

云南驰宏锌锗股份有限公司

Yunnan Chihong Zinc&Germanium Co. , Ltd.

2005 年半年度报告



股票代码：600497

二 00 五年七月二十六日

第一节 重要提示

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

公司副董事长王洪江、董事谢朝东、独立董事朱锦余因公务出差未能参会，分别授权委托董事长朱崇仁、董事龚陆琪、独立董事邓志民参加二届十五次董事会并代为行使表决权。

本公司 2005 年半年度报告中财务报告未经审计。

公司董事长朱崇仁、总经理陈进、财务负责人张杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示.....	2
第一节 公司基本情况.....	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节 管理层讨论与分析.....	7
第五节 重要事项.....	11
第六节 财务报告.....	15
第七节 备查文件.....	15

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

- 1、法定中文名称：云南驰宏锌锗股份有限公司
法定英文名称：Yunnan Chi hong Zinc & Germanium CO., LTD.
公司法定代表人：朱崇仁
- 2、股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：驰宏锌锗
股票代码：600497
- 3、公司注册地址：云南省曲靖市经济技术开发区
办公地址：曲靖市经济技术开发区翠峰路延长线
邮政编码：655000
国际互联网网址：<http://www.chxz.com>
电子信箱：ynchxz@chxz.com
- 4、公司董事会秘书：赵明
联系地址：云南省曲靖市经济技术开发区翠峰路延长线公司证券部
联系电话：0874-8966698
传 真：0874-8966789
电子邮箱：chzm@chxz.com
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》
指定登载公司半年度报告的国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
半年度报告置备地点：公司证券部
- 6、其他有关资料
公司首次注册日期：2000年7月18日
公司首次注册登记地点：云南省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：5300001010643
税务登记证号码：滇国税字 530326713464526
滇地税字 532201451025009

二、公司主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

币种：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	348,873,535.97	448,343,936.90	-22.19
流动负债	650,787,472.18	424,108,051.14	53.45
总资产	1,943,686,150.92	1,711,236,147.26	13.58
股东权益(不含少数股东权益)	641,743,804.58	602,390,827.12	6.53
每股净资产	4.011	3.765	6.53
调整后的每股净资产	3.993	3.765	6.06
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	51,104,939.46	32,283,791.49	58.30
扣除非经常性损益后的净利润	56,637,695.62	31,484,175.27	79.89
经营活动产生的现金流量净额	70,870,903.33	69,998,874.61	1.25
净资产收益率(全面摊薄)	7.96%	5.61%	增加2.35个百分点
净资产收益率(加权平均)	8.14%	10.21%	减少2.07个百分点
每股收益(全面摊薄)	0.319	0.202	57.92
每股收益(加权平均)	0.319	0.285	11.93

2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额(元)
扣除日常计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-4,970,279.49
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-
处置固定资产产生的损益	-
补贴收入	-
合计	-4,970,279.49
非经常性损益的所得税影响数	562,476.67
扣除所得税影响后的非经常性损益合计	-5,532,756.16

3、利润表附表

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年1—6月

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.57%	23.07%	0.9054	0.9054
营业利润	10.29%	10.51%	0.4126	0.4126
净利润	7.96%	8.14%	0.3194	0.3194
扣除非经常性损益后的净利润	8.83%	9.02%	0.3540	0.3540

上述指标按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益得计算及披露》进行计算和填写。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、报告期末股东总数为 20,579 户。

三、报告期末公司前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况

前十名股东持股情况表						
股东名称（全称） （按名次依次排列）	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比例 （%）	股份类别 （已流通 或未流 通）	质押或冻 结的股份 数量	股东性质（国 有股东或外 资股东）
云南冶金集团总公司	0	82,378,618	51.49	未流通	无	国有法人股
华宝信托投资有限责任公司	-339,800	4,868,175	3.04	已流通	未知	社会公众股
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金	+473,105	3,418,372	2.14	已流通	未知	社会公众股
曲靖富盛铅锌矿有限公司	+3,285,078	3,285,078	2.05	未流通	无	法人股
会泽县国有资产持股经营 有限责任公司	0	2,628,064	1.64	未流通	无	国有法人股
云南省以礼河实业有限公司	0	1,314,031	0.82	未流通	无	法人股
交通银行 - 金鹰中小盘精 选证券投资基金	+200,000	1,200,000	0.75	已流通	未知	社会公众股
山西信托投资有限责任公 司	+715,799	715,799	0.45	已流通	未知	社会公众股
上海申能资产管理有限公司	0	505,900	0.32	已流通	未知	社会公众股
中国银行 - 华夏大盘精 选证券投资基金	+500,000	500,000	0.31	已流通	未知	社会公众股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称） （按名次依次排列）	期末持有流通股的数量		种类（A、B、H 或其他）			
华宝信托投资有限责任公司	4,868,175		A 股			
中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证 券投资基金	3,418,372		A 股			
交通银行 - 金鹰中小盘精选证 券投资基金	1,200,000		A 股			
山西信托投资有限责任公司	715,799		A 股			
上海申能资产管理有限公司	505,900		A 股			
中国银行 - 华夏大盘精选证 券投资基金	500,000		A 股			
柯镇雄	321,700		A 股			
杨晓菁	315,853		A 股			
郑惠珊	307,284		A 股			
陈留杭	287,600		A 股			

<p>前十名及前十名流通股股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>本公司股东中,国有法人股股东云南冶金集团总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。华宝兴业多策略增长证券投资基金的管理人华宝兴业基金管理公司,其股东华宝信托投资有限责任公司持有其 67%的股份。之外,本公司未知其他流通股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》中规定的一致行动人。</p>	
<p>战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明</p>	<p>股东名称</p>	<p>约定持股期限</p>
	<p>无</p>	<p>无</p>

注：1、云南冶金集团总公司为本公司最大持股股东，代表国家持有本公司股份 82,378,618 股，占公司总股本的 51.49%，在报告期内其所持股份无增减变动，也无被质押、冻结、托管等情况；

2、云南省会泽县国有资产持股经营有限责任公司代表国家持有本公司股份 2,628,064 股，占公司总股本的 1.64%；

3、非流通股股东曲靖富盛铅锌矿有限公司于 2005 年 4 月通过上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司审核并确认依法受让原发起人股东云南富盛铅锌有限公司持有本公司的全额股份 3,285,078 股。

四、报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员

- 一、报告期内本公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。
- 二、报告期内没有发生公司董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司财务状况分析

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	1,943,686,150.92	1,711,236,147.26	13.58
流动资产	348,873,535.97	448,343,936.90	-22.19
在建工程	956,292,826.63	647,514,491.38	47.69
流动负债	650,787,472.18	424,108,051.14	53.45
股东权益(不含少数股东权益)	641,743,804.58	602,390,827.12	6.53
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	
现金及现金等价物净增加额	-156,464,118.49	437,791,082.40	-135.74
期间费用	80,685,045.13	57,470,544.69	40.39

增减变动原因说明:

总资产增加，主要是流动负债增加所致；

流动资产减少，主要投入工程项目建设和前期试生产准备进行物资采购而货币资金减幅较大。

在建工程增加，主要原因系实施“深部资源综合利用、环保技能技改配套 5 万吨/年电锌项目”新增投资所致；

流动负债增加，系增加短期银行贷款所致；

股东权益增加，系公司 2005 年上半年经营盈利形成的可供分配的净利润和“专项应付款”中国债补助资金 3,520 万元按国家有关规定计入资本公积所致；

现金及现金等价物净增加额减少较大，主要是因为 2005 年上半年经营活动产生的现金流量净额比上年同期有所增加基础上，相对于去年同期而言，报告期内公司不存在股东投入资本额和银行贷款额度减少，并继续投资工程项目建设；

期间费用增加：一方面，管理费用增加幅度较大，主要是公司 2005 年度工资费用及其相应的劳动保险费增加，导致管理费用比上年同期上升 66%。营业费用比上年同期增加 156 万元，增长率为 13%；另一方面，财务费用较去年同期相比下降 323 万元，主要是工程项目建设中银行贷款产生的利息资本化而不计入当期财务费用。

二、报告期内公司经营情况和经营活动总体状况的分析

1、公司主营业务范围：铅、锌、锗系列产品的采、选、冶炼及其深加工；硫酸、硫

酸盐、银（提炼）等的生产与销售；经营本企业生产所需的物流及道路货物（含危险品）运输、机械加工、维修等；国内贸易和进出口业务；废旧物资回收利用（属专项管理的凭许可证经营）。

2、报告期内公司经营总体状况。

2005 年上半年，公司生产使用电与去年同期相比较为正常，但主要原材燃料、电力等价格比去年同期也不同程度上涨。公司强化生产管理，克服了老系统生产、工程建设并试生产准备与人力资源整合等任务交叉繁重困难，2005 年上半年主营产品产量比去年同期有了较大增长。报告期内共完成产量分别为铅产品 11,203 吨、锌产品 31,896 吨、锗产品含锗 5,025 千克和硫酸 34,230 吨，与上年同期相比增减率分别为 11.43%、20.82%、8.11%和 6.30%。

由于铅、锌产品市场价格相对于去年同期而言仍处于高价位运行态势，并且较去年同期相比又有所上涨，加之主营铅锌产品产销量增加，因此 2005 年上半年取得了较好的经营业绩。报告期内共实现主营业务收入 51,140.96 万元、主营业务利润 14,485.84 万元、净利润 5,110.49 万元。与上年同期相比，增长率分别为 60.99%、52.10%和 58.30%。另外，由于公司继续投资工程项目建设和预先采购试产所需的原材燃料物资，报告期内公司资金使用较为紧张。

3、报告期内, 主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况（包括占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况）

分产品	主营业务收入	占主营 收入比 例	主营业务成本	毛利率	主营收入比上 年同期 增减 (%)	主营成本 比上年同 期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减(%)
锌产品	374,072,707.18	73.15%	297,077,150.62	20.58%	77.75	79.86	减少 0.94 百分 点
铅产品	80,262,841.41	15.69%	37,576,214.34	53.18%	30.50	20.53	增加 3.87 百分 点
银产品	23,710,838.29	4.64%	1,583,771.11	93.32%	31.39	4.62	增加 1.71 百分 点
锗产品	15,076,233.99	2.95%	16,146,165.50	-7.10%	29.93	24.80	增加 4.4 百分 点
其中：关 联交易	-		-	-	/	/	/
关联交易的 定价原则	参照市场无关联第三方同类产品市场价格确定						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额

额为 235.87 万元。（包括销往云南丰喜化工有限公司硫酸 65.10 万元、受昭通铅锌矿委托加工锌产品的加工费用为 170.77 万元。）

公司 2005 年上半年主营业务及其结构没有发生重大变化。

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（元）	主营业务收入比上年同期增减率（%）
国内	467,563,936.53	65.44
国外	43,845,679.89	25.10

4、报告期利润构成，即主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与上年度相比没有发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比没有发生重大变化。

6、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

7、公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上比例的情况。

8、经营中的问题与困难及解决方案。

一是根据 2005 年 4 月 28 日云南省发改委《关于实施煤电价格联动调整省电网销售电价的通知》（云发改价格[2005]325 号文）通知，“为疏导解决我省煤电价格矛盾，考虑原厂网分离电厂成本上升因素及漫湾电厂流域滚动开发等问题，适当提高省电网销售电价水平。将云南省电网销售电价平均每千瓦时提高 2.65 分钱。”，该文件从 2005 年 4 月份追溯执行，从而增加公司生产成本。另外，随着公司募集资金项目逐步完工投产，使用电的大幅增加，将会导致公司生产经营成本电费的上升；

二是由于煤焦等辅助原材料、燃料紧缺、价格保持相对较高态势，导致本公司辅助生产成本上升；

三是公司募股资金项目矿山采选工程在 2005 年上半年内一直处于试生产中流程调整、理顺的磨合阶段，曲靖冶炼工程由于系统流程长，设备先进、技术含量高，在安装调试阶段，为了确保工程的试产，加强了人员配备、资金、物资采购等准备工作。上述因素增加了公司生产经营管理难度，一定程度上影响公司 2005 年生产产量目标的实现。针对上述问题与困难，公司进一步理顺管理职责，提高生产经营效率，在安全试产的基础上，总结前期试产经验，加强工程项目早日竣工投产。

三、报告期内投资情况

1、募股资金承诺项目投资情况

截至 2005 年 6 月 30 日，公司募股资金投向项目“深部资源综合利用、环保节能技改工程”项目总体上处于工程收尾竣工阶段，其中：矿山部分采选工程其采矿、竖井提升、选矿系统生产流程基本稳定正常，选矿技术经济指标基本接近设计指标，产出的硫化铅锌精矿质量品级率达到设计要求；锌冶炼工程已完成单机调试工作。

该工程项目开工至报告期止累计完成投资 131,258.85 万元，占概算总投资额 123,896 万元的 105.94%，其中：矿山采选工程累计完成投资额 42,335.10 万元、锌冶炼工程累计完成投资 88,923.75 万元（其中包含有配套 5 万吨/年电锌工程投资部分）。

2、报告期内公司重大非募集资金项目投资情况。

报告期末“深部资源综合利用、环保节能技改配套 5 万吨/年电锌工程”主体工程已经完工，处于设备安装调试阶段。该项目属募股资金投资项目的补充完善整体配套 10 万吨电锌工程，其投资额难以在财务会计上人为进行分割，因此报告期内其工程投资额包含在上述募股资金投资项目累计完成总投资额中。

报告期公司实施的“会泽锌锗冶炼节能技术改造项目”火、湿冶炼系统土建工程已经展开；截至 2005 年 6 月 30 日，公司用自有资金累计投入该项目 338.92 万元，占项目拟预算投资总额 5,100 万元的 6.65%。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司法人治理水平，规范公司运作，健全现代企业制度，做好公司法定信息披露。报告期内，公司及时根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》和《上海证券交易所股票上市规则》（2004年修订）等有关规定，对公司章程及三会议事规则等治理文件进行了修改。另外还制订了《公司累积投票制实施细则》。

二、报告期内，公司实施的利润分配方案

公司2004年度利润分配方案为：以2004年12月31日公司总股本16000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元（含税）。此方案经2005年4月29日公司年度股东大会审议通过，公司于2005年6月17日刊登分红派息实施公告，股权登记日2005年6月22日，除息日2005年6月23日，2005年6月29日发放红利。

公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项的信息。

4、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

5、报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的包括重大委托他人进行现金资产管理在内的委托理财事项。

三、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司无重大资产收购、出售或资产重组事项。

五、报告期内公司发生的重大关联交易事项。

1、报告期内公司发生的重大关联交易如下表。

单位：(万元)

关联方	交易内容	价格或定价原则	结算方式	2005年预计总金额	交易金额	占同类交易额比例
一、销售						
云南丰喜化工有限公司	硫酸	市价	按月结算	420	65.10	0.29%
二、采购货物						
云南会泽铅锌矿运输有限公司	锌氧粉（高粉）	市价	部份结算	600	314.87	1.06%
云南昭通市铅锌	采购锌锭	市价	按月结算	-	323.67	1.09%

矿						
二、提供劳务						
云南昭通市铅锌矿	受托加工锌锭	3,700 (含税价)	按月结算	900	170.77	0.50%
四、接受劳务						
云南新立有色金属有限公司	委加工电铅、银锭	见报表附注	按月结算	3,450	791.44	100%
云南会泽铅锌矿运输有限公司	运输、修理服务	参照当地平均运价	按月结算	600	483.32	-
五、其他						
云南会泽铅锌矿	租赁部分采矿资产	按资产账面价值一定比率提取租金	半年支付一次	620	310	-
云南会泽铅锌矿运输有限公司	租赁其固定资产	当期折旧费用+10%比率的营业利润	每月结算一次	349	112.39	-

说明：上述以前年度持续发生的关联交易事项（详见《2004年半年度会计报表附注—关联方关系及其交易》部分）。属公司自2000年7月18日成立至今，长期以来存在的关联交易事项，为公司正常生产经营提供必需的原料、加工产品及运输、机修等生产辅助和劳务。

公司自受托昭通铅锌矿加工锌产品和经营性租赁会泽铅锌矿运输有限公司固定资产的关联交易事项，经公司2005年7月13日召开的二届十四次（临时）董事会决议通过，7月22日公司分别与两关联方签订了《加工定作合同》（协议约定：受托将来料硫化锌焙砂加工成“四九”或“四九五”锌锭，每加工1吨锌锭定作方付加工费用3,700元（含税价），有效期限自2005年5月1日起至2005年12月31日止。届期如主要交易条件没有发生变化，本合同延续有效。）和《资产租赁合同》（协议约定：租期自2005年3月1日至2008年3月1日止，每年向云南会泽铅锌矿运输有限公司支付租赁费用348.89万元）。

上述两关联交易事项详见公司刊登的编号为临2005-016、017的关联交易临时公告。

公司采购昭通铅锌矿锌锭交易事项是公司纳入合并会计报表的控股子公司上海云达金属有限公司向其采购锌锭产品所发生的交易，按照市场价格结算。

2、报告期内，控股股东云南冶金集团总公司为本公司于2005年6月向上海浦东发展银行昆明分行举借的一年期银行借款3,000万元提供连带责任保证。

3、报告期内，公司与关联方的债权债务往来。

单位：万元

项 目	期末余额	发生额	形成原因	清偿情况
应收账款				

云南丰喜化工有限责任公司	878.14	237.27	销售硫酸	按月清偿
云南冶金集团进出口公司	324.89	4,387.52	出口、代理费用	按月清偿
云南会泽铅锌矿	134.40	-	综合服务	部份已清偿
其他应收款				
云南冶金集团进出口公司	3,600.00	1,100.00	委托其代本公司采购原料	按月结算

上表所列示的公司与关联方债权债务往来，属于生产经营必要的商业购销往来。是正常的商业信用。

报告期内公司没有向控股股东及其子公司提供非商业购销往来的资金。

六、重大合同

公司二届十一次董事会审议同意向银行申请人民币 3.0 亿元流动资金短期贷款，授权经理层办理有关事宜，此事项并经公司 2004 年度股东大会批准。根据安排，公司分别向两银行机构签订《借款合同》，总共获得额度为 1.5 亿元短期贷款，剩余贷款额度，公司将根据生产经营实际情况逐步借入。此事详见公司刊登的编号为临 2005-009、014 的临时公告。

七、报告期内，遵照中国证监会云南监管局《关于对对外担保情况进行自查的通知》（云证监[2005]123 号文）的通知精神，及根据中国证监会《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》等有关法规规定，本公司进行了认真细致的自查，并上报云南监管局《关于公司对外担保情况的自查报告》，内容如下：

“ 驰宏锌锗 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日止，没有发生新增对外担保的情形；截至 2005 年 6 月 30 日本公司及纳入合并报表范围的控股子公司----上海云达金属有限公司不存在中国证监会证监发[2003]56 号文件中规定的对外违规担保的情形。 ”

本公司不存在向控股子公司上海云达金属有限公司提供担保的情形。

八、报告期内公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东在报告期内未发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

九、报告期内公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

十、其他重要事项

2005 年 6 月公司根据国家《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》（国经贸投资[1999]886 号文）的规定，将云南省财政厅下拨给本公司实施的国债贴息项目补助资金款项 3,520 万元从“专项应付款”转入“资本公积”，从而使得公司股东权益增加。详情

见会计报表附注（一）合并会计报表主要项目注释中“24、专项应付款”和“26、资本公积”部分。

十一、报告期内公司公开披露过的重要信息索引。

刊登日期	事 项	公告编号	媒体名称
2005-02-22	驰宏锌锗办公地址变更的公告	临 2005-001	《中国证券报》 www.sse.com.cn
2005-03-02	驰宏锌锗 2004 年度业绩快报公告	临 2005-002	
2005-03-18	驰宏锌锗二届十一次董事会决议公告	临 2005-003	
2005-03-18	驰宏锌锗二届六次监事会决议公告	临 2005-004	
2005-03-18	驰宏锌锗关于召开 2004 年度股东大会通知的公告	临 2005-005	
2005-03-18	驰宏锌锗 2004 年度报告全文	定期报告	
2005-03-18	驰宏锌锗 2004 年度报告摘要	定期报告	
2005-04-13	驰宏锌锗二届十二次（临时）董事会决议暨补充修改 2004 年度股东大会有关提案内容的公告	临 2005-006	
2005-04-29	驰宏锌锗二届十三次董事会决议公告	临 2005-007	
2005-04-29	驰宏锌锗 2005 年第一季度季报	定期报告	
2005-04-29	驰宏锌锗 2005 年上半年业绩预增的提示性公告	临 2005-008	
2005-04-30	驰宏锌锗 2004 年度股东大会决议公告	临 2005-009	
2005-06-01	驰宏锌锗关于设立分支机构 - 昭通公司的公告	临 2005-010	
2005-06-17	驰宏锌锗 2004 年度分红派息实施公告	临 2005-011	
2005-06-25	驰宏锌锗募集资金项目工程实施进展公告	临 2005-012	
2005-06-28	驰宏锌锗关于控股股东拟改制重组的公告	临 2005-013	
2005-07-05	驰宏锌锗关于银行贷款情况的公告	临 2005-014	
2005-07-15	驰宏锌锗二届十四次董事会决议公告	临 2005-015	
2005-07-23	驰宏锌锗受托加工锌产品关联交易公告	临 2005-016	
2005-07-23	驰宏锌锗租赁资产关联交易公告	临 2005-017	

第六节 财务报告

(未经审计)

一、会计报表(附后)

二、报表附注(附后)

第七节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

三、公司章程文本。

云南驰宏锌锗股份有限公司

董事长：朱崇仁

二〇〇五年七月二十六日

附件：

资产负债表

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年6月30日

单位：元 会企01表

资 产	附注	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					
货币资金	五、(一)、1	76,660,926.94	75,490,987.91	233,125,045.43	231,297,263.11
短期投资					
应收票据	五、(一)、2	7,291,970.00	7,291,970.00	5,287,524.29	5,287,524.29
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、(一)、3	15,311,162.32	15,309,461.95	17,889,738.81	17,889,738.81
其他应收款	五、(一)、4	43,800,337.88	43,800,337.88	29,693,768.11	29,693,768.11
预付账款	五、(一)、5	35,877,373.78	35,877,373.78	10,029,767.42	10,029,767.42
应收补贴款					
存货	五、(一)、6	169,931,765.05	169,931,765.05	152,318,092.84	152,318,092.84
待摊费用					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		348,873,535.97	347,701,896.57	448,343,936.90	446,516,154.58
长期投资：					
长期股权投资	五、(一)、7	-38,049.88	1,574,461.27	-48,944.56	1,561,828.11
长期债权投资					
长期投资合计		-38,049.88	1,574,461.27	-48,944.56	1,561,828.11
其中：合并价差		-98,049.40		-108,944.56	
固定资产：					
固定资产原价	五、(一)、8	796,724,744.93	795,597,260.27	747,245,869.23	746,118,384.57
减：累计折旧		267,227,737.09	266,787,800.55	242,017,650.68	241,608,112.04
固定资产净值		529,497,007.84	528,809,459.72	505,228,218.55	504,510,272.53
减：固定资产减值准备		12,593,476.71	12,593,476.71	12,593,476.71	12,593,476.71
固定资产净额		516,903,531.13	516,215,983.01	492,634,741.84	491,916,795.82
工程物资	五、(一)、9	95,020,256.78	95,020,256.78	94,247,944.63	94,247,944.63
在建工程	五、(一)、10	956,292,826.63	956,292,826.63	647,514,491.38	647,514,491.38
固定资产清理					
固定资产合计		1,568,216,614.54	1,567,529,066.42	1,234,397,177.85	1,233,679,231.83
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、(一)、11	26,634,050.29	26,634,050.29	28,543,977.07	28,543,977.07
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		26,634,050.29	26,634,050.29	28,543,977.07	28,543,977.07
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,943,686,150.92	1,943,439,474.55	1,711,236,147.26	1,710,301,191.59

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

资产负债表（续）

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年6月30日

单位：元 会企01表

负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：					
短期借款	五、(一)、12	260,000,000.00	260,000,000.00	81,000,000.00	81,000,000.00
应付票据	五、(一)、13			5,560,000.00	5,560,000.00
应付账款	五、(一)、14	190,752,326.18	190,752,326.18	166,289,021.81	166,289,021.81
预收账款	五、(一)、15	61,189,584.56	61,189,584.55	72,260,379.44	71,578,575.44
应付工资	五、(一)、16	43,195,694.23	43,195,694.23	15,020,171.35	15,020,171.35
应付福利费		15,499,273.34	15,454,532.82	7,542,921.98	7,503,559.50
应付股利					
应付利息	五、(一)、17	1,204,420.03	1,204,420.03	1,177,973.35	1,177,973.35
应交税金	五、(一)、18	2,803,459.96	2,799,260.34	14,720,318.91	14,702,687.22
其他应交款	五、(一)、19	3,917,748.71	3,917,591.71	1,587,980.40	1,587,864.44
其他应付款	五、(一)、20	71,757,615.17	71,739,203.86	28,734,956.90	28,717,890.11
预提费用	五、(一)、21	467,350.00	467,350.00	214,327.00	214,327.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	五、(一)、22			30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		650,787,472.18	650,719,963.72	424,108,051.14	423,352,070.22
长期负债：					
长期借款	五、(一)、23	647,600,000.00	647,600,000.00	647,600,000.00	647,600,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	五、(一)、24	3,375,706.25	3,375,706.25	36,958,294.25	36,958,294.25
其他长期负债					
长期负债合计		650,975,706.25	650,975,706.25	684,558,294.25	684,558,294.25
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,301,763,178.43	1,301,695,669.97	1,108,666,345.39	1,107,910,364.47
少数股东权益		179,167.91		178,974.75	
股东权益：					
股本	五、(一)、25	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	五、(一)、26	397,790,660.10	397,790,660.10	361,542,622.10	361,542,622.10
盈余公积	五、(一)、27	30,760,529.38	30,760,529.38	30,760,529.38	30,760,529.38
其中:法定公益金		8,294,647.63	8,294,647.63	8,294,647.63	8,294,647.63
拟分配的现金股利	五、(一)、28			48,000,000.00	48,000,000.00
未分配利润	五、(一)、29	53,192,615.10	53,192,615.10	2,087,675.64	2,087,675.64
股东权益合计		641,743,804.58	641,743,804.58	602,390,827.12	602,390,827.12
负债及股东权益合计		1,943,686,150.92	1,943,439,474.55	1,711,236,147.26	1,710,301,191.59

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

利 润 表

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入		511,409,616.42	317,665,417.31	508,057,487.99	317,163,678.45
减：主营业务成本		363,038,919.96	220,758,197.31	359,802,240.71	220,582,947.82
主营业务税金及附加		3,512,280.40	1,670,516.59	3,510,121.49	1,667,433.34
二、主营业务利润		144,858,416.06	95,236,703.41	144,745,125.79	94,913,297.29
加：其他业务利润		1,850,037.42	1,194,858.25	1,850,037.42	1,194,858.25
减：营业费用		13,665,956.01	12,106,186.19	13,645,272.02	12,084,644.19
管理费用		62,430,804.02	37,538,421.50	62,337,185.64	37,454,369.75
财务费用		4,588,285.10	7,825,937.00	4,592,043.61	7,831,196.31
三、营业利润		66,023,408.35	38,961,016.97	66,020,661.94	38,737,945.29
加：投资收益		10,894.68	10,894.68	12,633.16	46,489.28
补贴收入					
营业外收入		11,036.31	800.00	11,036.31	800.00
减：营业外支出		4,970,279.49	1,040,908.68	4,970,279.49	1,040,908.68
四、利润总额		61,075,059.85	37,931,802.97	61,074,051.92	37,744,325.89
减：所得税		9,969,927.23	5,644,056.52	9,969,112.47	5,624,576.89
少数股东本期损益		193.16	3,954.96		
五、净利润		51,104,939.46	32,283,791.49	51,104,939.45	32,119,749.00

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈 进

会计机构负责人：张 杰

现金流量表

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年1—6月

单位：人民币元

项 目	附注	合并数	母公司数
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		591,154,895.80	582,673,515.42
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		5,033,824.30	5,029,269.14
现金流入小计		596,188,720.10	587,702,784.56
购买商品、接受劳务支付的现金		331,118,725.16	322,088,826.49
支付给职工以及为职工支付的现金		88,423,495.22	88,385,080.62
支付各项税费		69,812,881.55	69,771,512.09
支付的其他与经营活动有关的现金		35,962,714.84	35,928,618.74
现金流出小计		525,317,816.77	516,174,037.94
经营活动产生的现金流量净额		70,870,903.33	71,528,746.62
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		308,786,709.24	308,786,709.24
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		308,786,709.24	308,786,709.24
投资活动产生的现金流量净额		-308,786,709.24	-308,786,709.24
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		180,000,000.00	180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		180,000,000.00	180,000,000.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		68,548,312.58	68,548,312.58
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		98,548,312.58	98,548,312.58
筹资活动产生的现金流量净额		81,451,687.42	81,451,687.42
四、汇率变动对现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-156,464,118.49	-155,806,275.20

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

现金流量表（续）

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年1—6月

单位：人民币元

补充资料	附注	合并数	母公司数
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润		51,104,939.46	51,104,939.46
加：少数股东本期收益		193.16	
计提的资产减值准备		2,616,478.46	2,616,478.46
固定资产折旧		25,210,086.41	25,179,688.51
无形资产摊销		1,909,926.78	1,909,926.78
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少（减：增加）			
预提费用的增加（减：减少）		253,023.00	253,023.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失			
财务费用		5,315,608.67	5,315,608.67
投资损失（减：收益）		-10,894.68	-12,633.16
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-17,613,672.21	-17,613,672.21
经营性应收项目的减少（减：增加）		-39,380,045.35	-39,378,344.98
经营性应付项目的增加（减：减少）		41,465,259.63	42,153,732.09
其他			
经营活动产生的现金流量净额		70,870,903.33	71,528,746.62
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况			
现金的期末余额		76,660,926.94	75,490,987.91
减：现金的期初余额		233,125,045.43	231,297,263.11
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		-156,464,118.49	-155,806,275.20

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

资产减值准备明细表(合并数)

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年1-6月

会企01表附表1

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	4,873,021.98	731,426.95	X	X		5,604,448.93
其中：应收账款	2,529,023.94	27,653.89	X	X		2,556,677.83
其他应收款	2,343,998.04	703,773.06	X			3,047,771.10
二、短期投资跌价准备合计			X			0.00
其中：股票投资						0.00
债券投资						0.00
三、存货跌价准备合计	1,097,745.27	1,885,051.51			0.00	2,982,796.78
其中：库存商品	476,907.82	1,885,051.51				2,361,959.33
自制半成品	620,837.45					620,837.45
四、长期投资减值准备合计						0.00
其中：长期股权投资						0.00
长期债权投资						0.00
五、固定资产减值准备合计	12,593,476.71			0.00	0.00	12,593,476.71
其中：房屋、建筑物	6,387,796.26					6,387,796.26
六、无形资产减值准备合计						0.00
其中：专利权						0.00
商标权						0.00
七、在建工程减值准备						0.00
八、委托贷款减值准备						0.00
九、总计	18,564,243.96	2,616,478.46			0.00	21,180,722.42

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

利润表附表

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

2005年1—6月

单位：元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.57%	23.07%	0.9054	0.9054
营业利润	10.29%	10.51%	0.4126	0.4126
净利润	7.96%	8.14%	0.3194	0.3194
扣除非经常性损益后的净利润	8.83%	9.02%	0.3540	0.3540

单位负责人：朱崇仁

主管会计工作的负责人：陈进

会计机构负责人：张杰

会计报表附注

一、公司简介

云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“本公司”）是在云南会泽铅锌矿的基础上，由云南会泽铅锌矿、云南富盛铅锌有限公司、昆明理工大学、会泽县国有资产持股经营有限责任公司、云南以礼河实业有限公司和云南北电电力实业有限公司共同发起设立，公司于2000年7月办理工商登记，设立时的注册资本为9,000万元。法定代表人朱崇仁。

本公司系在云南会泽铅锌矿基础上成立发展的。具有年产铅锌8万吨、锗产品10吨、硫酸6万吨的综合生产能力。其中，锗产品的产量和质量居全国首位，是全国最大的锗生产和出口创汇基地。“银晶牌”锗产品为“国优”产品，获“国家银质奖”；“银鑫牌”锌锭为“部优”产品；锌、锗系列产品被云南省商检局认定为出口免检产品；“银磊牌”粗铅为“省优”产品。

2003年，根据云南省财政厅“云财企[2003]212号”《关于将云南会泽铅锌矿持有云南驰宏锌锗股份有限公司的股权划转云南冶金集团总公司有关问题的批复》，原云南会泽铅锌矿持有本公司的全部股份无偿划转给云南冶金集团总公司持有。此外，根据云南北电电力实业有限公司和会泽县国有资产持股经营有限责任公司签订的《股份转让协议》，云南北电电力实业有限公司将其持有本公司的股份全部转让给会泽县国有资产持股经营有限责任公司。上述股权变更事项业经云南省经济贸易委员会“企改[2003]220号”《关于云南驰宏锌锗股份有限公司股权变更的复函》批准。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]33号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于2004年4月5日向社会公开发行人民币普通股股票70,000,000股，每股面值1元，本次发行后，本公司的注册资本变更为16,000万元。2004年4月20日，本公司的70,000,000股普通股股票已在上海证券交易所上市交易。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。云南会泽铅锌矿重组投入本公司的资产及负债则于本公司成立时按评估值计价。

5、外币业务的核算方法

本公司发生的外币业务采用当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，对各种外币账户的期末余额按期末市场汇价调整，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财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司将持有时间短（一般自购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏账核算方法

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项（含应收账款和其他应收款，下同）和因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显证据表明无法收回的应收款项，经董事会批准确认为坏账损失。

本公司对坏账损失的核算采用备抵法，坏账准备按账龄分析法计提，计提范围是中期末及年度终了应收款项余额。经董事会批准，本公司坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例（%）
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	30
四至五年	40
五至六年	50
六年以上	100

8、存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、低值易耗品、备品备件、在途材料、自制半成品、库存商品及委托加工材料等。

除库存商品、自制半成品、在途材料、委托加工材料以外的其他存货均采用计划成本进行日常核算，并通过“材料成本差异”账户核算各类存货的实际成本与计划成本的差异，领用和发出原材料时，通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品按实际成本计价，

销售和领用库存商品时，按加权平均法进行核算；低值易耗品领用按一次摊销法核算。

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9、短期投资的核算

本公司取得短期投资时按实际支付的价款（包括税金、手续费），扣除实际支付的价款中已宣告而尚未领取的现金股利、已到期尚未领取的债券利息作为投资成本入账，持有期间取得的现金股利或利息（除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外），以实际收到时作为投资成本冲回。

处置投资时所取得的处置收入与短期投资账面价值的差额（扣除原取得时记入应收项目的现金股利、利息尚未收回的部分），确认为投资收益。

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了短期投资按成本与市价孰低法计价，短期投资跌价准备按单项投资计提。

10、长期投资核算方法

本公司的长期股权投资以实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利作为初始投资成本记账。

本公司对其他单位的投资占该单位表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽投资不足 20%，但具有重大影响，采用权益法核算；投资额超过 50%的采用权益法核算，并编制合并会计报表；对其他单位的投资占该单位表决权资本总额 20%（不含 20%）以下，或虽投资占该单位表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

本公司长期债权投资按实际支付的价款，包括税金、手续费等相关费用，及尚未到期的债券利息，扣除已到期尚未领取的利息后的余额计价。

长期债券投资按期计算利息收入，同时确认相应的溢折价摊销。溢价或折价在债券购入后至到期日止的期间内，于确认相关的债券利息收入时采用直线法摊销。

本公司对采用权益法核算长期股权投资的初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额间的差额作为股权投资差额。对初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；未规定投资期限的，按 10 年的期限平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了长期投资按账面价值与可收回金额孰低计

价，并按个别投资项目计提减值准备。

11、固定资产计价、折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

A、固定资产的标准及计价

使用期限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等确认为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000.00元以上，且使用期限超过两年的，也确认为固定资产。

B、折旧方法、年限及折旧率

本公司固定资产采用平均年限法计提折旧，有关资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	净残值率（%）
房屋建筑物	20—30	3.24—4.85	3
机器设备	8—18	5.39—12.13	3
运输设备	8	12.13	3
电子设备	5	19.4	3

C、固定资产减值准备

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按差额计提固定资产减值准备。

12、在建工程及减值准备的计提和核算方法

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所发生的专门借款的借款费用计入该工程的成本。在建工程达到预定可使用状态的当月以暂估价转入固定资产，竣工决算完成后根据实际成本对原入账价值进行调整。

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了在建工程存在下列一项或若干项情况的，按工程项目预计的减值计提减值准备：

- （1）长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产的计价、摊销和减值准备的计提方法

购入的无形资产按取得时的实际成本入账；投入的无形资产按评估确认的价值入账；

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、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用计入当期损益。

无形资产采用分期平均摊销法。合同规定了受益年限的，按受益年限平均摊销；合同没有规定受益年限、而法律规定了有效年限的，按法定的有效年限平均摊销；经营期限短于有效期限的，按不超过经营期的年限平均摊销；合同及法律没有规定期限的，按不超过10年的期限平均摊销。

经董事会批准，本公司中期期末及年度终了对单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。

14、收入确认的原则

本公司按以下规定确认营业收入实现：

(1) 商品销售：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在劳务已经完成，且交易结果能够可靠地估计时确认收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡现金使用权而发生的利息收入，按使用现金的时间和适用的利率计算确定；转让无形资产使用权（如商标权、专利权、经营权、软件、版权）而形成的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围：本公司投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上（不含50%）的子公司纳入合并会计报表编制范围。纳入本公司合并会计报表的系本公司下属控股子公司—上海云达金属有限公司。

(2) 编制方法：本公司合并会计报表系根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并会计报表暂行规定的通知》，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制出合并会计报表。

(3) 本公司与控股子公司均执行《企业会计制度》。

三、税项

主要税(费)种	税率	计税依据
1、增值税	17%、13%	以商品销售收入为计税依据
2、营业税	3%	以运输收入为计税依据
	5%	以技术服务等收入为计税依据
3、资源税	2.8元/吨	以开采原矿的数量为计税依据
4、城市维护建设税	5%	以应纳流转税额为计税依据
5、教育费附加	3%	以应纳流转税额为计税依据
6、企业所得税	15%	以应纳税所得额为计税依据

注：根据曲靖市地方税务局“曲靖市地方税务局关于符合国家鼓励类企业享受西部大开发税收政策的批复”(曲地税二字[2002]40号)、会泽县地方税务局“会泽县地方税务局关于符合国家鼓励类企业享受西部大开发税收政策的批复”(会地税政[2002]50号)的规定，本公司自2002年7月1日起按15%的税率计交企业所得税。

四、控股子公司

企业名称	业务性质	注册资本(元)	经营范围	实际投资额	所占权益比例
上海云达金属有限公司	有限责任商品流通企业	1,220,000.00	金属材料及制品、化工产品、建材的销售	1,272,485.48	90%

五、会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

(一) 合并会计报表主要项目注释

以下注释期初数是指2004年12月31日余额，期末数是指2005年6月30日余额。

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	44,013.59	28,116.88
银 行 存 款	72,189,035.13	228,845,383.33
其他货币资金	4,427,878.22	4,251,545.22
合 计	76,660,926.94	233,125,045.43

注：其他货币资金期末数4,427,878.22元，其中外埠存款341,833.49元，二级核算单位(车间)在银行开设的活期存折结余的资金4,086,044.73元。

期初数4,251,545.22元系本公司下属二级核算单位(车间)在银行开设的活期存折结余的资金，用于核算各二级单位(车间)在资产负债表日尚未发放完的奖金。

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,291,970.00	5,287,524.29

3、应收账款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例 %	坏账准备		金 额	比例 %	坏账准备	
			金额	计提比例%			金额	计提比例%
一年以内	8,548,861.64	47.85	427,443.08	5	9,501,077.67	46.53	475,053.89	5
一至二年	4,385,485.92	24.55	438,548.59	10	4,175,089.69	20.45	417,508.97	10
二至三年	482,081.55	2.70	96,416.31	20	6,345,399.56	31.08	1,269,079.91	20
三至四年	4,054,315.18	22.69	1,216,294.55	30	31,878.08	0.16	9,563.42	30
四至五年	31,867.60	0.18	12,747.04	40	0.00	0.00	0.00	40
五至六年	0.00	0.00	0	50	15,000.00	0.07	7,500.00	50
六年以上	365,317.75	2.04	365,317.75	100	350,317.75	1.71	350,317.75	100
合 计	17,867,929.64	100.00	2,556,767.32		20,418,762.75	100.00	2,529,023.94	

注： 期末数、期初数中均无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

期初数、期末数中均有关联方的欠款，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末余额中欠款金额前五名合计 13,670,345.06 元，占期末应收账款余额的 76.48%。

4、其他应收款

账龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金额	计提比例%			金额	计提比例%
一年以内	45,687,288.29	97.52	2,284,364.41	5	29,770,101.34	92.92	1,488,505.07	5
一至二年	270,673.30	0.58	27,067.33	10	1,478,170.11	4.61	147,817.01	10
二至三年	117,652.69	0.25	23,530.54	20	101,886.78	0.32	20,377.36	20
三至四年	84,886.78	0.18	25,466.03	30	441.88		132.56	30
四至五年	441.88	0.00	176.75	40				40
五至六年	0.00	0.00	0.00	50				50
六年以上	687,166.04	1.47	687,166.04	100	687,166.04	2.15	687,166.04	100
合 计	46,848,108.98	100.00	3,047,771.10		32,037,766.15	100.00	2,343,998.04	

注： 期末数、期初数中均无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

期末数中有关联方的欠款，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末数中欠款金额前五名合计 39,995,589.64 元，占其他应收款期末余额的 85.37%。

期末数中账龄六年以上的欠款 687,166.04 元，本公司已全额计提坏账准备，该金额中无关联方所欠的款项。

期末数中金额较大的项目如下：

项目	金额	性质（内容）
云南冶金集团进出口有限公司	36,000,000.00	本公司委托其代本公司采购原料

5、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	35,813,673.23	99.82	9,851,806.87	97.17
一 至 二 年	63,700.55	0.18	177,960.55	2.83
合 计	35,877,373.78	100.00	10,029,767.42	100.00

注： 期初数、期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

期初数中有关联方的欠款，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末数中账龄超过 1 年的预付账款共计 8 户，金额 63,700.55 元，均为结算后应收尚未收回的尾款。

6、存货

项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途材料	10,254,804.37		3,000,129.70	
原材料	49,176,847.50		34,595,397.21	
自制半成品	53,103,126.85	620,837.45	27,500,683.00	620,837.45
低值易耗品	2,800,876.48		5,515,195.44	
库存商品	54,193,258.78	2,361,959.33	71,563,896.93	476,907.82
备品备件	3,385,647.85		7,830,360.37	
委托加工材料	0.00		3,410,175.46	
合 计	172,914,561.83	2,982,796.78	153,415,838.11	1,097,745.27

注：期末数中，本公司对库存商品中的硫酸、代加工锌锭及锆产品按成本高于可变现净值的金额分别计提跌价准备 289,577.94 元、380,231.94 和 1,692,149.45 元，对自制半成品中的锆半成品按成本高于可变现净值的金额计提跌价准备 620,837.45 元。

期初数中，本公司对库存商品中的硫酸及锆产品按成本高于可变现净值的金额分别计提跌价准备 241,947.82 元和 234,960.00 元，对自制半成品中的锆半成品按成本高于可变现净值的金额计提跌价准备 620,837.45 元。

除上述情况之外，本公司的其他存货不存在可变现净值低于成本的情况，故不需计提跌价准备。

本公司存货可变现净值的确认依据系按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金及附加后的金额确定。

7、长期投资

(1) 长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	60,000.00			60,000.00
股权投资差额	-108,944.56		-10,894.68	-98,049.88
合 计	-48,944.56		-10,894.68	-38,049.88

注：由于本公司长期股权投资不存在可收回金额低于其账面价值的情况，因此期末本公司不需计提长期投资减值准备。

本公司的其他股权投资不存在变现的限制。

(2) 其他股权投资，具体明细如下：

被投资单位名称	投资时间	核算方法	投资金额	占被投资单位注册资本比例%	减值准备
云南冶金集团进出口有限公司	2000.07	成本法	60,000.00	0.57	

(3) 股权投资差额变动情况：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
上海云达金属有限公司	-217,893.55	10 年	-10,894.68	-119,843.67	-98,049.88

注：本公司对下属控股子公司上海云达金属有限公司的股权投资评估值 1,272,485.48 元,本公司享有子公司净资产的权益 1,490,379.03 元,两者的差额为 217,893.55 元 ,形成股权投资差额（贷差）217,893.55 元。本公司按 10 年摊销，本期摊销 10,894.68 元，贷差余额 98,049.88 元在编制合并会计报表时列入“合并价差”（贷差）项目。

（4）本公司期末对外投资总额占净资产的比例为 0.01%。

8、固定资产及累计折旧

固	类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
定 资 产 原 值	机器设备	555,861,005.35	1,132,819.00		556,993,824.35
	运输设备	11,989,108.65	14,663,191.00		26,652,299.65
	电子设备	11,725,942.44	646,414.00		12,372,356.44
	房屋建筑物	167,669,812.79	33,036,451.70		200,706,264.49
	合 计	747,245,869.23	49,478,875.70		796,724,744.93
	累 计 折 旧	机器设备	149,662,581.72	19,608,267.66	
运输设备		4,674,891.12	711,560.48		5,386,451.60
电子设备		3,723,396.24	1,202,986.45		4,926,382.69
房屋建筑物		83,956,781.60	3,687,271.82		87,644,053.42
合 计		242,017,650.68	25,210,086.41		267,227,737.09
固定资产净值		505,228,218.55	505,228,218.55		529,497,007.84
固 定 资 产 减 值 准 备	机器设备	5,789,766.25			5,789,766.25
	运输设备	319,791.89			319,791.89
	电子设备	96,122.31			96,122.31
	房屋建筑物	6,387,796.26			6,387,796.26

	合 计	12,593,476.71		12,593,476.71
固定资产净额		492,634,741.84		516,903,531.13

注：以前年度经清查，本公司部分固定资产存在技术陈旧、损坏、长期闲置、工艺淘汰等原因而导致可收回金额低于账面价值之情况，故计提减值准备 12,593,476.71 元。

本期固定资产增加额 49,478,875.70 元中有 33,036,451.70 元为在建工程达到预定可使用状态转入。

9、工程物资

期末数	期初数
95,020,256.78	94,247,944.63

10、在建工程

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额		本期增加		本期转入固定资产		其他减少		期末余额		资金来源	工程投入占预算比例 (%)
		金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息	金额	其中：资本化利息		
深部资源综合利用、环保节能技改项目	123,896	645,424,347.30	11,631,016.01	336,361,821.38	16,428,125.50	33,036,451.70				948,749,716.98	28,059,141.51	募股	
一厂收尘风机改造		506,186.90		41,378.72						547,565.62		自筹	
一厂烟气排放连续自动系统		453,200.00		0						453,200.00		自筹	
二厂16号浓缩槽修理		93,967.50		45,067.87						139,035.37		自筹	
会泽锌锗冶炼环保节能技改项目		320,000.00		3,069,230.17						3,389,230.17		自筹	
一厂烟化炉出渣口数字监控系统		131,600.00		10,432.26						142,032.26		自筹	
8#、10#矿体采矿安全技措		0		609,000.00						609,000.00		自筹	
采选厂尾矿坝加高扩容一期工程		0		212,503.69						212,503.69		自筹	
35KV输电线路改造		0		360,000.00						360,000.00		自筹	
零星工程		585,189.68		1,105,352.86						1,990,542.54		自筹	
合计		647,514,491.38		341,814,786.95		33,036,451.70				956,592,826.63			

注：本年度本公司用于确定资本化利息金额的资本化率为本公司向银行借入的固定资产专门借款 647,600,000.00 元的加权平均利率。

期末数较期初数增加 309,078,335.25 元，增长 47.73%，主要原因系本公司对“深部资源综合利用、环保节能技改项

目”的投资增加。

“深部资源综合利用、环保节能技改项目”系本公司公开发行股票募集资金投资的项目，截止 2004 年年末，本公司募股资金 384,187,320.13 元已全部用于该项工程，工程支出超过募股资金的部份系用本公司自筹资金支付。

经清查，本公司期初、期末的在建工程无发生减值之情况，故不需计提在建工程减值准备。

11、无形资产

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	投资者投入	11,603,062.00	10,558,786.24		116,030.64	1,160,306.40	10,442,755.60	540个月
土地使用权	投资者投入	148,773.00	133,293.36		1,719.96	17,199.60	131,573.40	459个月
采矿权	支付出让金	670,700.00	349,322.85		41,918.76	363,295.91	307,404.09	44个月
采矿权	支付出让金	27,420,700.00	17,502,574.62		1,750,257.42	11,668,382.80	15,752,317.20	54个月
合计		39,843,235.00	28,543,977.07		1,909,926.78	13,209,184.71	26,634,050.29	

注： 本公司土地使用权原始价值 11,751,835.00 元系 2000 年 4 月 30 日经云南通达资产评估有限责任公司“云通资评(2000)-7 号”《土地估价报告》评估，方法为成本逼近法和比较法，并经云南省土地管理局云土复[2000]55 号《关于云南会泽铅锌矿股份制改造涉及的土地估价结果确认和土地使用权处置方案的批复》确认。

原值为 27,420,700.00 元的采矿权系 2002 年 2 月 8 日经公司第一届董事会第五次会议决议，本公司受让云南会泽铅锌矿麒麟厂采矿权，该采矿权经北京经纬评估有限公司以“经纬评报字(2002)第 015 号”评估报告评估，并经国土资源部“国土资源认字(2002)第 041 号”评估结果确认书确认的价值为 27,420,700.00 元，董事会同意按评估值 27,420,700.00 元等值收购，并经 2002 年 3 月 8 日股东大会通过。

经检查，本公司所拥有的无形资产的账面价值无高于可收回金额之情况，故不需计提无形资产减值准备。

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	230,000,000.00	81,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	
合计	260,000,000.00	81,000,000.00

注：期初数中本公司向云南省环境保护局借入的 1,000,000.00 元(期限为 2002 年 3 月 14 日至 2003 年 3 月 13 日，利率为 3.843%)，于 2005 年 4 月经云南省环境保护局批准全部予以豁免，转增资本公积。

13、应付票据

票据种类	期末数	期初数

银行承兑汇票		5,560,000.00
--------	--	--------------

14、应付账款

期末数	期初数
190,752,326.18	166,289,021.81

注： 期初、期末数中均无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

期初数、期末数中均有欠关联方的款项，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末数中账龄超过 3 年的欠款仅 9 户，金额为 265,203.67 元。

15、预收账款

期末数	期初数
61,189,584.56	72,260,379.44

注： 期初数及期末数中均无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项，亦无欠关联方的款项。

账龄超过 1 年的预收账款共计 89 户，金额 1,796,126.71 元，均为尚未退还客户的结算尾款。

16、应付工资

期末数	期初数
43,195,694.23	15,020,171.35

注：期末数为资产负债表日尚未发放的奖金，本公司不存在拖欠职工工资之情况。

17、应付利息

期末数	期初数
1,204,420.03	1,177,973.35

注：期末数、期初数均为预提长期借款利息。

18、应交税金

税 种	期末数	期初数	法定税率
增 值 税	-630,630.88	2,604,040.70	17%、13%

营 业 税	263,450.85	5,184,115.99	5%、3%
所 得 税	1,136,248.68	6,305,900.59	33%、15%
城 建 税	40,457.17	493,359.37	5%
个人所得稅	1,823,284.08	13,741.11	超额累进稅率
印花稅	19,407.06	23,151.38	
房產稅	-103,544.48	0.00	
土地使稅	44,300.66	0.00	
资源稅	210,486.82	96,009.77	2.8 元/吨
合 计	2,803,459.96	14,720,318.91	

注：期末未交增值税包含曲靖冶炼厂购进生产准备物资留抵进项税款 1,070,342.49 元，其他税款均为 2005 年 6 月各种税款的应交数，本公司不存在拖欠税款之情况。

期末数 2,803,459.96 元中含有本公司按税法规定代扣代缴工程施工单位的税款 321,203.89 元，其中：营业税 261,028.00 元、城建税 18,271.95 元、资源税 203.94 元、企业所得税 41,700.00 元。

19、其他应交款

种类	期末数	期初数	计缴标准	备注
教育费附加	21,094.88	233,881.43	3%	应交增值税、营业税为计税依据
住房公积金	1,101,221.40	378,087.00	8%	按实发工资为计提依据
矿产资源补偿费	2,795,393.18	975,982.98	开采量 × 1100 × 开采回收率 × 征收率 2%	开采量系按金属量确定
其他	39.25	28.99	1%	应交增值税、营业税为计税依据
合 计	3,917,748.71	1,587,980.40		

注：教育费附加期末数 3,917,748.71 元中含有本公司按规定代扣代缴工程施工单位的教育费附加 7,830.84 元。

20、其他应付款

期末数	期初数
71,757,615.17	28,734,956.90

注：期末数中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项，但有欠关联方的款项，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

本公司其他应付款无账龄超过 3 年的款项。

期末数中金额较大的项目如下：

项目	金额	性质(内容)
会泽县交通局	3,000,000.00	
财务处	2,990,515.62	
职工培训费	2,869,362.91	
履约保证金	2,326,084.00	

21、预提费用

类别	期末数	期初数	原因
贷款利息	467,350.00	214,327.00	期初数、期末数系计提短期借款利息

22、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
抵押借款		
合计		30,000,000.00

23、长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	17,600,000.00	17,600,000.00
保证借款	630,000,000.00	630,000,000.00
合计	647,600,000.00	647,600,000.00

注：保证借款期初数、期末数 630,000,000.00 元均系由本公司控股股东云南冶金集团总公司提供担保。

24、专项应付款

种类	期末数	期初数
国债补助资金	0.00	35,200,000.00
科技三项费	18,235.00	20,000.00
电解试验费	71,061.20	71,061.20
烟化炉吹炼试验费	260,975.00	260,975.00
专项培训费	43,455.00	46,055.00
高地应力水体下破碎矿体开采采矿方法研究费	2,781,980.05	460,203.05

深井开采全尾砂物料冲填技术研究费	200,000.00	900,000.00
合计	3,375,706.25	36,958,294.25

注： 国债补助资金 35,200,000.00 元系由云南省财政厅根据“云财建[2004]24号”《关于下达 2003 年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》下拨。

国家发展和改革委员会、财政部以“发改投资[2003]2178 号”《关于下达 2003 年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》确定给予由本公司实施的“锌矿深部开采及锌冶炼节能改造”项目 3,520 万元的国债项目资金。

本公司根据“国经贸投资[1999]886 号”《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》的规定将该款项计入资本公积。

科技三项费系由云南省财政厅拨入，用于冶炼过程在线终点判断多传感器信息融合技术研究。

电解实验费由云南省冶金集团总公司拨入。

烟化炉吹炼试验费云南省科学技术厅拨入。

专项培训费由云南省科学技术厅拨入，用于技术创新人才培养。

高地应力以下破碎矿体开采研究费系由云南省财政厅拨入。

深井开采全尾砂物料冲填技术研究费系由云南省冶金集团总公司拨入。

25、股本

公司股份变动情况表

项目	期初数	本次增减变动 (+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份	90,000,000.00						90,000,000.00
1、发起人股份	90,000,000.00						90,000,000.00

其中：国家持有股份							
境内法人持有股份	90,000,000.00						90,000,000.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
5、社会公众股							
未上市流通股份合计	90,000,000.00						90,000,000.00
二、已上市流通股份	70,000,000.00						70,000,000.00
1、人民币普通股	70,000,000.00						70,000,000.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	70,000,000.00						70,000,000.00
三、股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

注：本公司于 2000 年 7 月由云南会泽铅锌矿、云南富盛铅锌有限公司、昆明理工大学、会泽县国有资产持股经营有限责任公司、云南以礼河实业有限公司和云南北电电力实业有限公司共同发起设立，其中，云南会泽铅锌矿以主要生产经营性净资产经评估确认的价值 125,383,030.28 元投入，云南富盛铅锌有限公司、昆明理工大学、云南省会泽县国有资产持股经营有限责任公司、云南以礼河实业有限公司和云南北电电力实业有限公司五家发起人投入现金 11,600,000.00 元，共计 136,983,030.28 元，按 65.7015% 折股比例折合股本 90,000,000.00 元，资本公积 46,983,030.28 元。

本公司设立时的注册资本 90,000,000.00 元，经云南亚太会计师事务所有限公司以“亚太验 L 字（2000）29 号”验资报告验证。

2003 年，本公司的股东发生如下变更：

根据云南省财政厅“云财企[2003]212 号”《关于将云南会泽铅锌矿持有云南驰宏锌锗股份有限公司的股权划转云南冶金集团总公司有关问题的批复》，原云南会泽铅锌矿持有本公司的全部股份无偿划转给云南冶金集团总公司持有，划转时间以 2003 年 7 月 31 日为准。

根据云南北电电力实业有限公司和会泽县国有资产持股经营有限责任公司签订的《股份转让协议》，云南北电电力实业有限公司将其持有本公司的股份全部转让给会泽县国有资产持股经营有限责任公司，双方约定股份转让的交割时间为 2003 年 7 月 18 日。

上述股权变更事项业经云南省经济贸易委员会“企改[2003]220 号”《关于云南驰宏锌锗股份有限公司股权变更的复函》批准，本公司已于 2003 年 9 月向云南省工商行政管理局办理了变更登记手续。

2005 年，本公司的股东发生如下变更：

经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，云南富盛铅锌有限公司将其持有的本公司 3,285,078 股份全部转让给曲靖富盛铅锌矿有限公司。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]33号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司公开发行股票的通知》批准，本公司于 2004 年 4 月 5 日按每股 5.72 元的发行价格，以“向二级市场投资者定价配售”的方式向社会公开发行面值为人民币 1 元的普通股股票 70,000,000 股，共募集资金 400,400,000.00 元，扣除发行费用 16,212,679.87 元后，实际募股资金净额为 384,187,320.13 元，上述募股资金折为股本 70,000,000.00 元，资本公积 314,187,320.13 元。本次发行的 70,000,000 股普通股股票已于 2004 年 4 月 20 日在上海证券交易所上市交易。

[6]经上述变动后，本公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例%
云南冶金集团总公司	82,378,618	51.49
曲靖富盛铅锌矿有限公司	3,285,078	2.05
会泽县国有资产持股经营有限责任公司	2,628,064	1.64
云南省以礼河实业有限公司	1,314,031	0.82
昆明理工大学	394,209	0.25
社会公众股股东	70,000,000	43.75
合计	160,000,000	100.00

26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	361,170,350.41			361,170,350.41
拨款转入	281,140.14	35,200,000.00		35,481,140.14
其他资本公积	91,131.55	1,048,038.00		1,139,169.55
合计	361,542,622.10	36,248,038.00		397,790,660.10

注：资本公积增加数 36,248,038.00 元中包含本公司根据“国经贸投资[1999]886号”《国家重点技术改造项目国债专项资金管理办法》的规定转入资本公积的国债补助资金 35,200,000.00 元和云南省环保局环保贷款豁免 1,000,000.00 元。

27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	16,589,295.24			16,589,295.24
法定公益金	8,294,647.63			8,294,647.63
任意盈余公积	5,876,586.51			5,876,586.51
合 计	30,760,529.38			30,760,529.38

28、拟分配的现金股利

期末数	期初数
	48,000,000.00

注：2005 年 4 月 29 日，本公司股东大会审议批准《公司 2004 年度利润分配预案》，按总股本 160,000,000 股每 10 股派发现金股利 3 元，共计派发现金股利 48,000,000.00 元。上述股利已于 2005 年 6 月支付。

29、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	2,087,675.64
加：本年净利润	51,104,939.46
减：提取法定盈余公积	0
减：提取法定公益金	0
减：提取任意盈余公积	0
减：应付普通股股利	0
期末未分配利润	53,192,615.10

30、主营业务收入

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、产品收入	509,544,194.99	314,994,525.74
锌产品	374,072,707.18	210,453,768.62
锗产品	15,076,233.99	11,603,015.07
铅产品	80,262,841.41	61,502,637.07
硫酸	3,030,789.74	2,907,979.58
银锭	23,710,838.29	18,046,249.24
富铅矿	0.00	3,115,264.97
锌精矿	7,830,400.71	585,231.08
其他	5,560,383.67	6,780,380.11
二、加工收入	1,865,421.43	2,670,891.57
合 计	511,409,616.42	317,665,417.31

(1)对前 5 名客户的销售收入的金额及占主营业务收入的比例：

2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
金 额	占主营业务收入比例 %	金 额	占主营业务收入比例 %
144,637,549.30	28.28%	80,346,863.58	25.29

(2)出口产品销售收入的金额及占主营业务收入的比列：

2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
金 额	占主营业务收入比例 %	金 额	占主营业务收入比例 %
43,845,679.89	8.57	35,049,614.29	11.04

31、主营业务成本

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、产品成本	361,020,585.33	218,162,974.74
锌产品	297,077,150.62	165,171,436.61
锗产品	16,146,165.50	12,937,424.52
铅产品	37,576,214.34	31,176,089.14
硫酸	3,527,237.13	3,221,271.22
银锭	1,583,771.11	1,513,897.54
富铅矿	0.00	990,125.93
锌精矿	2,741,661.12	135,201.23
其他	2,368,385.51	3,017,528.55
二、加工成本	2,018,334.63	2,595,222.57
合计	363,038,919.96	220,758,197.31

32、主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
城建税	2,195,614.97	1,044,369.97	按应纳流转税额的 5% 计缴
教育费附加	1,316,469.17	625,866.33	按应纳流转税额的 3% 计缴
其他	196.26	280.29	1% , 0.3% , 0.25%
合计	3,512,280.40	1,670,516.59	

33、其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
其他业务收入		
材料销售收入	5,577,815.75	6,586,739.31
废旧物资销售收入	500,455.16	1,227,230.23

其他收入	433,372.62	365,710.33
合计	6,511,643.53	8,179,679.87
其他业务支出		
材料销售支出	4,403,776.05	5,829,835.31
废旧物资销售支出	244,667.37	701,036.83
其他支出	13,162.69	453,949.48
合计	4,661,606.11	6,984,821.62
其他业务利润	1,850,037.42	1,194,858.25

34、管理费用

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
62,430,804.02	37,538,421.50

注：管理费用 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月增加 24,892,382.52 元，增长 66.31%。

管理费用增长主要原因为两地（会泽和曲靖）管理机构并存费用增加、工资及保险费增加、存货跌价准备增加。

35、财务费用

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,315,608.67	8,505,861.57
减：利息收入	811,206.05	709,801.60
汇兑损失	6,124.00	12,868.93
减：汇兑收益		
其他	77,758.48	17,008.10
合 计	4,588,285.10	7,825,937.00

36、投资收益

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股权投资差额摊销		10,894.68		10,894.68
股权投资				
债权投资				
合计		10,894.68		10,894.68

注：因本公司对采用成本法核算的投资，各年实现的收益均收到货币资金，对采用权益法核算的投资，本公司对其绝对控股，且该子公司每年均盈利，现金流量较好，因此，不存在投资收益汇回的重大限制和风险。

37、营业外支出

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
4,970,279.49	1,040,908.68

38、所得税

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
9,969,927.23	5,644,056.52

注：所得税 2005 年 1-6 月较 2004 年 1-6 月增加 4,325,870.71 元，增长 76.64%，主要原因系本公司 2005 年 1-6 月利润总额较 2004 年 1-6 月大幅增长，应缴纳的所得税相应增加。

39、收到的其他与经营活动有关的现金 5,033,824.30 元，主要项目和金额分别为：

主要项目	金 额
收到拨入的实验费	1,700,000.00
收到银行存款利息	811,206.05
收保证金	468,890.76

40、支付的其他与经营活动有关的现金 35,962,714.84 元，主要项目和金额分别为：

主要项目	金 额
支付营业费用	12,016,635.53
支付招待费、办公费及差旅费等	2,471,319.69
支付排污费	1,600,000.00
养路费及保险费	2,475,795.59
支付赔偿费及捐赠支出	1,970,279.49
培训费	402,856.40

41、非经常性损益

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
扣除日常计提的资产减值准备后的营业外收入、支出	-4,970,279.49	-1,040,108.68
以前年度已经计提各项减值准备的转回		1,686,161.59
小计	-4,968,280.49	648,050.91
非经常性损益的所得税影响数	562,476.67	-153,563.31
扣除所得税后的非经常性损益	-5,532,756.16	799,616.22

(二) 母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例 %	坏账准备		金 额	比例 %	坏账准备	
			金额	计提 比例%			金额	计提 比例%
一年以内	8,547,071.78	47.84	427,353.59	5	17,404,612.05	65.30	870,230.60	5
一至二年	4,385,485.92	24.55	438,548.59	10	7,673,401.57	28.79	767,340.16	10
二至三年	482,081.55	2.70	96,416.31	20	1,210,375.33	4.54	242,075.07	20
三至四年	4,054,315.18	22.69	1,216,294.55	30				30
四至五年	31,867.60	0.18	12,747.04	40	15,000.00	0.06	6,000.00	40
五至六年	0.00	0.00	0	50	350,317.75	1.31	175,158.88	50
六年以上	365,317.75	2.04	365,317.75	100				100
合 计	17,866,139.78	100.00	2,556,677.83		26,653,706.70	100.00	2,060,804.71	

注： 期末数、期初数中均无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

期初数、期末数中均有关联方的欠款，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末余额中欠款金额前五名合计 13,670,345.06 元，占期末应收账款余额的 76.48%。

2、其他应收款

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备		金 额	比例%	坏账准备	
			金额	计提 比例%			金额	计提 比例%
一年以内	45,687,288.29	97.52	2,284,364.41	5	29,770,101.34	92.92	1,488,505.07	5
一至二年	270,673.30	0.58	27,067.33	10	1,478,170.11	4.61	147,817.01	10
二至三年	117,652.69	0.25	23,530.54	20	101,886.78	0.32	20,377.36	20
三至四年	84,886.78	0.18	25,466.03	30	441.88		132.56	30
四至五年	441.88	0.00	176.75	40				40
五至六年				50				50
六年以上	687,166.04	1.47	687,166.04	100	687,166.04	2.15	687,166.04	100
合 计	46,848,108.98	100.00	3,047,771.10		32,037,766.15	100.00	2,343,998.04	

注： 期末数、期初数中均无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

期末数中有关联方的欠款，详见本附注“七、关联方关系及其交易”。

期末数中欠款金额前五名合计 39,995,589.64 元，占其他应收款期末余额的 85.37%。

期末数中账龄六年以上的欠款 687,166.04 元，本公司已全额计提坏账准备，该金额中无关联方所欠的款项。

期末数中金额较大的项目如下：

项目	金额	性质（内容）
云南冶金集团进出口有限公司	36,000,000.00	本公司委托其代本公司采购原料

3、长期投资

（1）长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,610,772.67	1,738.48		1,612,511.15
其他股权投资	60,000.00			60,000.00
股权投资差额	-108,944.56	0	-10,894.68	-98,049.88
合 计	1,561,828.11	1,738.48	-10,894.68	1,574,461.27

注：由于本公司长期股权投资不存在可收回金额低于其账面价值的情况，因此期末本公司不需计提长期投资减值准备。

本公司期末投资总额占净资产的比例为 0.25%。

（2）对子公司投资，具体明细如下：

被投资单位	初始投资额	期初余额	期末调整的占被投资公司所有者权益增减额中的份额	期末余额
上海云达金属有限公司	1,272,485.48	1,610,772.67	1,738.48	1,612,511.15

（3）其他股权投资，具体明细如下：

被投资单位名称	投资时间	核算方法	投资金额	占被投资单位注册资本比例%	减值准备
云南冶金集团进出口有限公司	2000.07	成本法	60,000.00	0.57	

（4）股权投资差额变动情况：

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值
---------	------	------	-------	-------	------

上海云达金属有限公司	-217,893.55	10 年	-10,894.68	-119,843.67	-98,049.88
------------	-------------	------	------------	-------------	------------

注：本公司对下属控股子公司上海云达金属有限公司的股权投资评估值 1,272,485.48 元,本公司享有子公司净资产的权益 1,490,379.03 元,两者的差额为 217,893.55 元,形成股权投资差额(贷差) 217,893.55 元。本公司按 10 年摊销,本期摊销 10,894.68 元。

4、主营业务收入

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、产品收入	506,192,066.56	314,492,786.88
锌产品	370,744,713.06	210,346,645.95
锗产品	15,076,233.99	11,603,015.07
铅产品	80,238,707.10	61,108,020.88
硫酸	3,030,789.74	2,907,979.58
银锭	23,710,838.29	18,046,249.24
富铅矿		3,115,264.97
锌精矿	7,830,400.71	585,231.08
其他	5,560,383.67	6,780,380.11
二、加工收入	1,865,421.43	2,670,891.57
合计	508,057,487.99	317,163,678.45

(1)对前 5 名客户的销售收入的金额及占主营业务收入的比例：

2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
金 额	占主营业务收入比例%	金 额	占主营业务收入比例%
144,637,549.30	28.47%	80,346,863.58	25.33

(2)出口产品销售收入的金额及占主营业务收入的比例：

2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
金 额	占主营业务收入比例%	金 额	占主营业务收入比例%
43,845,680.89	8.63%	35,049,614.29	11.05

5、主营业务成本

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、产品成本	357,783,906.08	217,987,725.25
锌产品	293,840,471.37	165,171,436.61
锗产品	16,146,165.50	12,937,424.52

铅产品	37,576,214.34	31,000,839.65
硫酸	3,527,237.13	3,221,271.22
银锭	1,583,771.11	1,513,897.54
富铅矿		990,125.93
锌精矿	2,741,661.12	135,201.23
其他	2,368,385.51	3,017,528.55
二、加工成本	2,018,334.63	2,595,222.57
合计	359,802,240.71	220,582,947.82

6、投资收益

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	短期投资	长期投资	短期投资	长期投资
股权投资差额摊销		10,894.68		10,894.68
股权投资		1,738.48		35,594.60
债权投资		0		
合计		12,633.16		46,489.28

注：因本公司对采用成本法核算的投资，各年实现的收益均收到货币资金，对采用权益法核算的投资，本公司对其绝对控股，且该子公司每年均盈利，现金流量较好，因此，不存在投资收益汇回的重大限制和风险。

六、子公司会计政策说明

本公司的子公司上海云达金属有限公司与本公司均执行《企业会计制度》。

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质或类型	法定代表人
云南冶金集团总公司	云南昆明	矿产品、冶金产品及副产品、延伸产品等	母公司	国有	陈智
上海云达金属有限公司	上海	金属材料及制品、化工产品、建材的销售	控股子公司	有限责任	杨宏

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
云南冶金集团总公司	551,190,000.00			551,190,000.00
上海云达金属有限公司	1,220,000.00			1,220,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
云南冶金集团总公司	82,378,618.00	51.49					82,378,618.00	51.49
上海云达金属有限公司	1,098,000.00	90.00					1,098,000.00	90.00

2、关联交易

(1) 定价政策

采购货物定价政策

本公司向各关联方采购货物的定价均按交易当月的市场价格确定。

销售货物定价政策

本公司向各关联方销售产品，其定价均按交易当月市场价格确定，并按照财政部“财政部[2001]64号”《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》文件的规定进行会计处理。

提供劳务定价政策

A、云南新立有色金属有限公司为本公司加工电铅、银锭，加工费电铅按 598.29 元/吨、银锭按 102.56 元/公斤(含 Ag99.95%)或 115.38 元/公斤(含 Ag99.99%)结算。

B、云南冶金集团进出口有限公司为本公司代理产品出口，向本公司收取手续费，手续费的结算每批次出口价值 50 万美元以下按出口货值总金额的 1% 结算，50 万美元以上的按出口货值总金额的 0.5% 结算。

C、云南会泽铅锌矿运输有限公司为本公司提供产品的储运服务，价款结算为：发往宣威并从火车站发出的产品的费用实行包干价 136 元/吨；电铅的火车发运实行包干价 100 元/吨，如需打捆实行包干价 130 元/吨；特种车辆的运输按 0.75 元/吨；其余物资的汽车运费按当期的市场价格确定；铁路运费据实结算。

其他交易定价政策

云南会泽铅锌矿供给本公司部分水，其价格按 1.60 元/吨结算。

(2) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
云南会泽铅锌矿	本公司发起人，现与本公司受同一母公司控制
会泽县国有资产持股经营有限责任公司	本公司发起人
昆明理工大学	本公司发起人
云南富盛铅锌有限公司	本公司发起人
云南以礼河实业有限公司	本公司发起人
云南会泽铅锌矿运输有限公司	受本公司的母公司间接控制
云南会泽铅锌矿经贸有限公司	受本公司的母公司间接控制
云南会泽铅锌矿建筑安装工程有限公司	受本公司的母公司间接控制
云南新立有色金属有限公司	与本公司受同一母公司控制
云南省昭通市铅锌矿	与本公司受同一母公司控制
云南冶金集团进出口有限公司	本公司的参股公司
云南富盛铅锌有限公司	本公司的参股公司
云南丰喜化工有限责任公司	受本公司的母公司间接控制

(3) 采购货物

2005 年 1-6 月向关联方采购货物如下：

关联方	内容	数量	金额	占年度购货额比例%
云南会泽铅锌矿运输公司	锌氧粉(高粉)	699.94 吨	3,148,678.37	1.06
	汽车配件		1,396,742.01	0.47
云南会泽铅锌矿	为本公司提供材料等		1,012,261.27	0.34
云南省昭通市铅锌矿	锌锭	296.962 吨	3,236,679.25	1.09
合计			5,557,681.65	1.87

2004 年 1-6 月向关联方采购货物如下：

关联方	内容	数量(吨)	金额(元)	占本期购货额比例%
云南会泽铅锌矿运输公司	锌氧粉(高粉)	1,064.79	4,766,145.04	3.12
	汽车配件		287,886.45	0.19
合计			5,054,031.49	3.31

(4) 销售货物

2005 年 1-6 月向关联方销售货物如下：

关联方	内容	数量	金额	占年度销货额比例%
云南丰喜化工有限责任公司	硫酸	9288.44 吨	650,984.68	0.29
云南会泽铅锌矿	焦籽	600.90 吨	70,305.30	0.08
	材料		1,030,469.53	0.01
云南会泽铅锌矿运输有限公司	油料		1,255,072.60	0.65
合计			3,006,832.11	1.13

2004 年 1-6 月向关联方销售货物如下：

关联方	内容	数量	金额	占本期销货额比例%
云南丰喜化工有限责任公司	硫酸	11,362.327 吨	1,326,997.68	0.42
云南会泽铅锌矿	焦籽	2,227.640 吨	248,840.65	0.08
云南新立有色金属有限公司	富铅矿含铅	98.217 吨	407,671.19	0.13
合计			1,983,509.52	0.63

(5) 2005 年 1-6 月提供劳务

关联方	内容	数量	金额	占年度销货额比例%
云南省昭通市铅锌矿	代加工锌锭	540 吨	1,707,692.30	0.50

(6) 接受劳务

关联方	内容	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
云南新立有色金属有限公司	为本公司加工电铅加工费	6,798,591.06	6,015,570.85

	为本公司加工银锭加工费	1,115,809.16	1,060,935.80
云南冶金集团进出口有限公司	为本公司代理出口产品手续费	886,060.54	347,116.93
云南会泽铅锌矿建筑安装工程 有限公司	为本公司提供加工、修理服务	2,676,984.02	3,544,020.60
云南会泽铅锌矿运输有限公司	为本公司提供运输服务	4,833,174.70	13,803,509.16
	为本公司提供修理服务	1,396,742.01	161,474.29
合 计		17,707,361.49	24,932,627.63

注：云南新立有色金属有限公司 2005 年 1-6 月为本公司加工电铅 11,203.312 吨、加工银锭 9.67 吨、2004 年 1-6 月为本公司加工电铅 10,054.597 吨、加工银锭 9.19 吨

(7) 其他交易事项

关 联 方	内 容	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		数 量	金 额 (元)	数 量	金 额 (元)
云南会泽铅锌矿	向本公司供水	613,694.吨	976,816.99	619,980 吨	987,578.75
	本公司向其租赁硫化矿开采的部份资产		3,100,662.30		3,100,662.30
	本公司向其租赁房屋及设备		54,728.68		
云南会泽铅锌矿建筑 安装工程有限公司	本公司向其租赁房屋设备等资产		191,482.77		132,525.00
云南会泽铅锌矿运 输有限公司	本公司向其租赁房屋、运输设备等资产		1,123,942.57		132,525.00

(8) 其他应披露的事项

[1]本公司控股股东云南冶金集团总公司为本公司取得的期限为 5 年的银行借款 630,000,000.00 元提供连带责任保证。

[2]截止 2005 年 6 月 30 日，云南新立有色金属有限公司为本公司垫付工程款 9,411,915.87 元。

[3]2005 年 3 月 1 日，本公司与云南会泽铅锌矿签订《固定资产租赁合同》，租赁用于开采硫化矿的辅助设施及设备，租金每年 6,201,324.63 元，租期自 2005 年 3 月 1 日至 2007 年 2 月 28 日止。

[4]2000 年 8 月 20 日，本公司与云南会泽铅锌矿签订《综合服务协议》，协议期限为 3 年；2000 年 7 月 20 日，本公司与云南会泽铅锌矿签订《供水协议》，其向本公司提供部分生产用水，协议期限为 5 年。

[5]2000 年 12 月 25 日，本公司与云南会泽铅锌矿签订《房屋租赁协议》，租期自 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，云南会泽铅锌矿每年支付本公司租金 79,344.00 元（每月 6 元/平方米）。

[6]2004 年 1 月 1 日，本公司与云南会泽铅锌矿建筑安装工程有限公司签订《委托加工协议》，期限自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日止，该公司为本公司加工阴极板和阳极板。

[7]2005 年 1 月 1 日，本公司与云南新立有色金属有限公司签订《加工定作合同》，期限自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日止，该公司为本公司加工电铅、银锭。

[8]2005 年 1 月 1 日，本公司与云南冶金集团进出口有限公司签订《委托代理出口合同》，期限自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止，该公司为本公司代理出口高纯锌、高纯铅、锗产品。

[9]2005 年 1 月 1 日，本公司与云南会泽铅锌矿运输有限公司签订《产品储运委托协议》，该公司为本公司提供运输、仓储、装卸服务，期限自 2005 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日止。

[10]2004 年 1 月 1 日，本公司与云南会泽铅锌矿运输有限公司签订《货物运输服务协议》，该公司为本公司运输生产物资服务，期限自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止。

2004 年 11 月 9 日，本公司与云南会泽铅锌矿运输有限公司签订《运输服务补充协议》，协议约定自 2004 年 5 月 1 日起，云南会泽铅锌矿运输有限公司将 26 公里以上的汽车运输服务的单价由原来的 0.65 元/t.km 调整为 0.80 元/t.km。

[11] 2005 年 7 月 22 日，本公司与云南省昭通市铅锌矿签订《加工定作合同》，期限自 2005 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止。

[12]2005 年 7 月 22 日，本公司与云南会泽铅锌矿运输有限责任公司签订《资产租赁合同》，租赁出租方管理的交通运输车辆、维修设备、房屋建筑及其它设施，租金 290,000.00 元/月，期限自 2005 年 3 月 1 日起至 2008 年 3 月 1 日止。

[13]2005 年 7 月 22 日，本公司与云南会泽铅锌矿建筑安装工程有限公司签订《资产租赁合同》，租赁出租方管理的机修加工设备、房屋建筑及其它设施，租金 50,000.00 元/月，期限自 2005 年 3 月 1 日起至 2008 年 3 月 1 日止。

3、关联方往来款项余额

报表项目	企业名称	期末数		期初数	
		金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
应收账款	云南丰喜化工有限责任公司	5,704,116.00	31.92%	8,781,414.00	43.01
	云南冶金集团进出口有限公司	3,248,900.32	18.18%	767,304.05	3.76
	云南会泽铅锌矿运输有限公司			9,605.00	0.05
	云南会泽铅锌矿	1,344,041.09	7.52%	1,344,041.09	6.58
其他应收款	云南冶金集团进出口有限公司	36,000,000.00	76.84%	25,000,000.00	78.03
应付账款	云南新立有色金属公司	11,417,831.49	5.99%	11,681,146.88	7.02
	云南会泽铅锌矿运输有限公司			15,429.30	0.01
	云南会泽铅锌矿建筑安装工程有限公司	59,630.16	0.03%	1,051,844.69	0.63
预收账款	云南省昭通市铅锌矿	2,000.01			
其他应付款	云南会泽铅锌矿	2,990,515.62	4.17%	3,575,220.77	12.44
	云南会泽铅锌矿建筑安装工程有限公司			41,795.36	0.15

八、或有事项

其他应收款期末余额中六年以上的款项计 687,166.04 元，其中 172,718.85 元系预付巧家矿业公司购买矿石应收回的结算尾款，该公司长年拖欠未付，经法院判决由该公司以在巧家的一幢房屋抵偿所欠本公司的上述款项，该公司尚未将该房屋移交本公司，本公司认为该款项收回的可能性不大，2002 年末已全额计提坏账准备。

九、承诺事项

截止本报告日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截止本报告日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

国家发展和改革委员会、财政部以“发改投资 [2003]2178 号”《关于下达 2003 年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》确定给予由本公司实施的“锌矿深部开采及锌冶炼节能改造”项目 3,520 万元的国债项目资金。

云南省财政厅根据“云财建[2004]24 号”《关于下达 2003 年第三批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》下拨本公司国债补助资金 35,200,000.00 元。

截止本报告日止，本公司“锌矿深部开采及锌冶炼节能改造”项目工程已进入收尾阶段，资产陆续投入使用，本公司根据“国经贸投资[1999]886 号”《国家重点技术

改造项目国债专项资金管理办法》的规定将该款项计入资本公积

云南驰宏锌锗股份有限公司

二 五年七月二十五日