翔先生、皇甫智伟先生为公司第五届董事会副董事长，任期至第五届董事会届满时（2013 年 11 月）止；根据董事长雷毅先生提名，董事会同意聘任皇甫智伟先生为公司总经理，任期至第五届董事会届满时（2013 年 11 月）止，同意聘任李霞女士为公司董事会秘书，任期至第五届董事会届满时（2013 年 11 月）止；根据总经理皇甫智伟先生提名，董事会同意聘任张峻先生、顾鹤林先生、陈平先生和刘路珂先生为公司的副总经理，任期至第五届董事会届满时（2013 年 11 月）止。

2010 年 11 月 25 日，公司召开第五届监事会第一次会议，监事会选举沈洪忠先生为公司第五届监事会主席，任期至第五届监事会届满时（2013 年 11 月）止。

二、公司员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司在职员工共计 15297 人，公司无离退休职工。

（一）员工专业构成情况

专业类别	人数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	11043	72.19
销售人员	121	0.79
技术人员	1313	8.58
财务人员	132	0.86
行政人员	1243	8.13
其他人员	1445	9.45
总数	15297	100

(二) 员工教育程度情况

教育程度	人数	占员工总数的比例 (%)
研究生及以上	35	0.23
大学本科	825	5.39
大学专科	2001	13.08
中专	572	3.74
高中 (含职高)	4701	30.73
初中及以下	7163	46.83
总数	15297	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理的实际状况

（一）报告期内公司规范运作及法人治理结构的完善情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立健全各项管理制度，促进公司的规范运作，加强对董事、监事和高管人员相关证券法规的培训和宣传，增强其维护上市公司及股东利益的法律意识和责任感，公司法人治理的实际状况符合中国证监会上市公司治理的规范性要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》、《云南锡业股份有限公司股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，通过合法有效的方式和途径，让股东行使表决权，历次股东大会均有两名律师现场见证；公司在章程中明确规定了股东的平等地位和合法权益，确保所有股东特别是中小股东能够充分行使自身的权利。

2、关于董事与董事会

公司董事会董事的选聘程序公开、公平、公正；董事熟悉有关法律法规，了解自身权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会；独立董事任职条件符合《上市公司治理准则》、《云南锡业股份有限公司董事会议事规则》的要求，独立董事能够勤勉的履行职责。公司董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定。公司董事会下设审计委员会、绩效与薪酬委员会、战略投资委员会、提名委员会四个专业委员会，依据相应的工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策的职能。

3、关于监事与监事会

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

4、关于绩效评价与激励约束机制

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，公司制定了《高管人员业绩考核奖励办法》，由公司绩效薪酬委员会负责提出高管人员的年度报酬数额，报公司董事会审定后执行。高管人员的工资收入由岗位工资和效益奖励

构成，其中，岗位工资按月预付 80%，效益奖励待年终对经营效果进行审计后再考核兑现。董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并接受考核。

5、关于相关利益者

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

（二）2010 年度公司治理专项活动情况

1、公司积极组织相关人员学习中国证监会《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》（上市部函（2010）085 号）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》（云证监（2010）161 号）文件的精神，并结合公司的实际情况，经过认真的自检自查，对现有的《关联方交易管理办法》进行了认真修改，进一步明确股东大会、董事会和经理层对关联交易的决策权限，采取相应的措施避免同业竞争和最大限度地减少关联交易，提高公司的独立性，维护广大股东的利益。

2、进一步规范和完善公司治理，建立健全内控制度体系。启动了公司《管理制度汇编》的梳理工作，完善流程控制，及时完善公司管理制度。不断规范公司信息披露管理，强化责任意识，提高信息披露质量。2010 年 11 月 16 日，国务院五部委发布《关于依法打击和防控资本市场内幕交易的意见》，公司组织了董事、监事、高级管理人员等相关人员培训学习，增强了防范意识。

通过2010年公司专项治理活动，公司董事、监事和高管对完善公司治理的认识有了进一步提高，充分认识到抓好公司治理这项系统工程，健全企业内部控制制度的重要性，公司将继续加强公司治理规范化建设，并作为一项长期任务来抓。我们将在监管部门的指导和帮助下，切实加强公司三会的规范运作，强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，健全完善问责机制，加强内部控制和管理，不断提高公司治理水平，使公司保持持续、稳定、健康的发展，给股东创造更多的价值。

（三）独立董事履行职责情况

1、独立董事履行职责基本情况：

公司现有四名独立董事，占公司董事人数的 36.36%。报告期内，公司各位独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的有关规定，认真履行职责，并分别

担任了董事会各专业委员会的召集人或成员。独立董事利用其丰富的证券、财务、经济、法律、企业管理等专业知识和实践经验，参与审议和决策公司的重大事项，对公司董事及高级管理人员的变更、关联交易等重大事项均发表了独立意见，并结合国家各项经济政策、有色金属行业现状和公司的实际情况，对公司的发展提出了中肯的意见和建议，对董事会进行科学决策、对公司规范运作、健康发展起到了积极作用。

2、独立董事在年报工作中的履职情况：

根据中国证券监督管理委员会公告[2010]37 号以及《公司独立董事年报工作制度》要求，在公司2010年年报编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，发挥监督作用。主要工作内容包括：（1）与负责公司年报审计的信永中和会计师事务所协商，确定公司年度财务审计工作安排，制定年报审计工作计划；（2）在年审会计师事务所进场前，与年审注册会计师就本次审计人员构成、审计计划、风险判断、审计重点等事项进行了沟通；（3）听取了财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报；（4）在年审注册会计师出具初步审计意见后，履行了与年审注册会计师的见面职责，就审计中发现的问题进行沟通。

独立董事认为：公司2010年度财务会计报表真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备 注
董华	4	4			董华先生于 2010 年 4 月份离任
郑昌幸	8	8	0	0	郑昌幸先生于 2010 年 4 月任职
陈智	12	12	0	0	
谢云山	12	11	1	0	谢云山先生因工作原因书面委托陈智先生出席第五届董事会第一次会议并代为行使表决权
刘治海	12	11	1	0	刘治海先生因工作原因书面委托郑昌幸先生出席第五届董事会第一次会议并代为行使表决权。

4、报告期内，公司五名独立董事均未对本年度董事会议案及其他有关事项提出异议。

二、公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司人员在人员、资产、财务、机构、业务上已实现

“五分开”，公司严格按独立的运作体系运行。

（一）人员方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，设有专门的人力资源部负责公司的劳动人事关系并制定分配考核办法等一系列规定对员工进行奖惩、分配。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬；没有与控股股东交叉任职的情况。

（二）资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，拥有商标、非专利技术等无形资产；无法避免的关联交易严格按照有关规定执行。

（三）财务方面：公司设置有独立的财务部，建有独立的会计核算体系和财务管理制度，设有自己独立的银行帐户，并依法独立纳税。

（四）机构方面：公司生产经营、财务、人事等均设有自己的独立机构，与控股股东完全独立。

（五）业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，其生产经营活动与控股股东完全分开。公司具有独立的采购和销售系统，全部原材料和产品的采购和销售均由公司依据市场规则独立进行，公司的生产经营和管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立于控股股东。

三、高级管理人员的考评及激励情况

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

四、公司内部控制制度的建立健全情况

为更好地遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，提高公司经营的效益及效率，保障公司资产的安全，确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平，公司从成立之时起，根据自身经营特点和所处环境，建立了内部控制制度，并在执行中不断完善健全。目前，公司建立了符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成了科学的决策、执行和监督机制，公司资产安全、完整，信息披露真实、准确、完整和公平，各项经营管理活动协调、有序和高效运行，公司各项内控制度已得到全面有效的执行。

五、公司内部控制有效性的自我评价报告

公司按照中国证监会等监管部门相关法律法规和规范性文件要求，对公司2010年度内部控制的有效性以及重点关注的控制活动等方面进行了自查和评估，出具了《云南锡业股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告》，信永中和会计师事务所有限责任公司对此出具了审

核评价意见。（详见巨潮资讯网站：<http://www.cninfo.com.cn>。）

六、公司监事会和独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见

1、公司监事会对公司内部控制制度自我评价的审阅意见

监事会认为：公司遵循了内部控制的基本原则，按照监管机构有关规定建立了较为完善的内部控制制度。内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，能够保证对重点控制活动实施有效监督，保证公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性，公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

2、公司四名独立董事对公司内部控制制度自我评价的独立意见

公司四名独立董事对公司出具的内部控制自我评价报告进行审阅后认为：公司内部控制制度自我评价报告真实反映了公司内控制度的基本情况，对报告期内公司加强和完善内部控制所进行的重要活动、工作和成效等方面情况作了总结，并对公司控股子公司、关联交易、信息披露等内部重点控制活动进行了自查说明，提出了改进计划和措施，将进一步提高公司治理水平，继续推进公司内部控制的各项工作的开展。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，两次临时股东大会，会议的有关情况如下：

一、2009 年年度股东大会情况

公司于 2010 年 4 月 12 日召开了 2009 年年度股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《云南锡业股份有限公司二零零九年度董事会工作报告》；
- 2、《云南锡业股份有限公司二零零九年度监事会工作报告》；
- 3、《云南锡业股份有限公司二零零九年度财务决算报告》；
- 4、《云南锡业股份有限公司二零零九年度利润分配预案》；
- 5、《关于续聘信永中和会计师事务所为公司二零一零年度会计报表审计机构的预案》；
- 6、《公司向银行申请二零一零年度贷款额度的预案》；
- 7、《关于与关联方签订关联交易合同的预案》；
- 8、《云南锡业股份有限公司 2010 年日常关联交易预计的预案》；
- 9、《关于为公司所属子公司贷款提供担保的预案》；
- 10、《修改公司章程的预案》；
- 11、公司四位独立董事向股东大会提交二零零九年度述职报告。
- 12、议《关于独立董事人选变更的预案》；
- 13、议《关于为公司所属子公司向银行申请授信额度提供担保的预案》。

会议决议和详细资料刊登于 2010 年 4 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

二、临时股东大会情况

（一）公司于 2010 年 9 月 2 日召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于以自有资金对部分募集资金项目追加投资的预案》；
- 2、《关于与关联方签订关联交易协议及合同的预案》。

会议决议和详细资料刊登于 2010 年 9 月 3 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

（二）公司于 2010 年 11 月 4 日召开了 2010 年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：

- 1、《关于公司第五届董事会董事候选人提名的预案》；
- 2、《关于公司第五届监事会股东监事候选人提名的预案》。

会议决议和详细资料刊登于 2011 年 11 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

第七节 董事会报告

一、管理层分析与讨论

公司董事会成员和管理层对公司本报告期内反映有关财务状况和经营成果的财务指标及其他有关方面进行了深入的研究，并作出了如下讨论与分析：

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内公司总体经营情况概述

2010 年，公司紧紧围绕董事会确定的各项任务和目标，以市场为导向、效益为中心，以“转方式、调结构”为重点，积极应对市场激烈竞争和原料、资金短缺带来的挑战和压力，努力克服干旱缺水限电等不利影响，从加强决策、经营管控、重点项目建设、技术攻关和调整产品、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、生产方式转变及质量、安全、环保等关键问题，强管理、降成本、调结构、拓市场，生产经营实现平稳增长，管理创新进一步推进，产购销结构逐步优化，抵御市场风险的能力增强，项目建设稳步推进，科技创新成效明显，人才及精神文明建设等各项工作同步发展，圆满实现全年生产经营目标。

公司管理层总结多年来营销经验及市场变化，充分发挥营销龙头作用，夯实营销管理基础，推进营销体系创新，不断提升市场开拓能力、引导能力和抗衡能力。一是增强购产销联动运作，注重产品销售与原料采购量、价平衡，适时调整产销结构，实现产品产量、价格和市场拓展同步推进。二是加强宏观经济形势与有色金属价格趋势分析，灵活调整产品及原料进出口策略、运作方法，有效保证了进出口贸易的效益。三是牵头建立生产商联谊制，与同行在行业竞争、行业自律、行业策略、产品和原料价格维护等方面的沟通与交流进一步增强。四是加快建立适应发展需要的营销模式和机制，促进深加工产能释放和产品结构、产业结构升级，产品销售结构逐步改善。五是以进料加工复出口为主要外贸方式，有效规避出口政策调整和人民币升值带来的风险，拓展南美、中东、东欧、俄罗斯、南亚等新兴市场，云锡产品的国际知名度和市场份额不断提升，为公司开拓海外市场，实现海外运作，推进实施海外发展战略搭建了坚实的信息、项目、产业、人才和技术功能平台。六是积极探索建立网络营销、电子商务和代理商管理模式，产品销售覆盖面进一步扩大。七是以“四流一链”为切入点，深化市场、品种、成本、效益利润、管理和员工素质的优化再造，不断推进组织管理创新和绩效考核创新，加强管控，合理调整和优化库存结构，加大应收账款催收力度，努力降低资金占用，营销费用控制成效显著。

2010 年完成有色金属总产量 88751 吨，完成年目标的 85.26%，同比增长 0.31%。

完成锡化工产品 15301 吨，完成年目标的 139.10%，同比增长 45.76%。完成锡材产品 16943 吨，完成年目标的 105.89%，同比增长 17.35%。

余热发电完成 3222 万 kWh，完成年目标的 82.63%，同比下降 11.60%。

公司 2010 年生产经营主要在以下几方面取得了成效：

- (1) 抢抓市场机遇，推进大营销体系构建，营销质量有效提升；
- (2) 把握重点、控制节奏，原料保产创效能力逐步增强；
- (3) 积极调整生产组织结构，发挥生产工艺潜能和优势，产品创效能力进一步提高；
- (4) 大力推进重点项目建设，产业结构调整优化步伐加快；
- (5) 依靠科技进步，加强技术攻关，科技自主创新和新产品开发取得良好效果；
- (6) 优化人力资源结构，加强和改进人才工作机制建设；
- (7) 资本结构进一步完善，公司治理进一步规范；
- (8) 调整和改善劳动用工结构，人力资源配置逐步优化；
- (9) 提升“三体系”标准化管理水平，节能减排和清洁生产稳步推进；

经营中遇到的问题与困难：

- (1) 自我积累、自我发展的模式不能满足产业快速发展的需求，资金紧缺的矛盾日益突出；
- (2) 深加工产品中高技术含量、高附加值产品的比重、深加工产品的毛利率需进一步提高；
- (3) 产业发展和重点项目需要的人才紧缺，公司需进一步加大这方面人才的引进力度；
- (4) 随着国家节能减排推行力度的空前加大，公司作为冶炼企业的环保工作压力也随之增大；

2、公司主营业务及经营状况

本公司所处的行业是有色金属行业，经营范围包括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，境外期货业务、有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。

- (1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

A、主营业务分行业情况

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比上年 增减（%）
有色金属行业	9,015,324,576.48	7,741,431,489.07	14.13	29.70	27.20	1.69
其中：母公司	9,537,239,251.29	8,339,036,738.46	12.56	33.50	31.64	1.23

B、主营业务分地区情况：

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年 增减（%）
国内	7,650,569,240.66	24.63
国外	1,364,755,335.82	67.99

C、主要产品的收入、成本及毛利情况：

单位：元

产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年 增减（%）	营业成本比上年 增减（%）	毛利率比上年 增减（%）
锡锭	5,303,090,397.62	4,695,558,455.70	11.46	35.62	35.73	-0.06
锡材	1,957,278,677.07	1,624,637,844.53	17.00	45.69	28.07	11.43
锡化工	1,044,693,661.17	969,357,851.21	7.21	37.87	40.61	-1.81
铅产品、铜精矿 及其他产品	710,261,840.62	451,877,337.63	36.38	-24.41	-32.40	7.52

主营业务结构、主营业务盈利能力较上年发生较大变化的说明：

主营业务收入比上年同期增加 2,064,337,190.98 元，增加 29.70%主要是本期随着国际市场的有色金属价格的持续攀升，公司抓住有力时机，组织好生产销售。主要产品销量同比增加 9.01%，锡锭、锡材、锡化工等产品的销售价格同比分别增长 32.40%、21.98%、24.07%；主营业务成本同比增加 1,655,489,577.08 元，增加 27.20%主要是本期随着产品销售价格的上涨，主要原材料的价格随之上涨以及由于销售增加销售成本同比例增加所致。

(2) 生产经营的主要产品及其市场占有率情况

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。产品锡的国际市场占有率达到 16.75%，国内市场占有率达到 41.59%。

(3) 公司主要供应商、客户情况

公司前五名原料供应商情况：公司向前五名原料供应商采购金额占年度原料采购总额的 30.92%。

序号	供应商名称	金额(含税)	占年度原料采购总额比例
1	GLENCORE（嘉能可）	6.98 亿元	11.37%
2	云南应炜商贸有限公司	3.69 亿元	6.01%
3	必和必拓	3.40 亿元	5.54%
4	YT PARKSONG AUSTRALIA HOLDING PTY LTD（澳洲雷尼森）	2.49 亿元	4.06%
5	临武县运佳矿业有限责任公司	2.42 亿元	3.94%
	合 计	18.98 亿元	30.92%

公司前五名材料、燃料、备品备件及设备供应商情况：公司向前五名材料、燃料、备品备件及设备供应商采购金额占年度采购总额的 95.26%。

序号	供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例
1	云南锡业集团有限责任公司	94,609 万元	88.94%
2	云南锡业机械制造有限公司	5,798 万元	5.46%
3	红河州飞瑞达科技公司	385 万元	0.41%
4	云南四联智能技术有限公司	277 万元	0.26%
5	淮北市中芬矿山机械有限责任公司	198 万元	0.19%
	合 计	101,267 万元	95.26%

公司前五名客户情况：公司向前五名客户销售额(不含税)占年度销售总额的 15.63%。

序号	客户名称	销售收入	占年度销售总收入的比例
1	云南个旧市有色冶化有限公司	55,863.23 万元	6.03%

2	上海毕成金属材料有限公司	31,909.97 万元	3.44%
3	宝山钢铁股份有限公司	30,839.78 万元	3.33%
4	上海复天实业有限公司	13,815.61 万元	1.49%
5	浙江天能物资贸易有限公司	12,443.72 万元	1.34%
	合 计	144,872.31 万元	15.63%

3、报告期公司资产及负债构成同比发生变化情况说明

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	占总资产的比重 (%)	2009 年 12 月 31 日	占总资产的比重 (%)	报告期末占总资产的比重比上年末增减%
资产总额	11,331,121,383.22		7,401,522,613.21		
应收票据	381,512,560.05	3.37	389,078,264.69	5.26	-1.89
应收账款	358,982,374.18	3.17	315,411,794.19	4.26	-1.09
预付款项	704,456,657.31	6.22	196,081,355.07	2.65	3.57
存货	3,357,812,394.88	29.63	1,775,996,464.69	24.00	5.63
固定资产净额	3,386,253,943.84	29.88	3,176,761,953.11	42.92	-13.04
在建工程	1,800,980,301.77	15.89	624,924,357.65	8.44	7.45
无形资产	440,581,639.71	3.89	465,546,721.73	6.29	-2.40
短期借款	4,044,038,470.32	35.69	2,095,284,039.17	28.31	7.38
长期借款	1,493,000,000.00	13.18	1,458,000,000.00	19.69	-6.51
应付债券			451,344,106.85	6.10	-6.10

主要项目变动说明：

1) 报告期末预付账款占总资产的比重比去年上升 3.57 个百分点，主要是公司进口原料尚未结算以及为 10 万吨/年铜冶炼项目支付的工程款。

2) 存货占总资产的比重比去年增加 5.63 个百分点，主要是为 10 万吨/年铅冶炼项目试车储备的原料及为满足销售储备的产成品增加；随着有色金属价格上升，存货的价值也随之增加。

3) 固定资产净额占总资产的比重比去年降低 13.04 个百分点主要是因为公司总资产规模大幅上升，其中流动资产的配置比例增加，使固定资产净额占总资产的相对比例下降。

4) 在建工程占总资产的比重比去年上升 7.45 个百分点，主要是 10 万吨/年铅冶炼项目

的建设支出。

5) 短期借款占总资产的比重比去年上升 7.38 个百分点, 主要是为了满足生产经营的需要, 补充的流动资金增加。

6) 长期借款占总资产的比重比去年降低 6.51 个百分点, 主要是因为公司总资产规模大幅上升, 其中流动负债的配置比例增加, 使长期借款占总资产的比重比去年降低。

7) 应付债券科目余额为零, 主要是报告期内公司行使了可转债提前赎回权, 除大部分转股外, 剩余 5,603,200 元未转股的可转债公司已于 2010 年 12 月 3 日提前赎回。(详见公司 2010 年 12 月 13 日关于“锡业转债”提前赎回结果公告)

4、报告期内公司利润构成同比发生变化情况说明

单位：元

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	增减 (%)
营业总收入	9,266,955,299.61	7,154,935,204.39	29.52
营业总成本	8,887,046,357.50	7,014,891,384.37	26.69
其中：主营业务成本	7,741,431,489.07	6,085,941,911.99	27.20
其他业务成本	240,816,868.35	195,075,101.40	23.45
营业税金及附加	56,275,955.51	42,810,380.84	31.45
销售费用	135,571,110.83	120,608,986.11	12.41
管理费用	444,967,166.44	327,710,176.34	35.78
财务费用	209,846,619.26	181,676,455.50	15.51
资产减值损失	58,137,148.04	61,068,372.19	-4.80
加：公允价值变动收益	-1,404,923.02		-100.00
投资收益	-7,912,902.39	-2,478,814.91	-291.22
营业利润	370,591,116.70	137,565,005.11	169.39
加：营业外收入	58,341,155.59	30,526,662.09	91.12
减：营业外支出	12,934,247.26	9,808,388.29	31.87
利润总额	415,998,025.03	158,283,278.91	162.82
减：所得税费用	50,367,156.48	26,841,369.49	87.65
归属母公司所有者的净利润	366,473,734.15	135,189,703.43	171.08

主要项目变化原因：

1) 2010 年度, 公司营业总收入同比增加 211,202 万元, 上升 29.52%的主要原因是锡、铜产品销售价格同比上升所致。

2) 2010 年度, 公司营业总成本同比增加 187,215 万元, 增加 26.69%, 原因分析如下：

A、主营业务成本和其他业务成本同比增加 170,123 万元，主要影响因素为：

a、2010 年度，由于铜、铅产品销售数量下降同比减少利润 4,726 万元。

b、2010 年度，由于产品销售成本上升（主要是外购原料成本上升）使营业成本同比增加 165,397 万元。

B、2010 年度，公司营业税金及附加同比上升 1347 万元，上升 31.45%的主要原因是报告期内销售价格上升导致营业税金及附加上升。

C、2010 年度，公司管理费用同比增加 11,726 万元，上升 35.78%的主要原因是职工薪酬费用支出增加 8,828 万元，修理费支出增加 1,815 万元，资源补偿费支出增加 250 万元，研究费用支出增加 237 万元等影响所致。

D、2010 年度，公司财务费用同比增加 2,817 万元，上升 15.51%的主要原因是资金需求上升，在年度内银行借款增加，利息支出增加 1,331 万元；应收票据贴现利息支出增加 2,294 万元等影响所致。

E、2010 年度，公司销售费用同比增加 1,496 万元，上升 12.41%的主要原因是产品销售数量增加，职工薪酬费用支出比上年增加 847 万元，运输保险费用比上年增加 393 万元，固定资产折旧费、修理费等支出增加所致。

F、2010 年度，资产减值损失比上年同期减少 293 万元。

3)、2010 年度，公司投资收益同比减少 543 万元，主要是摊销郴州矿冶公司的投资差异。

4)、2010 年度，公司营业利润同比增加 23,303 万元，增加 169.39%的主要原因是主要是 2010 年以来随着国际市场的有色金属价格的持续攀升，公司抓住有力时机，推进大营销体系构建，营销质量有效提升；大力实施低成本战略，推进管理创新和加强基础管理，取得较好效果。

5)、2010 年度，公司营业外收入同比增 2,781 万元，增加了 91.12%的主要原因是公司争取到各项政府补助同比增加。

6)、受上述主要因素的影响，2010 年度归属母公司所有者的净利润同比增 23,128 万元，增加 171.08%。

5、报告期内公司现金流量同比发生变化情况说明

单位：元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减比例%	变动的主要原因
1、经营活动产生的现金流量净额	144,186,221.40	453,481,681.28	-68.20	储备的原料支出增加
销售商品、提供劳务收到的现金	9,113,602,895.16	6,827,118,612.69	33.49	销量、销价同比上升，回笼的资金增加。

购买商品、接受劳务支付的现金	7,252,279,929.82	4,743,451,931.67	52.89	采购的原材料量、价同比增幅较大。
2、投资活动产生的现金流量净额	-1,465,217,341.38	-642,009,817.73	-128.22	重点工程建设支出增加
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金	0.00	503,826.45		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,467,416,548.72	658,726,255.22	122.77	重点工程建设支出增加
投资所支付的现金				
3、筹资活动产生的现金流量净额	1,821,232,169.24	118,263,130.75	1439.98	配股收到的资金净额 13.2 亿元
借款所收到的现金	6,603,624,011.44	4,400,658,267.89	50.06	短期借款增加
偿还债务所支付的现金	4,496,543,258.73	4,085,405,493.51	10.06	

6、主要控股公司的经营情况及业绩

1) 公司名称：郴州云湘矿冶有限责任公司

住所：郴州市苏仙区桥口镇下渡村

法定代表人：王承昆

企业类型：有限责任公司

业务性质：矿产品生产经营

主要产品或服务：政策允许的矿产品，化工产品（化学危险品除外），建筑材料销售；环境保护工程服务，锡冶炼、销售，经营本企业自产锡的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

注册资本：人民币 5000 万元

资产规模：二零一零年末总资产 21,475.90 万元，净资产 5,362.91 万元。

二零一零年度净利润 264.20 万元。

2) 公司名称：云南锡业锡化学品有限公司

住所：云南省个旧市大屯镇楼坊寨村委会赖石山

法定代表人：兰旭

企业类型：有限责任公司（中外合作）

业务性质：生产和销售有机锡系列产品

主要产品或服务：生产和销售有机锡系列产品以及辛酸亚锡、四氯化锡等产品；对产品进行售后服务和技术支持；研究和开发同类产品的更新换代产品及其他新产品（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

注册资本：人民币 8067.5 万元

资产规模：二零一零年末总资产 9,433.94 万元，净资产 8,775.66 万元。

二零一零年度净利润 225.38 万元。

3) 公司名称：个旧鑫龙金属有限责任公司

住所：个旧市金湖西路云锡一冶炼厂内

法定代表人：高飞云

企业类型：非自然人出资有限责任公司

业务性质：矿产品生产、销售

主要产品或服务：有色金属矿产品加工、生产、销售；金属包装箱的加工（以上经营经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）。

注册资本：人民币 480 万元

资产规模：二零一零年末总资产 2,671.37 万元，净资产-5,106.46 万元。主要是由于原来享受的福利企业退税优惠政策取消，原料价格持续走高，技术工艺相对落后，导致亏损增加。

二零一零年度净利润 33.32 万元。

4) 公司名称：云锡资源（美国）有限公司

住所：1633 Bayshore Hwy, Suite 220, Burlingame, CA 94010

法定代表人：雷毅

企业类型：中方独资企业

业务性质：产品销售及售后服务

主要产品或服务：锡锭、锡材、锡化工、焊锡、合金、铟锭、铋锭、铅锭的出售及新产品的开发。

注册资本：人民币 3,676 万元

资产规模：二零一零年末总资产 27,006.91 万元，净资产 6,014.88 万元。

二零一零年度净利润 862.89 万元。

5) 公司名称：云南锡业微电子材料有限公司

住所：红河州工业园区冶金材料加工区个旧市大屯镇楼房寨

法定代表人：刘路珂

企业类型：有限责任公司（法人独资）

业务性质：集成电路球状数组构装高精度锡球相关的产品，与电子、微电子产业相关原材料的开发、生产与销售。

主要产品或服务：集成电路球状数组构装 (BGA/CSP) 高精度锡球 (0.25~0.76MM) 相关的产品，与电子、微电子产业相关的原材料的开发、生产与销售；产品、技术的进出口业务。

注册资本：人民币 7,329 万元

资产规模：二零一零年末总资产 5,797.48 万元，净资产 4,079.51 万元。

二零一零年度净利润-325.65 万元。主要原因是产能尚未得到释放，规模化效应未得到发挥。

6) 公司名称：云南锡业郴州矿冶有限公司

住所：郴州市北湖工业园

法定代表人：王承昆

企业类型：有限责任公司

业务性质：锡矿开采、政策允许的有色金属矿产品、有色金属化工产品、贵金属产品、金属材料的生产与销售，矿山设备及零配件的机械加工制造。

注册资本：人民币 25,900 万元

资产规模：二零一零年末总资产 41,740.53 万元，净资产 21,511.45 万元。

二零一零年度净利润 109.87 万元。

7) 云锡资源德国有限公司 (Yuntinic Resources GmbH)

住所：Ruhrallee185, 45136 Essen, Germany

法定代表人：赵忠

企业类型：中方独资企业

业务性质：欧洲市场的产品销售及售后服务

注册资本：人民币 2,730.84 万元

资产规模：二零一零年末总资产 12,672.94 万元，净资产 2,687.47 万元。

二零一零年度净利润-138.57 万元。主要原因是为扩大销售规模，向银行贷款 1000 万欧元作为流动资金，借款利息增加所致。

8) 云南锡业锡材有限公司

住所：云南省昆明市经济技术开发区

法定代表人：郑齐一

企业类型：有限责任公司

业务性质：有色金属材料深加工

注册资本：8,483.03 万元

资产规模：二零一零年末总资产 32,818.06 万元，净资产 13,842.74 万元。

二零一零年度净利润 1,705.98 万元

9) 个旧市盈鑫再生金属资源有限公司

住 所：个旧市金湖西路冶炼路

法定代表人：杜建伟

企业类型： 有限责任公司（法人独资）

业务性质： 再生金属资源收购、销售。

注册资本： 50 万元

资产规模： 二零一零年末总资产 2050.59 万元，净资产-614.46 万元。

二零一零年度净利润 -672.12 万元。主要原因是本年销售再生资源实现的增值税，按 50%的比例退回的部分尚未全部收到。

（二）对公司未来发展的展望

2011 年是公司“十二五”规划开局之年，贯彻落实公司发展战略，加快转变发展方式，调整优化结构，推动跨越式可持续发展的关键之年，也是我们打造和发挥产业集群优势，抢抓市场机遇，体现规模效益，为公司发展提供有力支撑非常重要的一年。从目前的国际形势看，金融危机对实体经济的影响仍未消除，世界经济进入“后危机”时代，围绕市场、资源、人才、技术、标准等的竞争更加激烈。从国内形势看，“十二五”期间，国家以加快转变经济发展方式为主线，坚持把经济结构战略性调整作为加快转变经济发展方式的主攻方向，实现经济平稳较快发展。当前和今后一段时期，我国仍处于重要的战略机遇期。但受外部经济发展放缓、市场需求不旺的影响，经济增长放缓的压力十分巨大。国家在环境保护、安全生产、资源利用、出口退税等方面政策调整力度的加大，市场、通胀、资源、环境、安全等因素对企业发展的制约进一步显现，可谓机遇与挑战并存。

1、公司未来主要有以下方面的经营优势：

1) 公司的行业地位突出，综合竞争力强。公司已成为世界最大的锡产品生产基地，行业地位突出，对国内外锡价具有一定的影响力。同时，公司拥有资源优势、品牌优势及综合利用技术优势，强大的营销体系和高效的管理体系，竞争优势明显。这些为公司业务持续、稳定地发展打下了良好的基础。

2) 公司的产业链和产品结构逐步改善，盈利能力较强。公司拥有锡矿的勘探、开采、选矿、冶炼及深加工上下游一体化的完整产业链条，并持续加大上游资源的控制和整合力度，不断改善和优化产品结构，提高冶炼技术水平，以完善公司的产业链，巩固并提高公司的盈利能力。

3) 具备多元化发展的潜力，成长空间较大。公司是全球锡行业的龙头企业，公司所在的个旧地区有色金属资源极为丰富，公司具备向锡以外的有色金属行业发展的潜力和优势。

2、新年度的经营计划

有色金属总产量 181,339 吨，其中产品铅 102,000 吨；锡化工产品 15,500 吨，锡材产品 16,500 吨。

（三）公司 2011 年的工作重点

围绕公司确定的生产经营目标，依靠科技进步与创新，着力抓好产业拓展方式、资金筹措方式、生产方式和人才资源开发方式的转变；着力抓好产业结构、产品结构、资产资本结构、资金结构、生产结构和人力资源结构调整优化；着力抓好重点项目建设、环保治理、海外锡产业布局及资源拓展等重点工作，提高经济运行质量，促进生产经营平稳较快发展，努力实现 2011 年生产经营目标。

- 1、加快营销结构调整，全力构建大营销体系，加大市场拓展力度，推进产业发展；
- 2、加快资源拓展，强化资源掌控，提升原料运作质量和水平；
- 3、加快生产方式转变，注重结构优化调整，提高生产效率和效益；
- 4、抓好“十二五”产业发展规划实施，加快推进重点项目建设；
- 5、加大科技攻关力度，推进传统产业结构优化升级；
- 6、规范公司治理，强化内控制度，提升资本、资产、资金的运行和管控能力；
- 7、加强基础管理和成本控制，提升管理质量和效益；
- 8、优化人力资源结构，加强和改进人才工作机制建设；
- 9、进一步加强质量、安全、环保工作；
- 10、加强党建和宣传思想政治工作，关爱员工，全力构建和谐企业。

经过认真讨论和分析，董事会和管理层认为下列因素将可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响：

- 1、从国际形势看，金融危机对实体经济的影响仍未消除，世界经济进入“后危机”时代，围绕市场、资源、人才、技术、标准等的竞争更加激烈；
- 2、从国内形势看，“十二五”期间，国家以加快转变经济发展方式为主线，坚持把经济结构战略性调整作为加快转变经济发展方式的主攻方向，实现经济平稳较快发展。当前和今后一段时期，我国仍处于重要的战略机遇期。但受外部经济发展放缓、市场需求不旺的影响，经济增长放缓的压力十分巨大。国家在环境保护、安全生产、资源利用、出口退税等方面政策调整力度的加大，市场、通胀、资源、环境、安全等因素对企业发展的制约进一步显现；
- 3、转方式，调结构任务紧迫，如何做好产业、资本、产品、人才及人力资源结构调整，

必须高度重视，认真研究，落实措施；

4、锡、铅、铜产业要做强做大，实现又好又快发展，在提高自产原料结构比例、优化外购原料结构和成本、推进产购销联动等方面还存在许多薄弱环节；

5、在提高深加工产品产量、优化结构、拓展市场、开发新产品、技术攻关和销售服务等方面还需加大力度；面对国家政策调整，转变经营模式，提升创效能力面临新的挑战；

6、公司已从传统锡产业延伸到铅、铜等有色金属更广阔的领域，对各类专业人才需求日益紧迫，人才现状不能满足发展需要。

7、创建资源节约型，环境友好型企业，环境保护、节能减排、清洁生产等工作面临严峻的压力和挑战。

为尽力消化上述因素给公司带来的不利影响，公司将积极采取各种应对措施，进一步增强市场意识，提升自主发展能力，实现组织结构、产业结构、产品结构调整，优化运营质量，推进管理创新，实施低成本战略，确保未来业绩持续稳步增长。

二、报告期内公司投资情况

（一）截止二零一零年十二月三十一日，公司对外长、短期投资情况：

单位：元

项目	2010 年	2009 年	比上年增减变动额	增减幅度（%）
短期投资				
（1）股票投资	0	0	0	0
（2）其他投资	0	0	0	0
小计	0	0	0	0
长期投资				
（1）股权投资	802,689,545.06	529,050,824.06	273,138,721	51.63

被投资单位名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
1、YUNTINIC RESOURCES (GMBH) INC	进出口贸易	100.00%
2、郴州云湘矿冶有限责任公司	有色金属产品	99.19%
3、云南锡业锡化学制品有限公司	有机锡产品	100.00%
4、云南锡业微电子材料公司	集成电路球状数组封装高精度锡球的开发、生产与销售	100%
5、个旧鑫龙金属有限公司	有色金属产品加工、生产及销售	96.67%
6、云南锡业郴州矿冶有限公司	锡矿开采、政策允许的有色金属矿产品、有色金属化工产品、贵金属产品、金属材料的生产与销售，矿山设备及零配件的机械加工	99.61%

	制造	
7、YUNTINTC RESOURCES. INC	进出口贸易	100.00%
8、云南锡业锡材有限公司	有色金属产品深加工	100.00%
9、个旧市盈鑫再生资源有限公司	再生资源的收购和销售	100.00%

(二) 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，投资于与公司主营业务相关的六个项目。截止到 2010 年 12 月 31 日，除焊膏扩建工程以外的项目都已经全部完成，并取得预期效益，共计使用募集资金 60,447.99 万元，尚未决策使用的募集资金项目-焊膏扩建工程剩余募集资金 1,822.01 万元。募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金拟投资额	实际决策使用金额	未使用金额
1	大屯锡矿大马芦矿段 10#矿群氧化锡矿 1000t/d 开采工程	19000	19000	0
2	老厂分公司白龙井矿段硫化铜锡矿 1100t/d 开采工程	16500	16500	0
3	6000t/年硫醇甲基锡工程	6400	6400	
4	无机锡化工基地扩建工程	11325	11325	
5	烟化炉改造工程	5600	5600	0
6	焊粉焊膏扩建工程	3445	1622.99	1822.01
7	合 计	62270	60447.99	1822.01

2、经中国证监会证监许可（2009）1474 号批文，本公司于 2010 年 1 月 25 日完成向原股东每 10 股配售 2.4 股，募集资金总额 135,296.80 万元，募集资金净额 131,986.88 万元。截止到 2010 年 12 月 31 日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额	135,296.80	本年度投入募集资金总额	120,067.20
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	120,067.20
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
郴州锡材深加工项目	否	12,000.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00%	2010 年 12 月 01 日	0.00	不适用	否
7 万吨/年锡冶炼系统技改项目	否	43,400.00	43,400.00	31,439.28	31,439.28	72.44%	2009 年 12 月 01 日	6,686.00	否	否
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	100.00%	2009 年 08 月 01 日	109.87	否	否
10 万吨/年铅冶炼系统技改扩建工程	否	49,600.00	49,600.00	53,547.60	53,547.60	107.96%	2011 年 03 月 01 日	0.00	否	否
归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	100.00%	2010 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	140,000.00	140,000.00	119,986.88	119,986.88	-	-	6,795.87	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	140,000.00	140,000.00	119,986.88	119,986.88	-	-	6,795.87	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 锡材深加工项目尚未投入原因: 在建设过程中进行重新论证, 2010 年末刚开工。 (2) 屋场坪锡矿 1,500t/d 采选工程建设项目未达到预计效益主要原因:①项目还未能达产; ②根据可行性研究, 矿石的实际综合品位较原设计原矿综合品位偏低; ③由于生产第一年设备不能正常运行, 加之矿石变化较大, 使实际的实收率较计划数偏低。 (3) 7 万吨/年锡冶炼系统技改项目未达到预计效益主要原因是本公司在 2010 年 1 月和 10 月实施了两次大修, 产量大幅减少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据信永中和会计师事务所有限责任公司 2010 年 3 月 30 日出具的 XYZH/2009KMA1049 号审核报告, 公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金 66,842.30 万元。									
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 7 万吨/年锡冶炼系统技改项目截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额为 11960.72 万元, 主要构成: 8013.12 万元为实际收到募集资金净额与配股说明书中承诺的补充流动资金总额的差异; 该项目于 2009 年 12 月全部完工, 工程节约资金 3,947.60 万元, 主要原因是公司对该项目所需设备、土建、安装等实行招标采购, 并充分利用现有设备和厂房, 节约了投资和费用。公司 2010 年第五届董事会第一次会议决定将上述结余资金 3947.60 万元用于募集资金投资项目—10 万吨/年铅冶炼系统技改扩建工程。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(三) 报告期内非募集资金投资主要项目进度及收益情况:

2010 年, 公司固定资产投资项目中, 矿山选厂建设工程项目实际完成投资 44,902.25 万元; 冶炼、锡化工项目实际完成投资 6,122.87 万元; 10 万吨/年铜冶炼项目工程 2010 年实际完成投资 23,587.41 万元, 累计完成投资 30,148 万元。

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
矿山井下开拓工程	27,467.09	正在建设中	不适用
选厂技改工程	17,435.16	正在建设中	不适用
10 万 t/年铜冶炼项目	23,587.41	正在建设中	不适用
冶炼、深加工项目	6,122.87	正在建设中	不适用
合计	74,612.53	-	-

三、公司对审计报告和会计政策、会计估计变更相关情况的说明

(一) 对会计师事务所出具的审计报告的说明

截至本报告期末, 荷兰银行新加坡分行对公司提出的索赔仲裁事项正在审理之中, 由于尚未获得充分的审计证据, 故暂无法判断该事项对本公司造成的确切影响。此外, 该仲裁项目目前也不满足《企业会计准则第 13 号-或有事项》中规定的或有事项相关的义务确认为预计负债的条件, 属于未来结果存在不确定性的仲裁。该事项不影响公司报告期的财务状况和经营结果。信永中和会计师事务所有限公司对本公司 2010 年度财务会计报表出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告 (XYZH2010KMA1032-1)。签字注册会计师魏勇、范晓程。

(二) 公司会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

1、本报告期内会计政策变更。

本报告期内, 公司按照“企业会计准则解释第 4 号”中第“六”项解释, 即“在合并财务报表中, 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的, 应当进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的除外”规定对所属控股子公司个旧鑫龙金属有限责任公司少数股东应承担的超额亏损追溯调整了 1,874,208.87 元。调整后对 2010 年年初数主要报表项目的影响为: 资产负债表未分配利润调整增加 1,874,208.87 元, 少数股东权益调整减 1,874,208.87 元。

2、本报告期内无重要前期差错更正。

(三) 对因适用境内外会计准则产生的差异的说明: 无

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会召开会议情况和决议内容

报告期内, 公司董事会共召开了 12 次会议。

1、公司 2010 年第一次临时董事会于 2010 年 2 月 10 日召开。会议审议并表决通过了关于公司高级管理人员变动的议案等五项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 2 月 11 日的《中

国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司 2010 年第二次临时董事会于 2010 年 3 月 11 日召开。会议审议并表决通过了关于公司董事会秘书变更的议案和关于公司证券事务代表变更的议案。会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、公司第四届董事会第九次会议于 2010 年 3 月 20 日召开。会议审议并表决通过了云南锡业股份有限公司二零零九年度董事会工作报告等二十七项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、公司 2010 年第三次临时董事会于 2010 年 4 月 9 日召开。会议审议并表决通过了关于为公司所属子公司向银行申请授信额度提供担保的议案和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。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、公司 2010 年第四次临时董事会于 2010 年 4 月 21 日召开。会议审议并表决通过了云南锡业股份有限公司二零一零年第一季度报告。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、公司 2010 年第五次临时董事会于 2010 年 7 月 14 日召开。会议审议并表决通过了关于公司高级管理人员变动等五项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、公司 2010 年第六次临时董事会于 2010 年 7 月 20 日召开。会议审议并表决通过了关于与关联方签订关联交易协议及合同的议案。会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

8、公司第四届董事会第十次会议于 2010 年 8 月 14 日召开。会议审议并表决通过了关于以自有资金对部分募集资金项目追加投资的议案等五项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

9、公司 2010 年第七次临时董事会于 2010 年 9 月 28 日召开。会议审议并表决通过了关于公司控股子公司云锡资源德国公司投资成立子公司的议案和关于向云南锡业微电子材料有限公司增加注册资本的议案。会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

10、公司第四届董事会第十一次会议于 2010 年 10 月 18 日召开。会议审议并表决通过了关于公司第五届董事会董事候选人提名的预案等五项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

11、公司 2010 年第八次临时董事会于 2010 年 11 月 4 日召开。会议审议并表决通过了关于提前赎回“锡业转债”的议案。会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

12、公司第五届董事会第一次会议于 2010 年 11 月 25 日召开。会议审议并表决通过了选举云南锡业股份有限公司第五届董事会董事长的议案等十四项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 11 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和中国证监会指定登载公司信息的互联网网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、董事会实施了公司于 2010 年 4 月 12 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过的相关决议：

（1）公司于 2010 年 5 月 25 日实施了 2009 年度分红派息方案，以二零零九年末公司总股本 650,727,672 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金红利 65,072,767.20 元；

（2）续聘信永中和会计师事务所为本公司二零一零年度会计报表审计机构；

（3）按股东大会决议，公司向有关银行申请了二零一零年度贷款授信额度；

（4）按股东大会决议，公司为郴州云湘矿冶有限责任公司贷款提供了担保；

（5）按股东大会决议，修改了公司章程的部分条款；

（6）按股东大会决议，聘任郑昌幸先生为公司独立董事；

（7）按股东大会决议，公司为云南锡业锡材有限公司向银行申请授信额度提供了担保；公司为云锡美国资源有限公司和云锡德国资源有限公司在境外开具了备用信用证保函。

2、董事会实施了公司于 2010 年 9 月 2 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的

相关决议：

(1) 按股东大会决议，公司以自有资金 20,403.59 万元对屋场坪采选项目追加投资。屋场坪采选项目截至 2010 年 6 月 30 日已累计投入资金 36,342.59 万元，其中使用募集资金 15,900 万元。公司以自有资金 78,585.07 万元对铅技改项目追加投资。铅技改项目预计固定资产投资额增加至 128,256.07 万元，其中使用募集资金 49,671 万元；

(2) 按股东大会决议，公司与云南云锡锌铟矿业有限公司和云锡（香港）源兴有限公司签订了关联交易协议和合同。

3、董事会实施了公司于 2010 年 11 月 4 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过的相关决议：

按股东大会决议，公司第五届董事会第一次会议选举出了公司第五届董事会董事长、副董事长及董事会各专业委员会委员。

(三) 董事会审计委员会履职情况报告：

公司第四届董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名非独立董事组成，其中主任委员由独立董事会计专业人士谢云山先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1) 认真审阅了公司 2010 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的信用中和会计师事务所注册会计师协商确定了公司 2010 年度财务报告审计工作的时间安排；

2) 在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了《审计委员会关于年审注册会计师进场前对公司财务会计报表的审议意见》；

3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会审计工作组与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2010 年度财务会计报表，并形成《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后对公司财务会计报表的审议意见》；

5) 在信永中和会计师事务所出具 2010 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对信永中和会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于 2011 年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成相关决议。

(四) 董事会薪酬委员会的履职情况报告：

董事会绩效薪酬委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管

人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会绩效薪酬委员会成员由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，主任委员由独立董事陈智先生担任。

报告期内，董事会绩效薪酬委员会依据公司 2010 年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，董事、监事及高管人员的业务创新能力和创利能力的经营绩效情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

报告期内，董事会绩效薪酬委员会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬进行了审核，对公司《高管人员业绩考核奖励办法》实施过程中的是否合规出具了核实意见。

五、本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

公司拟以 2010 年度经审计后可供分配利润 319,009,587.70 元的 31%派发现金红利，以 2010 年末总股本 824,109,447 股计算，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）；拟以 2010 年末资本公积金 2,263,656,339.55 元按每 10 股转增 1 股的比例转增股本，即以资本公积金 82,410,945.00 元转增股本 82,410,945 股，转增后公司总股本为 906,520,392 股。

该利润分配预案需提交公司二零一零年年度股东大会审议。

公司前三年现金分红情况：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	65,072,767.20	135,189,703.43	48.13%	1,025,309,849.56
2008 年	13,274,262.63	23,532,949.58	56.41%	899,676,569.64
2007 年	53,832,785.60	598,823,450.84	8.99%	880,252,827.54
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			52.35%	

说明：公司2009年度分红派息方案为：按2009年度的可供分配利润138,907,542.75元的

46.85%派发现金红利，以2009年末总股本650,727,672股计算，每10股派发现金股利1.00元（含税）。由于公司在2010年1月19日至2010年1月25日实施了每10股配售2.4股的配股方案，新增股本150,664,585股，新增股本中有73,185,656股于2010年2月4日上市流通。截至2010年5月17日，锡业转债共转股361,333股，公司股本为801,753,590股，按新股本为基数摊薄计算，实际向全体股东每10股派0.811630元现金（含税）。

六、公司对内幕信息知情人管理制度的建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了《云南锡业股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，在信息披露工作中严格贯彻和执行。同时，认真落实公司内幕信息知情人登记管理办法，对内幕信息知情人进行了登记，并按照规定向深圳证券交易所进行报备。

公司对重大事项发生期间及2010 年度报告期间内幕信息管理情况进行了专项核查，经自查，报告期内，公司切实做到了在定期报告及重大事项的编制、审议和披露期间，公司内幕信息知情人严守保密规定，没有向外界泄露、透漏、传播公司的内幕信息，不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票、监管部门的查处和整改情况。《内幕信息知情人管理制度》执行到位、控制有效。

七、其他报告事项

1、根据公司2009年度股东大会决议，公司决定聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司二零一零年度会计报表审计机构。

2、二零一零年度公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，报告年度内没有变更。

3、本公司独立董事郑昌幸、陈智、谢云山和刘治海先生对公司累计和当期对外担保、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 年度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；本年度公司与控股股东及其他关联方未发生非经营性资金往来。

截止 2010 年 12 月 31 日，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非经营性占用公司资金情况。

2010 年度，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 12 月 31 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，本人认为公司对外担保金额较小，对外担保总额占最近一个会计年度合并会计报表净资产的 22%，未超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%，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。

独立董事：郑昌幸、陈智、谢云山、刘治海

2011 年 4 月 18 日

4、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况说明如下：

关于云南锡业股份有限公司

2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2010KMA1032-1-1

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了云南锡业股份有限公司 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并于 2011 年 4 月 18 日签发了 XYZH/2010KMA1032-1 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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）的要求，云南锡业股份有限公司编制了本专项说明所附的云南锡业股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云南锡业股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云南锡业股份有限公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对云南锡业股份有限公司实施于 2010 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解云南锡业股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本说明仅作为云南锡业股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：魏 勇

中国注册会计师：范晓程

中国 北京

二〇一一年四月十八日

第八节 监事会报告

二零一零年，依照《中华人民共和国公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》以及股东大会的有关决定，公司监事会五位成员依法履行了对股份公司财务、公司董事和经理的有效监督职责，通过定期或不定期地对公司依法运作情况和财务情况进行检查分析，发表意见和看法，在促进公司规范运作，维护股东权益等方面发挥了重要的作用。

一、监事会日常工作情况

报告期内，除列席公司董事会会议外，监事会共召开了十次监事会会议，对公司的重大事项和董事会的各项决议进行认真审议：

1、公司 2010 年第一次临时监事会会议于 2010 年 2 月 10 日以传真表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于制定和修改部分公司管理制度的议案》；
- (2)《关于为公司所属子公司向银行申请授信额度提供担保的议案》；
- (3)《关于向云南锡业郴州矿冶有限公司增加注册资本的议案》。

会议决议刊登于二零一零年二月十一日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司第四届监事会第九次会议于 2010 年 3 月 20 日召开，会议审议并通过如下议案：

- (1)《公司二零零九年度财务情况，董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时遵守国家有关法律法规及公司章程等情况的预案》；
- (2)《云南锡业股份有限公司二零零九年度监事会工作报告》；
- (3)《关于公司可转债募集资金 2009 年度存放和使用情况的专项报告》；
- (4)《关于与关联方签订关联交易合同的预案》；
- (5)《云南锡业股份有限公司 2010 年日常关联交易预计的预案》；
- (6)《关于为公司所属子公司贷款提供担保的预案》；
- (7)《云南锡业股份有限公司二零零九年年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零九年年度报告摘要》；
- (8)《关于二零零九年度公司内部控制有效性自我评价报告的预案》；
- (9)《关于制定和修改完善公司信息披露管理相关制度的预案》；
- (10)《公司 2009 年对以前年度财务报表数据追溯调整的议案》；
- (11)《对公司第四届第九次董事会的有关议案和决议的意见》。

会议决议刊登于二零一零年三月二十三日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

3、公司 2010 年第二次临时监事会会议于 2010 年 4 月 9 日以传真表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于为公司所属子公司向银行申请流动资金贷款额度的议案》；
- (2)《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》。

会议决议刊登于二零一零年四月十二日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

4、公司 2010 年第三次临时监事会会议于 2010 年 4 月 21 日以传真表决方式召开，会议审议并通过了《云南锡业股份有限公司二零一零年第一季度报告》。

会议决议刊登于二零一零年四月二十三日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

5、公司 2010 年第四次临时监事会会议于 2010 年 7 月 14 日以传真表决方式召开，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于公司高级管理人员变动的议案》；
- (2)《关于注销云南锡业股份有限公司高新材料分公司的议案》；
- (3)《关于受让云南锡业微电子材料公司外方股东股份的议案》；
- (4)《关于向云南锡业锡材有限公司增加注册资本的议案》；
- (5)《关于成立云南锡业股份有限公司运输分公司的议案》。

会议决议刊登于二零一零年七月十六日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

6、公司 2010 年第五次临时监事会会议于 2010 年 7 月 20 日以传真表决方式召开，会议审议并通过了《关于与关联方签订关联交易协议及合同的议案》。

会议决议刊登于二零一零年七月二十二日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

7、公司于 2010 年 8 月 14 日召开第四届董事会第十次会议，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于以自由资金对募集资金项目追加投资的议案》；
- (2)《关于向银行申请贷款额度的议案》；
- (3)《关于为公司所属子公司向银行申请授信额度提供担保的议案》；
- (4)《云南锡业股份有限公司二零一零年半年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零

二零一零年半年度报告摘要》。

会议决议刊登于二零一零年八月十七日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

8、公司 2010 年第六次临时监事会会议于 2010 年 9 月 28 日以传真表决方式召开，会议审议通过了《关于公司控股子公司云锡资源德国公司投资成立子公司的议案》和《关于向云南锡业微电子有限公司增加注册资本的议案》。

会议决议刊登于二零一零年九月二十九日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

9、公司于 2010 年 10 月 18 日召开第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于公司第五届监事会股东监事候选人提名的议案》；
- (2)《云南锡业股份有限公司二零一零年第三季度报告》；
- (3)《关于公司向银行申请授信额度的议案》。

会议决议刊登于二零一零年十月二十日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

10、公司于 2010 年 11 月 25 日召开第五届监事会第一次会议，会议审议并通过了以下议案：

- (1)《关于选举云南锡业股份有限公司第五届监事会主席的议案》；
- (2)《关于公司为控股子公司贷款提供担保的议案》；
- (3)《关于公司将节余募集资金用于其它募集资金投资项目的议案》。

会议决议刊登于二零一零年十一月二十九日《证券时报》、《中国证券报》，并同时发布在巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

二、报告期内，监事会通过一系列监督、审核工作，对公司下列事项发表意见：

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司运作情况进行了监督和检查。监事会认为：二零一零年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《云南锡业股份有限公司章程》和国家相关法律法规进行规范运作；股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序均按合法程序进行；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，未发现违反法律、法规、公司章程或损害本公司利

益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司的财务制度和财务情况进行了检查。监事会认为：公司财务部门能认真贯彻国家有关财政法规及中国证监会的相关规定，建立健全公司内部控制管理制度，使公司经营管理与财务管理有机结合。

3、公司关联交易情况

公司的关联交易能严格遵守中国证监会、财政部和深圳证券交易所的各项规定，认真履行有关关联交易协议细则和相关程序，交易价格均以市场原则进行，监事会认为公司的关联交易公平，未损害上市公司利益。

4、公司最近一次募集资金实际投入情况

监事会认为：2010 年度公司募集资金使用情况良好，严格按照预定募集资金用途投入使用，未使用资金已按规定专户存储，此次募集资金的使用符合《公司募集资金专项存储及使用管理制度》。

5、检查公司收购、出售资产情况

二零一零年度，公司无重大收购或出售资产的行为。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

2009 年 11 月 5 日，公司收到新加坡国际仲裁中心当日签发并送达的《对云锡股份有限公司关于 2007 年 10 月 2 日云锡股份有限公司、新加坡锡业（私人）有限公司以及荷兰银行新加坡分行签署的备用承购合同的索赔仲裁通知》。由于该仲裁受新加坡法律以及新加坡国际仲裁中心的法则（以下简称“仲裁法则”）管辖，暂无法判断该事项对本公司造成的确切影响。公司经审慎考虑并在公司聘请的新加坡律师的建议下，此前暂未对该仲裁事项进行公告，截至目前该仲裁事项尚在审理之中，本公司聘请的新加坡律师正收集相关证据材料，积极应诉。

公司已于 2011 年 4 月 6 日发布了《云南锡业股份有限公司重大仲裁事项公告》（详见《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、重大关联交易事项

(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	非自然人出资的有限责任公	云南省个旧市	有色金属制造业	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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云南锡业集团有限责任公司	416,261,183.00	335,694,503.00	50.51	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路	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路	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
云南锡业微电子材料有限公司	有限责任	云南省个旧市大屯镇	深加工	刘路珂	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

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
云南锡业德国资源有限公司	法人独资	德国杜塞尔多夫市	商贸	赵忠、皇甫智伟	HRB 54488

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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公司	500,000.00			500,000.00
云南锡业锡材有限公司	73,000,000.00	11,830,276.00		84,830,276.00
云南锡业微电子材料有限公司	33,288,882.95	40,000,000.00		73,288,882.95
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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	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	500,000.00	100.00	100.00
云南锡业锡材有限公司	88,999,094.00	77,168,818.00	100.00	100.00
云南锡业微电子材料有限公司	65,000,000.00	25,000,000.00	100.00	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、孙公司

(1) 孙公司

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
云锡化学有限公司	有限公司	德国杜塞尔多夫国王大道 96 号	化工产品贸易/加工	赵忠	HRB64395

(2) 孙公司的注册资本及其变化

公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云锡化学有限公司	0	4,627,250.00	0	4,627,250.00

(3) 对孙公司的持股比例或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云锡化学有限公司	4,627,250.00		100.00%	

4. 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	云南个旧有色冶金有限公司	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
	红河砷业有限公司	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
	云南云锡锌钢矿业有限公司	产品购销	550141414
	云锡（香港）源兴有限公司	产品购销	
	永兴贵研资源有限公司	产品购销	69858467-6

(二) 关联交易

1. 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本年		上年	
		金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
云南锡业集团有限责任公司	市场价格	519,096,586.75	4.97	250,606,766.84	4.41

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本年		上年	
		金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
云南锡业马拉格矿业有限责任公司	市场价格	143,574,051.25	1.37	119,156,583.40	2.10
云南锡业集团锌业有限责任公司	市场价格			4,642,826.58	0.08
云南云锡锌铟矿业有限公司	市场价格	17,927,234.70	0.17		
云南锡业建设集团有限公司	市场价格	245,166,107.15	14.03	215,706,896.96	26.48
贵研铂业股份有限公司	市场价格			8,676,464.73	0.15
云南锡业机械制造有限公司	市场价格	57,977,419.60	5.39	52,726,210.62	6.53
红河砷业有限责任公司	市场价格	2,079,881.00	0.02		
云锡集团创源实业有限公司	市场价格	59,634,224.37	0.57	7,172,135.46	0.13
云锡（香港）源兴有限公司	市场价格	116,606,970.80	1.12		
合 计		1,162,062,475.62		658,687,884.59	

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	本年金额	上年金额
转供水、电	375,775,547.85	288,679,626.24
材料、备品	768,068,832.78	584,063,695.82
运输、装卸费	25,587,165.43	17,720,414.41
租赁费	13,388,343.19	17,311,920.08
委托结算工程、设备款	171,938,991.65	79,917,195.79
其他	68,408,956.74	54,633,019.20
合 计	1,423,167,837.64	1,042,325,871.54

注：根据本公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司的“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、铅等金属矿产原料为市场同期(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. 出售商品/提供劳务费情况

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本年		上年	
		金额（含税）	占同类交易金额比例 (%)	金额（含税）	占同类交易金额比例 (%)
云南锡业集团有限责任公司	市场价格	41,270,990.22	0.38		0.84

				70,696,825.33	
云南个旧有色冶化有限公司	市场价格	652,922,807.38	6.02	479,887,510.62	5.73
红河砷业有限责任公司	市场价格	2,312,100.59	0.02	280,594.37	0.003
贵研铂业股份有限公司	市场价格			23,712,622.72	0.28
云锡集团创源实业有限公司	市场价格			2,854,394.01	0.03
云锡（香港）源兴有限公司	市场价格	69,283,436.79	0.64		
合计		765,789,334.98		577,431,947.05	

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	本年金额	上年金额
转供水、电	58,459,225.89	47,798,370.70
材燃料、备品	119,534,061.73	33,326,593.64
其他	34,326,778.32	60,775,945.38
合 计	212,320,065.94	141,900,909.72

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”。

3. 公司承租情况

出租方为云南锡业集团有限责任公司，承租方为本公司及本公司分、子公司。

承租方名称	租赁资产情况	年租赁金额	租赁起始日	租赁终止日
云南锡业股份有限公司	昆明爱法公司土地租赁 12700.10 平方米	635,000.00	2005 年 1 月 1 日	2034 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	云锡办公大楼 4-5 层 2406 平方米	577,440.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	昆明关上云锡综合楼 7-8 层 1545.6 平方米	741,888.00	2005 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	镁厂固定资产价值 1275.62 万元	1,350,000.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
微电子材料有限公司	土地 40000 平方米	150,400.00	2005 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日
化工材料分公司	固定资产价值 3011880.66 元	190,142.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
化工材料分公司	土地 42637 平方米	160,300.00	2005 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日
老厂分公司	土地 4338290.83 平方米	8,155,986.76	2004 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日
卡房分公司	土地 150437.5 平方米	221,143.13	2004 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日
冶炼分公司	土地 107142.68 平方米	2,142,854.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
冶炼分公司	固定资产价值 10209054.69 元	757,354.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
采选分公司	土地 20730.31 平方米	414,606.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日

化工材料分公司	土地 12914.7 平方米	258,294.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
屯选分公司	土地 62682.64 平方米	940,240.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
大屯锡矿	土地 35208.87 平方米	528,133.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日

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	279000 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 12 月 31 日从银行取得借款人民币 87,974 万元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
云南个旧有色冶金有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00	
云南锡业集团锌业有限责任公司	14,035,966.95	701,798.35	11,133,644.30	
云锡（香港）源兴有限公司	13,941,046.88			
红河神业有限责任公司	5,201,062.01		4,357,155.83	
合计	49,178,075.84	701,798.35	31,490,800.13	

2. 关联方预付账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
云南锡业机械制造有限公司			8,387,097.51	
云南锡业马拉格矿业有限责任公司			1,289,533.90	
云南云锡锌钢矿业有限责任公司	3,072,765.30			
合计	3,072,765.30		9,676,631.41	

3. 关联方应付账款

关联方名称	年末账面余额	年初账面余额
云南锡业集团有限责任公司	6,928,993.15	30,976,616.44
云南锡业建设集团有限公司	18,702,180.44	57,379,895.67
云南锡业机械制造有限公司	872,837.19	
合计	26,504,010.78	88,356,512.11

4、关联方预收账款

关联方	年末余额	年初余额
	账面余额	账面余额
永兴贵研资源有限公司	650,000.00	
合计	650,000.00	

四、报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

六、报告期内公司各项业务合同正常进行，无重大合同纠纷发生

1、报告期内，公司未发生重大租赁事项。

2、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。

截至 2010 年 12 月 31 日，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 10,000 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 24,000 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 2,000 万元提供保证担保；为“云南锡业锡材有限公司”的流动资金借款 10,000 万元提供保证担保。为“云锡德国资源有限公司”开立 9,934 万元（1,500 万美元）的备用信用证保函；为“云锡美国资源有限公司”开立 13,245 万元（2,000 万美元）的备用信用证保函；以上提供担保的资金总额为 89,179 万元，公司为以上子公司提供担保向银行取得的借款总额 54,820 万元。除上述担保外，本公司无其他对外担保事宜。

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

七、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项

报告期内，持有公司股份 5%以上的唯一非流通股股东——云南锡业集团有限责任公司承诺如下：

1、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。

2、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，承诺人将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。

截至本报告日，公司控股股东尚无违反承诺之行为。

八、聘任会计师事务所情况

二零一零年四月十二日公司二零一零年年度股东大会决议，续聘信永中和会计师事务所为本公司二零一零年度会计报表审计机构。该审计机构为本公司累计服务年限9年，自二零零二年度起为公司提供审计服务，二零零二年度、二零零三年度两个年度的签字注册会计师为黄俊、王著琴，二零零四年度的签字注册会计师为黄俊、魏勇，二零零五年度的签字注册会计师为杨海峰、孙行军，二零零六年度的签字注册会计师为杨海峰、鲍琼，二零零七年度的签字注册会计师为黄俊、魏勇，二零零八年度的签字注册会计师为黄俊、魏勇，二零零九年度的签字注册会计师为魏勇、刘海兰。

2010年度的签字注册会计师为：魏勇、范晓程。

报告期内支付给信永中和会计师事务所报酬情况：

项 目	2010 年度	2009 年度
1、年报审计费	75 万元	65 万元
2、中报审计费	无	无

注：2010 年报审计费为 75 万元，本报告期内尚未支付。

九、报告期内公司、公司董事及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、报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择、私下提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

报告期内公司接待调研、沟通主要情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 03 月 4 日	个旧	实地调研	上海申银万国证券研究所叶培培女士和郭鹏先生	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	深圳宏满盛投资管理公司郭蓬先生、联通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、广大证券股份公司李靖	公司现状和发展战略、锡行业情况

			先生和昆明中融信担保公司贾振兴先生	
2010 年 07 月 8 日	个旧	实地调研	鹏远（北京）管理咨询有限公司上海分公司杨涛先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 07 月 22 日	个旧	实地调研	英大证券有限责任公司张文丰先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 07 月 23 日	个旧	实地调研	英大证券有限责任公司化定奇先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 08 月 20 日	个旧	实地调研	长盛基金管理有限公司张芊女士等 6 人	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 08 月 27 日	昆明	实地调研	红塔证券股份有限公司罗晓明先生等 4 人	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 08 月 27 日	昆明	实地调研	上海荣正投资咨询有限公司赵爱军先生等 3 人	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 09 月 3 日	个旧	实地调研	华夏基金管理有限公司杜兵先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 10 月 22 日	昆明	实地调研	申银万国资产管理部刘毅等 3 人	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 10 月 22 日	个旧	实地调研	华安基金孙楠先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 10 月 27 日	个旧	实地调研	宏源证券研究所闽丹女士等 18 名基金经理及研究员	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 12 月 14 日	个旧	实地调研	东北证券杨霞辉女士、上海证券杨彦先生和申银万国资产管理部刘毅先生	公司现状和发展战略、锡行业情况
2010 年 12 月 31 日	个旧	实地调研	国泰君安桑永亮先生和金石投资刘国祥先生	公司现状和发展战略、锡行业情况

报告期内，公司信息披露索引：

序号	日期	公告内容	刊登报纸及版面
1	2010 年 1 月 5 日	关于 2009 年第四季度股本变动情况的公告（股 2010-001）	证券时报版、中国证券报 B06 版
2	2010 年 1 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）	证券时报版、中国证券报 C07 版
3	2010 年 1 月 12 日	关于可转换公司债券转股提示性公告（股 2010-003）	证券时报版、中国证券报 D002 版
4	2010 年 1 月 13 日	2009 年度配股发行公告(股 2010-004) 2009 年度配股网上路演公告(股 2010-005)	证券时报版、中国证券报 A13 版
5	2010 年 1 月 19 日	2009 年度配股提示性公告(股 2010-006) 关于锡业转债暂停转股的提示性公告(股 2010-007)	证券时报版、中国证券报 B07 版
6	2010 年 1 月 20 日	2009 年度配股提示性公告(股 2010-008)	证券时报版、中国证券报 D014 版
7	2010 年 1 月 21 日	2009 年度配股提示性公告(股 2010-009)	证券时报版、中国证券报 C07 版
8	2010 年 1 月 27 日	2009 年度配股发行结果公告(股 2010-010) 关于调整“锡业转债”转股价格暨恢复转股的公告(股 2010-011)	证券时报版、中国证券报 A09 版

9	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) 关于募集资金三方监管协议的公告(股 2010-013)	证券时报版、中国证券报 B06 版
10	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)	证券时报版、中国证券报 D006 版
11	2010 年 2 月 11 日	2010 年第一次临时董事会决议公告(股 2010-015) 2010 年第一次临时监事会决议公告(股 2010-016)	证券时报版、中国证券报 D010 版
12	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)	证券时报版、中国证券报 D016 版
13	2010 年 3 月 23 日	第四届董事会第九次会议决议公告(股 2010-018) 第四届监事会第九次会议决议公告(股 2010-019) 2009 年年度报告摘要 (股 2010-020) 2010 年度日常关联交易公告 (股 2010-021) 关于为公司所属子公司提供担保的公告 (股 2010-022) 关于决定召开公司 2009 年年度股东大会的通知 (股 2010-023)	证券时报版、中国证券报 D067 版
14	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)	证券时报版、中国证券报 D002 版
15	2010 年 4 月 7 日	限售股份解除限售的提示性公告 (股 2010-025)	证券时报版、中国证券报 B06 版
16	2010 年 4 月 12 日	2010 年第三次临时董事会决议公告(股 2010-026) 2010 年第二次临时监事会决议公告(股 2010-027) 关于为公司所属子公司提供担保的公告 (股 2010-028) 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公告 (股 2010-029)	证券时报版、中国证券报 C003 版
17	2010 年 4 月 13 日	2009 年年度股东大会决议公告 (股 2010-030)	证券时报版、中国证券报 D016 版
18	2010 年 4 月 23 日	2010 年第一季度报告 (股 2010-031)	证券时报版、中国证券报 D025 版
19	2010 年 5 月 7 日	可转换公司债券付息公告 (股 2010-032)	证券时报版、中国证券报 A38 版
20	2010 年 5 月 10 日	股价异动公告 (股 2010-033)	证券时报 A13 版、中国证券报 B002 版
21	2010 年 5 月 18 日	自愿性信息披露——关于签署项目工程总承包合同的公告 (股 2010-034) 关于可转换公司债券暂停转股的提示性公告 (股 2010-035)	证券时报版、中国证券报 B011 版
22	2010 年 5 月 20 日	2009 年度权益分派实施公告 (股 2010-036) 可转债转股价格的调整公告 (股 2010-037)	证券时报版、中国证券报 B007 版
23	2010 年 7 月 2 日	关于 2010 年第二季度股本变动情况的公告 (股 2010-037)	证券时报版、中国证券报 A28 版
24	2010 年 7 月 16 日	2010 年第五次临时董事会决议公告(股 2010-038) 2010 年第四次临时监事会决议公告(股 2010-039) 受让云南锡业微电子材料公司外方股东股份的公告 (股 2010-040) 向云南锡业锡材有限公司增加注册资本的公告 (股 2010-041) 关于注销云南锡业股份有限公司高新材料分公司的公告 (股 2010-042)	证券时报版、中国证券报 A22 版
25	2010 年 7 月 22 日	2010 年第六次临时董事会决议公告(股 2010-043)	证券时报 D21 版、中国证券报 B015

		2010 年第五次临时监事会决议公告(股 2010-044) 关联交易公告 (股 2010-045)	版
26	2010 年 8 月 10 日	2010 年半年度业绩快报 (股 2010-046)	证券时报 D4 版、中国证券报 B002 版
27	2010 年 8 月 17 日	第四届第十次董事会决议公告 (股 2010-047) 第四届第十次监事会决议公告 (股 2010-048) 关于以自有资金对募集资金项目追加投资的公告 (股 2010-049) 关于为公司所属子公司提供担保的公告 (股 2010-050) 关于决定召开公司 2010 年第一次临时股东大会 的通知 (股 2010-051) 2010 年半年度报告摘要 (股 2010-052)	证券时报 D76 版、中国证券报 B057 版
28	2010 年 8 月 31 日	关于环保核查相关问题的公告 (股 2010-053)	证券时报 D5 版、中国证券报 B006 版
29	2010 年 9 月 3 日	2010 年第一次临时股东大会决议公告 (股 2010-054)	证券时报 D8 版、中国证券报 B003 版
30	2010 年 9 月 28 日	关于冶炼分公司停产检修的公告 (股 2010-055)	证券时报 D4 版、中国证券报 A27 版
31	2010 年 9 月 29 日	2010 年第七次临时董事会决议公告 (股 2010-056) 2010 年第六次临时监事会决议公告 (股 2010-057) 关于向云南锡业微电子材料有限公司追加注册资 本的公告 (股 2010-058) 关于投资成立子公司的公告 (股 2010-059)	证券时报 D21 版、中国证券报 B010 版
32	2010 年 10 月 12 日	股价异动公告 (股 2010-060)	证券时报 D12 版、中国证券报 B010 版
33	2010 年 10 月 20 日	第四届第十一次董事会决议公告 (股 2010-061) 第四届第十一次监事会决议公告 (股 2010-062) 独立董事提名人、候选人声明 (股 2010-063) 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 (股 2010-064) 2010 年第三季度报告全文 (股 2010-065)	证券时报 D21 版、中国证券报 B024 版
34	2010 年 10 月 28 日	定期报告补充更正公告 (股 2010-066)	证券时报 B12 版、中国证券报 B002 版
35	2010 年 11 月 5 日	2010 年第二次临时股东大会决议公告 (股 2010-067) 第八次临时董事会会议决议公告 (股 2010-068) 关于“锡业转债”赎回的公告 (股 2010-069)	证券时报 C8 版、中国证券报 B013 版
36	2010 年 11 月 8 日	关于“锡业转债”赎回的第二次公告 (股 2010-070)	证券时报 C8 版、中国证券报 A15 版
37	2010 年 11 月 9 日	关于“锡业转债”赎回的第三次公告 (股 2010-071)	证券时报 D5 版、中国证券报 B008 版
38	2010 年 11 月 23 日	锡业股份: 澄清公告 (股 2010-072)	证券时报 D12 版、中国证券报 A30 版
39	2010 年 11 月 29 日	第五届董事会第一次会议决议公告 (股 2010-073) 第五届监事会第一次会议决议公告 (股 2010-074) 关于公司为控股子公司提供担保的公告 (股 2010-075)	证券时报 D4 版、中国证券报 A39 版

40	2010 年 11 月 30 日	关于“锡业转债”赎回的第四次公告（股 2010-076）	证券时报 C11 版、中国证券报 B016 版
41	2010 年 12 月 1 日	关于“锡业转债”赎回的第五次公告（股 2010-077）	证券时报 D8 版、中国证券报 B007 版
42	2010 年 12 月 2 日	关于“锡业转债”赎回的第六次公告（股 2010-078）	证券时报 B4 版、中国证券报 A26 版
43	2010 年 12 月 3 日	关于“锡业转债”转股情况公告（股 2010-079） 关于“锡业转债”提示性公告（股 2010-080）	证券时报 A4 版、中国证券报 B006 版
44	2010 年 12 月 8 日	锡业股份：关于环保核查整改完成情况的公告（股 2010-081）	证券时报 D4 版、中国证券报 B003 版
45	2010 年 12 月 13 日	关于“锡业转债”赎回结果的公告（股 2010-082） 关于“锡业转债”摘牌的公告（股 2010-083）	证券时报 C8 版、中国证券报 B008 版

十一、其他重大事件

1、报告期内，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。

2、2010 年 1 月 27 日，公司与中国恩菲工程技术有限公司就云南锡业股份有限公司 10 万吨/年铜冶炼项目工程总承包事宜协商一致，双方签署了《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》，合同价格为 117,800 万元，占公司最近一期经审计总资产的 10.40%。详见 2010 年 2 月 9 日公司发布的第 14 号公告。

3、2010 年 5 月 16 日，公司与中国瑞林工程技术有限公司就云南锡业股份有限公司 10 万吨/年铜冶炼项目工程总承包事宜协商一致，双方签署了《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》，合同价格为 75,000 万元，占公司最近一期经审计总资产的 6.62%。详见 2010 年 5 月 18 日公司发布的第 34 号公告。

4、由于公司下属的高新材料分公司原有的生产规模已不适应公司的发展需要，生产经营活动已基本停止，相关业务转移到了云南锡业锡材有限公司，公司聘请中介机构对高新材料分公司的固定资产进行评估之后，将机器设备 1,183 万元追加投资于云南锡业锡材有限公司，增加其注册资本。

5、经公司 2010 年第五次临时董事会审议通过同意高新材料分公司予以注销登记。截至本报告期末，该公司的注销工作尚在进行中。

6、为保证云南锡业微电子材料有限公司的持续发展，便于公司经营管理，公司决定无偿受让微电子公司三位外资股东所持有的 25%的股权，受让后云南锡业股份有限公司持有微电子公司 100%的股权。截至本报告期末，该公司的股权变更登记手续已完成。

7、为充分利用红河工业园区的税收优惠政策，公司决定在园区内设立云南锡业股份有限

公司运输分公司，更好地为园区内公司的各分、子公司的生产和建设服务。截至本报告期末，该公司各项设立登记手续已完成。

8、经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于以自有资金对部分募集资金项目追加投资的预案》，公司决定以自有资金对屋场坪锡矿 1500t/d 采选工程追加投资 20,403.59 万元；以自有资金对 10 万 t/年铅冶炼技改扩建工程追加投资 78,585.07 万元。

9、公司全资子公司云南锡业微电子材料有限公司由于流动资金周转困难，严重影响了公司的发展，为改变微电子公司的经营现状，改善其财务状况，增加产能，达到规模化效应，满足市场需求，公司向云南锡业微电子材料有限公司追加注册资本 4,000 万元人民币。截至本报告期末该公司的工商变更工作已完毕。

10、为保证公司锡化工产品在欧洲市场的销售，公司决定由控股子公司云锡资源德国有限公司各投资 50 万欧元在德国杜塞尔多夫附近成立两家子公司 Yuntinic Chemical GmbH 和 Yuntinic additives GmbH 分别负责无机化工和未来添加剂业务，云锡资源德国公司持有两家子公司 100%的股权。报告期内 Yuntinic Chemical GmbH（云锡化学有限公司）已经登记注册完毕，相关报表已纳入公司合并范围；考虑到市场需求变化情况 Yuntinic additives GmbH 目前暂未办理注册登记。

11、2010 年 8 月 26 日，伦敦金属交易所（LME）确认云南锡业股份有限公司被指定为“锡品牌的测试工厂”，将对未来锡生产商寻求将其锡锭在伦敦金属交易所品牌注册提供测试服务。

12、2010 年 9 月 22 日，伦敦金属交易所（LME）确认云南锡业股份有限公司被指定为“铅品牌的测试工厂”，将对未来铅生产商寻求将其铅锭在伦敦金属交易所品牌注册提供测试服务。

13、2010 年 12 月 28 日，公司通过云南省资源综合利用认定委员会认定的“资源综合利用企业”资格，享受资源综合利用企业的税收优惠政策。

14、2010 年 8 月 26 日，公司收到国家环保部办公厅（环办函【2010】856 号）《关于终止对云南锡业股份有限公司上市环保核查的通知》，针对国家环保部提出的公司所属有色金属采选和冶炼生产企业存在的环保问题，公司高度重视并成立了整改工作组，多次召开专题会议，认真分析存在的问题，制定整改方案，明确责任人。截至 2010 年 12 月，公司已对现存的部分环保问题进行了认真、全面、彻底的整改，取得显著成效，并及时进行了信息披露。

（详见 2010 年 8 月 31 日和 2010 年 12 月 8 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>）

十二、期后事项

1、根据公司 2011 年 2 月 17 日召开的 2011 年第一次临时董事会决议，为满足公司生产经营的需要，降低公司财务费用，提高公司盈利能力，优化融资结构，促进公司良性发展。公司申请在银行间债券市场注册发行不超过 7 亿元人民币的中期票据，债券期限不超过 5 年。

2、根据公司 2011 年 4 月 15 日第二次临时股东大会决议，为优化公司债务结构，改善公司资金状况，将发行票面总额不超过 12 亿元人民币、固定利率、期限为 5-10 年期的公司债券，本次发行公司债券可向公司股东配售。股东大会授权董事会根据市场情况以及发行具体情况，确定本次公司债券发行是否向公司股东配售及具体配售比例。

3、根据公司 2011 年 4 月 18 日董事会决议，公司拟以 2010 年度经审计后可供分配利润 319,009,587.70 元的 31%派发现金红利，以 2010 年末总股本 824,109,447 股计算，每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）；拟以 2010 年末资本公积金 2,263,656,339.55 元按每 10 股转增 1 股的比例转增股本，即以资本公积金 82,410,945.00 元转增股本 82,410,945 股，转增后公司总股本为 906,520,392 股。该利润分配预案需提交公司二零一零年年度股东大会审议。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

第十节 财务报告

资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	764,361,209.69	691,034,755.62	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	381,512,560.05	381,512,560.05	389,078,264.69	387,748,024.69
应收账款	358,982,374.18	380,244,694.94	315,411,794.19	355,884,532.46
预付款项	704,456,657.31	928,339,316.86	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	54,432,881.68	20,092,873.43	40,218,498.51	9,797,744.10

买入返售金融资产				
存货	3,357,812,394.88	2,797,789,912.96	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	409,759.47	409,759.47	139,292.11	139,292.11
流动资产合计	5,621,967,837.26	5,199,423,873.33	2,985,047,196.92	2,988,514,509.08
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		802,689,545.06		529,550,824.06
投资性房地产				
固定资产	3,386,253,943.84	2,766,971,136.30	3,176,761,953.11	2,555,955,115.87
在建工程	1,800,980,301.77	1,748,794,231.60	624,924,357.65	602,476,394.61
工程物资			81,061,764.04	81,061,764.04
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	440,581,639.71	194,471,830.13	465,546,721.73	208,637,423.83
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	13,461,173.66		15,148,209.20	
递延所得税资产	67,876,486.98	50,877,941.55	53,032,410.56	39,986,607.77
其他非流动资产				
非流动资产合计	5,709,153,545.96	5,563,804,684.64	4,416,475,416.29	4,017,668,130.18
资产总计	11,331,121,383.22	10,763,228,557.97	7,401,522,613.21	7,006,182,639.26
流动负债：				
短期借款	4,044,038,470.32	3,195,835,310.76	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	1,404,923.02	1,404,923.02		
应付票据				30,000,000.00
应付账款	400,381,035.46	296,437,824.30	287,245,070.81	202,693,646.89
预收款项	136,793,947.79	158,740,569.99	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	128,101,220.05	118,255,281.98	82,171,788.28	76,171,176.64
应交税费	-235,067,678.28	-212,014,330.67	-165,954,221.47	-134,142,297.55
应付利息	9,396,094.89	8,775,811.00	15,271,629.28	14,800,084.28
应付股利				
其他应付款	73,663,128.94	66,213,253.55	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	580,000,000.00	550,000,000.00	440,000,000.00	440,000,000.00
其他流动负债	10,787,845.52	388,309,674.84	364,097.00	335,600,000.00

流动负债合计	5,149,498,987.71	4,571,958,318.77	2,885,008,860.02	2,613,347,099.99
非流动负债：				
长期借款	1,493,000,000.00	1,433,000,000.00	1,458,000,000.00	1,278,000,000.00
应付债券			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	8,667,315.57	8,152,729.92	2,640,757.90	2,640,757.90
其他非流动负债	42,756,252.15	40,396,028.00	35,346,918.25	32,089,988.00
非流动负债合计	1,544,454,707.72	1,481,579,897.92	1,947,362,923.00	1,764,105,992.75
负债合计	6,693,953,695.43	6,053,538,216.69	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）	824,109,447.00	824,109,447.00	650,727,672.00	650,727,672.00
资本公积	2,267,812,927.49	2,263,656,339.55	670,466,578.41	666,309,990.47
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	342,677,844.09	342,677,844.09	286,382,034.49	286,382,034.49
一般风险准备				
未分配利润	1,212,177,068.84	1,279,246,710.64	967,071,870.91	1,025,309,849.56
外币报表折算差额	-8,887,243.04		-5,617,834.63	
归属于母公司所有者权益合计	4,637,890,044.38	4,709,690,341.28	2,569,030,321.18	2,628,729,546.52
少数股东权益	-722,356.59		120,509.01	
所有者权益合计	4,637,167,687.79	4,709,690,341.28	2,569,150,830.19	2,628,729,546.52
负债和所有者权益总计	11,331,121,383.22	10,763,228,557.97	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 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	9,266,955,299.61	9,788,411,437.06	7,154,935,204.39	7,348,228,581.08
其中：营业收入	9,266,955,299.61	9,788,411,437.06	7,154,935,204.39	7,348,228,581.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	8,887,046,357.50	9,373,216,653.82	7,014,891,384.37	7,181,178,178.15
其中：营业成本	7,982,248,357.42	8,580,044,707.37	6,281,017,013.39	6,531,179,131.56
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	56,275,955.51	44,257,831.97	42,810,380.84	37,721,004.40
销售费用	135,571,110.83	118,402,454.76	120,608,986.11	100,944,703.23
管理费用	444,967,166.44	389,694,753.62	327,710,176.34	289,601,772.36
财务费用	209,846,619.26	183,335,227.84	181,676,455.50	165,182,094.57
资产减值损失	58,137,148.04	57,481,678.26	61,068,372.19	56,549,472.03
加：公允价值变动收益	-1,404,923.02	-1,404,923.02		

(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	-7,912,902.39	155,371.59	-2,478,814.91	504,254.80
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)	370,591,116.70	413,945,231.81	137,565,005.11	167,554,657.73
加:营业外收入	58,341,155.59	16,181,317.18	30,526,662.09	22,099,077.66
减:营业外支出	12,934,247.26	10,825,728.06	9,808,388.29	4,062,669.02
其中:非流动资产处置损失	11,242,401.21	10,805,709.85	1,909,713.83	1,839,400.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	415,998,025.03	419,300,820.93	158,283,278.91	185,591,066.37
减:所得税费用	50,367,156.48	43,995,423.63	26,841,369.49	22,170,428.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	365,630,868.55	375,305,397.30	131,441,909.42	163,420,638.30
归属于母公司所有者的净利润	366,473,734.15	375,305,397.30	135,189,703.43	163,420,638.30
少数股东损益	-842,865.60		-3,747,794.01	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.4583		0.1791	
(二)稀释每股收益	0.4583		0.1791	
七、其他综合收益	-3,269,408.41		1,391,471.73	
八、综合收益总额	362,361,460.14	375,305,397.30	132,833,381.15	163,420,638.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	363,204,325.74	375,305,397.30	136,581,175.16	163,420,638.30
归属于少数股东的综合收益总额	-842,865.60		-3,747,794.01	

现金流量表

编制单位:云南锡业股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	9,113,602,895.16	9,008,317,731.59	6,827,118,612.69	7,016,835,705.22
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	40,574,585.38	1,032,856.81	18,035,984.30	9,289,719.22
收到其他与经营活动有关的现金	61,658,468.20	48,400,267.12	63,146,617.17	99,519,522.20
经营活动现金流入小计	9,215,835,948.74	9,057,750,855.52	6,908,301,214.16	7,125,644,946.64
购买商品、接受劳务支付的现金	7,252,279,929.82	7,003,942,126.11	4,743,451,931.67	4,948,636,336.68
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	1,049,802,936.75	995,467,386.43	924,385,317.12	876,806,432.76
支付的各项税费	534,385,247.51	384,082,584.16	594,259,305.39	508,636,032.88
支付其他与经营活动有关的现金	235,181,613.26	206,581,334.61	192,722,978.70	202,880,988.46
经营活动现金流出小计	9,071,649,727.34	8,590,073,431.31	6,454,819,532.88	6,536,959,790.78
经营活动产生的现金流量净额	144,186,221.40	467,677,424.21	453,481,681.28	588,685,155.86
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			503,826.45	503,826.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,199,207.34	2,034,617.60	1,092,611.04	721,507.16
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			15,120,000.00	15,120,000.00
投资活动现金流入小计	2,199,207.34	2,034,617.60	16,716,437.49	16,345,333.61

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,467,416,548.72	1,380,167,217.35	658,726,255.22	549,143,095.32
投资支付的现金		261,308,445.00		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				
投资活动现金流出小计	1,467,416,548.72	1,641,475,662.35	658,726,255.22	549,643,095.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,465,217,341.38	-1,639,441,044.75	-642,009,817.73	-533,297,761.71
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	5,277,866,061.62	4,117,725,519.39	4,400,658,267.89	3,964,272,757.89
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	6,603,624,011.44	5,443,483,469.21	4,400,658,267.89	3,964,272,757.89
偿还债务支付的现金	4,496,543,258.73	3,540,148,057.17	4,085,405,493.51	3,901,703,556.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	280,252,164.77	261,245,129.26	190,870,929.65	178,448,292.97
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	6,118,713.98	4,221,390.65
筹资活动现金流出小计	4,782,391,842.20	3,806,975,585.13	4,282,395,137.14	4,084,373,239.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,821,232,169.24	1,636,507,884.08	118,263,130.75	-120,100,481.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,961,367.23	-1,505,189.21	-302,537.97	-71,685.91
五、现金及现金等价物净增加额	496,239,682.03	463,239,074.33	-70,567,543.67	-64,784,773.51
加：期初现金及现金等价物余额	268,121,527.66	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	764,361,209.69	691,034,755.62	268,121,527.66	227,795,681.29

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 年度

单位：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		261,868,938.74		868,598,202.66	-7,009,306.36	4,939,626.22	2,449,437,160.03	
加：会计政策变更							1,874,208.87		-1,874,208.87							1,071,323.20		-1,071,323.20		
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年年初余额	650,727,672.00	670,466,578.41			286,382,034.49		967,071,870.91	-5,617,834.63	120,509.01	2,569,150,830.19	650,720,545.00	670,319,153.77		261,868,938.74		869,669,525.86	-7,009,306.36	3,868,303.02	2,449,437,160.03	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	173,381,775.00	1,597,346,349.08			56,295,809.60		245,105,197.93	-3,269,408.41	-842,865.60	2,068,016,857.60	7,127.00	147,424.64		24,513,095.75		97,402,345.05	1,391,471.73	-3,747,794.01	119,713,670.16	
（一）净利润							366,473,734.15		-842,865.60	365,630,868.55						135,189,703.43		-3,747,794.01	131,441,909.42	
（二）其他综合收益								-3,269,408.41		-3,269,408.41							1,391,471.73		1,391,471.73	
上述（一）和（二）小计							366,473,734.15	-3,269,408.41	-842,865.60	362,361,460.14						135,189,703.43	1,391,471.73	-3,747,794.01	132,833,381.15	

(三)所有者投入和减少资本	173,381,775.00	1,597,346,349.08						1,770,728,124.08	7,127.00	161,595.92							168,722.92
1. 所有者投入资本	173,381,775.00	1,645,597,728.11						1,818,979,503.11	7,127.00	161,595.92							168,722.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额																	
3. 其他		-48,251,379.03						-48,251,379.03									
(四)利润分配					56,295,809.60	-121,368,536.22		-65,072,726.62		-14,171.28		24,513,095.75	-37,787,358.38				-13,288,433.91
1. 提取盈余公积					56,295,809.60	-56,295,809.60						24,513,095.75	-24,513,095.75				
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										-14,171.28							-14,171.28
(五)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
(六)专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(七)其他																	
四、本期期末余额	824,109,447.00	2,267,812,927.49			342,677,844.09	1,212,177,068.84	-8,887,243.04	-722,356.59	4,637,167,687.79	650,727,672.00	670,466,578.41		286,382,034.49	967,071,870.91	-5,617,834.63	120,509.01	2,569,150,830.19

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 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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			261,868,938.74		899,676,569.64	2,478,428,619.21
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			261,868,938.74		899,676,569.64	2,478,428,619.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	173,381,775.00	1,597,346,349.08			56,295,809.60		253,936,861.08	2,080,960,794.76	7,127.00	147,424.64			24,513,095.75		125,633,279.92	150,300,927.31
（一）净利润							375,305,397.30	375,305,397.30							163,420,638.30	163,420,638.30
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							375,305,397.30	375,305,397.30							163,420,638.30	163,420,638.30
（三）所有者投入和减少资本	173,381,775.00	1,597,346,349.08						1,770,728,124.08	7,127.00	161,595.92						168,722.92
1. 所有者投入资本	173,381,775.00	1,645,597,728.11						1,818,979,503.11	7,127.00	161,595.92						168,722.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他		-48,251,379.03						-48,251,379.03								
（四）利润分配					56,295,809.60		-121,368,536.22	-65,072,726.62		-14,171.28			24,513,095.75		-37,787,358.38	-13,288,433.91

1. 提取盈余公积				56,295,809.60		-56,295,809.60						24,513,095.75		-24,513,095.75	
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										-14,171.28					-14,171.28
（五）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
（六）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（七）其他															
四、本期期末余额	824,109,447.00	2,263,656,339.55		342,677,844.09		1,279,246,710.64	4,709,690,341.28	650,727,672.00	666,309,990.47			286,382,034.49		1,025,309,849.56	2,628,729,546.52

审计报告

XYZH2010KMA1032-1

云南锡业股份有限公司全体股东：

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

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，锡业股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了锡业股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、2 所述，截至财务报表批准日，荷兰银行新加坡分行对锡业股份公司提出的索赔仲裁事项正在审理之中，其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所有限责任公
司

中国注册会计师：魏勇

中国注册会计师：范晓程

中国 北京

二〇一一年四月十八日

财务报表附注

一、公司基本情况

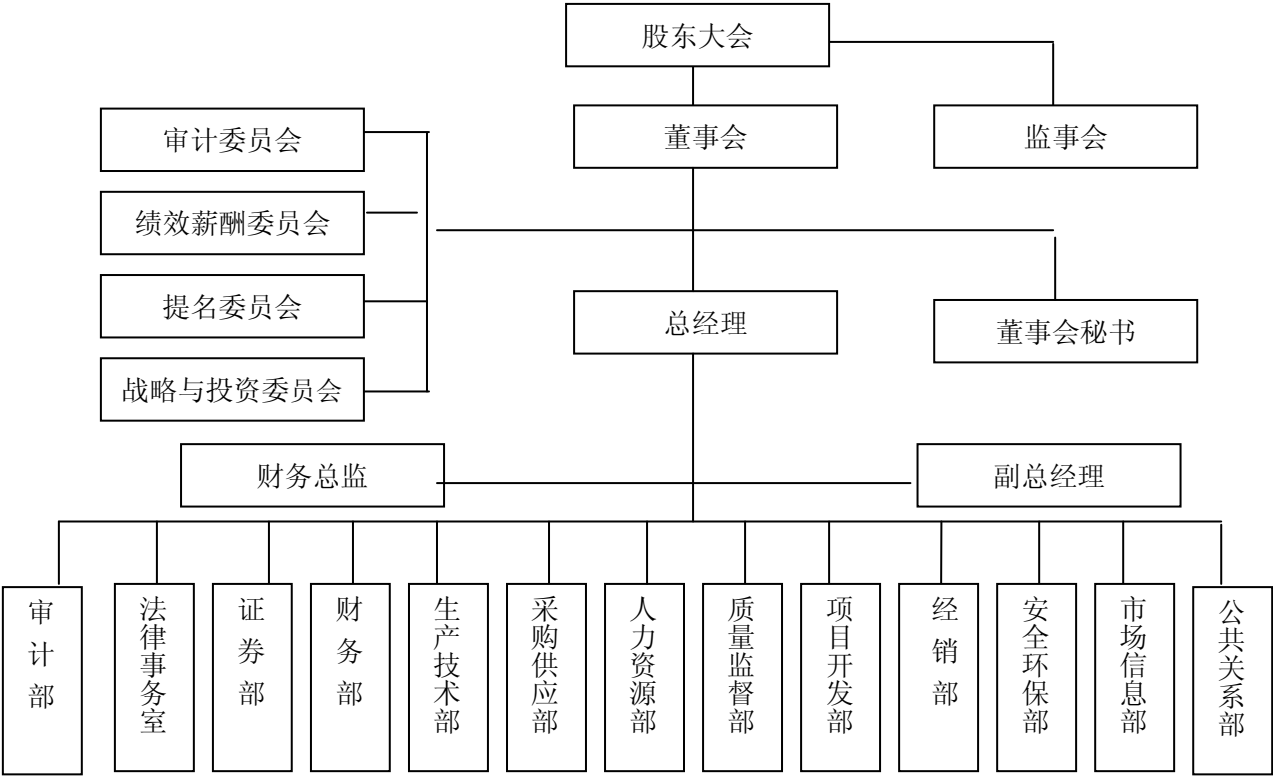
云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是1998年11月经云南省人民政府批准,云南省工商行政管理局核准登记,注册地:昆明高新技术产业开发区,工商注册号为:530000000010535,营业范围为:有色金属及其矿产品,化工产品(不含管理商品),非金属及其矿产品,建筑材料的批发、零售、代购、代销,进出口业务(按目录经营),环境保护工程服务。劳务服务,技术服务,井巷掘进,有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销,境外期货业务(凭许可证开展经营)。本公司是由云南锡业公司作为主要发起人,将其部分采矿、选矿、冶炼、深加工、销售部分的主要生产经营性净资产作为国有法人股投入,与个旧锡资工业公司、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41.59%,国际市场占有率达16.75%;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。

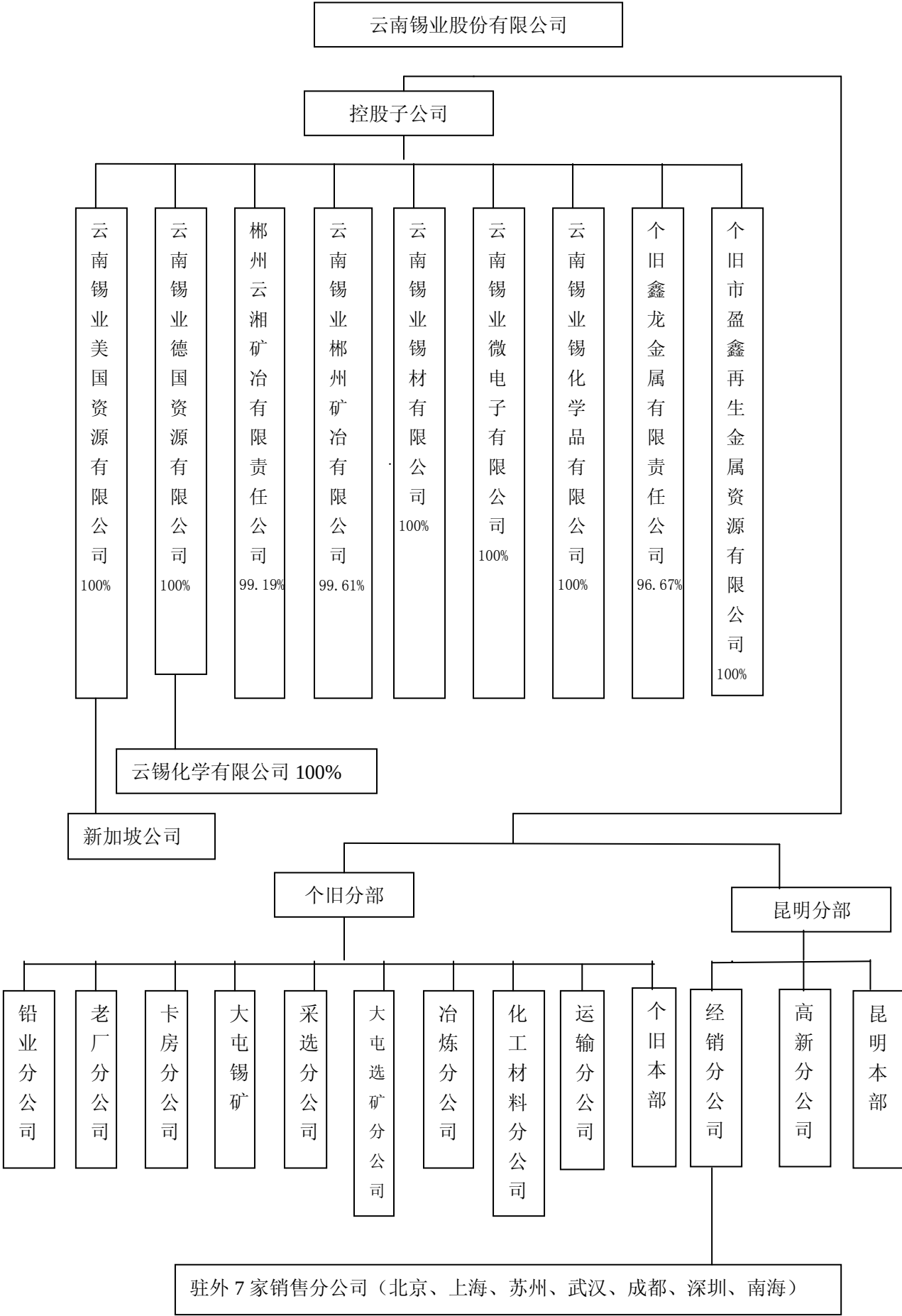
本公司的母公司为云南锡业集团有限责任公司,云南锡业有限责任公司的母公司为云南锡业集团(控股)有限责任公司,云南锡业集团(控股)有限责任公司为云南省国有资产监督管理委员会的全资公司。

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议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司职能部门设置图：



本公司分、子公司结构图：



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

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

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记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，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。

③本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

A、单项金额重大的应收款项坏账准备的划分标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的划分标准为：

应收款项账面余额超过500 万元（含500 万）以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备，其坏账计提的比例与下述“B”组合中，采用账龄分析法计提坏账准备比例一致。

B、按组合计提坏账准备的应收款项确定组合的依据、计提方法：

按组合计提坏账准备的应收款项确定组合的依据：：

指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合中采用账龄分析法计提坏账准备，计提的比例如下：

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，

C、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额虽不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值或估计难以收回的应收款。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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。

④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，且不排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

云南锡业郴州矿冶有限责任公司

云南锡业锡材有限责任公司

个旧市盈鑫再生金属资源有限公司

云锡化学有限公司（孙公司）

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致。

本公司间接控制的境外子公司新加坡锡业私人有限公司至 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，对长期股权投资已作损失处理，目前该公司已进入清算程序，故不再纳入合并范围。

五、会计政策、会计估计变更以及前期差错更正

1、本报告期内，公司按照“企业会计准则解释第 4 号”中第“六”项解释，即“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期

初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外”规定对所属控股子公司个旧鑫龙金属有限责任公司少数股东应承担的超额亏损追溯调整了 1,874,208.87 元。调整后对 2010 年年初数主要报表项目的影响为：资产负债表未分配利润调整增加 1,874,208.87 元，少数股东权益调整减 1,874,208.87 元。

2、本报告期内，无会计估计变更事项

3、本报告期内，无前期差错更正事项

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	7%、5%、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	12.5%
4	云南锡业微电子有限公司	15%
5	个旧市盈鑫再生金属资源有限公司	25%
6	个旧鑫龙金属有限责任公司	25%
7	郴州云湘矿冶有限责任公司	25%
8	云南锡业郴州矿冶有限公司	25%
9	云南锡业资源有限公司（美国）	执行所在国法定税率
10	云南锡业德国资源有限公司	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,本报告期属于减税期的第一年。

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于2010年9月9日由合资企业变更为法人独资企业，原享受的合资企业所得税优惠政策终止。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函〔2009〕203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，报告期内执行15%的企业所得税率。

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

计扣除。

（2）增值税

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

本期纳入合并的子公司个旧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。

本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的孙公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
云锡化学有限公司	新设	100.00	3,883,584.40	-743,665.60

外币报表折算

本期纳入合并的国外孙、子公司主要财务报表折算汇率如下：

云南锡业资源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 1：6.7693，资产负债表主要项目折算汇率为美元兑人民币 1：6.6227；云南锡业德国资源有限公司、云锡化学有限公司所在国的记账本位币为欧元，本报告期主要财务报表折算为人民币时的主要汇率为：利润表的项目、现金流量表的项目折算汇率为欧元兑人民币 1：8.9740，资产负债表主要项目折算汇率为欧元兑人民币 1：8.8065。

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，“年初金额”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末金额”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年金额”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年金额”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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	579,155.73	1.0000	579,155.73	458,890.61	1.0000	458,890.61
人民币	579,155.73	1.0000	579,155.73	458,890.61	1.0000	458,890.61
二、银行存款			763,782,053.96			267,662,637.05
人民币	614,264,935.37	1.0000	614,264,935.37	234,436,902.23	1.0000	234,436,902.23
美元	18,056,137.70	6.6227	119,580,383.16	4,328,969.67	6.8282	29,559,070.70
欧元	3,399,390.84	8.8065	29,936,735.43	374,260.15	9.7971	3,666,664.12
合计			764,361,209.69			268,121,527.66

注：年末金额比年初金额增加 496,239,682.03 元，增加 185.08%的主要原因是贷款增加、年末销售货款回笼增加以及公司募投项目锡材深加工项目未完余款，尚未使用在专户存储。

2. 应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	381,512,560.05	389,078,264.69

(1) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	年末金额	备注
银行承兑汇票	杭州盛创实业有限公司	2010.12.15	2011.03.15	3,500,000.00	
银行承兑汇票	漳州市美德利食品贸易有限公司	2010.09.02	2011.03.02	2,210,000.00	
银行承兑汇票	沧州中铁装备制造材料有限公司	2010.10.09	2011.04.09	2,000,000.00	
银行承兑汇票	兰州金台钢铁物资有限责任公司	2010.11.10	2011.05.10	2,000,000.00	
银行承兑汇票	霸州市新胜贸易有限公司	2010.10.18	2011.04.18	2,000,000.00	
合计				11,710,000.00	

注：（1）本报告期已经背书尚未到期的银行承兑汇票票面金额为 616,741,473.83 元。

（2）至本报告期末已贴现未到期银行承兑汇票共计 638 张，票面金额为 836,340,015.90 元。

3. 应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	92,169,203.09	25.45	701,798.35	0.76
二、按组合计提坏账准备的应收账款	268,522,813.63	74.15	1,007,844.19	0.38
1、账龄组合	268,522,813.63	74.15	1,007,844.19	0.38
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,439,655.05	0.40	1,439,655.05	100.00
合计	362,131,671.77	100.00	3,149,297.59	0.87

应收账款按种类披露（续表）

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	86,723,413.86	27.40		
二、按组合计提坏账准备的应收账款	229,235,357.33	72.44	546,977.00	0.24
1、账龄组合	229,235,357.33	72.44	546,977.00	0.24
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	491,550.00	0.16	491,550.00	100.00
合计	316,450,321.19	100.00	1,038,527.00	0.33

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提原因
上海复天实业有限公司	23,158,135.95	—	—	—
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	14,035,966.95	701,798.35	5	账龄超过 1 年
云锡（香港）源兴有限公司	13,941,046.88			

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海新阳半导体材料有限公司	6,840,591.65			
镇江强凌电子有限公司	6,222,900.00			
无锡市斯威克科技有限公司	6,031,644.88			
厦门市华德威经济发展有限公司	5,938,916.78			
合计	92,169,203.09	701,798.35		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	263,280,241.40	-		222,733,629.18	-	
1-2 年	1,487,339.83	5	74,366.99	2,990,018.06	5	149,500.90
2-3 年	965,462.59	10	96,546.26	3,280,184.62	10	328,018.46
3 年以上	2,789,769.81	30	836,930.94	231,525.47	30	69,457.64
其中: 3-4 年	2,567,244.35	30	770,173.30	199,277.26	30	59,783.18
4-5 年	190,277.25	30	57,083.18		30	
5 年以上	32,248.21	30	9,674.46	32,248.21	30	9,674.46
合计	268,522,813.63	-	1,007,844.19	229,235,357.33	-	546,977.00

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
武汉市宇兴工贸有限公司	101,805.40	101,805.40	100.00	难以收回
昆山市先科电子元器件厂	52,000.00	52,000.00	100.00	难以收回
昆山市前进思源电子有限公司	9,400.00	9,400.00	100.00	难以收回
昆山市线路板厂	3,600.00	3,600.00	100.00	难以收回
镇江市百通金属物资有限责任公司	307,945.00	307,945.00	100.00	难以收回
宁波颖红电子有限公司	359,526.07	359,526.07	100.00	难以收回
吴江大元电子有限公司	366,580.00	366,580.00	100.00	难以收回
江苏长虹电视机有限公司	109,312.50	109,312.50	100.00	难以收回
佛山市顺德优雅电子有限公司	53,340.00	53,340.00	100.00	难以收回
厦门华侨电子有限公司	20,987.43	20,987.43	100.00	难以收回
福州开发区中大金属材料有限公司	24,100.00	24,100.00	100.00	难以收回
广州市中胜锡业贸易有限公司	27,300.00	27,300.00	100.00	难以收回
深圳市旭宏伟贸易有限公司	26.65	26.65	100.00	难以收回

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
昆明科宏硬质合金有限公司	1,632.00	1,632.00	100.00	难以收回
湖北南星化工总厂	2,100.00	2,100.00	100.00	难以收回
合计	1,439,655.05	1,439,655.05	100.00	难以收回

(2) 本报告期无转回或收回以前年度核销的应收账款

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
四川贡井玻纤供销公司	货款	191,540.00	无法收回	否
四川威玻股份有限公司	货款	139,350.00	无法收回	否
文山冶炼厂	货款	160,660.00	无法收回	否
个旧市源宇矿业选厂	货款	4,163.00	无法收回	否
张继续	货款	2,495.06	无法收回	否
合计		498,208.06		

(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(%)
上海复天实业有限公司	客户	23,158,135.95	1 年以内	6.39
云南个旧有色冶化有限公司	关联方	16,000,000.00	1 年以内	4.42
云南锡业集团锌业有限责任公司	关联方	14,035,966.95	1-2 年	3.88
云锡(香港)源兴有限公司	关联方	13,941,046.88	1 年以内	3.85
上海新阳半导体材料有限公司	客户	6,840,591.65	1 年以内	1.89
合计		73,975,741.43		20.43

(5) 应收账款中外币余额

外币 名称	年末金额			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
美元	22,604,880.24	6.6227	149,705,340.37	5,455,276.14	6.8282	37,249,716.54
欧元	1,205,712.99	8.8065	10,618,111.45	663,038.08	9.7971	6,495,850.37
合计			160,323,451.82			43,745,566.91

注：年末金额中不含持本公司 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；

4. 预付款项

（1）预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	702,087,299.63	99.66	193,711,997.39	98.79
1—2 年			2,109,357.68	1.08
2—3 年	2,109,357.68	0.30		
3 年以上	260,000.00	0.04	260,000.00	0.13
合计	704,456,657.31	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	年末金额	账龄	未结算原因
中国恩菲工程技术有限公司	外部客商	285,520,000.00	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	148,354,100.00	1 年以内	按照合同需跨期结算
GLENCORE INTERNATIONAL AG	外部客商	102,099,714.40	1 年以内	按照合同需跨期结算
云南应伟商贸有限公司	外部客商	31,782,214.96	1 年以内	按照合同需跨期结算
YT Parksong Australia Holding Pty Ltd	外部客商	31,366,183.12	1 年以内	按照合同需跨期结算
合计		599,122,212.48		

（3）预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			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
美元	80,365,657.65	6.6227	532,237,640.92	6,780,860.58	6.8282	46,301,072.21
欧元	3,209.11	8.8065	28,261.03			
合计			532,265,901.95		6.8282	46,301,072.21

注：1、年末金额比年初金额增加 508,375,302.24 元，增加 259.27%主要是本期进口原料尚未结算以及为 10 万吨/年铜冶炼项目支付的总包工程款。

2、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。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	169,706,621.36	90.51	131,245,916.82	77.34
二、按组合计提坏账准备的应收账款	16,886,177.86	9.01	914,000.72	5.41
1、账龄组合	16,886,177.86	9.01	914,000.72	5.41
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	901,418.94	0.48	901,418.94	100.00
合计	187,494,218.16	100.00	133,061,336.48	70.97

其他应收款按种类披露 (续表)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	149,761,100.32	87.01	131,245,916.82	87.64
二、按组合计提坏账准备的其他应收款	22,365,933.88	12.99	662,618.87	2.96
1、账龄组合	22,365,933.88	12.99	662,618.87	2.96
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	172,127,034.20	100.00	131,908,535.69	76.63

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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	难以收回
PT 邦加环球国际公司 (BGMI)	62,741,628.00	62,741,628.00	100.00	难以收回

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
进项税金挂账	16,104,797.72			
郴州苏仙区国税局	13,748,785.69			
JP Morgan Chase Bank, N.A. Metals.	8,607,121.13			
合计	169,706,621.36	131,245,916.82		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,873,223.46	-		18,905,847.64	-	
1-2 年	781,574.40	5	39,078.72	472,460.00	5	23,623.00
2-3 年	472,460.00	10	47,246.00	1,286,460.00	10	128,646.00
3 年以上	2,758,920.00	30	827,676.00	1,701,166.24	30	510,349.87
其中: 3-4 年	2,286,460.00	30	685,938.00	799,747.30	30	239,924.19
4-5 年	472,460.00	30	141,738.00	288,252.44	30	86,475.73
5 年以上				613,166.50	30	183,949.95
合计	16,886,177.86	-	914,000.72	22,365,933.88	-	662,618.87

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来欠款	901,418.94	901,418.94	100.00	难以收回
合计	901,418.94	901,418.94	100.00	

(2) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款

(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	年末金额	账龄	占其他应 收款总 额的比例 (%)	性质或内容
新加坡锡业私人有限公司	关联方	68,504,288.82	2-3 年	36.54	往来欠款
PT 邦加环球国际公司 (BGMI)		62,741,628.00	2-3 年	33.46	往来欠款
进项税金挂账		16,104,797.72	1 年以内	8.59	暂未认证抵扣进项税
郴州苏仙区国税局	税收征管	13,748,785.69	1-2 年	7.33	预交增值税

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应 收款总 额的比 例 (%)	性质或内容
JP Morgan Chase Bank, N.A. Metals.	客户	8,607,121.13	1 年以内	4.59	期货保证金
合计		169,706,621.36		90.51	

(4) 其他应收款中外币余额

外 币 名称	年末金额			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
美元	21,007,308.95	6.6227	139,125,104.98	19,096,150.38	6.8282	130,392,334.02
欧元	304,587.25	8.8065	2,682,347.62	1,185,402.19	9.7971	11,613,503.80
合计			141,807,452.6			142,005,837.82

注:年末金额中不含持本公司 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。

6. 存 货

(1) 存货分类

项目	年末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,533,973,686.35	35,151,768.89	1,498,821,917.46
在产品	575,477,323.52		575,477,323.52
库存商品	1,256,211,154.28	7,625,190.16	1,248,585,964.12
周转材料	36,258,397.76	1,331,207.98	34,927,189.78
合计	3,401,920,561.91	44,108,167.03	3,357,812,394.88

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

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	913,776.06	35,151,768.89		913,776.06	35,151,768.89
在产品					
库存商品	21,396,867.55		11,176,795.91	2,594,881.48	7,625,190.16
周转材料	882,609.97	448,598.01			1,331,207.98
合计	23,193,253.58	35,600,366.90	11,176,795.91	3,508,657.54	44,108,167.03

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
在产品	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	可变现价值上升	0.89%
周转材料	成本与可变现净值孰低计量		
合计			0.33%

注:年末金额比年初金额增加 1,602,730,843.64 元,增加 89.08%主要是因为:公司为 10 万吨/年铅冶炼项目试车储备的铅精矿原料增加以及为满足销售储备的产成品增加。

7. 固定资产

(1) 固定资产明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	4,106,435,060.99	432,957,598.54	61,889,691.00	4,477,502,968.53
其中:房屋及建筑物	2,745,533,704.53	309,976,395.22	19,648,188.40	3,035,861,911.35
机器设备	1,128,998,361.91	100,311,912.88	35,274,074.72	1,194,036,200.07
运输工具	66,421,074.72	11,408,997.97	1,873,667.99	75,956,404.70
其他	165,481,919.83	11,260,292.47	5,093,759.89	171,648,452.41
		本年新增	本年计提	
累计折旧	914,035,539.61	172,900,433.45	38,760,938.76	1,048,403,265.48
其中:房屋及建筑物	517,889,057.82	84,802,515.26	4,977,118.09	597,714,454.99
机器设备	319,655,722.45	62,801,566.64	27,565,168.30	354,892,120.79
运输工具	22,871,494.79	5,049,865.43	1,103,288.59	27,046,302.81
其他	53,619,264.55	20,246,486.12	5,115,363.78	68,750,386.89

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面净值	3,192,399,521.38	—	—	3,429,099,703.05
其中：房屋及建筑物	2,227,644,646.71	—	—	2,438,147,456.36
机器设备	809,342,639.46	—	—	839,144,079.28
运输工具	43,549,579.93	—	—	48,910,101.89
其他	111,862,655.28	—	—	102,898,065.52
减值准备	15,637,568.27	29,951,797.61	2,743,606.67	42,845,759.21
其中：房屋及建筑物	13,133,109.67	26,281,875.91	541,183.03	38,873,802.55
机器设备	2,170,218.41	3,669,921.70	1,907,318.54	3,932,821.57
运输工具	55,416.87	—	18,839.36	36,577.51
其他	278,823.32	—	276,265.74	2,557.58
账面价值	3,176,761,953.11	—	—	3,386,253,943.84
其中：房屋及建筑物	2,214,511,537.04	—	—	2,399,273,653.81
机器设备	807,172,421.05	—	—	835,211,257.71
运输工具	43,494,163.06	—	—	48,873,524.38
其他	111,583,831.96	—	—	102,895,507.94

注：1、本报告期内无融资租入的固定资产，无抵押固定资产的情况。

2、本期计提的折旧为 172,900,433.45 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 405,382,498.18 元。

3、本期计提固定资产减值准备 29,951,797.61 元，主要是对大屯锡矿 1720 平面采区部分资产计提固定资产减值准备 1056 万元，对采选分公司因技改扩建预计拆除的房屋、建筑物、机器设备计提固定资产减值准备 1132 万元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	3,926,575.40	2,375,979.86	1,491,275.77	59,319.77	
机器设备	414,973.90	326,093.78	2,707.86	86,172.26	
运输工具	42,250.00	9,777.89	—	32,472.11	
合计	4,383,799.30	2,711,851.53	1,493,983.63	177,964.14	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
生产用房	新增房屋暂未办理以及部分资料未收集全	2011—2012年
行政用房	新增房屋暂未办理以及部分资料未收集全	2011—2012年

8. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10万吨铅冶炼项目	1,171,686,465.53		1,171,686,465.53	419,806,528.93		419,806,528.93
10万吨铜冶炼项目	301,480,880.99		301,480,880.99	65,606,756.38		65,606,756.38
老厂分公司技改	214,498,757.12		214,498,757.12	64,306,768.47		64,306,768.47
冶炼分公司技改	244,409.55		244,409.55	20,432,774.01		20,432,774.01
云湘公司锡技改	51,776,871.13		51,776,871.13	17,927,152.89		17,927,152.89
经销分公司办公楼	8,233,804.00		8,233,804.00	14,764,912.18		14,764,912.18
南城家园(大学生公寓)	42,097,291.86		42,097,291.86	11,367,131.91		11,367,131.91
郴州矿业矿郴州综合办公楼等	248,857.74		248,857.74	4,495,988.00		4,495,988.00
大屯锡矿改扩建	6,676,761.50		6,676,761.50	421,841.81		421,841.81
其 他	4,036,202.35		4,036,202.35	5,794,503.07		5,794,503.07
合计	1,800,980,301.77		1,800,980,301.77	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	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
10万吨铅冶炼项目	419,806,528.93	751,879,936.60			1,171,686,465.53
10万吨铜冶炼项目	65,606,756.38	235,874,124.61			301,480,880.99
老厂分公司技改	64,306,768.47	187,645,337.71	37,453,349.06		214,498,757.12
合计	549,720,053.78	1,175,399,398.92	37,453,349.06		1,687,666,103.64

重大在建工程项目变动情况（续表）

工程名称	预算数/ 万元	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
10万吨铅冶炼项目	128256	91.36	91.36	39,467,240.57	19,687,632.58	4.41299	银行借款\ 募集资金
10万吨铜冶炼项目	254000	28.95	28.95	18,368,292.94	16,331,948.97	4.41299	银行借款
老厂分公司技改	22362	95.92	95.92	6,653,327.01	5,720,096.71	4.41299	银行借款
合计	404618			64,488,860.52	41,739,678.26		

9. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	10,089,165.33		10,089,165.33	
专用设备	37,875,208.90	3,762,288.80	41,637,497.70	
在途工程物资	33,097,389.81		33,097,389.80	
合计	81,061,764.04	3,762,288.80	84,824,052.83	

注：工程物资年末比年初减少 81,061,764.04 元，减少 100.00%的主要原因是上年为保证 10 万吨铅冶炼项目建设储备的工程物资本期已领用完。

10. 无形资产

项 目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原 价	515,758,423.79	-	242,265.80	515,516,157.99
采矿权	436,387,818.88	-	-	436,387,818.88
土地使用权	69,724,142.86	-	242,265.80	69,481,877.06
专利特许权	9,646,462.05	-	-	9,646,462.05
累计摊销	50,211,702.06	24,722,816.22	-	74,934,518.28
采矿权	44,170,521.54	21,984,193.94	-	66,154,715.48
土地使用权	3,756,492.00	1,977,059.44	-	5,733,551.44
专利特许权	2,284,688.52	761,562.84	-	3,046,251.36
账面净值	465,546,721.73			440,581,639.71
采矿权	392,217,297.34		-	370,233,103.40
土地使用权	65,967,650.86			63,748,325.62
专利特许权	7,361,773.53		-	6,600,210.69
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			440,581,639.71
采矿权	392,217,297.34			370,233,103.40
土地使用权	65,967,650.86			63,748,325.62
专利特许权	7,361,773.53			6,600,210.69

注：（1）本年增加的累计摊销中，本年摊销 24,722,816.22 元，其中摊入管理费用 16,654,542.24 元，摊入投资收益 8,068,273.98 元。

（2）本公司 2007 年财务报表附注七—9 中列示的“本公司对子公司云南锡业郴州矿冶有限公司的长期股权投资中包含有按原制度核算的股权投资借方差额的余额 194,309,538.04 元。本报告期内公司将这部分股权投资借方差额按实际开采出的原矿锡金属量占购买时已探明的可利用金属储量的比例进行摊销，本期共摊销 8,068,273.98 元，累计摊销 10,491,035.64 元。

11. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
土地租赁费	15,148,209.20		1,687,035.54		13,461,173.66	
合计	15,148,209.20		1,687,035.54		13,461,173.66	

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值	12,740,781.95	5,181,255.78
坏账准备	20,280,984.61	20,004,610.51
工资	18,550,757.80	11,098,177.41
工会经费及职工教育经费	251,544.71	327,499.09
财政补贴收入	413,039.22	4,241,539.54
可抵扣亏损	12,574,283.45	11,655,951.77
防洪基金	129,293.97	65,887.06
期货浮动亏损	210,738.45	
未支付的费用[美国]	1,092,745.50	457,489.40
未支付的费用[德国]	1,632,317.32	

合 计	67,876,486.98	53,032,410.56
递延所得税负债		
福利费		2,640,757.90
铅项目试车亏损	8,152,729.92	
加计扣除折旧[美国]	86,095.1	
借款汇兑收益 [德国]	428,490.55	
合计	8,667,315.57	2,640,757.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异		4,920,056.01
可抵扣亏损	84,058,947.14	84,358,704.40
合计	84,058,947.14	89,278,760.41

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2010 年		3,556,291.42	
2011 年	4,472,469.58	4,472,469.58	年末金额为 2006 年末确认递延所得税的亏损金额
2012 年	5,953,972.84	5,953,972.84	年末金额为 2007 年末确认递延所得税的亏损金额
2013 年	40,154,479.89	40,154,479.89	年末金额为 2008 年末确认递延所得税的亏损金额
2014 年	30,221,490.67	30,221,490.67	年末金额为 2009 年末确认递延所得税的亏损金额
2015 年	3,256,534.16		年末金额为 2010 年末确认递延所得税的亏损金额
合计	84,058,947.14	84,358,704.40	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值	84,690,930.96
坏账准备	135,206,564.08
工资	123,223,956.30
工会经费	1,676,964.73
财政补贴收入	3,304,313.76
可抵扣亏损	50,297,133.80
防洪基金	517,175.88
期货浮动亏损	1,404,923.02
未支付的费用[美国]	2,731,863.75
未支付的费用[德国]	4,080,793.30
小 计	407,134,619.58
应纳税差异项目	

递延所得税负债	
铅项目试车亏损	54,351,532.81
加计扣除折旧[美国]	215,237.75
借款汇兑收益 [德国]	1,071,226.38
小 计	55,637,996.94

13 . 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	132,947,062.69	3,761,779.44		498,208.06	136,210,634.07
存货跌价准备	23,193,253.58	35,600,366.90	11,176,795.91	3,508,657.54	44,108,167.03
长期股权投资 减值准备	9,676,105.30				9,676,105.30
固定资产减值 准备	15,637,568.27	29,951,797.61		2,743,606.67	42,845,759.21
合计	181,453,989.84	69,313,943.95	11,176,795.91	6,750,472.27	232,840,665.61

注：（1）本期坏账准备其他转出主要是核销的坏账损失。

（2）存货跌价准备其他转出主要是本期销售已计提存货跌价产品，结转的相应的存货跌价准备部分。

（3）固定资产减值准备其他转出主要是本期报废或处置的固定资产，转销其已计提的固定资产减值准备。

14 . 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
保证借款	582,944,485.34	846,524,039.17
信用借款	3,081,093,984.98	913,160,000.00
信用证借款	380,000,000.00	335,600,000.00
合 计	4,044,038,470.32	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；资产负债表日后已偿还金额为 192,640 万元。

15. 应付账款

(1) 应付账款

项 目	年末金额	年初金额
货 款	235,261,846.07	135,344,460.46
工程款	146,157,800.30	121,186,469.93
其 他	18,961,389.09	30,714,140.42
合 计	400,381,035.46	287,245,070.81
其中：1 年以上	4,481,992.23	5,295,469.31

注：年末金额比年初金额增加 113,135,964.65 元, 增加 39.39%主要是本期采购的原料款部分尚未结算以及按照合同约定预留的设备采购质量保证金。

(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	6,928,993.15	30,976,616.44
合计	6,928,993.15	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款。

(3) 应付账款中外币余额

外 币 名 称	年末金额			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
美元	2,130,383.20	6.6227	14,108,888.82	2,911,544.66	6.8282	19,880,609.25
合计	2,130,383.20	6.6227	14,108,888.82	2,911,544.66	6.8282	19,880,609.25

16. 预收款项

(1) 预收款项

项 目	年末金额	年初金额
货 款	136,793,947.79	96,668,726.40
合 计	136,793,947.79	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。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			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
美元	1,053,542.31	6.6227	6,977,294.66	1,543,323.45	6.8282	10,538,121.18
欧元				71,945.83	9.7971	704,860.49
日元	477,014.90	0.08126	38,762.23	477,014.90	0.0738	35,203.70
合计			7,016,056.89			11,278,185.37

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	79,105,854.68	816,895,542.88	769,577,142.24	126,424,255.32
职工福利费		48,181,497.28	48,181,497.28	
社会保险费	19,700.80	229,729,237.45	229,748,938.25	
其中：基本养老保险费	14,337.48	122,957,434.82	122,971,772.30	
医疗保险费	3,571.12	55,395,923.87	55,399,494.99	
企业年金		30,411,841.57	30,411,841.57	
失业保险费	1,792.20	6,173,515.42	6,175,307.62	
工伤保险费		11,094,711.67	11,094,711.67	
生育保险费		3,695,810.10	3,695,810.10	
住房公积金		46,414,240.50	46,414,240.50	
工会经费和职工教育经费	3,046,232.80	35,954,560.96	37,323,829.03	1,676,964.73
非货币性福利				
辞退福利		5,101,792.35	5,101,792.35	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	82,171,788.28	1,182,276,871.42	1,136,347,439.65	128,101,220.05

注：年末结余数属于跨期支付的薪酬，无拖欠性质的职工薪酬，本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 1,659,447.92 元。

18. 应交税费

税 费 项 目	年末金额	年初金额
---------	------	------

税 费 项 目	年末金额	年初金额
增值税	-266,656,137.62	-189,525,483.08
营业税	22,923.87	37,899.58
资源税	272,003.08	317,691.80
城建税	-717,063.97	4,307,077.70
房产税	159,689.22	345,054.13
车船使用税	3,975.10	3,615.10
企业所得税	19,401,835.43	6,419,009.54
土地使用税	-0.60	138,885.15
个人所得税	4,302,140.25	1,103,156.27
代扣代缴税	2,686,696.00	3,487,318.89
印花税	1,605,476.42	2,704,423.38
教育费附加	-249,452.46	1,859,867.96
地方教育附加	-47,340.08	673,006.67
矿产资源补偿费	3,129,459.44	1,820,000.00
堤防维护费	680,662.62	276,305.71
食品调节基金		28,559.99
污水处理费	302,082.00	
其 他	35,373.02	49,389.74
税费合计	-235,067,678.28	-165,954,221.47

注:年末金额较年初金额减少了 69,113,456.81 元,减少 41.65%主要原因是报告期待抵扣的增值税进项税增加。

19 . 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,983,070.41	2,727,609.65
企业债券利息		10,524,184.28
短期借款应付利息	6,413,024.48	2,019,835.35
合计	9,396,094.89	15,271,629.28

20 . 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
各种保证金	46,406,989.69	7,983,188.88
应付工程尾款	3,459,627.75	2,968,080.76

项目	年末金额	年初金额
技术咨询费		1,747,682.69
代扣代交款	7,952,953.04	
其 他	15,843,558.46	21,258,778.22
合计	73,663,128.94	33,957,730.55
其中：1 年以上	3,959,975.13	2,630,171.08

注：年末金额比年初金额增加 39,705,398.39 元，增加 116.93%主要是本报告期收到的各类合同保证金增加；其他款项主要是尚未支付的代收代付款。

(2) 年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。

(3) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			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
美元	93,884.66	6.6227	621,769.94	102,162.33	6.8282	697,584.82
欧元	342,280.28	8.8065	3,014,291.29	61,599.46	9.7971	603,496.07
合计			3,636,061.23			1,301,080.89

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	580,000,000.00	440,000,000.00
合计	580,000,000.00	440,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类列示

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	280,000,000.00	
信用借款	300,000,000.00	440,000,000.00
合计	580,000,000.00	440,000,000.00

注：资产负债表日后已偿还的金额为 15,000 万元。

22. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
与资产相关的递延收益	7,610,162.68	364,097.00
其他流动负债	3,177,682.84	
合计	10,787,845.52	364,097.00

注:年末金额较年初金额增加 10,423,748.52 元,增加 2862.90%主要是按照”信息披露工作备忘录第 32 号——财务报告披露注意事项”第”7”项解释要求,公司对收到的与资产性相关的递延收益预计下年度转入损益的部分从其他非流动负债中重分类到本报表项目影响所致。

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	565,000,000.00	1,040,000,000.00
信用借款	928,000,000.00	418,000,000.00
合计	1,493,000,000.00	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。

(2) 年末金额中前五名长期借款

单位:人民币万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	金 额
中国银行云南某分行	2009.05.05	2012.05.05	4.86	45,000.00
深圳发展银行昆明某支行	2010.09.10	2012.03.26	4.86	20,000.00
中国农业银行昆明某支行	2009.04.07	2012.04.07	5.04	18,000.00
中国进出口银行某分行	2009.06.26	2012.06.26	3.51	17,000.00
中信银行昆明某支行	2009.08.04	2012.08.04	4.86	15,000.00
合计				115,000.00

24. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额	年初金额
可换债券	650,000,000.00	2007.05.14	5 年	650,000,000.00	451,344,106.85
合计	650,000,000.00			650,000,000.00	451,344,106.85

应付债券（续表）

债券种类	累计转股面值	累计转股数	赎回面值	年末金额
可换债券	644,396,800.00	28,923,291.00	5,603,200.00	
合计	644,396,800.00	28,923,291.00	5,603,200.00	

注：公司于 2007 年 5 月 14 日向社会公开发行 6.5 亿元可转换公司债券，并于 2007 年 5 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司股票自 2010 年 9 月 29 日至 2010 年 11 月 2 日连续 20 个交易日收盘价不低于当期转股价格的 130%（含 130%）。根据《云南锡业股份有限公司可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）的约定，已触发可转债的提前赎回条款。经公司二零一零年第八次临时董事会会议审议，通过了《关于提前赎回“锡业转债”的议案》，公司董事会决定行使“锡业转债”的提前赎回权，截至赎回日 2010 年 12 月 3 日公司按照赎回条款赎回可转债面值 5,603,200.00 元，其余部分顺利转股。

25. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细表

项目	年末金额	年初金额
与资产相关的递延收益	42,756,252.15	35,346,918.25
合计	42,756,252.15	35,346,918.25

注：年末比年初增加 7,409,333.90 元，增加 20.96%主要原因是公司年末收到的节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助 1800 万，待该项目完工后按照规定方法进行摊销，同时年末将预计下年度转入损益的部分 760 万从其他非流动负债中重分类到其他流动负债。

(2) 政府补助

政府补助种类	年末金额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
锡冶炼系统技术改造政府补助	20,096,008.00	2,511,996.00	2,511,996.00		
节能工程循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	16,200,000.00	1,800,000.00			
环境专项资金政府补助	4,100,020.00	819,996.00	2,049,972.00		
外资企业采购国产设备退税	2,360,224.15	393,370.68	403,335.42		

政府补助种类	年末金额		计入当年损益 金额	本年返还 金额	返还 原因
	列入其他非流 动负债金额	列入其他流动 负债金额			
02 专项重大科技专项研发经费		2,084,800.00			
对云南 16 户企业的重大项目补贴			1,220,000.00		
2008 年度进口贴息资金补助			1,855,000.00		
财政节能降耗专项资金补助			1,800,000.00		
增值税返还			33,153,290.71		
02 重大科技专项研发经费			1,876,300.00		
经开区财政拨生产扶持资金			2,792,700.00		
外贸结构调整项目资金补助			1,800,000.00		
完善出口信用保险保费扶持补助			709,300.00		
其他补助			5,457,009.65		
合计	42,756,252.15	7,610,162.68	55,628,903.78		

26. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	322,828,871.00	49.61	77,478,929.00			-32,221,562.00	45,257,367.00	368,086,238.00	44.66%
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				-32,221,562.00	45,257,367.00	368,086,238.00	44.66%
无限售条件股份									
人民币普通股	327,898,801.00	50.39	73,185,656.00			54,938,752.00	128,124,408.00	456,023,209.00	55.34%
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	73,185,656.00			54,938,752.00	128,124,408.00	456,023,209.00	55.34%

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
股份总额	650,727,672.00	100.00%	150,664,585.00			22,717,190.00	173,381,775.00	824,109,447.00	100.00%

注：本报告期有限售条件股份解限为无限售条件共计 32,221,562 股，年末有限售条件的国有法人股于资产负债表日后 2011 年 3 月 2 日全部达到上市流通条件，所有限售条件的股本全部解限完毕，详见公司 信息公告“2011-004”号公告；公司在 2010 年 1 月实施的配股融资网上、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；公司的可转换公司债券本期转股增加股本 22,717,190 股，已经公司聘请的信永中和会计师事务所审验并出具了验资报告，其中 358,988 股在编号为 XYZH/2009KMA1029 号的验资报告中审验，22,358,202 股在编号为 XYZH/2010KMA1058 号的验资报告中审验。

27. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	616,375,953.83	1,645,597,728.11		2,261,973,681.94
其他资本公积	54,090,624.58		48,251,379.03	5,839,245.55
合计	670,466,578.41	1,645,597,728.11	48,251,379.03	2,267,812,927.49

注：年末金额比年初金额增加 1,597,346,349.08 元，增加 238.24%主要是公司本报告期实施配股融资以及可转换公司债券选择转股部分使股本溢价增加；本年其他资本公积减少 48,251,379.03 元主要是按照企业会计准则规定对公司发行的可转换公司债券做的权益和负债拆分时原计入其他资本公积的部分，本报告期可转债转股和赎回时相应的其他资本公积转入股本溢价和调整可转债利息调整数所致。

28. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	184,283,434.83	37,530,539.73		221,813,974.56
任意盈余公积	102,098,599.66	18,765,269.87		120,863,869.53
合计	286,382,034.49	56,295,809.60		342,677,844.09

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上年年末金额	965,197,662.04	
加：年初未分配利润调整数	1,874,208.87	
其中：会计政策变更	1,874,208.87	
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	967,071,870.91	
加：本年归属于母公司股东的净利润	366,473,734.15	
减：提取法定盈余公积	37,530,539.73	10%
提取任意盈余公积	18,765,269.87	5%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	65,072,726.62	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	1,212,177,068.84	

30. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
云南锡业郴州矿冶有限公司	0.39	532,822.64	550,158.46
郴州云湘矿冶有限责任公司	0.81	445,271.04	431,651.62
云南锡业微电子材料有限公司			1,012,907.80
个旧鑫龙金属有限责任公司	3.33	-1,700,450.27	-1,874,208.87
合计		-722,356.59	120,509.01

注：个旧鑫龙金属有限责任公司少数股东权益全部用于冲减少数股东损失后，少数股东应分担的累计亏损为 1,700,450.27 元；公司承担的累积超额亏损为-49,364,122.53 元；云南锡业微电子材料有限公司少数股东本期无条件放弃其在该公司所享有的一切权益，目前公司持有其 100%股权，该公司累计亏损 32,493,802.98 元，期末股东权益为 40,795,097.02 元。

31. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	9,015,324,576.48	6,950,987,385.50
其他业务收入	251,630,723.13	203,947,818.89
合计	9,266,955,299.61	7,154,935,204.39
主营业务成本	7,741,431,489.07	6,085,941,911.99
其他业务成本	240,816,868.35	195,075,101.40
合计	7,982,248,357.42	6,281,017,013.39

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。

主营业务收入比上年同期增加 2,064,337,190.98 元，增加 29.70%主要是本期随着国际市场的有色金属价格的持续攀升，公司抓住有力时机，组织好生产销售。主要产品销量同比增加 9.01%，锡锭、锡材、锡化工等产品的销售价格同比分别增长 32.40%、21.98%、24.07%；主营业务成本同比增加 1,655,489,577.08 元，增加 27.20%主要是本期随着产品销售价格的上涨，主要原材料的价格随之上涨以及由于销售增加销售成本同比例增加所致。

(1) 主营业务—按行业分

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	9,015,324,576.48	7,741,431,489.07	6,950,987,385.50	6,085,941,911.99
合计	9,015,324,576.48	7,741,431,489.07	6,950,987,385.50	6,085,941,911.99

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额	上年金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	5,303,090,397.62	4,695,558,455.70	3,910,149,330.53	3,459,526,914.60
锡材	1,957,278,677.07	1,624,637,844.53	1,343,448,377.13	1,268,598,817.20
锡化工	1,044,693,661.17	969,357,851.21	757,724,651.17	689,377,180.10
铅产品	-	-	244,332,195.30	158,063,504.55
铜精矿	559,275,372.01	357,913,312.26	410,160,265.49	272,142,643.24
其他	150,986,468.61	93,964,025.37	285,172,565.88	238,232,852.30
合计	9,015,324,576.48	7,741,431,489.07	6,950,987,385.50	6,085,941,911.99

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	7,650,569,240.66	6,477,948,483.88	6,138,600,316.22	5,288,832,370.53
国外	1,364,755,335.82	1,263,483,005.19	812,387,069.28	797,109,541.46
合计	9,015,324,576.48	7,741,431,489.07	6,950,987,385.50	6,085,941,911.99

本年公司前五名客户销售收入总额 1,448,723,086.28 元，占本年全部销售收入总额的 15.63%。

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
云南个旧有色冶化有限公司	558,632,329.77	6.03
上海毕成金属材料有限公司	319,099,727.66	3.44
宝山钢铁股份有限公司	308,397,757.39	3.33
上海复天实业有限公司	138,156,074.64	1.49
浙江天能物资贸易有限公司	124,437,196.82	1.34
合计	1,448,723,086.28	15.63

32. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	297,362.90	298,040.31	法定
城市维护建设税	31,314,693.22	26,303,142.63	法定
教育费附加	13,869,919.58	11,472,820.95	法定
资源税	5,853,269.35	4,736,376.95	法定
关税	4,940,710.46		法定
合计	56,275,955.51	42,810,380.84	

注：营业税金及附加本年金额比上年金额增加 13,465,574.67 元，增加 31.46%主要是本期已交增值税增加，计缴的城市维护建设税、教育费附加相应增加以及本期出口锡锭征收的关税所

致。

33. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	38,300,367.83	29,826,610.05
差旅费	3,873,594.02	3,209,940.47
办公费	2,001,699.89	1,749,771.18
通讯费	801,635.30	919,967.09
折旧费	2,458,311.04	1,886,253.91
修理费	2,261,205.50	1,335,172.53
物料消耗	255,126.92	460,473.68
低值易耗品摊销	478,100.96	118,041.72
运输费	51,563,912.76	48,401,854.73
装卸费	2,289,711.41	2,174,879.37
包装费	391,717.57	641,900.16
保险费	7,334,784.42	6,678,882.55
广告、展览费	1,054,347.39	1,097,737.01
租赁费	1,148,601.05	1,653,295.04
销售服务费	2,693,553.76	3,073,323.40
商品检验费	391,483.50	772,566.43
会议费	517,266.60	257,212.50
水电费	181,818.70	221,557.97
仓储费	2,661,858.84	2,356,373.66
税金	5,475,946.57	2,834,245.75
业务招待费	6,988,079.43	6,817,712.86
其他	2,447,987.37	4,121,214.05
合计	135,571,110.83	120,608,986.11

34. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	260,267,408.37	171,995,446.73
差旅费	4,871,073.98	8,327,703.83
办公费	3,628,418.48	2,444,932.86
通讯费	666,538.95	3,073,419.35
折旧费	14,543,209.41	16,636,704.05
修理费	48,130,499.92	29,772,797.98
中介机构费用	5,110,120.86	2,479,372.35
运输费	6,951,659.26	6,889,959.71
业务招待费	6,342,276.24	4,534,180.52

矿产资源补偿费	7,430,809.43	4,931,500.00
税金	12,114,273.64	10,482,405.54
无形资产摊销	16,654,542.24	16,204,446.80
租赁费	14,811,364.64	14,655,799.99
财产保险费	3,372,505.35	2,427,958.47
其他项小计	40,072,465.67	32,853,548.16
合计	444,967,166.44	327,710,176.34

注：管理费用本年金额比上年金额增加 117,256,990.10 元，增加 35.78%主要是本期随着公司经营规模扩大用工增加以及人工费用上升导致职工薪酬同比增加；为了安全生产，公司的部分分公司定期对主要资产进行维护检修，发生的修理费用同比增加。

35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	180,242,340.76	166,934,325.89
减：利息收入	7,986,866.44	3,656,184.45
加：汇兑损失	-5,490,392.25	-635,698.81
加：其他支出	43,081,537.19	19,034,012.87
其中：贴现息	35,514,569.02	12,573,634.57
合计	209,846,619.26	181,676,455.50

注：本期财务费用比上年同期增加 28,170,163.76 元，增加 15.51%的主要原因是银行借款利率上调以及公司借款规模同比大幅度增加使本期利息支出增加；销售货款回笼中银行承兑汇票的比重上升，票据贴现率上调以及公司贴现总量增加，导致贴现息同比增加。

36. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,761,779.44	30,575,899.90
存货跌价损失	24,423,570.99	20,867,579.26
固定资产减值损失	29,951,797.61	9,624,893.03
合计	58,137,148.04	61,068,372.19

37. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	155,371.59	-56,053.25
其 他	-8,068,273.98	-2,422,761.66
合计	-7,912,902.39	-2,478,814.91

注：投资收益“其他”项目增减见本附注“合并会计报表重要项目注释. 10. 无形资产”项下注释。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	610,054.10	5,385,459.77	610,054.10
其中：固定资产处置利得	610,054.10	5,385,459.77	610,054.10
政府补助	55,628,903.78	22,509,290.70	55,628,903.78
罚没收入	1,012,170.20	1,104,901.45	1,012,170.20
其 他	1,090,027.51	1,527,010.17	1,090,027.51
合计	58,341,155.59	30,526,662.09	58,341,155.59

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
商品储备贴息及仓储补助		8,300,000.00	云财企[2009]247 号
重点技术改造项目贴息资金		2,600,000.00	红财企[2009]150 号
外经贸发展专项资金		1,215,900.00	云财企[2009]244 号
增值税先征后返		6,756,857.75	财驻云监退[2009]241 号
环境保护补助资金		674,460.00	发改投资[2006]2550 号
保持外贸稳定增长资金		500,000.00	财政厅、商务厅相关批文
其他补助	5,860,345.07	2,462,072.95	财政厅、商务厅等相关批文
对云南 16 户企业的重大项目补贴	1,220,000.00		
2008 年度进口贴息资金补助	1,855,000.00		云财企[2010]141 号
财政节能降耗专项资金补助	1,800,000.00		云财企[2008]479 号
环境专项资金政府补助摊销	2,049,972.00		发改投资[2006]2550 号
锡冶炼系统技术改造政府补助摊销	2,511,996.00		云发改投资[2009]751、1344 号
增值税返还	33,153,290.71		云财驻云监[2009]34 号
02 重大科技专项研发经费	1,876,300.00		
经开区财政拨生产扶持资金	2,792,700.00		昆经开[2010]64 号

外贸结构调整项目资金补助	1,800,000.00		云财企[2010]363 号、云商规[2009]37 号
完善出口信用保险保费扶持补助	709,300.00		云商规[2009]39、42 号
合计	55,628,903.78	22,509,290.70	

39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	11,242,401.21	1,909,713.83	11,242,401.21
其中：固定资产处置损失	11,242,401.21	1,909,713.83	11,242,401.21
债务重组损失		145,800.00	
对外捐赠	1,422,798.21	2,518,498.00	1,422,798.21
固定资产毁损、盘亏损失		4,977,782.55	
其 他	269,047.84	256,593.91	269,047.84
合计	12,934,247.26	9,808,388.29	12,934,247.26

40. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	57,817,291.52	8,626,036.97
递延所得税	-7,450,135.04	18,215,332.52
合计	50,367,156.48	26,841,369.49

注：所得税费用本年金额比上年金额增加 23,525,786.99 元，增加 87.65%主要是本期实现的利润总额同比大幅度增加，应交纳的企业所得税相应增加。

(2) 当年所得税

项目	本年金额
本年合并利润总额	446,325,819.41
加：合并抵销利润额	-30,327,794.38
加：纳税调整增加额	83,977,530.85
减：纳税调整减少额	110,438,071.19
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	2,619,424.59
加：子公司本年亏损额	14,560,396.35

项目	本年金额
本年应纳税所得额	401,478,456.45
法定所得税税率(25%)	
本年应纳所得税额	107,674,452.13
减：减免所得税额	41,062,663.92
减：抵免所得税额	3,416,145.00
本年应纳税额	63,195,643.21
加：境外所得应纳所得税额	-
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素	-5,378,351.69
当年所得税	57,817,291.52

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	366,473,734.15	135,189,703.43
归属于母公司的非经常性损益	2	37,331,760.91	17,099,386.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	329,141,973.24	118,090,316.77
年初股份总数	4	650,727,672.00	650,720,545.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	151026565\21192377\1162833	7,127.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	11\1\0	0
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		

项目	序号	本年金额	上年金额
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
配股调整系数	12	1.16	1.16
发行在外的普通股加权平均数	$13 = (4+5) \times 12 + 6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	799,611,090.29	754,844,099.52
基本每股收益 (I)	$14 = 1 \div 13$	0.4583	0.1791
基本每股收益 (II)	$15 = 3 \div 13$	0.4116	0.1564
稀释每股收益 (I)		0.4583	0.1791
稀释每股收益 (II)		0.4116	0.1564

注:1、公司 1 月配股和可转债转股增加的股本数为 151,026,565 股,11 月可转债转股数为 21,192,377 股,12 月可转债转股数为 1,162,833 股。

2、根据企业会计准则《每股收益》的规定,本公司已重新计算加权平均股本并按调整后的股数重新计算各报告期的每股收益。

42. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
外币财务报表折算差额	-3,269,408.41	1,391,471.73
合计	-3,269,408.41	1,391,471.73

43. 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
保险赔款	2,374,131.69
代收水电费、社保金	13,667,793.77
各种押金保证金	8,699,374.36
利息收入	7,986,866.44
代扣工程施工等税费	662,033.05
政府补贴款	7,551,701.69

项目	本年金额
其 他	20,716,567.20
合计	61,658,468.20

(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	58,515,572.02
差旅费	11,438,221.74
业务招待费	13,330,355.67
修理水电费	60,601,471.29
办公、通讯费	6,614,737.58
金融机构手续费	6,514,045.70
租赁、仓储费	4,476,157.28
保险费	10,707,289.77
其他	62,983,762.21
合计	235,181,613.26

(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
合计	5,596,418.70

(4) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	365,630,868.55	131,441,909.42
加：资产减值准备	58,137,148.04	61,068,372.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,900,433.45	148,963,861.51
无形资产摊销	16,654,542.24	16,204,446.80
长期待摊费用摊销	1,687,035.54	-14,938,209.20
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）	10,632,347.11	1,502,036.61
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	1,404,923.02	
财务费用（收益以“-”填列）	180,242,340.76	166,934,325.89
投资损失（收益以“-”填列）	7,912,902.39	2,478,814.91
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-14,844,076.42	22,269,071.27
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	6,026,557.67	-4,053,738.75
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,602,730,843.64	314,938,430.61

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	23,466,917.86	-332,946,674.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	917,065,124.83	-60,380,965.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,186,221.40	453,481,681.28
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	764,361,209.69	268,121,527.66
减：现金的期初余额	268,121,527.66	338,689,071.33
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	496,239,682.03	-70,567,543.67

(6) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	764,361,209.69	268,121,527.66
其中：库存现金	579,155.73	458,890.61
可随时用于支付的银行存款	763,782,053.96	267,662,637.05
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	764,361,209.69	268,121,527.66
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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云南锡业集团有限责任公司	416,261,183.00	335,694,503.00	50.51	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	本年增加	本年减少	年末金额
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公司	500,000.00			500,000.00
云南锡业锡材有限公司	73,000,000.00	11,830,276.00		84,830,276.00

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云南锡业微电子有限公司	33,288,882.95	40,000,000.00		73,288,882.95
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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	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	500,000.00	100.00	100.00
云南锡业锡材有限公司	88,999,094.00	77,168,818.00	100.00	100.00
云南锡业微电子有限公司	65,000,000.00	25,000,000.00	100.00	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. 孙公司

(1) 孙公司

孙公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
云锡化学有限公司	有限公司	德国杜塞尔多夫国王大道 96 号	化工产品贸易/加工	赵忠	HRB64395

(2) 孙公司的注册资本及其变化

孙公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
云锡化学有限公司		4,627,250.00		4,627,250.00

(3) 对孙公司的持股比例或权益及其变化

孙公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例

孙公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
云锡化学有限公司	4,627,250.00		100.00%	

4. 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	云南个旧有色冶金有限公司	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
	红河砷业有限责任公司	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
	云南云锡锌铟矿业有限公司	产品购销	550141414
	云锡（香港）源兴有限公司	产品购销	
	永兴贵研资源有限公司	产品购销	69858467-6

(二) 关联交易

1. 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
		金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
云南锡业集团有限责任公司	市场价格	519,096,586.75	4.97	250,606,766.84	4.41
云南锡业马拉格矿业有限责任公司	市场价格	143,574,051.25	1.37	119,156,583.40	2.10
云南锡业集团锌业有限责任公司	市场价格			4,642,826.58	0.08
云南云锡锌铟矿业有限公司	市场价格	17,927,234.70	0.17		
云南锡业建设集团有限公司	市场价格	245,166,107.15	14.03	215,706,896.96	26.48
贵研铂业股份有限公司	市场价格			8,676,464.73	0.15
云南锡业机械制造有限责任公司	市场价格	57,977,419.60	5.39	52,726,210.62	6.53
红河砷业有限责任公司	市场价格	2,079,881.00	0.02		
云锡集团创源实业有限公司	市场价格	59,634,224.37	0.57	7,172,135.46	0.13
云锡（香港）源兴有限公司	市场价格	116,606,970.80	1.12		
合 计		1,162,062,475.62		658,687,884.59	

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	本年金额	上年金额
转供水、电	375,775,547.85	288,679,626.24
材燃料、备品	768,068,832.78	584,063,695.82
运输、装卸费	25,587,165.43	17,720,414.41
租赁费	13,388,343.19	17,311,920.08
委托结算工程、设备款	171,938,991.65	79,917,195.79
其他	68,408,956.74	54,633,019.20
合 计	1,423,167,837.64	1,042,325,871.54

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、铅等金属矿产原料为市场同期(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. 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易定价 方式及决策程 序	本年金额		上年金额	
		金额(含税)	占同类交易金 额比例 (%)	金额	占同类交易金 额比例 (%)
云南锡业集团有限责任公司	市场价格	41,270,990.22	0.38	70,696,825.33	0.84
云南个旧有色冶化有限公司	市场价格	652,922,807.38	6.02	479,887,510.62	5.73
红河神业有限公司责任公司	市场价格	2,312,100.59	0.02	280,594.37	0.003
贵研铂业股份有限公司	市场价格			23,712,622.72	0.28
云锡集团创源实业有限公司	市场价格			2,854,394.01	0.03
云锡(香港)源兴有限公司	市场价格	69,283,436.79	0.64		
合 计		765,789,334.98	7.06	577,431,947.05	6.90

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	本年金额	上年金额
转供水、电	58,459,225.89	47,798,370.70
材燃料、备品	119,534,061.73	33,326,593.64
其他	34,326,778.32	60,775,945.38
合 计	212,320,065.94	141,900,909.72

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”。

3. 公司承租情况表

出租方为云南锡业集团有限责任公司，承租方为本公司及本公司分、子公司。

承租方名称	租赁资产情况	年租赁金额	租赁起始日	租赁终止日
云南锡业股份有限公司	昆明爱法公司土地租赁 12700.10 平方米	635,000.00	2005 年 1 月 1 日	2034 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	云锡办公大楼 4-5 层 2406 平方米	577,440.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	昆明关上云锡综合楼 7-8 层 1545.6 平方米	741,888.00	2005 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日
云南锡业股份有限公司	镁厂固定资产价值 1275.62 万元	1,350,000.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
微电子材料有限公司	土地 40000 平方米	150,400.00	2005 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日
化工材料分公司	固定资产价值 3011880.66 元	190,142.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
化工材料分公司	土地 42637 平方米	160,300.00	2005 年 6 月 1 日	2024 年 5 月 31 日
老厂分公司	土地 4338290.83 平方米	8,155,986.76	2004 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日
卡房分公司	土地 150437.5 平方米	221,143.13	2004 年 1 月 1 日	2023 年 12 月 31 日
冶炼分公司	土地 107142.68 平方米	2,142,854.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
冶炼分公司	固定资产价值 10209054.69 元	757,354.00	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日
采选分公司	土地 20730.31 平方米	414,606.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
化工材料分公司	土地 12914.7 平方米	258,294.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
屯选分公司	土地 62682.64 平方米	940,240.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日
大屯锡矿	土地 35208.87 平方米	528,133.00	1999 年 12 月 31 日	2029 年 12 月 31 日

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	279000 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 12 月 31 日从银行取得借款人民币 87,974 万元。

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南个旧有色冶化有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00	

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南锡业集团锌业有限责任公司	14,035,966.95	701,798.35	11,133,644.30	
云锡（香港）源兴有限公司	13,941,046.88			
红河砷业有限责任公司	5,201,062.01		4,357,155.83	
合计	49,178,075.84	701,798.35	31,490,800.13	

2. 关联方预付账款

关联方名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
云南锡业机械制造有限公司			8,387,097.51	
云南锡业马拉格矿业有限责任公司			1,289,533.90	
云南云锡锌铟矿业有限公司	3,072,765.30			
合计	3,072,765.30		9,676,631.41	

3. 关联方应付账款

关联方	年末金额	年初金额
	账面余额	账面余额
云南锡业集团有限责任公司	6,928,993.15	30,976,616.44
云南锡业建设集团有限公司	18,702,180.44	57,379,895.67
云南锡业机械制造有限公司	872,837.19	
合计	26,504,010.78	88,356,512.11

4. 关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
	账面余额	账面余额
永兴贵研资源有限公司	650,000.00	
合计	650,000.00	

十、或有事项

1、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 10,000 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 24,000 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 2,000 万元提供保证担保；为“云南锡业锡材有限公司”的流动资金借款 10,000 万元提供保证担保。

为“云锡德国资源有限公司”开立 9934 万元（1500 万美元）的备用信用证保函；为“云锡美国资源有限公司”开立 13245 万元（2000 万美元）的备用信用证保函；以上提供担保的资金总额为 89,179 万元，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司为以上子公司提供担保向银行取得的借款总额 54,820 万元。

2、2009 年 11 月 5 日本公司收到新加坡国际仲裁中心当日签发并送达的《对云锡股份有限公司关于 2007 年 10 月 2 日云锡股份有限公司、新加坡锡业（私人）有限公司以及荷兰银行新加坡分行签署的备用承购合同的索赔仲裁通知》。此前，由于该仲裁发生于新加坡，受新加坡法律以及新加坡国际仲裁中心的法则（以下简称“仲裁法则”）管辖，公司经审慎考虑并在公司聘请的新加坡律师的建议下，暂未对该仲裁事项进行公告，目前该仲裁事项尚在审理之中。该仲裁涉及的荷兰银行新加坡分行向公司提出 23,209,698.60 美元加上 7%消费税和 13,871.86 美元的含铅物料销毁补偿款或经鉴定的其他损失。本公司聘请的新加坡律师正收集相关证据材料，积极应诉。由于尚未获得充分的审计证据，故暂无法判断该事项对本公司造成的确切影响。此外，该仲裁事项目前也不满足《企业会计准则第 13 号-或有事项》中规定的或有事项相关的义务确认为预计负债的条件，属于未来结果存在不确定性的仲裁。因此，该事项不影响本公司报告期的财务状况和经营成果。

除上述或有事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、根据公司 2011 年 2 月 17 日召开的 2011 年第一次临时董事会决议，为满足公司生产经营的需要，降低公司财务费用，提高公司盈利能力，优化融资结构，促进公司良性发展。公司申请在银行间债券市场注册发行不超过 7 亿元人民币的中期票据，债券期限不超过 5 年。

2、根据公司 2011 年 3 月 30 日第二次临时董事会决议，为优化公司债务结构，改善公司资金状况，将发行票面总额不超过 12 亿元人民币、固定利率、期限为 5-10 年期的公司债券，本次发行公司债券可向公司股东配售。董事会将提请股东大会授权董事会根据市场情况以及发行具体情况，确定本次公司债券发行是否向公司股东配售及具体配售比例。

3、根据公司 2011 年 4 月 18 日董事会决议，以 2010 年末总股本 824,109,447 股为基数，拟实施每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）以及以母公司 2010 年末的“资本公积金”2,263,656,339.55 元参与分配，每 10 股转增 1 股，即以“资本公积金”82,410,945.00 元转增股本 82,410,945 股的分配议案，该预案尚需股东大会通过。

除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、分部信息

1、2010 年度报告分部

项目	国内	国外	抵销	合计
营业收入	8,228,556,402.00	1,365,473,211.27	327,074,313.66	9,266,955,299.61

项目	国内	国外	抵销	合计
其中：对外交易收入	7,901,482,088.34	1,365,473,211.27		9,266,955,299.61
分部间交易收入	327,074,313.66		327,074,313.66	
营业费用	7,838,448,738.18	1,353,497,764.01	296,746,519.28	8,895,199,982.91
营业利润（亏损）	390,107,663.82	11,975,447.26	30,327,794.38	371,755,316.70
资产总额	11,107,817,696.40	396,798,525.24	173,494,838.42	11,331,121,383.22
负债总额	6,560,122,865.40	309,774,970.25	173,494,838.42	6,696,402,997.23

2、2009 年度报告分部

项目	国内经营部	国外经营部	抵销	合计
营业收入	7,041,625,339.52	812,387,069.28	699,077,204.41	7,154,935,204.39
其中：对外交易收入	6,342,548,135.11	812,387,069.28		7,154,935,204.39
分部间交易收入	699,077,204.41		699,077,204.41	
营业费用	6,901,817,723.37	815,273,661.00	702,200,000.00	7,014,891,384.37
营业利润（亏损）	139,807,616.15	-2,886,591.72	-3,122,795.59	140,043,820.02
资产总额	7,303,426,561.69	158,839,193.31	52,799,649.85	7,409,466,105.15
负债总额	4,790,016,988.03	103,097,936.78	52,799,649.85	4,840,315,274.96

注：（1）公司主要从事有色金属行业，涉及业务较为单一，故按产品确定经营分部无实质性意义。由于公司产品在国内外不同的经济环境中销售，面临的经营环境有所不同，故公司将经营业务分为国内经营部和国外经营部编制分部报告。

（2）表中所列国外资产总额及负债总额仅包括美国子公司及德国子公司资产负债总额，由于国内从事出口业务相关的资产负债难以按合理方法区分，故未将这部分资产负债包括在外国经营部报告中。

十四、其他重要事项

1、2010 年 1 月 27 日，公司与中国恩菲工程技术有限公司就云南锡业股份有限公司 10 万吨/年铜冶炼项目工程总承包事宜协商一致，双方签署了《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》，合同价格为 117,800 万元。

2、2010 年 5 月 16 日，公司与中国瑞林工程技术有限公司就云南锡业股份有限公司 10 万吨/年铜冶炼项目工程总承包事宜协商一致，双方签署了《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》，合同价格为 75,000 万元。

3、由于公司下属的高新材料分公司原有的生产规模已不适应公司的发展需要，生产经营活动已基本停止，相关业务转移到了云南锡业锡材有限公司，公司聘请中介机构对高新材料分公司的固定资产进行评估之后，将机器设备 1183 万元追加投资于云南锡业锡材有限公司，增加其注册资本。经公司 2010 年第五次临时董事会审议通过同意高新材料分公司予以注销登记。截至本报告期末，该公司的注销工作正在办理中。

4、为保证云南锡业微电子材料有限公司的持续发展，便于公司经营管理，公司决定无偿受让微电子有限公司三位外资股东所持有的 25%的股权，受让后云南锡业股份有限公司持有微电子有限公司 100%的股权。截至本报告期末，该公司的股权变更登记手续已全部完毕。

5、为充分利用红河工业园区的税收优惠政策，公司决定在园区内设立云南锡业股份有限公司运输分公司，更好地地位园区内公司的各分、子公司的生产和建设服务。截至本报告期末，该公司各项设立登记手续已全部完毕。

6、经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于以自有资金对部分募集资金项目追加投资的预案》，公司决定以自有资金对屋场坪锡矿 1500t/d 采选工程追加投资 20,403.59 万元；以自有资金对 10 万 t/年铅冶炼技改扩建工程追加投资 78,585.07 万元。

7、公司全资子公司云南锡业微电子材料有限公司由于流动资金周转困难，严重影响了公司的发展，为改变微电子公司的经营现状，改善其财务状况，增加产能，达到规模化效应，满足市场需求，公司向云南锡业微电子材料有限公司追加注册资本 4,000 万元人民币。

8、为保证公司锡化工产品在欧洲市场的销售，公司决定由控股子公司云锡资源德国有限公司各投资 50 万欧元在德国杜塞尔多夫附近成立两家子公司 Yuntinic Chemical GmbH 和 Yuntinic additives GmbH 分别负责无机化工和未来添加剂业务，云锡资源德国公司持有两家子公司 100%的股权。报告期内 Yuntinic Chemical GmbH（云锡化学有限公司）已经登记注册完毕，相关报表已纳入公司合并范围；考虑到市场需求变化情况 Yuntinic additives GmbH 目前暂未办理注册登记。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种 类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	162,813,173.05	42.48	701,798.35	0.43
二、按组合计提坏账准备的应收账款	219,046,652.25	57.14	913,332.01	0.42
1、账龄组	219,046,652.25	57.14	913,332.01	0.42
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,439,655.05	0.38	1,439,655.05	100.00
合计	383,299,480.35	100.00	3,054,785.41	0.80

应收账款按种类披露（续表）

项目	年初金额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	158,317,768.42	44.36		
二、按组合计提坏账准备的应收账款	198,082,236.98	55.50	515,472.94	0.26
1、账龄组合	198,082,236.98	55.50	515,472.94	0.26
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	491,550.00	0.14	491,550.00	100.00
合计	356,891,555.40	100.00	1,007,022.94	0.28

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海复天实业有限公司	23,158,135.95			
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	14,035,966.95	701,798.35	5	账龄超过 1 年
云锡(香港)源兴有限公司	13,941,046.88			
上海新阳半导体材料有限公司	6,840,591.65			
镇江强凌电子有限公司	6,222,900.00			
无锡市斯威克科技有限公司	6,031,644.88			
厦门市华德威经济发展有限公司	5,938,916.78			
云南锡业资源有限公司	70,643,969.96			
合计	162,813,173.05	701,798.35	0.43	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	214,119,120.62	-		192,895,549.43	-	
1-2 年	1,487,339.83	5	74,366.99	2,990,018.06	5	149,500.90
2-3 年	965,462.59	10	96,546.26	2,965,144.02	10	296,514.40
3 年以上	2,474,729.21	30	742,418.76	231,525.47	30	69,457.64
其中: 3-4 年	2,252,203.75	30	675,661.13	199,277.26	30	59,783.18
4-5 年	190,277.25	30	57,083.18		30	
5 年以上	32,248.21	30	9,674.46	32,248.21	30	9,674.46
合计	219,046,652.25		913,332.01	198,082,236.98		515,472.94

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
武汉市宇兴工贸有限公司	101,805.40	101,805.40	100.00	难以收回

昆山市先科电子元器件厂	52,000.00	52,000.00	100.00	难以收回
昆山市前进思源电子有限公司	9,400.00	9,400.00	100.00	难以收回
昆山市线路板厂	3,600.00	3,600.00	100.00	难以收回
镇江市百通金属物资有限责任公司	307,945.00	307,945.00	100.00	难以收回
宁波颖红电子有限公司	359,526.07	359,526.07	100.00	难以收回
吴江大元电子有限公司	366,580.00	366,580.00	100.00	难以收回
江苏长虹电视机有限公司	109,312.50	109,312.50	100.00	难以收回
佛山市顺德优雅电子有限公司	53,340.00	53,340.00	100.00	难以收回
厦门华侨电子有限公司	20,987.43	20,987.43	100.00	难以收回
福州开发区中大金属材料有限公司	24,100.00	24,100.00	100.00	难以收回
广州市中胜锡业贸易有限公司	27,300.00	27,300.00	100.00	难以收回
深圳市旭宏伟贸易有限公司	26.65	26.65	100.00	难以收回
昆明科宏硬质合金有限公司	1,632.00	1,632.00	100.00	难以收回
湖北南星化工总厂	2,100.00	2,100.00	100.00	难以收回
合计	1,439,655.05	1,439,655.05	100.00	

(2) 本期无转回或收回以前年度核销的应收账款

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
四川贡井玻纤供销公司	货款	191,540.00	无法收回	否
四川威玻股份有限公司	货款	139,350.00	无法收回	否
文山冶炼厂	货款	160,660.00	无法收回	否
个旧市源宇矿业选厂	货款	4,163.00	无法收回	否
张继续	货款	2,495.06	无法收回	否
合计		498,208.06		

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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
云南锡业资源有限公司	全资子公司	70,643,969.96	1 年以内	19.79
上海复天实业有限公司	客户	23,158,135.95	1 年以内	6.49
云南个旧有色冶化有限公司	关联方	16,000,000.00	1 年以内	4.48
云南锡业集团锌业有限公司	关联方	14,035,966.95	1-2 年	3.93
云锡（香港）源兴有限公司	关联方	13,941,046.88	1 年以内	3.91
合计		137,779,119.74		38.60

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
云南锡业资源有限公司	全资子公司	70,643,969.96	19.79
云南锡业德国资源有限公司	全资子公司	3,513,763.49	0.98
云南个旧有色冶化有限公司	关联方	16,000,000.00	4.48
云锡集团锌业有限责任公司	关联方	14,035,966.95	3.93
云锡(香港)源兴有限公司	关联方	13,941,046.88	3.91
红河砷业有限责任公司	关联方	943,906.18	0.26
合计		119,078,653.46	33.37

(6) 应收账款中外币余额

外币 名称	年末金额			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
美元	17,365,843.70	6.6227	115,008,773.07	10,020,455.25	6.8282	68,421,672.54
欧元	32,857.00	8.8065	289,355.17	1,332,348.38	9.7971	13,053,150.31
合计			115,298,128.24			81,474,822.85

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	147,350,714.54	96.79	131,245,916.82	89.07
二、按组合计提坏账准备的应收账款	3,992,518.62	2.62	4,442.91	0.11
1、账龄组合	3,992,518.62	2.62	4,442.91	0.11
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	901,418.94	0.59	901,418.94	100.00
合计	152,244,652.10	100.00	132,151,778.67	86.80

其他应收款按种类披露 (续表)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	131,245,916.82	93.01	131,245,916.82	100.00
二、按组合计提坏账准备的其他应收款	9,866,355.97	6.99	68,611.87	0.70
1、账龄组合	9,866,355.97	6.99	68,611.87	0.70

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	141,112,272.79	100.00	131,314,528.69	93.06

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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	难以收回
PT 邦加环球国际公司(BGMI)	62,741,628.00	62,741,628.00	100.00	难以收回
进项税金挂账	16,104,797.72			
合 计	147,350,714.54	131,245,916.82	89.07	

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,903,660.42	-		9,637,649.73	-	
1-2 年	88,858.20	5	4,442.91		5	
2-3 年		10			10	
3 年以上		30		228,706.24	30	68,611.87
其中: 3-4 年		30		170,529.80	30	51,158.94
4-5 年		30			30	
5 年以上		30		58,176.44	30	17,452.93
合计	3,992,518.62		4,442.91	9,866,355.97		68,611.87

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来欠款	901,418.94	901,418.94	100.00	难以收回
合计	901,418.94	901,418.94	100.00	难以收回

(2) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款

(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	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
------	--------	----	----	----------------	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的 比例 (%)	性质或内容
新加坡锡业私人有限公司	关联方	68,504,288.82	2-3 年	45.00	往来欠款
PT 邦加环球国际公司 (BGMI)		62,741,628.00	2-3 年	41.21	往来欠款
进项税金挂账		16,104,797.72	1 年以内	10.58	暂未认证抵扣进项税
卡房分公司原料车间		398,989.71	1-2 年	0.26	外包费
吴俊	劳务工	171,910.26	1 年以内	0.11	水电费
合计		147,921,614.51		97.16	

(4) 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	45.00
合计		68,504,288.82	45.00

(5) 其他应收款中外币余额

外 币 名 称	年末金额			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
美元	19,158,015.88	6.6227	126,877,791.77	19,158,015.88	6.8282	130,814,764.03
合计	19,158,015.88	6.6227	126,877,791.77	19,158,015.88	6.8282	130,814,764.03

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	802,689,545.06	529,550,824.06
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	802,689,545.06	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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本 年 减 少	年末金额	本年现 金红利
成本法核算								
1. 云南锡业郴州	99.61	99.61	443,188,700.16	284,188,700.16	159,000,000.00		443,188,700.16	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
矿冶有限公司								
2. 郴州云湘矿冶有限责任公司	99.19	99.19	51,606,648.16	16,606,648.16	35,000,000.00		51,606,648.16	
3. 云南锡业锡化学有限公司	100.00	100.00	80,675,000.00	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	88,999,094.00	77,168,818.00	11,830,276.00		88,999,094.00	
7. 云南锡业微电子有限公司	100.00	100.00	65,000,000.00	25,000,000.00	40,000,000.00		65,000,000.00	
8. 云南锡业资源有限公司	100.00	100.00	38,463,232.25	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	29,616,870.49	2,308,425.49	27,308,445.00		29,616,870.49	
合计			802,689,545.06	529,550,824.06	273,138,721.00		802,689,545.06	

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	9,537,239,251.29	7,143,831,192.90
其他业务收入	251,172,185.77	204,397,388.18
合计	9,788,411,437.06	7,348,228,581.08
主营业务成本	8,339,036,738.46	6,334,788,220.59
其他业务成本	241,007,968.91	196,390,910.97
合计	8,580,044,707.37	6,531,179,131.56

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有色金属	9,537,239,251.29	8,339,036,738.46	7,143,831,192.90	6,334,788,220.59
合计	9,537,239,251.29	8,339,036,738.46	7,143,831,192.90	6,334,788,220.59

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	6,250,865,566.74	5,490,438,511.66	4,323,869,041.94	3,844,322,848.54
锡材	1,574,863,963.94	1,433,688,074.69	972,315,852.47	939,780,671.28
锡化工	1,011,578,886.45	971,551,695.34	642,697,336.26	610,696,619.63
铅产品			244,332,195.30	158,063,504.55
铜产品	559,275,372.01	357,913,312.26	410,160,265.49	272,142,643.24
其他	140,655,462.15	85,445,144.51	550,456,501.44	509,781,933.35
合计	9,537,239,251.29	8,339,036,738.46	7,143,831,192.90	6,334,788,220.59

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	8,945,333,832.21	7,755,185,260.57	6,750,134,514.27	5,937,320,173.15
国外	591,905,419.08	583,851,477.89	393,696,678.63	397,468,047.44
合计	9,537,239,251.29	8,339,036,738.46	7,143,831,192.90	6,334,788,220.59

5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	155,371.59	504,254.80
合计	155,371.59	504,254.80

注：公司目前按照成本法核算的长期股权投资收益汇回不存在重大限制。

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	375,305,397.30	163,420,638.30
加：资产减值准备	57,481,678.26	56,549,472.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,755,513.94	131,573,898.57
无形资产摊销	14,165,593.70	14,128,319.96
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）	10,195,655.75	-2,147,528.49

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	1,404,923.02	
财务费用（收益以“-”填列）	148,073,429.11	148,067,147.61
投资损失（收益以“-”填列）	-155,371.59	-504,254.80
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-10,891,333.78	19,314,874.06
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	5,511,972.02	-4,053,738.75
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,371,151,727.79	329,580,943.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	182,158,854.37	-443,891,308.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	910,822,839.90	176,646,692.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	467,677,424.21	588,685,155.86
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	691,034,755.62	227,795,681.29
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	463,239,074.33	-64,784,773.51

十六、补充资料

1、本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-10,632,347.11	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	55,628,903.78	
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		

项目	本年金额	说明
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	155,371.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	410,351.66	收支净额
小计	45,562,279.92	
所得税影响额	-8,175,633.76	
少数股东权益影响额（税后）	54,885.25	
合计	37,331,760.91	

2、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	9.24	0.4583	0.4583
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.34	0.4116	0.4116

十七、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 18 日由本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。

公司将上述文件备置于公司证券部。

云南锡业股份有限公司董事会

二零一一年四月十八日