

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



METALLURGICAL CORPORATION OF CHINA LTD. *

中國冶金科工股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1618)

海外監管公告

本公告並非中國冶金科工股份有限公司(「中冶」)公告。本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條之規定作出。

葫蘆島鋅業股份有限公司(「葫蘆島鋅業」)，一家在深圳證券交易所上市及根據中國法律成立的公司，乃中冶透過中冶其中一家二級附屬公司中冶葫蘆島有色金屬集團有限公司(現時由中冶持有其已發行股本的51.06%)擁有38.17%股權的三級附屬公司。本公告為葫蘆島鋅業於深圳證券交易所指定網站刊登的資料全文，僅供提供信息之用。

承董事會命

中國冶金科工股份有限公司

黃丹

聯席公司秘書

北京，中國

二零一零年四月二十八日

於本公告日期，本公司董事會包括兩位執行董事：王為民及沈鶴庭；一位非執行董事：國文清；以及五位獨立非執行董事：蔣龍生、文克勤、劉力、陳永寬及張鈺明。

* 僅供識別

证券代码：000751

证券简称：*ST 锌业

公告编号：2010-009

葫芦岛锌业股份有限公司 2009 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经利安达会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	*ST 锌业
股票代码	000751
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	辽宁省葫芦岛市
注册地址的邮政编码	125003
办公地址	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号
办公地址的邮政编码	125003
公司国际互联网网址	www.hldxygf.com
电子信箱	xy@hldxygf.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张正东	刘建平
联系地址	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号
电话	0429-2024121	0429-2024121
传真	0429-2101801	0429-2101801
电子信箱	hld_zhangzd@163.com	hld_xygf@163.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	4,856,099,831.31	6,129,103,258.47	-20.77%	9,388,076,019.04
利润总额	90,899,661.62	-1,316,191,722.76	106.91%	-364,266,594.23
归属于上市公司股东的净利润	63,215,766.50	-980,763,484.16	106.45%	-287,740,969.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,784,726.83	-1,097,976,245.39	102.99%	-309,490,616.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53	494,369,325.59	-471.47%	-707,650,278.04
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	8,146,251,691.00	7,282,520,601.18	11.86%	8,694,623,378.11
归属于上市公司股东的所有者权益	1,793,346,344.67	1,726,047,953.17	3.90%	2,859,135,001.55
股本	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	0.00%	1,110,133,291.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.06	-0.88	106.82%	-0.26
稀释每股收益 (元/股)	0.06	-0.88	106.82%	-0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	-0.99	103.03%	-0.28
加权平均净资产收益率 (%)	3.59%	-43.46%	47.05%	-10.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.86%	-48.66%	50.52%	-10.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.65	0.45	-466.67%	-0.64
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.62	1.55	4.52%	2.58

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-8,980.08	
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	23,956,638.21	
债务重组损益	21,186,943.00	
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	243,618.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,140,101.49	
所得税影响额	-10,807,078.08	

合计	30,431,039.67	-
----	---------------	---

3.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	368,382,715	33.18%				-368,354,758	-368,354,758	27,957	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	368,278,443	33.17%				-368,278,443	-368,278,443	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	104,272	0.01%				-76,315	-76,315	27,957	0.00%
二、无限售条件股份	741,750,576	66.82%				368,354,758	368,354,758	1,110,105,334	100.00%
1、人民币普通股	741,750,576	66.82%				368,354,758	368,354,758	1,110,105,334	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,110,133,291	100.00%						1,110,133,291	100.00%

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
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	368,278,443	368,278,443	0	0	股改承诺	2009年4月14日
郑登渝	15,538	3,885	0	11,653	高管持股	2009年1月1日

金铁山	17,479	4,370	0	13,109	高管持股	2009 年 1 月 1 日
徐武州	3,960	990	0	2,970	高管持股	2009 年 1 月 1 日
马宝军	300	75	0	225	高管持股	2009 年 6 月 29 日
合计	368,315,720	368,287,763	0	27,957	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						175,060
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	国有法人	38.17%	423,785,107		200,000,000	
无锡市财兴金属材料有限公司	境内非国有法人	0.32%	3,540,237			
徐双全	境内自然人	0.28%	3,140,000			
新疆环科环保技术有限责任公司	境内非国有法人	0.24%	2,635,709			
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	0.23%	2,500,000			
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.23%	2,499,997			
邓威	境内自然人	0.22%	2,461,616			
张少旺	境内自然人	0.22%	2,398,988			
冯小龙	境内自然人	0.21%	2,336,941			
联合矿业风险勘探有限公司	境内非国有法人	0.21%	2,292,179			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	423,785,107			人民币普通股		
无锡市财兴金属材料有限公司	3,540,237			人民币普通股		
徐双全	3,140,000			人民币普通股		
新疆环科环保技术有限责任公司	2,635,709			人民币普通股		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	2,500,000			人民币普通股		
国际金融—汇丰—JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,499,997			人民币普通股		
邓威	2,461,616			人民币普通股		
张少旺	2,398,988			人民币普通股		
冯小龙	2,336,941			人民币普通股		
联合矿业风险勘探有限公司	2,292,179			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系；也未知前 10 名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

				29 日	29 日					
牛井坤	董事	男	49	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	0.00	是
郑登淦	董事	男	59	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	15,538	15,538	无	0.00	是
王明辉	总经理	男	47	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	12.60	否
金铁山	董事	男	53	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	17,479	13,109	高管股解禁	4.30	否
张延安	独立董事	男	49	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	5.00	否
徐武州	独立董事	男	77	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	3,960	3,960	无	5.00	否
郭宗昌	独立董事	男	68	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	5.00	否
俞鹏	独立董事	女	46	2009 年 12 月 28 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	5.00	否
张俊廷	财务总监	男	44	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	4.20	否
郭天立	副总经理	男	43	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	5.91	否
姜洪波	副总经理	男	44	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	6.20	否
马宝军	副总经理	男	39	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	300	300	无	5.50	否
奚英洲	副总经理	男	40	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	6.30	否
史衍良	监事	男	47	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	4.20	否
白杰	监事	女	30	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	3.30	否
张显东	监事	男	43	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	4.50	否
白金珠	监事	男	49	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	5.50	否
孙博	监事	男	30	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	1.40	否
张正东	董事会秘书	男	47	2009 年 06 月 29 日	2012 年 06 月 29 日	0	0	无	4.20	否
合计	-	-	-	-	-	37,277	32,907	-	88.11	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
许健	董事长	6	6	0	0	0	否

牛井坤	董事	6	6	0	0	0	否
郑登淦	董事	6	6	0	0	0	否
王明辉	董事	6	6	0	0	0	否
金铁山	董事	6	6	0	0	0	否
张延安	独立董事	6	5	1	0	0	否
徐武州	独立董事	6	6	0	0	0	否
郭宗昌	独立董事	6	5	1	0	0	否
俞鹏	独立董事	0	0	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

<p>一、报告期内公司经营情况回顾</p> <p>1. 总体经营状况。</p> <p>在全球经济逐步复苏的推动下，2009 年国内外锌价触底回升，重新步入上行通道。公司经营管理层在董事会的领导下抓住机遇准确把握国内经济企稳回升的总体趋势，以强化改革和管理为着力点，以市场需求为导向，以经济效益为中心，堵塞漏洞，狠抓降本增效，提高经营管理水平，严格控制成本费用，使公司各项工作取得新突破，促进了公司的健康快速发展。2009 年，面对国内的经济形势，公司采取的主要措施是：一是强化生产组织，积极开展挖潜增效工作。从稳定工艺入手，以技术定额指标向历史最好水平看齐要效益，着重提高金属回收率、直产率，降低能耗，使各项指标均达到历史最好水平；加大中间物料的处理力度，充分发挥多种工艺并存互补的优势，减少了中间产品，促进了有价金属的综合回收。二是根据市场变化，科学制定营销策略。在产品销售环节上一方面通过拓展国内产品销售市场，努力运作长单模式，使客户群结构日趋合理，另一方面成立了以公司和销售部门领导组成的价格决策组，以上海有色金属网价格为指导，通过产品销售价格加升水的作价方式，保证产品的升水额度，使公司增加了可观的经济效益；在燃料采购环节上坚持“提质减量”的方针，采取取消中间商、与供户签订质量协议等措施，提高采购燃料质量，降低采购成本；在原料采购环节上，上半年紧紧抓住国外原料价格较低的有利时机，大量进口原料并及时点价锁定原料价格；下半年加大了国内原料的采购力度，形成了国内、国外两个市场互为补充的有利格局，使公司有了充足的原料储备，保证了生产的稳定进行。三是加大内部流程管控力度，通过建立健全规章制度，加强关键环节的管理，加快信息化建设，提高办公自动化程度，推行全面预算管理，大幅度压缩非生产性支出。</p> <p>报告期内，公司生产锌 34.58 万吨，同比降低 1.1%；铅 1.98 万吨，比上年同期降低 6.6%；硫酸 58 万吨，与上年同期持平；白银 30.4 吨，同比降低 21.65%；钢 28.5 吨，同比降低 23.09%，全年实现营业收入 48.56 亿元，实现净利润 6322 万元。</p> <p>2. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。</p> <p>(1)公司参股的葫芦岛港口开发有限公司，经营业务范围：港口运输；注册资本：5048 万元；投资额 1000 万元，占被投资公司注册资本比例 19.81%；投资期限（从 2000 年 6 月起）25 年。</p> <p>(2)公司参股的锦州市商业银行，公司投资额 3000 万元，占被投资公司注册资本比例 2.34%，锦州商业银行 2009 年实现净利润 5.8 亿元。</p> <p>(3)公司控股的葫芦岛有色金属（集团）进出口有限公司，主要业务：有色金属销售、代理进出口业务等；注册资本：8,000 万元；资产规模：53941 万元；净利润：4 万元</p> <p>(4)公司控股的葫芦岛同心技术开发有限公司，主要业务：有色金属深加工及销售；注册资本：1,000 万元；资产规模：1153 万元；净利润：-39 万元。</p> <p>二、对公司未来发展的展望</p> <p>1.公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局。</p> <p>2010 年，世界经济有望摆脱衰退，在持续复苏和需求不断好转的情况下，有色金属等资源性行业因其稀缺性将再次受到</p>
--

市场关注，使有色金属行业在经历了 2009 年逐步回暖之后，需求增长的态势不会改变，在通胀预期的推动下，可能保持震荡盘升的趋势。但是随着通胀预期的不断上升和美元走势的不确定性，有色金属价格短期出现急剧波动的风险依然存在。可能会对公司生产经营造成一定的冲击，针对复杂多变的市场形势，公司仍将以经济效益为中心，以降低成本为主线，拓宽融资渠道，不断在上游寻求稳定的资源，在下游加快新产品开发，优化产品结构，提高产品附加值，实现产业与资本的良性结合，以全新的工作思路使企业在激烈的行业竞争中以变应变，实现全面发展。

2. 公司未来发展战略。

认真贯彻落实科学发展观，以质量成本为主线，以机制创新为动力，深入挖掘生产经营潜力，全面提升工艺装备水平，努力提高驾驭市场的能力，强化资本运作，大力推进科技创新和产品结构调整，加快矿产资源的开发，不断提升竞争力，为公司可持续发展奠定坚实基础。

3. 公司 2010 年的经营计划。

公司 2010 年度的具体目标是：全年实现生产锌 36.3 万吨、铅 2.8 万吨、硫酸 58 万吨。实现营业收入 62 亿元。

为了实现上述目标，公司将重点做好以下工作：

①充分挖掘生产潜力。一是发挥规模优势，最大限度提高产品产量；二是着力提高生产系统的回收率和直产率。通过强化设备维护，合理安排物料，加强配料操作，减少物料结存，真正实现所有中间物料的有序循环，提高金属回收率；三是加强能源定额管理。以降低煤耗为重点，推广相对成熟的新型节能设备和技术，降低能耗指标；四是加大有价金属的综合回收力度，回收原料中不计价金属是生产系统挖潜增效的重点，要搞好生产工艺的局部改造，提高综合利用水平，使有价金属回收取得新突破。

②制定适应市场变化的营销策略，提高经济效益。一是强化市场调研工作，及时掌握市场动态，着力提高价格决策的准确性。二是提高采购质量。要按照国家和行业标准，提高各种原燃材料的采购质量。三是继续规范购销渠道。要把提高直销率作为营销工作的重中之重，进一步理顺购销渠道，逐步将渠道调整到大型企业，建立长期合作关系，减少中间环节。四是规范物流管理。加强与铁路部门的沟通，减少公路运输量，海运原料要实现车船直取，降低物流成本。

③继续加强内部管理。一是进一步加强推行全面预算管理。建立预算指标分析、考核、评价、奖罚体系，实现全员参与，全过程控制，确保全年各项经济指标的完成。二是进一步强化成本管理。要按工艺、分品种做好成本预测，编制滚动成本计划，细化指标分解，层层落实指标和责任，实行全方位成本管理、全员成本管理。三是进一步强化资金管理。在年度预算的基础上，按季度、月度细化资金预算，依据不同时期的资金状况，科学安排资金筹集和运用。四是进一步强化制度建设。抓好财务、采购、销售、结算、质量认证等环节内控制度的落实和检查，提高规避和抵御各种风险的能力。五是加快推进信息化建设。充分发挥信息资源在科学管理中的重要作用，积极推进 ERP 项目建设，用好公司生产、经营、财务信息平台，改善管理流程，提高工作效率，促进管理上台阶。

④积极推动技术创新。充分整合、优化公司现有资源，把科技创新作为增加经济效益、提高核心竞争力、调整产品结构、延伸产业链的重要途径。一是根据市场需求做好新产品研发工作。技术部门要转变观念，发挥集体力量和智慧，重点做好新产品研发工作，要关注当前市场需求，并着眼未来市场需求，确保产品有销路、有效益。二是加快新技术、新工艺的研究。加强与科研院所合作，结合公司实际情况对工艺加以合理的改进创新，统筹考虑新工艺与现有工艺的融合与利用，使新旧工艺形成优势互补，最大限度提高综合利用水平。

⑤大力推进机制创新。一是创新营销考核机制。建立经营系统全员绩效考核体系，将营销人员工作业绩与个人收入挂钩，鼓励营销人员多创效益。二是创新成本考核。科学严谨的制定成本考核体系，将可挖成本与岗位收入挂钩，充分调动职工挖潜积极性。三是创新专业人才管理机制。适当提高对科技创新、技术进步成果的奖励力度；建立健全职称聘任及考核机制，提高人才队伍的整体素质。四是创新选人用人机制。坚持民主、公开、竞争、择优的方针，创新干部选用机制。加强管理人员定期培训，把年轻后备干部的培养纳入日常工作，培养造就一支德才兼备、执行力强、作风过硬的干部队伍。

4. 公司未来资金需求与使用计划。

为实现 2010 年度经营目标，公司将积极开展多渠道、多种形式的融资工作，调整融资结构，降低融资成本，同时加强公司日常的精细化管理，强化原料直购及产品直销工作，降低产品成本，提高产品价格升水水平，加强应收账款的管理，提高资金回笼速度和使用效率，减少流动资金占用，保证公司发展过程中对资金的需求。

5. 公司目前面临的困难、风险及应对措施。

(1)主要困难和风险。

①随着通胀预期的不断上升和美元走势的不确定性，公司主产品锌的价格将出现急剧波动，所以价格的不稳定性给公司的生产经营和效益增加风险。

②世界经济的回暖，大宗原材料价格随之上升，公司盈利水平受上游原材料价格变动影响明显，公司目前无自有矿山资源，抵御市场风险的能力脆弱。

(2)具体应对措施。

①充分利用信息资源，及时准确掌握市场动态，并考虑在适当的时期谨慎灵活运用期货和现货市场套期保值手段，控制市场价格风险。

②充分利用国家为应对金融危机实施的积极的财政政策和适度宽松的货币政策，扩大直接融资，推进产业结构调整。

③进一步强化内部管理，充分挖掘生产潜力，提高冶炼直产率、回收率；理顺购销渠道，减少中间环节，尽最大可能降低产品成本。

④在原料采购和产品销售方面采取与大客户签订长单的经营模式。

⑤利用各种渠道寻求矿产资源。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
工业	469,054.69	411,731.44	12.22%	-18.07%	-31.19%	16.74%
主营业务分产品情况						
精锌	262,322.77	225,932.67	13.87%	-18.39%	-37.56%	26.45%
硫酸	9,642.22	9,838.87	-2.04%	-79.16%	-4.90%	-79.68%
热镀锌	145,011.37	125,347.76	13.56%	4.50%	-17.06%	22.47%
电铅	23,029.57	24,668.51	-7.12%	12.57%	-28.13%	60.65%
其他	29,048.77	25,943.62	10.69%	-36.24%	-36.27%	0.05%

6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	469,054.69	-18.07%

6.4 采用公允价值计量的项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	5,078,690.00		4,082,625.00		10,522,190.00
金融资产小计	5,078,690.00		4,082,625.00		10,522,190.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	5,078,690.00		4,082,625.00		10,522,190.00

6.5 募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.6 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用 不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经利安达会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润 63,215,766.50 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，本年度利润弥补公司前期亏损，本期不再提取法定盈余公积金，截止 2009 年 12 月 31 日可供股东分配的利润共-275,577,392.58 元。

公司董事会决定 2009 年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-980,763,484.16	0.00%	-338,793,159.08
2007 年	0.00	-287,740,969.14	0.00%	624,384,744.92
2006 年	0.00	133,539,205.19	0.00%	966,397,236.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>经利安达会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度实现归属于上市公司股东的净利润 63,215,766.50 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，本年度利润弥补公司前期亏损，本期不再提取法定盈余公积金，截止 2009 年 12 月 31 日可供股东分配的利润共-275,577,392.58 元。</p> <p>由于截止到 2009 年 12 月 31 日可供股东分配的利润亏损，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会决定 2009 年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本。该预案将提交公司 2009 年年度股东大会审议批准。</p>	<p>弥补公司前期亏损。</p>

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
葫芦岛锌厂	葫芦岛同心技术开发有限公司	2009 年 07 月 31 日	1,000.00	38.70	0.00	否	协议	是	是	否

7.2 出售资产

适用 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

拓展公司产品产业链，提升研发高附加值的高纯新产品能力，充分利用辽宁省“五点一线”涵盖区域的优惠政策为公司创效，同时减少关联交易、杜绝同业竞争。

7.3 重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
锦州金城造纸股份	2003 年 11 月 19 日	3,000.00	连带责任	12 个月	否	否
克州矿产资源开发	2007 年 01 月 17 日	2,400.00	连带责任	48 个月	否	否
锦华氯碱股份有限公司	2009 年 03 月 11 日	7,200.00	连带责任	6 个月	否	否
锦华氯碱股份有限公司	2009 年 06 月 24 日	800.00	连带责任	12 个月	否	否
报告期内担保发生额合计						8,000.00
报告期末担保余额合计（A）						13,400.00
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						13,400.00
担保总额占公司净资产的比例						7.47%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						11,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）						11,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	5,303.33	1.30%	3,075.23	17.61%
葫芦岛东方铜业有限公司	7,124.98	4.28%	304.52	0.07%
中冶恒通冷轧技术有限公司	32,696.39	6.96%	468.21	0.11%
中冶集团国际经济贸易有限公司	2,519.87	0.54%	46,572.19	11.33%
中冶恒通冷轧技术有限公司	0.00	0.00%	352.01	0.09%
葫芦岛有色金属贸易有限公司	0.00	0.00%	462.58	0.11%
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	0.00	0.00%	64.22	0.02%
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	0.50	0.00%	0.00	0.00%
合计	47,645.07	13.08%	51,298.96	29.34%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 12,428.81 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	247,385.00	0.00	358,551.00	132,291.00
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	179,422.00	0.00	176,383.00	246.00
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	13,946.00	1,463.00	12,483.00	0.00
中冶集团国际经济贸易有限公司	2,948.00	14,913.00	3,252.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	31,006.00	2,436.00	32,720.00	0.00
葫芦岛有色金属贸易有限公司	102.00	557.00	541.00	0.00
葫芦岛东方铜业有限公司	104,150.00	0.00	105,095.00	2,345.00
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	0.00	0.00	64.00	64.00
中国恩菲工程技术有限公司	0.00	0.00	0.00	377.00
合计	578,959.00	19,369.00	689,089.00	135,323.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 530,957.00 万元，余额-134,882.00 万元。

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

2009 年下半年我公司为锦化氯碱在锦州银行担保的贷款及承兑汇票陆续出现逾期，锦州银行于 2009 年 8 月 10 日将锦化氯碱 2010 年 6 月 23 日才到期的 1500 万元贷款起诉到锦州市中级人民法院，我公司负担担保责任 800 万元；2009 年 12 月 22 日锦州银行又将已到期并发生垫款的承兑汇票敞口余额 2912 万元起诉到锦州市中级人民法院。

2010 年 3 月 12 日，锦州银行向锦州市中级人民法院提出撤诉申请，同日，锦州市中级人民法院受理并作出裁定，准许原告锦州银行撤回起诉。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601318	中国平安	276,233.02	0.00%	10,522,190.00	0.00	4,082,625.00	可供出售金融资产	购入
合计		276,233.02	-	10,522,190.00	0.00	4,082,625.00	-	-

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

适用 不适用

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000	2.34%	30,000,000.00	3,000,000.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	30,000,000.00	30,000,000	-	30,000,000.00	3,000,000.00	0.00	-	-

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7.8.5 其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,443,500.00	-203,098,085.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,360,875.00	-50,774,521.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	4,082,625.00	-152,323,564.22
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	4,082,625.00	-152,323,564.22

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

<p>一、报告期内监事会会议情况</p> <p>报告期内监事会共召开四次会议：</p> <p>1. 公司第五届监事会第十二次会议于 2009 年 4 月 13 日举行，会议审议通过如下决议：</p> <p>①审议通过 公司《2008 年年度报告》、《报告摘要》及《财务决算报告》。</p> <p>②审议通过 公司《2008 年利润分配及资本公积金转增股本的预案》。</p> <p>③审议通过 公司《2008 年度内部控制自我评价报告》。</p> <p>④审议通过 公司《2009 年第一季度报告》。</p> <p>决议公告于 2009 年 4 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上披露。</p> <p>2. 公司第六届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 29 日举行，会议审议通过如下决议：</p> <p>审议《选举史衍良为公司监事会召集人》的议案。</p> <p>决议公告于 2009 年 6 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上披露。</p> <p>3. 公司第六届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 21 日举行，会议审议通过如下决议：</p> <p>审议通过了《公司 2009 年半年度报告全文及报告摘要》。</p> <p>4. 公司第六届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 29 日举行，会议审议通过如下决议：</p> <p>审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。</p>

<p>二、监事会对 2009 年度公司有关事项发表以下独立意见</p> <p>1、公司依法运作情况。</p> <p>报告期内，监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，对公司依法运作的情况进行了监督、检查。</p> <p>2、检查公司财务情况。</p> <p>监事会认为，公司财务制度健全，经利安达会计师事务所审计并出具标准无保留审计意见的审计报告，真实、客观、准确的反映了公司 2009 年度财务状况和经营成果。</p> <p>3、报告期内公司募集资金使用的情况。</p> <p>报告期内，公司无募集资金情况。</p> <p>4、公司对外担保及资产收购、出售交易情况。</p> <p>(1)报告期内，公司在对外担保过程中，发生了未履行必要的法定审议程序，且均未履行临时信息披露义务的违规行为，截止 2010 年 3 月 15 日，公司上述违规担保的全部连带责任已解除，公告详见 2010 年 3 月 27 日巨潮资讯网。</p> <p>截止到报告期末，公司对外提供担保人民币合计余额为 13400 万元，担保总额占公司净资产的比例为 7.47%。其中为为克州矿产资源开发有限公司贷款 2400 万元提供担保；为锦州金城造纸股份有限公司（资产负债率超 70%）贷款 3000 万元提供担保；为锦华氯碱股份有限公司（资产负债率超 70%）贷款和银行承兑 8000 万元提供担保。</p> <p>(2)报告期内，公司资产收购情况。</p> <p>本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司 100% 的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价 1000 万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117 号）批复，并与 2009 年 7 月 31 日完成了资产交接手续。</p> <p>(3)报告期内，公司无资产出售事项。</p> <p>5、公司关联交易情况。</p> <p>监事会认为公司关联交易依法公平进行，无损害上市公司和股东利益的行为。</p> <p>6、对内部控制自我评价报告的意见。</p> <p>根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对本公司内部控制自我评价报告审阅后认为：</p> <p>1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。</p> <p>2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，但制度执行力度还需进一步强化，杜绝违规行为的发生。</p> <p>综上所述，监事会认为，董事会出具的公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。</p>
--

§9 财务报告

9.1 审计意见

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	利安达审字【2010】第 1015-8-36-2 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	陈红姗
引言段	葫芦岛锌业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称锌业股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是锌业股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计和实施与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。
注册会计师责任段	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

	<p>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。</p> <p>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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，锌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锌业股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	利安达会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	大连市中山区上海路 45 号宏孚大厦 10F
审计报告日期	2010 年 04 月 27 日
注册会计师姓名	
魏永祯	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司
元

2009 年 12 月 31 日

单位：

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	575,863,075.79	426,584,202.11	564,457,525.24	531,523,713.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	22,267,971.92	22,267,971.92	22,623,697.89	22,623,697.89
应收账款	102,521,781.44	102,521,781.44	50,131,403.33	407,775,342.56
预付款项	426,451,767.01	223,039,038.07	756,831,013.04	252,311,557.51
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	50,740,181.10	50,730,677.10	52,005,765.92	51,649,937.25
买入返售金融资产				
存货	2,428,967,089.52	2,143,373,475.91	1,111,887,162.61	1,111,887,162.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,606,811,866.78	2,968,517,146.55	2,558,936,568.03	2,378,771,411.06
非流动资产：				

发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,522,190.00	10,522,190.00	5,078,690.00	5,078,690.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	40,500,000.00	102,500,000.00	40,500,000.00	98,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,608,640,162.67	2,606,631,742.80	2,625,284,101.60	2,625,275,550.60
在建工程	33,309,048.53	32,855,073.32	148,191,479.68	148,191,479.68
工程物资	2,893,789.37	2,893,789.37	3,381,881.33	3,381,881.33
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,414,127,953.93	1,414,127,953.93	1,444,360,121.05	1,444,360,121.05
开发支出				
商誉	379,579.36			
长期待摊费用				
递延所得税资产	429,067,100.36	429,067,100.36	456,787,759.49	456,743,957.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,539,439,824.22	4,598,597,849.78	4,723,584,033.15	4,781,531,679.69
资产总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75
流动负债：				
短期借款	2,570,898,795.83	2,570,898,795.83	2,646,920,790.87	2,646,920,790.87
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	391,000,000.00	391,000,000.00	870,000,000.00	870,000,000.00
应付账款	748,421,182.47	709,707,447.58	868,459,029.44	868,459,029.44
预收款项	135,329,705.24	233,787,454.76	57,282,006.47	53,281,963.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	88,790,035.53	88,790,035.53	102,570,533.81	102,570,533.81
应交税费	-29,861,718.18	-15,469,008.85	-23,442,650.62	-23,397,226.95
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,378,437,967.37	753,157,760.63	409,417,443.85	323,218,829.52
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	833,410,000.00	833,410,000.00		
其他流动负债				

流动负债合计	6,116,425,968.26	5,565,282,485.48	4,931,207,153.82	4,841,053,920.54
非流动负债：				
长期借款	161,000,000.00	161,000,000.00	553,000,000.00	553,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,561,489.25	2,561,489.25	1,200,614.25	1,200,614.25
其他非流动负债	44,884,925.72	44,884,925.72	39,042,340.76	39,042,340.76
非流动负债合计	208,446,414.97	208,446,414.97	593,242,955.01	593,242,955.01
负债合计	6,324,872,383.23	5,773,728,900.45	5,524,450,108.83	5,434,296,875.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
资本公积	586,982,481.87	586,982,481.87	582,899,856.87	582,899,856.87
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备				
未分配利润	-275,577,392.58	-275,537,641.37	-338,793,159.08	-338,834,897.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,793,346,344.67	1,793,386,095.88	1,726,047,953.17	1,726,006,215.20
少数股东权益	28,032,963.10		32,022,539.18	
所有者权益合计	1,821,379,307.77	1,793,386,095.88	1,758,070,492.35	1,726,006,215.20
负债和所有者权益总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75

9.2.2 利润表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
其中：营业收入	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,809,438,287.44	4,801,123,024.92	7,561,744,271.32	7,538,498,857.69
其中：营业成本	4,278,689,123.66	4,284,168,995.83	6,335,013,434.26	6,335,013,434.26
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	6,698,049.08	6,665,833.33	33,827,167.74	33,803,302.35
销售费用	37,706,104.50	37,706,104.50	50,175,430.87	50,605,437.87
管理费用	175,258,593.35	174,821,958.20	335,272,645.71	334,422,590.05
财务费用	291,235,500.78	277,715,279.37	332,199,570.27	332,217,277.44
资产减值损失	19,850,916.07	20,044,853.72	475,256,022.47	452,436,815.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
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）	49,905,161.98	49,979,612.71	-1,314,954,069.59	-1,291,708,655.96
加：营业外收入	46,406,693.64	46,406,693.64	5,691,177.07	5,691,177.07
减：营业外支出	5,412,194.00	5,412,194.00	6,928,830.24	6,928,830.24
其中：非流动资产处置损失	8,980.08	8,980.08	4,453,197.24	4,453,197.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	90,899,661.62	90,974,112.35	-1,316,191,722.76	-1,292,946,309.13
减：所得税费用	27,673,471.20	27,676,856.67	-335,733,511.95	-329,726,667.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,226,190.42	63,297,255.68	-980,458,210.81	-963,219,641.97
归属于母公司所有者的净利润	63,215,766.50	63,297,255.68	-980,763,484.16	-963,219,641.97
少数股东损益	10,423.92		305,273.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
（二）稀释每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
七、其他综合收益	4,082,625.00	4,082,625.00	-152,323,564.22	-152,323,564.22
八、综合收益总额	67,308,815.42	67,379,880.68	-1,132,781,775.03	-1,115,543,206.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,298,391.50	67,379,880.68	-1,133,087,048.38	-1,115,543,206.19
归属于少数股东的综合收益总额	10,423.92		305,273.35	

9.2.3 现金流量表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	6,107,204,630.57	6,107,204,630.57	7,739,479,341.10	7,337,823,069.42

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				
收到其他与经营活动有关的现金	26,362,878.16	25,868,619.46	22,214,693.21	22,251,024.87
经营活动现金流入小计	6,133,567,508.73	6,133,073,250.03	7,761,694,034.31	7,360,074,094.29
购买商品、接受劳务支付的现金	7,364,527,084.22	6,509,792,727.87	6,233,600,015.76	5,882,917,317.62
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	355,526,059.50	355,526,059.50	407,437,105.13	407,437,105.13
支付的各项税费	80,849,242.53	80,833,285.95	347,678,896.59	347,395,641.85
支付其他与经营活动有关的现金	169,119,682.01	167,920,186.39	278,608,691.24	278,598,326.53
经营活动现金流出小计	7,970,022,068.26	7,114,072,259.71	7,267,324,708.72	6,916,348,391.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53	-980,999,009.68	494,369,325.59	443,725,703.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	4,596,815.98	4,596,815.98
取得投资收益收到的现金	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			240,000.00	240,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流入小计	5,243,618.11	5,243,618.11	122,523,759.24	122,523,759.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,697,466.78	108,697,466.78	147,524,345.24	147,524,345.24
投资支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
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	-8,610.51	-8,610.51		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	109,688,856.27	109,688,856.27	149,024,345.24	149,024,345.24
投资活动产生的现金流量净额	-104,445,238.16	-104,445,238.16	-26,500,586.00	-26,500,586.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	3,583,464,522.90	3,583,464,522.90	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,259,292,431.05	989,738,507.30		
筹资活动现金流入小计	6,842,756,953.95	4,573,203,030.20	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
偿还债务支付的现金	3,218,076,517.94	3,218,076,517.94	3,434,305,955.32	3,434,305,955.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,045,515.31	256,045,515.31	291,318,218.89	291,318,218.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,342,092,060.60	24,691,074.70		
筹资活动现金流出小计	4,816,214,093.85	3,498,813,107.95	3,725,624,174.21	3,725,624,174.21
筹资活动产生的现金流量净额	2,026,542,860.10	1,074,389,922.25	-422,793,245.92	-422,793,245.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	962,500.57	979,680.25	-388,243.38	-384,956.57
五、现金及现金等价物净增加额	86,605,562.98	-10,074,645.34	44,687,250.29	-5,953,085.33
加：期初现金及现金等价物余额	59,457,525.24	26,523,713.24	14,770,274.95	32,476,798.57
六、期末现金及现金等价物余额	146,063,088.22	16,449,067.90	59,457,525.24	26,523,713.24

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,797,390.38		641,907,536.99		31,717,265.83	2,890,778,905.29
加：会计政策变更																	-65,173,859.57			-65,173,859.57
前期差错更正															10,574.00					10,574.00
其他																				
二、本年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		576,733,677.42		31,717,265.83	2,825,615,619.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,082,625.00					63,215,766.50		-3,989,576.08	63,308,815.42		-152,323,564.22					-915,526,836.50		305,273.35	-1,067,545,127.37
(一) 净利润							63,215,766.50		10,423.92	63,226,190.42							-915,526,836.50		305,273.35	-915,221,563.10

																	0			5				
(二) 其他综合收益		4,082,625.00							4,082,625.00											-152,323,564.22	-152,323,564.22			
上述(一)和(二)小计		4,082,625.00				63,215,766.50		10,423,92	67,308,815.42											-152,323,564.22	-915,526,836.50	305,273.35	-1,067,545,127.37	
(三) 所有者投入和减少资本									-4,000,000.00	-4,000,000.00														
1. 所有者投入资本																								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																								
3. 其他									-4,000,000.00	-4,000,000.00														
(四) 利润分配																								
1. 提取盈余公积																								
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有者(或股东)的分配																								
4. 其他																								
(五) 所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本(或股本)																								

2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87		371,807,964.38		-275,577,392.58		28,032,963.10	1,821,379,307.77	1,110,133,291.00	582,897,956.87		371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35		

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		624,384,744.92	2,841,549,421.39
加：会计政策变更															-47,615,462.76	-47,615,462.76
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38	576,769,282.16	2,793,933,958.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68		-152,323,564.22				-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（一）净利润							63,297,255.68	63,297,255.68						-915,604,179.21	-915,604,179.21
（二）其他综合收益		4,082,625.00						4,082,625.00		-152,323,564.22					-152,323,564.22
上述（一）和（二）小计		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68		-152,323,564.22				-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（三）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（五）所有者权益内部结															

转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	1,110,133 ,291.00	586,982,4 81.87			371,807,9 64.38		-275,537, 641.37	1,793,386 ,095.88	1,110,133 ,291.00	582,899,8 56.87			371,807,9 64.38		-338,834, 897.05	1,726,006 ,215.20

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司 100% 的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价 1000 万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117 号）批复，并与 2009 年 7 月 31 日完成了资产交接手续。因本公司能够实质控制经营，且该公司在股权转让前后不受同一方最终控制，因此该等股权收购为非同一控制下的企业合并，合并日为 2009 年 7 月 31 日。

葫芦岛有色金属销售有限公司由于连续两年没有经营，本年度已被葫芦岛市工商局吊销营业执照，本期不再纳入合并范围。

葫芦岛锌业股份有限公司2009年年度报告

重 要 提 示

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

二、公司全体董事均出席了本次董事会会议，公司监事、高级管理人员列席了本次董事会会议。

三、利安达会计师事务所为本公司2009年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

四、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

五；公司负责人许健先生，主管会计工作负责人张俊廷先生，会计机构负责人（会计主管人员）陈红姗女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、 公司基本情况简介.....	- 3 -
二、 会计数据和业务数据摘要.....	- 4 -
三、 股本变动及股东情况.....	- 5 -
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	- 8 -
五、 公司治理结构	- 12 -
六、 股东大会情况简介.....	- 18 -
七、 董事会报告	- 18 -
八、 监事会报告	- 30 -
九、 重要事项	- 31 -
十、 财务报告	- 35 -
十一、 备查文件	- 93 -

一、公司基本情况简介

(一) 公司的法定中文名称：葫芦岛锌业股份有限公司

英文名称：Huludao Zinc Industry Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：许健

(三) 公司董事会秘书：张正东

联系地址：辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路24号葫芦岛锌业股份有限公司董事会秘书办公室

电话：0429-2024121

传真：0429-2101801

电子信箱：hld_zhangzd@163.com

(四) 证券事务代表：刘建平

联系地址：辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路24号葫芦岛锌业股份有限公司董事会秘书办公室

电话：0429-2024121

传真：0429-2101801

电子信箱：hld_xygf@163.com

(五) 公司注册地址：辽宁省葫芦岛市

公司办公地址：辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路24号

邮政编码：125003

公司国际互联网网址：www.hldxygf.com

电子信箱：xy@hldxygf.com

公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》和《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：锌业股份

股票代码：000751

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993年7月15日

地点：辽宁省葫芦岛市

企业法人营业执照注册号：211400000023318

税务登记号码：21140312076702X

公司聘请的会计师事务所名称：利安达会计师事务所有限责任公司

办公地址：中国北京朝阳区8里庄西里100号住邦2000一号楼东区2008室

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司报告期主要财务指标。

(单位：元)

项 目	2009 年年度
营业利润	49,905,161.98
利润总额	90,899,661.62
归属于上市公司股东的净利润	63,215,766.50
归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润	32,784,726.83
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53

(二) 截止报告期末近3年的主要会计数据和财务指标。

1. 主要会计数据。

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	4,856,099,831.31	6,129,103,258.47	-20.77%	9,388,076,019.04
利润总额	90,899,661.62	-1,316,191,722.76	106.91%	-364,266,594.23
归属于上市公司股东的净利润	63,215,766.50	-980,763,484.16	106.45%	-287,740,969.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,784,726.83	-1,097,976,245.39	102.99%	-309,490,616.59
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53	494,369,325.59	-471.47%	-707,650,278.04
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2007 年末
总资产	8,146,251,691.00	7,282,520,601.18	11.86%	8,694,623,378.11
归属于上市公司股东的所有者权益	1,793,346,344.67	1,726,047,953.17	3.90%	2,859,135,001.55
股本	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	0.00%	1,110,133,291.00

2. 主要财务指标。

(单位：元)

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.06	-0.88	106.82%	-0.26
稀释每股收益 (元/股)	0.06	-0.88	106.82%	-0.26
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.06	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	-0.99	103.03%	-0.28
加权平均净资产收益率 (%)	3.59%	-43.46%	47.05%	-10.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.86%	-48.66%	50.52%	-10.82%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.65	0.45	-466.67%	-0.64
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.62	1.55	4.52%	2.58

3. 非经常性损益的项目。

(单位: 元)

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-8,980.08	
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	23,956,638.21	
债务重组损益	21,186,943.00	
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	243,618.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,140,101.49	
所得税影响额	-10,807,078.08	
合计	30,431,039.67	-

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况。

1. 股份变动情况表。

(单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	368,382,715	33.18%				-368,354,758	-368,354,758	27,957	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	368,278,443	33.17%				-368,278,443	-368,278,443	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	104,272	0.01%				-76,315	-76,315	27,957	0.00%
二、无限售条件股份	741,750,576	66.82%				368,354,758	368,354,758	1,110,105,334	100.00%
1、人民币普通股	741,750,576	66.82%				368,354,758	368,354,758	1,110,105,334	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,110,133,291	100.00%						1,110,133,291	100.00%

2. 限售股份变动情况表。

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
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	368,278,443	368,278,443	0	0	股改承诺	2009年4月14日
郑登渝	15,538	3,885	0	11,653	高管持股	2009年1月1日
金铁山	17,479	4,370	0	13,109	高管持股	2009年1月1日
徐武州	3,960	990	0	2,970	高管持股	2009年1月1日
马宝军			300	225	高管持股	2009年6月29日
合计	368,315,420	368,287,688	300	27,957		

3. 股票发行与上市情况。

报告期内公司无送股、转增股本、配股、增发新股等。

报告期内公司无现存的内部职工股。

(二)主要股东持股情况(截止到2009年12月31日)。

1. 本公司前10名股东持股情况。

(单位:股)

股东总数		175,060			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	国有法人	38.17%	423,785,107		200,000,000
无锡市财兴金属材料有限公司	境内非国有法人	0.32%	3,540,237		
徐双全	境内自然人	0.28%	3,140,000		
新疆环科环保技术有限责任公司	境内非国有法人	0.24%	2,635,709		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	境外法人	0.23%	2,500,000		
国际金融 - 汇丰 - JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.23%	2,499,997		
邓威	境内自然人	0.22%	2,461,616		
张少旺	境内自然人	0.22%	2,398,988		
冯小龙	境内自然人	0.21%	2,336,941		
联合矿业风险勘探有限公司	境内非国有法人	0.21%	2,292,179		
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	423,785,107		人民币普通股		
无锡市财兴金属材料有限公司	3,540,237		人民币普通股		
徐双全	3,140,000		人民币普通股		
新疆环科环保技术有限责任公司	2,635,709		人民币普通股		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	2,500,000		人民币普通股		
国际金融 - 汇丰 - JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,499,997		人民币普通股		
邓威	2,461,616		人民币普通股		
张少旺	2,398,988		人民币普通股		
冯小龙	2,336,941		人民币普通股		
联合矿业风险勘探有限公司	2,292,179		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前10名流通股股东是否存在关联关系;也未知前10名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2. 公司控股股东及实际控制人情况：

(1) 控股股东及实际控制人简介

控股股东：中冶葫芦岛有色金属集团有限公司

法定代表人：许健

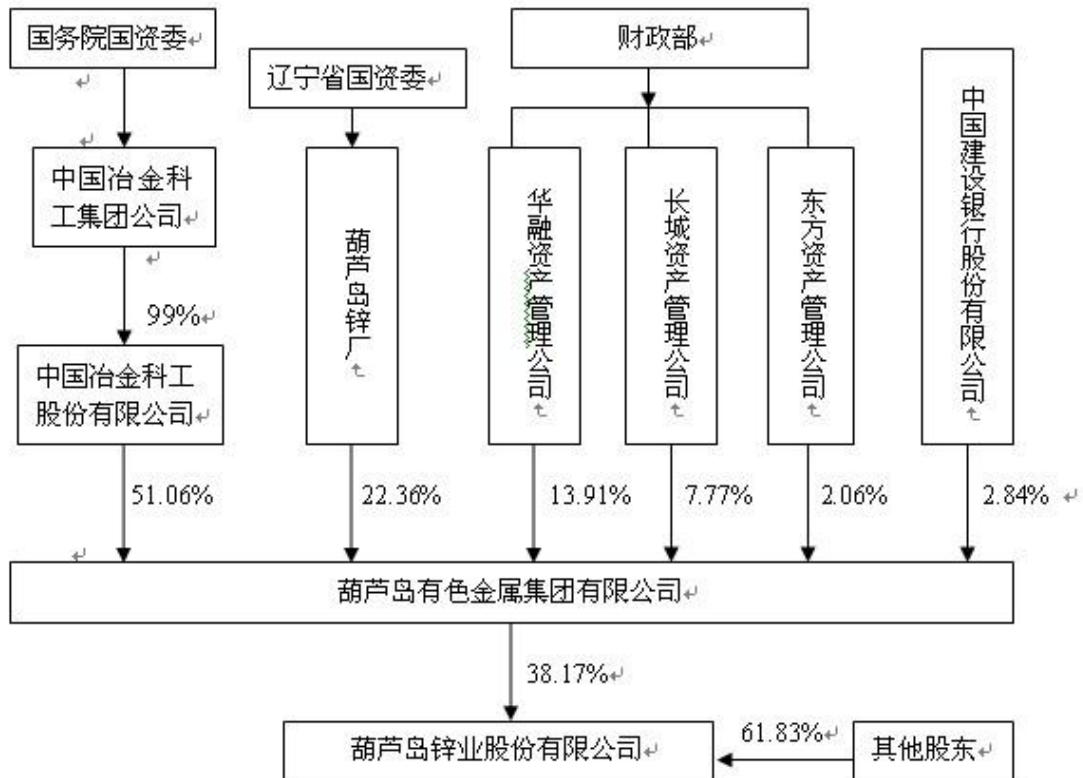
主营业务范围：有色金属产品深加工，有色金属冶炼，中间产品、综合利用产品、碳化硅制品、高纯产品、金属产品的生产销售，对外贸易，境外期货业务。

注册资本：166,065万元

企业类型：有限责任公司

实际控制人：国务院国资委

(2) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



3. 公司其他持股10%（含10%）以上的法人股东情况。

报告期内,除控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司外,本公司没有其他持股10%(含10%)以上的法人股东。

4. 公司有限售条件股份可上市交易时间。

(单位：股)

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年4月14日	368,278,443	0	1,110,133,291	注

5. 公司前10名有限售条件股东持股数量及限售条件。

(单位:股)

序号	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
1	中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	368,278,443	2009年4月14日	368,278,443	注

注:公司持股百分之五以上的唯一非流通股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司承诺,其持有的非流通股股份自改革方案实施后首个交易日起,在12个月内不上市交易或者转让,在禁售期满后的12个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占锌业股份股份总数的比例不超过百分之五,在24个月内不超过百分之十。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
许健	董事长	男	47	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	0.00	是
牛井坤	董事	男	49	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	0.00	是
郑登渝	董事	男	59	2009年06月29日	2012年06月29日	15,538	15,538	无	0.00	是
王明辉	总经理	男	47	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	12.60	否
金铁山	董事	男	53	2009年06月29日	2012年06月29日	17,479	13,109	高管股解禁	4.30	否
张延安	独立董事	男	49	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	5.00	否
徐武州	独立董事	男	77	2009年06月29日	2012年06月29日	3,960	3,960	无	5.00	否
郭宗昌	独立董事	男	68	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	5.00	否
俞鹏	独立董事	女	46	2009年12月28日	2012年06月29日	0	0	无	5.00	否
张俊廷	财务总监	男	44	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	4.20	否
郭天立	副总经理	男	43	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	5.91	否
姜洪波	副总经理	男	44	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	6.20	否

马宝军	副总经理	男	39	2009年06月29日	2012年06月29日	300	300	无	5.50	否
奚英洲	副总经理	男	40	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	6.30	否
史衍良	监事	男	47	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	4.20	否
白杰	监事	女	30	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	3.30	否
张显东	监事	男	43	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	4.50	否
白金珠	监事	男	49	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	5.50	否
孙博	监事	男	30	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	1.40	否
张正东	董事会秘书	男	47	2009年06月29日	2012年06月29日	0	0	无	4.20	否
合计	-	-	-	-	-	37,277	32,907	-	88.11	-

(二)现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1. 董事情况。

许健，男，汉族，1962年3月出生，学士学位，教授级高级工程师。历任金川集团有限公司技术员、助理工程师、工程师、车间副主任、生产科科长、化工厂副厂长、厂长，金川集团有限公司规划发展部主任、集团公司党委委员。现任中冶葫芦岛有色金属集团有限公司董事长、葫芦岛锌业股份有限公司董事长。

牛井坤，男，汉族，1960年11月出生，大学学历，2004年以来历任葫芦岛锌厂厂长助理、副厂长，现任中冶葫芦岛有色金属集团有限公司总经理、葫芦岛锌业股份有限公司董事。

郑登渝，男，汉族，1950年7月出生，大专学历，2004年以来历任葫芦岛锌厂副厂长，现任中冶葫芦岛有色金属集团有限公司董事、葫芦岛锌业股份有限公司董事。

王明辉，男，汉族，1962年7月出生，研究生学历，2004年以来历任葫芦岛锌厂一冶炼厂厂长，葫芦岛锌厂燃料处处长、经营办主任、中冶葫芦岛有色金属集团有限公司副总经理，现任葫芦岛锌业股份有限公司董事、总经理。

金铁山，男，汉族，1956年3月出生，大学学历，高级经济师，2004年以来至今任葫芦岛锌业股份有限公司董事。

张延安，独立董事，男，汉族，1960年1月出生，研究生学历，2004年以来历任东北大学科技处处长、东北大学材料与冶金学院副院长，现任东北大学材料与冶金学院院长。

徐武州，独立董事，男，汉族，1932年2月出生，大专学历，高级工程师，历任葫芦岛锌厂副总工程师、副厂长、锦西水泥厂党委书记，现已退休。

郭宗昌，独立董事，男，汉族，1941年9月出生，大学学历，教授级高工，历任葫芦岛锌厂厂长、东北有色金属集团总经理、葫芦岛锌业股份有限公司董事长，现已退休。

俞 鹏，独立董事，女，汉族，1963年10月出生，工商管理硕士，高级会计师，2005年7月至2009年6月任北京中加博融科技发展有限公司财务总监，2009年7月至今任北京利信坤矿业投资有限公司副总经理（兼财务总监）。

2. 监事情况。

史衍良，男，汉族，1962年7月出生，大学学历，高级政工师，现任锌业股份铅锌冶炼厂党委书记、葫芦岛锌业股份有限公司监事会召集人。

白 杰，女，汉族，1979年8月出生，中专学历，2004年任葫芦岛有色金属集团公司团委干事，2006年4月至今任葫芦岛有色金属集团公司团委书记，葫芦岛锌业股份有限公司监事。

白金珠：男，汉族，1960年9月出生，大专学历，2004年以来任锌业股份一冶炼厂党委书记。2006年1月至今任锌业股份精锌冶炼厂党委书记、葫芦岛锌业股份有限公司监事。

张显东，男，汉族，1966年11月出生，大专学历，现任锌业股份水汽厂党委书记、葫芦岛锌业股份有限公司监事。

孙 博：男，汉族，1979年10月出生，大专学历，历任中冶葫芦岛有色金属集团公司青工委副主任，现任葫芦岛锌业股份有限公司监事。

3. 高管人员情况。

郭天立，男，汉族，1966年1月出生，硕士研究生学历，教授级高级工程师。历任葫芦岛锌业股份有限公司三冶炼厂副厂长、技术中心主任，现任葫芦岛锌业股份有限公司副总经理。

姜洪波，男，汉族，1965年10月出生，大学学历，高级工程师。历任葫芦岛锌业股份有限公司第二冶炼厂副厂长、第三冶炼厂厂长，现任葫芦岛锌业股份有限公司副总经理。

马宝军，男，汉族，1970年9月出生，大学学历，高级工程师。历任葫芦岛厂三车间技术员、葫芦岛东方铜业有限公司技术部长、车间主任、调度长，葫芦岛锌业股份有限公司铅锌冶炼厂厂长，现任葫芦岛锌业股份有限公司副总经理。

奚英洲，男，汉族，1969年1月出生，大学学历，高级工程师。历任葫芦岛锌厂三分厂技术员、基建处冶金工程师、葫芦岛锌业股份有限公司稀贵金属厂副厂长、厂长，现任葫芦岛锌业股份有限公司副总经理。

张俊廷，男，汉族，1965年1月出生，大专学历，历任葫芦岛锌厂财务部副主任、主任，现任葫芦岛锌业股份有限公司财务总监。

张正东、男、汉族，1962年11月出生，大学学历，高级经济师。历任葫芦岛锌厂团委书记、资金处处长、葫芦岛锌业股份有限公司证券部主任，现任葫芦岛锌业股份有限公司副总经理、董事会秘书。

(三)年度报酬情况。

1. 在本公司领取薪酬的现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬，依据《葫芦岛锌业股份有限公司工资管理标准》的规定发放，按月付基薪和月奖金。

2. 现任公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的年度报酬合计为88.11万元。

(四)在报告期内被选举或离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

2009年2月6日，公司董事会收到了魏风华、潘恒礼、袁喜祯、高永学、王宝文的辞职报告，因工作变动原因，魏风华先生辞去了公司副董事长及董事的职务；潘恒礼先生、袁喜祯先生辞去了公司董事的职务；高永学先生、王宝文先生辞去了公司副总经理的职务。

报告期内，依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第五届董事会任期届满，根据公司控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司和公司董事会提名，并经公司2008年年度股东大会选举，许健、牛井坤、郑登渝、王明辉、金铁山、张延安、徐武州、郭宗昌当选公司第六届董事会董事，其中张延安、徐武州、郭宗昌为公司第六届董事会独立董事。根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的文件要求，公司聘请的独立董事至少包括一名会计专业人士。公司董事会提名具有高级会计师专业资格的俞鹂女士为公司独立董事候选人，并经公司2009年第一次临时股东大会当选为独立董事。

报告期内，依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第五届监事会任期届满，根据公司控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司提名，并经公司2008年年度股东大会选举，史衍良先生、白杰女士、孙博先生当选公司第六届监事会监事；经公司职工代表会议推荐，白金珠、张显东为职工代表监事；经公司第六届监事会第一次会议推选，史衍良先生为公司监事会召集人。

公司第六届董事会第一次会议，选举许健先生为公司第六届董事会董事长；聘请王明辉先生为公司总经理、聘请郭天立先生、姜洪波先生、马宝军先生、奚英洲先生、张正东先生为公司副总经理；聘请张正东先生为公司董事会秘书；聘请张俊廷先生为公司财务总监；聘请刘建平先生为公司证券事务代表。

(五)公司员工情况。

公司共有员工11520人，其中生产人员8852人，销售人员21人，技术人员639人，财务人员43人，行政人员397人，其他人员1568人。大专以上文化程度的3142人，公司承担费用的离退休人员2189人。

五、公司治理结构

(一)公司治理情况。

公司能够按照《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》及其他相关法律、法规及规章的要求，不断建立和完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，自觉接受各级证券监管部门和广大股东的监督，提高公司治理水平。

1. 报告期内公司根据（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕57号）及有关规定，经公司2009年6月8日召开了第五届董事会第二十四次会议审议，并经公司2009年6月29日召开的公司2008年度股东大会审议通过，对《公司章程》中有关现金分红制度进行了明确。

2. 报告期内，根据（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号）及有关规定，结合公司年度报告编制和披露工作的实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，并将提交公司第六届董事会第六次会议审议通过后实施。

3. 报告期内，公司董事会成员均能按规定参加董事会会议，并对会议所议事项充分发表明确意见。公司董事会认真执行股东大会决议，董事会会议记录完整，参加会议的董事均能按规定签字。

公司将按照中国证监会、深圳证券交易所和辽宁证监局的要求，不断完善公司的各项内控制度，提高公司运作的规范性，促进公司稳定、健康发展。

(二)独立董事履行职责情况。

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及有关规范性文件，公司建立了《独立董事年报工作制度》，在公司《章程》中明确了独立董事应当享有的权利和义务，规定公司应提供独立董事履行职责所必需的工作条件，为独立董事履行职责提供协助。

报告期内，公司独立董事参加了各次董事会和股东大会，对会议的各项议题进行了认真

审议，保证了公司决策的科学性和公正性；公司独立董事能够认真履行职责、勤勉义务，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者方面发挥了积极作用。

1. 报告期内独立董事参加董事会情况。

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
张延安	6	6	0	0	
徐武州	6	6	0	0	
郭宗昌	6	6	0	0	
俞鹏	0	0	0	0	经 2009 年 12 月 28 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过选举为第六届董事会独立董事。

2. 报告期内独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

报告期内，未发生公司独立董事对公司董事会会议的有关事项提出异议的情况。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况。

公司与公司控股股东已实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：本公司主要经营锌、铜冶炼及深加工产品以及硫酸、镉、铟、硫酸铜等综合利用产品，拥有独立的生产、经营及销售系统；与控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司不存在相同和相近的业务。

人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬；本公司与关联法人单位均单独设立了财务部门，财务人员均未在关联公司兼职。

资产方面：本公司目前拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施。商标、专利技术等无形资产仍绝大部分由控股股东拥有。本公司与其分别签订了相应的《使用协议》或《使用许可合同》；公司独立拥有采购和销售系统。

机构方面：公司设立了独立于控股股东的组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立，不存在与大股东职能部门之间的从属关系。

财务方面：公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，取得了独立的银行帐号和税务登记号，独立经营并依法纳税。

(四)公司内部控制情况。

1. 公司内部控制综述。

报告期内，公司严格按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、

深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律法规及本公司章程的规定，逐步建立了涵盖公司各个营运环节的健全、有效的内部控制体系，确保公司生产经营管理等各项工作的顺利开展，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。目前公司现行的内部工作制度较为完整、合理，适应公司管理的要求和公司发展的需要，公司监事会、独立董事履行各自职责，对公司内部控制活动进行监督，提高了公司内部控制水平。

(1) 报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求以及自身实际需要，修订了《公司章程》，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》【2009】34号文件要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，不断完善公司的内控制度，使之能够充分保障和维护公司及股东的合法权益。同时，结合公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层的责权明晰、操作规范、运作有效，有力地保障和维护了投资者和公司利益。

(2) 报告期内，公司严格按照《内部控制规范》，继续推进和完善内控制度，结合公司实际制定实施了《公司报销付款审批工作流程》、《进出厂物资结算业务流程》、《进出口业务工作流程》、《应收帐款管理办法》《外购金属原料管理制度》、《原、燃料退货标准》等一系列财务、贸易、质量规章制度，消灭了管理盲角和死角，强化对制度的执行力。突出抓好财务、采购、销售、结算、质量认证等环节内控制度的落实和检查，提高规避和抵御各种风险的能力，逐步形成以制度管人管事，按制度程序办事，夯实公司管理基础。

(3) 强化审计工作，审计部独立行使职权、不受其他部门或者个人的干涉，其主要职责是对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价，对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督。通过发挥审计的监督作用，加强审计的软硬件建设，扩大审计范围，提高了审计质量，堵住效益流失的渠道。

(4) 强化财务管理。为了保证公司的经营目标，保证公司最优决策方案的贯彻、执行，从战略的角度统筹安排各种财务资源，建立以财务管理为中心的企业经济运行机制，充分发挥财务预算的引导和控制作用，保证了生产经营所有环节都处于受控状态。

2. 公司内部控制重点活动。

(1) 公司目前拥有2家控股子公司，分为葫芦岛有色金属（集团）进出口有限公司和葫

葫芦岛同心技术开有限公司，公司高管人员均由公司派出。控制结构及持股比例如下图所示：



(2) 公司关联交易的内部控制情况。

公司《章程》对股东大会、董事会审议关联交易事项的权限、审计程序、关联董事回避、关联股东回避等均作了明确的规定。根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，公司《关联交易管理办法》，对公司关联交易协议类别、判断标准、合同签订、信息披露等内容进行了具体规定。报告期内公司不存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其它资源的情况，关联交易事项符合诚实守信、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未发生损害公司和其它股东利益的情形，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及相关法律法规的规定。报告期内，独立董事对公司2009年日常关联交易发表了独立意见，没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益的行为。

(3) 公司对外担保的内部控制情况。

报告期内，公司为锦化氯碱贷款担保8000万元，占本公司2008年年末经审计净资产的4.63%，其中部分对外担保未履行必要的股东大会审议程序，并且均未履行临时信息披露义务，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定。截止2010年3月15日，依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》，上述由我公司担保的贷款及承兑汇票8000万元已全部偿还，并解除我公司对锦化氯碱的全部连带保证责任，公告详见2010年3月27日巨潮资讯网。今后，公司将进一步提高企业内部控制水平，严格规范上市公司对外担保行为，及时履行信息披露义务，严格执行公司内部控制制度，并继续完善相关制度，杜绝违规事项的发生。

(4) 公司募集资金使用的内部控制情况。

公司制定了《募集资金管理和使用办法》，对募集资金的存放、使用、投向和变更、管理与监督都做出了详细的规定。报告期内，公司未发生募集资金情况。

(5) 公司重大投资的内部控制情况。

《公司章程》对股东大会、董事会对重大投资的审批权限、程序作了明确规定。报告期内，公司未发生重大投资情况。

(6) 公司信息披露的内部控制情况。

为加强公司信息披露管理工作，促进公司依法规范运作，维护公司股东的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求，依据《公司章程》的有关规定，结合公司信息披露工作的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》并严格执行。公司以《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司公开信息披露的渠道，所有披露的信息均首先在上述指定媒体披露。同时公司还通过深圳交易所投资者关系互动平台、公司网站、投资者电话咨询以及网络邮箱等方式加强公司与投资者之间的联系，建立良好的投资者关系。

3. 公司内部控制存在的问题及整改计划。

按照中国证监会的有关规定及《深圳证券交易所内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》，公司已基本建立起一套较为健全的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。但是在执行过程中，公司在内部控制方面也存在薄弱环节，为了确保公司规范运作，公司将不断修订和完善内控制度，以达到强化风险管理，加强监督职能，为此，公司将作好以下几方面工作：

(1) 进一步完善公司法人治理结构，提高公司规范治理水平，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，进一步提升公司的科学决策能力和风险防范能力。

(2) 加强培训工作，在组织公司董事、监事、高级管理人员进行相关制度培训，树立风险防范意识，培养良好企业精神和内部控制文化，加强内控规范意识，提高内控的执行效力。

(3) 加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作，根据《企业内部控制基本规范》及其细则的要求，进一步修订和完善各项内控制度，保障公司内部制度的建立健全和有效实施。

(4) 加强内部控制监督制度的建立健全工作，完善责任追究机制，持续加强公司董事会审计委员会及内审部门对公司内部控制的检查监督和执行效果的评价职能。

(五) 公司内部控制情况的总体评价。

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等相关法规和规

章制度的要求，公司董事会对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查认为，公司已结合自身的情况，建立了一套较为健全的内部控制制度，现行的内部控制制度符合国家有关法律、法规和规章的要求，但制度执行力度还有待加强，为此公司将进一步完善内控体系建设，增强内控制度的执行力度，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率。

(六)公司监事会对公司内部控制自我评价的意见。

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对本公司内部控制自我评价报告审阅后认为：

1. 根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2. 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，但制度执行力度还需进一步强化，杜绝违规行为的发生。

综上所述，监事会认为，董事会出具的公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

(七)公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见。

报告期内，公司按照《上市公司内部控制指引》的规定，内部控制制度已涵盖了公司经营各环节，内控体系与相关制度基本能够适应公司管理的要求和发展的需要、对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供了保证。报告期内，公司在对外担保过程中出现了部分未履行相应法定审议程序及未进行临时信息披露义务等问题，公司今后应加强内部控制制度的建设，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

(八)对管理层人员的考评及激励机制。

公司高级管理人员对董事会负责，公司董事会根据2009年度目标计划完成情况对公司高级管理人员的工作和经营业绩进行绩效考核，依据公司全年经营目标的完成情况来确定高级管理人员的报酬，公司高级管理人员的绩效考评和激励已形成制度化。

(九)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况。

为提升公司经营管理水平和风险防范能力，依据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34号）的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第六届董事会第六次会议审议通过后实施。

六、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况。

2009年6月9日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了关于召开2008年年度股东大会通知。

2009年6月29日，公司2008年度股东大会如期召开，出席会议的股东及股东代理人10人，代表股份427,028,191股，占公司总股本的38.47%。符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议合法有效。会议决议公告于2009年6月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

（二）临时股东大会情况。

2009年12月12日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了关于召开2009年第一次临时股东大会通知。

2009年12月28日，公司2009年第一次临时股东大会如期召开，出席会议的股东及股东代理人5人，代表股份424,515,772股，占公司总股本的38.24%。符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议合法有效。会议决议公告于2009年12月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况回顾

1. 总体经营状况。

在全球经济逐步复苏的推动下，2009年国内外锌价触底回升，重新步入上行通道。公司经营管理层在董事会的领导下抓住机遇准确把握国内经济企稳回升的总体趋势，以强化改革和管理为着力点，以市场需求为导向，以经济效益为中心，堵塞漏洞，狠抓降本增效，提高经营管理水平，严格控制成本费用，使公司各项工作取得新突破，促进了公司的健康快速发展。

2009年，面对国内的经济形势，公司采取的主要措施是：一是强化生产组织，积极开展挖潜增效工作。从稳定工艺入手，以技术定额指标向历史最好水平看齐要效益，着重提高金属回收率、直产率，降低能耗，使各项指标均达到历史最好水平；加大中间物料的处理力度，充分发挥多种工艺并存互补的优势，减少了中间产品，促进了有价金属的综合回收。二是根

据市场变化，科学制定营销策略。在产品销售环节上一方面通过拓展国内产品销售市场，努力运作长单模式，使客户群结构日趋合理，另一方面成立了以公司和销售部门领导组成的价格决策组，以上海有色金属网价格为指导，通过产品销售价格加升水的作价方式，保证产品的升水额度，使公司增加了可观的经济效益；在燃料采购环节上坚持“提质减量”的方针，采取取消中间商、与供户签订质量协议等措施，提高采购燃料质量，降低采购成本；在原料采购环节上，上半年紧紧抓住国外原料价格较低的有利时机，大量进口原料并及时点价锁定原料价格；下半年加大了国内原料的采购力度，形成了国内、国外两个市场互为补充的有利格局，使公司有了充足的原料储备，保证了生产的稳定进行。三是加大内部流程管控力度，通过建立健全规章制度，加强关键环节的管理，加快信息化建设，提高办公自动化程度，推行全面预算管理，大幅度压缩非生产性支出。

报告期内，公司生产锌 34.58 万吨，同比降低1.1%；铅1.98 万吨，比上年同期降低6.6%；硫酸58万吨，与上年同期持平；白银30.4吨，同比降低21.65%；镉28.5吨，同比降低23.09%，全年实现营业收入48.56亿元，实现净利润6322万元。

2. 公司主营业务及其经营状况。

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	469,054.69	411,731.44	12.22%	-18.07%	-31.19%	16.74%
主营业务分产品情况						
精锌	262,322.77	225,932.67	13.87%	-18.39%	-37.56%	26.45%
硫酸	9,642.22	9,838.87	-2.04%	-79.16%	-4.90%	-79.68%
热镀锌	145,011.37	125,347.76	13.56%	4.50%	-17.06%	22.47%
电铅	23,029.57	24,668.51	-7.12%	12.57%	-28.13%	60.65%
其他	29,048.77	25,943.62	10.69%	-36.24%	-36.27%	0.05%

对比分析

产品锌及硫酸营业收入同比减少的原因是产品全年均价比去年降低。

产品营业成本同比减少的原因是产品原料价格比去年降低及公司加强管理加工费用降低。

产品热镀锌的营业收入及营业利润同比增长的原因是热镀锌产品全年销量比去年同期增加及单位成本降低。

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	469,054.69	-18.07%

(3) 采购和销售客户情况

单位：(人民币)万元

前五名供应商采购金额合计	302,777	占采购总额比例(%)	38.98
前五名销售客户销售金额合计	137,346	占销售总额比例(%)	28.29

3. 报告期内资产负债变动情况。

2009年末，公司总资产814625万元，比上年增加86373万元，增加11.86%，其中流动资产为360681万元，非流动资产为453944万元；总负债为632487万元，比上年增加80042万元，增加14.49%，其中流动负债为611643万元，非流动负债为20844万元；归属于母公司股东权益为179335万元，比上年增加6730万元，增加3.90%，其中股本111013万元，资本公积58698万元，盈余公积37181万元，未分配利润-27558万元；少数股东权益2803万元。

变动明细如下：

单位：(人民币)万元

项目	年末余额	年初余额	增减幅度
交易性金融资产	-	100	-100.00%
应收账款	10,252	5,013	104.51%
存货	242,897	111,189	118.45%
可供出售金融资产	1,052	508	107.18%
在建工程	3,331	14,819	-77.52%
预收款项	13,533	5,728	136.25%
递延所得税负债	256	120	113.35%

对比分析：

(1) 交易性金融资产期末比年初下降的主要原因是，持有农业银行的基金赎回所致。

(2) 应收帐款账面余额期末较期初增加104.51%，主要原因是月末销售货物，货款未及时结算。

(3) 本公司存货净值期末较期初增加118.45%，主要原因为本年原材料锌精矿的储存量增加，其次产成品的市场价值上升，不存在跌价现象，以前年度计提的跌价准备随产品的出售而转出。

(4)可供出售金融资产均为公司持有的对中国平安保险股份有限公司的限售流通股，期末比期初增加 107.18%，主要原因是平安保险股份股价上涨，公允价值增加。

(5)在建工程期末比期初余额下降 77.52%的主要原因是，硫酸厂东山一系统改造工程、铅锌密闭鼓风系统资源节约技改工程、厂区供水工程、新锌冶炼系统硫酸废水处理工程等多项完工工程转固定资产所致。

(6)预收账款期末比期初增加 136.25%，主要原因是企业为防止坏账，采用预收货款的方式销售货物。

(7)递延所得税负债期末比年初增加 113.25%的主要原因是，平安保险股份股价上涨，公允价值增加，相应调增递延所得税负债。

4. 报告期内利润变动情况。

2009 年公司实现利润总额 9090 万元，归属于母公司的净利润 6321 万元，同比分别增加 106.91%、106.45%。

项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度
营业收入	485,610	612,910	-20.77%
营业成本	427,869	633,501	-32.46%
营业税金及附加	670	3,383	-80.20%
资产减值损失	1,985	47,526	-95.82%
投资收益	324	11,769	-97.24%
营业外收入	4,641	569	715.41%

(1)营业收入本年比上年减少的主要原因是，受金融危机的影响，产品第一至第三季度价格较低，导致收入比上年减少 20.77%。

(2)营业成本本年比上年减少的主要原因是，产品原料价格比去年降低及公司加强管理加工费用降低。导致成本比上年减少 32.46%。

(3)营业税金及附加本期比上期减少 80.20%，主要原因是本期缴纳的增值税减少。

(4)资产减值损失本期比上期减少 95.82%，主要原因是本年产品市场价格上升，不存在跌价现象。

(5)投资收益本期比上期减少 97.24%，主要原因是上期公司出售了持有的中国平安保险股份有限公司的部分股票，本期没有该部分收益。

(6)营业外收入本期比上期增加 715.41%，主要原因是本期收到的政府补助 2280 万元，债务重组收益 2118 万元。

5. 报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况。

单位：(人民币)万元

项目	2009年	2008年	同比增减(%)
营业费用	3,771	5,018	-24.85
管理费用	17,526	33,527	-47.73
财务费用	29,124	33,220	-12.33
所得税费用	2,767	-33,573	108.24

对比分析：

(1)营业费用同比降低 24.85%，影响因素主要是本年发生的铁路运费降低所致。

(2)管理费用同比降低 47.73%，影响因素主要是本年发生的大修理费用降低所致。

(3)财务费用同比降低 12.33%，影响因素主要是公司本年应付票据降低相应的银行承兑汇票的贴现息减少所致。

(4)所得税费用同比增加 108.24%，主要原因是本期期末确认的递延所得税资产减少所致。

6. 报告期内，公司现金流量相关数据变动情况。

单位：(人民币)万元

项目	2009年度	2008年度	增减比率
经营活动产生的现金流量净额	-183,645	4,9437	-471.47%
投资活动产生的现金流量净额	-10,444	-2,650	-294.11%
筹资活动产生的现金流量净额	202,654	-42,279	579.32%

(1)经营活动产生的现金流量净额减少主要由于公司本期增加原材料储备预付货款所致。

(2)投资活动产生的现金流量净额减少主要由于本期投资收益较少，购建固定资产支出所致。

(3)筹资活动产生的现金流量净额增加主要由于本期公司向中冶葫芦岛有色金属集团公司借款增加所致。

7. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

(1)公司参股的葫芦岛港口开发有限公司，经营业务范围：港口运输；注册资本：5048万元；投资额 1000万元，占被投资公司注册资本比例 19.81%；投资期限（从2000年6月起）25年。

(2)公司参股的锦州市商业银行，公司投资额3000万元，占被投资公司注册资本比例 2.34%，锦州商业银行2009年实现净利润5.8亿元。

(3)公司控股的葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司,主要业务:有色金属销售、代理进出口业务等;注册资本:8,000万元;资产规模:53941万元;净利润:4万元

(4)公司控股的葫芦岛同心技术开发有限公司,主要业务:有色金属深加工及销售;注册资本:1,000万元;资产规模:1153万元;净利润:-39万元。

8. 同公允价值计量相关的内部控制制度情况。

公司高度重视同公允价值计量相关的内部控制制度建设,公司专门财务人员负责进行公允价值会计和内部审计工作,对财务报表中以公允价值计价的资产、负债的公允价值定期进行获取资料、做出评估,并按程序上报相应的层级做出审批,财务部门根据审批的结果进行帐务处理。

9. 与公允价值计量相关的项目。

单位:万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产:					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中:衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	508		408		1052
金融资产小计	508		408		1052
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	508		408		1052

10. 持有外币金融资产、金融负债情况。

公司未持有外币金融资产、未有金融负债情况。

(二) 对公司未来发展的展望。

1. 公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局。

2010年,世界经济有望摆脱衰退,在持续复苏和需求不断好转的情况下,有色金属等资源性行业因其稀缺性将再次受到市场关注,使有色金属行业在经历了2009年逐步回暖之后,需求增长的态势不会改变,在通胀预期的推动下,可能保持震荡盘升的趋势。但是随着通胀预期的不断上升和美元走势的不确定性,有色金属价格短期出现急剧波动的风险依然存在。可能会对公司生产经营造成一定的冲击,针对复杂多变的市场形势,公司仍将以经济效益为中心,以降低成本为主线,拓宽融资渠道,不断在上游寻求稳定的资源,在下游加快新产品开发,优化产品结构,提高产品附加值,实现产业与资本的良性结合,以全新的工作思路使企业在激烈的行业竞争中以变应变,实现全面发展。

2. 公司未来发展战略。

认真贯彻落实科学发展观，以质量成本为主线，以机制创新为动力，深入挖掘生产经营潜力，全面提升工艺装备水平，努力提高驾驭市场的能力，强化资本运作，大力推进科技创新和产品结构调整，加快矿产资源的开发，不断提升竞争力，为公司可持续发展奠定坚实基础。

3. 公司 2010 年的经营计划。

公司2010年度的具体目标是：全年实现生产锌36.3万吨、铅2.8万吨、硫酸58万吨。实现营业收入62亿元。

为了实现上述目标，公司将重点做好以下工作：

充分挖掘生产潜力。一是发挥规模优势，最大限度提高产品产量；二是着力提高生产系统的回收率和直产率。通过强化设备维护，合理安排物料，加强配料操作，减少物料结存，真正实现所有中间物料的有序循环，提高金属回收率；三是加强能源定额管理。以降低煤耗为重点，推广相对成熟的新型节能设备和技术，降低能耗指标；四是加大有价金属的综合回收力度，回收原料中不计价金属是生产系统挖潜增效的重点，要搞好生产工艺的局部改造，提高综合利用水平，使有价金属回收取得新突破。

制定适应市场变化的营销策略，提高经济效益。一是强化市场调研工作，及时掌握市场动态，着力提高价格决策的准确性。二是提高采购质量。要按照国家和行业标准，提高各种原燃材料的采购质量。三是继续规范购销渠道。要把提高直购直销率作为营销工作的重中之重，进一步理顺购销渠道，逐步将渠道调整到大型企业，建立长期合作关系，减少中间环节。四是规范物流管理。加强与铁路部门的沟通，减少公路运输量，海运原料要实现车船直取，降低物流成本。

继续加强内部管理。一是进一步加强推行全面预算管理。建立预算指标分析、考核、评价、奖罚体系，实现全员参与，全过程控制，确保全年各项经济指标的完成。二是进一步强化成本管理。要按工艺、分品种做好成本预测，编制滚动成本计划，细化指标分解，层层落实指标和责任，实行全方位成本管理、全员成本管理。三是进一步强化资金管理。在年度预算的基础上，按季度、月度细化资金预算，依据不同时期的资金状况，科学安排资金筹集和运用。四是进一步强化制度建设。抓好财务、采购、销售、结算、质量认证等环节内控制度的落实和检查，提高规避和抵御各种风险的能力。五是加快推进信息化建设。充分发挥信息资源在科学管理中的重要作用，积极推进ERP项目建设，用好公司生产、经营、财务信息平

台，改善管理流程，提高工作效率，促进管理上台阶。

积极推动技术创新。充分整合、优化公司现有资源，把科技创新作为增加经济效益、提高核心竞争力、调整产品结构、延伸产业链的重要途径。一是根据市场需求做好新产品研发工作。技术部门要转变观念，发挥集体力量和智慧，重点做好新产品研发工作，要关注当前市场需求，并着眼未来市场需求，确保产品有销路、有效益。二是加快新技术、新工艺的研究。加强与科研院所合作，结合公司实际情况对工艺加以合理的改进创新，统筹考虑新工艺与现有工艺的融合与利用，使新旧工艺形成优势互补，最大限度提高综合利用水平。

大力推进机制创新。一是创新营销考核机制。建立经营系统全员绩效考核体系，将营销人员工作业绩与个人收入挂钩，鼓励营销人员多创效益。二是创新成本考核。科学严谨的制定成本考核体系，将可控成本与岗位收入挂钩，充分调动职工挖潜积极性。三是创新专业人才管理机制。适当提高对科技创新、技术进步成果的奖励力度；建立健全职称评聘及考核机制，提高人才队伍的整体素质。四是创新选人用人机制。坚持民主、公开、竞争、择优的方针，创新干部选用机制。加强管理人员定期培训，把年轻后备干部的培养纳入日常工作，培养造就一支德才兼备、执行力强、作风过硬的干部队伍。

4. 公司未来资金需求与使用计划。

为实现2010年度经营目标，公司将积极开展多渠道、多种形式的融资工作，调整融资结构，降低融资成本，同时加强公司日常的精细化管理，强化原料直购及产品直销工作，降低产品成本，提高产品价格升水水平，加强应收账款的管理，提高资金回笼速度和使用效率，减少流动资金占用，保证公司发展过程中对资金的需求。

5. 公司目前面临的困难、风险及应对措施。

(1) 主要困难和风险。

随着通胀预期的不断上升和美元走势的不确定性，公司主产品锌的价格将出现急剧波动，所以价格的不稳定性给公司的生产经营和效益增加风险。

世界经济的回暖，大宗原材料价格随之上升，公司盈利水平受上游原材料价格变动影响明显，公司目前无自有矿山资源，抵御市场风险的能力脆弱。

(2) 具体应对措施。

充分利用信息资源，及时准确掌握市场动态，并考虑在适当的时期谨慎灵活运用期货和现货市场套期保值手段，控制市场价格风险。

充分利用国家为应对金融危机实施的积极的财政政策和适度宽松的货币政策，扩大直

接融资，推进产业结构调整。

进一步强化内部管理，充分挖掘生产潜力，提高冶炼直产率、回收率；理顺购销渠道，减少中间环节，尽最大可能降低产品成本。

在原料采购和产品销售方面采取与大客户签订长单的经营模式。

利用各种渠道寻求矿产资源。

（三）公司董事会日常工作情况。

1. 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内董事会共召开七次会议：

(1)公司第五届董事会第二十三次会议于2009年4月13日举行，于2009年4月15日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

(2)公司第五届董事会第二十四次会议于2009年6月8日举行，于2009年6月9日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

(3)公司第六届董事会第一次会议于2009年6月29日举行，于2009年6月30日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

(4)公司第六届董事会第二次会议于2009年8月21日举行，会议议题一项，内容为审议《公司2009年半年度报告》。

公司第六届董事会第三次会议于2009年10月29日召开，会议议题一项，内容为审议《公司2009年第三季度报告》。

公司第六届董事会第四次会议于2009年12月11日召开，于2009年12月12日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况。

经2009年6月29日召开的2008年年度股东大会审议通过的议案有：《2008年度利润分配预案》、《修改公司章程的议案》、《续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》、《公司2009年度日常关联交易议案》、《公司董事会换届选举议案》、《公司监事会换届选举议案》等，以及经2009年12月28日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过《聘任俞鹂女士为公司第六届董事会独立董事的议案》。公司董事会切实履行《公司法》、《公司章程》以及证券监管部门的要求，并严格执行股东大会通过的各项议案。

3. 董事会下设的审计委员会的工作情况。

根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及公司制定的《审计委员会年报工作规

程》、《审计委员会议事规则》，审计委员会积极开展工作，勤勉尽职，2009年度履职情况如下：

认真审阅了公司2009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利安达会计师事务所注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排。

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，并出具了书面审议意见。

公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会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，确保公司年度报告按期完成。

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2009年度财务会计报表，并形成书面审议意见。

在利安达会计师事务所出具2009年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对利安达会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并对公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议，提交公司董事会审议。

董事会审计委员会关于公司2009年度财务会计报表的初次审阅意见：

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，我们在公司年审注册会计师进场前对公司2009年度财务会计报表进行了审核，发表意见如下：

本着勤勉尽责的态度我们认真审阅了公司编制的财务会计报表，包括截至2009年12月31日的资产负债表，2009年度利润表及利润分配表、现金流量表及所有者权益变动表。我们认为，上述财务报表的编制符合《企业会计准则》的规定，真实地反映了公司截至2009年12月31日的财务状况和2009年度的经营情况，要求公司按计划提交审计机构审计。

董事会审计委员会关于公司2009年度财务会计报表的二次审阅意见：

我们在利安达会计师事务所会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司财务会计报表，发表意见如下：

我们认为公司财务报表公允地反映了公司截至2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营情况及现金流量情况，财务报表真实、准确、完整，同意利安达会计师事务所会计师出具的初步审计意见。

董事会审计委员会关于利安达会计师事务所有限公司从事2009年度公司审计工作的总结报告：

利安达会计师事务所对公司2009年度财务会计报表进行了审计。在年审注册会计师审计

过程中，审计项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，同时我们也高度关注审计过程中发现的问题，以电话及见面会形式，与年审注册会计师进行了重点沟通：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；公司2009年发生违规对外担保8000万元，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定。通过沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断。

2009年年审过程中，利安达会计师事务所严格按照审计法规、准则，重视了解公司及公司的经营环境，关注公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与审计委员会及独立董事的交流、沟通，职业素质高，风险意识强，为公司出具的标准无保留意见的审计报告充分反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。审计委员会认为，利安达会计师事务所较好地完成了公司2009年度财务报告审计工作。

董事会审计委员会决议：

董事会审计委员会于2010年4月27日召开会议，以3票同意，0票反对，0票弃权一致审议并通过了如下决议：

审议通过了《2009年度审计报告及财务会计报表》；

审议通过了《关于利安达会计师事务所有限责任公司从事2009年度公司审计工作的总结报告》；

审议通过了《续聘利安达会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度审计机构的议案》。

4. 董事会薪酬委员会工作情况。

董事会薪酬委员会由3名董事组成，其中2名为公司独立董事。根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度的有关规定，薪酬委员会及时对公司2009年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，发表审核意见如下：公司董事会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，结合公司制定的薪酬方案，认为2009年度公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，是真实、准确的。

5. 董事会战略发展委员会工作情况。

董事会战略发展委员会由3名董事组成，其中1名为公司独立董事。根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，战略发展委员会对公司所处的行业形势及未来发展战略进行分析和研究，为公司生产经营及重大事项提供建设性意见。

(四) 2009年度利润分配预案。

1. 本次利润分配预案

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，本公司2009年度实现归属于上市公司股东的净利润63,215,766.50元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，本年度利润弥补公司前期亏损，本期不再提取法定盈余公积金，截止2009年12月31日可供股东分配的利润共-275,577,392.58元。

由于截止到2009年12月31日可供股东分配的利润亏损，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会决定2009年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本。该预案将提交公司2009年年度股东大会审议批准。

2. 公司前三年现金分红情况。

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
2008年	0.00	-980,763,484.16	0.00%	-338,793,159.08
2007年	0.00	-287,740,969.14	0.00%	624,384,744.92
2006年	0.00	133,539,205.19	0.00%	966,397,236.34
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

(五) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况。

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》(公告[2009]34号)、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年报报告工作的通知》(深证上[2009]201号)要求，公司结合实际制定了《公司内幕信息知情人管理制度》和《公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司第六届董事会第六次会议审议通过后实施。

(六) 其它事项。

报告期内本公司选定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为信息披露报纸和网站未发生变化。

八、监事会报告

(一)报告期内监事会会议情况。

报告期内监事会共召开四次会议：

1. 公司第五届监事会第十二次会议于2009年4月13日举行，会议审议通过如下决议：

审议通过 公司《2008年年度报告》、《报告摘要》及《财务决算报告》。

审议通过 公司《2008年利润分配及资本公积金转增股本的预案》。

审议通过 公司《2008年度内部控制自我评价报告》。

审议通过 公司《2009年第一季度报告》。

决议公告于2009年4月15日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

2. 公司第六届监事会第一次会议于2009年6月29日举行，会议审议通过如下决议：

审议《选举史衍良为公司监事会召集人》的议案。

决议公告于2009年6月30日在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

3、公司第六届监事会第二次会议于2009年8月21日举行，会议审议通过如下决议：

审议通过了《公司2009年半年度报告全文及报告摘要》。

4、公司第六届监事会第三次会议于2009年10月29日举行，会议审议通过如下决议：

审议通过了《公司2009年第三季度报告》。

(二)监事会对2009 年度公司有关事项发表以下独立意见。

1、公司依法运作情况。

报告期内，监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，对公司依法运作的情况进行了监督、检查。

2、检查公司财务情况。

监事会认为，公司财务制度健全，经利安达会计师事务所审计并出具标准无保留审计意见的审计报告，真实、客观、准确的反映了公司2009年度财务状况和经营成果。

3、报告期内公司募集资金使用的情况。

报告期内，公司无募集资金情况。

4、公司对外担保及资产收购、出售交易情况。

报告期内，公司在对外担保过程中，发生了未履行必要的法定审议程序，且均未履行

临时信息披露义务的违规行为，截止2010年3月15日，公司上述违规担保的全部连带责任已解除，公告详见2010年3月27日巨潮资讯网。

截止到报告期末，公司对外提供担保人民币合计余额为13400万元，担保总额占公司净资产的比例为7.47%。其中为为克州矿产资源开发有限公司贷款2400万元提供担保；为锦州金城造纸股份有限公司（资产负债率超70%）贷款3000万元提供担保；为锦华氯碱股份有限公司（资产负债率超70%）贷款和银行承兑8000万元提供担保。

报告期内，公司资产收购情况。

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司100%的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价1000万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117号）批复，并与2009年7月31日完成了资产交接手续。

报告期内，公司无资产出售事项。

5、公司关联交易情况。

监事会认为公司关联交易依法公平进行，无损害上市公司和股东利益的行为。

6、对内部控制自我评价报告的意见。

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对本公司内部控制自我评价报告审阅后认为：

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，但制度执行力度还需进一步强化，杜绝违规行为的发生。

综上所述，监事会认为，董事会出具的公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

九、重要事项

（一）本年度公司重大诉讼、仲裁事项。

2009年下半年锦化氯碱在锦州银行贷款及承兑汇票陆续出现逾期，锦州银行于2009年8月10日将该公司2010年6月23日才到期的1500万元贷款起诉到锦州市中级人民法院，我公司负担

保责任800万元；2009年12月22日锦州银行又将已到期并发生垫款的承兑汇票敞口余额2912万元起诉到锦州市中级人民法院。

2010年3月12日，锦州银行向锦州市中级人民法院提出撤诉申请，同日，锦州市中级人民法院受理并作出（2010）锦民一初字第00003号《民事裁定书》，准许原告锦州银行撤回起诉。

(二) 本年度公司无破产重整事项。

(三) 公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股非上市金融企业股权情况。

1、公司证券投资情况。

报告期内公司无证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况。

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601318	中国平安	276,233.02	0.00%	10,522,190.00	0.00	4,082,625.00	可供出售金融资产	购入
合计		276,233.02	-	10,522,190.00	0.00	4,082,625.00	-	-

3、持有非上市金融企业股权情况。

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000	2.34%	30,000,000.00	3,000,000.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	30,000,000.00	30,000,000	-	30,000,000.00	3,000,000.00	0.00	-	-

(四) 本年度公司收购及出售资产、企业合并事项。

1、收购资产情况。

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
葫芦岛锌厂	葫芦岛同心技术开发有限公司	2009年07月31日	1,000.00	38.70	0.00	否	协议	是	是	否

2、本年度公司无出售资产、企业合并事项。

(五) 报告期内公司无股权激励计划。

(六) 报告期内发生的重大关联交易事项。

报告期内公司认真履行2008年年度股东大会通过的《公司2009年日常关联交易》，在执行过程中，协议的主要条款未发生显著变化，未发生其他重大关联交易。详情见：财务报告中会计报表附注九、关联方关系及其交易。

(七) 重大合同及其履行情况。

1. 报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本

公司资产的事项。

2. 重大担保。

报告期内，公司为锦化氯碱贷款担保8000万元，占本公司2008年年末经审计净资产的4.63%，其中部分对外担保未履行必要的股东大会审议程序，并且均未履行临时信息披露义务，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定。截止2010年3月15日，依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》，上述由我公司担保的贷款及承兑汇票8000万元已全部偿还，并解除我公司对锦化氯碱的全部连带保证责任，公告详见2010年3月27日巨潮资讯网。

截止到报告期末，公司对外提供担保人民币合计余额为13400万元，担保总额占公司净资产的比例为7.47%。其中为为克州矿产资源开发有限公司贷款2400万元提供担保；为锦州金城造纸股份有限公司（资产负债率超70%）贷款3000万元提供担保；为锦华氯碱股份有限公司（资产负债率超70%）贷款和银行承兑8000万元提供担保。

贷款行及贷款期限详见会计报表：附注十、或有事项。

3. 公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(八) 公司或持股5%以上股东承诺事项。

在股权分置改革中公司持股5%以上的唯一非流通股股东葫芦岛锌厂（现更名为中冶葫芦岛有色金属集团有限公司）承诺，其持有的非流通股股份自改革方案实施后首个交易日起，在12个月通过深圳证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占锌业股份股份总数的比例不超过5%，在24个月内不超过百分之十。

公司股权分置改革方案于2006年4月10日实施，截止到报告期末公司控股股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司出售公司股票比例为公司股本总数的5%，报告期内，其持有的公司股票未减持。

(九) 公司聘任、解聘会计师事务所情况。

报告期内，本年度公司继续聘任利安达会计师事务所有限责任公司为本公司2009年度审计机构，该会计师事务所已连续为本公司提供审计服务2年。

(十) 报告期内公司不存在被处罚或公开谴责的情况。

(十一) 公司接待调研及采访等相关情况。

本着公开、公平、公正原则，报告期内，公司先后分别接待了机构投资者调研和媒体的

采访。接待的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内接待调研沟通基本情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年03月10日	公司证券部	实地调研	申银万国证券股份有限公司	公司生产经营情况
2009年05月18日	公司证券部	实地调研	浙江恒瑞泰富实业有限公司	公司生产经营情况
2009年07月08日	公司证券部	实地调研	证券日报	公司生产经营情况
2009年07月15日	公司证券部	电话沟通	申银万国证券股份有限公司	公司生产经营情况
2009年08月06日	公司证券部	实地调研	科斯摩尔投资管理有限公司	公司生产经营情况
2009年10月20日	公司证券部	实地调研	广州金骏投资控股有限公司	公司生产经营情况
2009年10月20日	公司证券部	实地调研	海通证券股份有限公司	公司生产经营情况

(十二) 报告期内公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、财务报告

审计报告

利安达审字【2010】第 1015-8-36-2 号

葫芦岛锌业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称锌业股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是锌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，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。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，锌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锌业股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：魏永祯

中国注册会计师：曹云锋

二〇一〇年四月二十七日

葫芦岛锌业股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司母公司是：中冶葫芦岛有色金属集团有限公司。

最终控制方是：中国冶金科工集团公司。

所处行业：铅锌冶炼。

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

公司主要产品是锌、硫酸。公司生产的“葫锌”牌锌锭在伦敦金属交易所(LME)注册，为

出口免检产品，硫酸经国家质量奖审定委员会认定为国家金质奖产品。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

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

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

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其

记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6、金融资产及金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

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

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

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

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

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

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

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

（4）金融资产的转移及终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

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

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

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

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利

率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

对于期末单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于关联方不计提坏账准备。

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

账龄	比例%
1年以内(含1年)	5%
1-2年(含2年)	10%
2-3年(含3年)	30%
3-4年(含4年)	50%
4-5年(含5年)	80%
5年以上	100%

持有至到期投资

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

可供出售金融资产

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

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

7、存货的确认和计量

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

(2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(3) 取得和发出的计价方法

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

(4) 周转材料核算方法

周转材料采用领用时一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

8、长期股权投资的确认和计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(2)后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投

资损益并调整长期股权投资的账面价值。

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

9、固定资产的确认和计量

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

（2）固定资产同时满足下列条件的予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

10、在建工程的确认和计量

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

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

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

11、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

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

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

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、长期待摊费用摊销方法

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

13、资产减值

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

(2) 是否存在减值迹象的判断

资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(3) 资产组的认定

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

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

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

(4) 上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

14、职工薪酬的确认和计量

(1) 职工薪酬

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

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

(2) 辞退福利

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

辞退福利的确认原则：

- a、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

- a、对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。
- b、对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

- a、对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。
- b、对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

15、股份支付的确认和计量

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况

的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

16、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

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

17、收入确认原则

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助的确认和计量

（1）政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

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

的损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、借款费用的确认和计量

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资

本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

20、企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

(3) 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

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

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

(4) 递延所得税负债的确认

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

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

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

21、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

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

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

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

(4) 合并方法

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

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

五、 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

2、 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

3、 前期差错更正

本公司本年度无前期差错更正。

六、 税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

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

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

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

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	葫芦岛市龙港区锦葫芦岛 45 号	贸易	有色金属销售及代理进出口业务

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

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

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛同心技术开发有限公司	葫芦岛经济技术开发区综合工业园区	贸易	有色金属深加工及销售

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%
1	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
葫芦岛同心技术开发有限公司	9,519,451.79	-387,202.67

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

葫芦岛有色金属销售有限公司由于连续两年没有经营，本年度已被葫芦岛市工商局吊销营业执照，2009 年仅发生 846.62 元费用。

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	注销方式	处置日净资产	期初至处置日净利润
1	葫芦岛有色金属销售有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00	60.00	工商吊销	10,000,846.62	-846.62

3、本期发生的非同一控制下企业合并

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司 100% 的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价 1000 万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117 号）批复，并与 2009 年 7 月 31 日完成了资产交接手续。

因本公司能够实质控制经营，且该公司在股权转让前后不受同一方最终控制，因此该等股权收购为非同一控制下的企业合并，合并日为 2009 年 7 月 31 日。

被合并方	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	商誉金额	公允价值的确定方法
葫芦岛同心技术开发有限公司	2009-7-31	资产交接日	10,000,000.00	9,620,420.64	379,579.36	账面价值

八、合并财务报表主要项目

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	23,181.66		23,181.66	18,377.61		18,377.61
美元	0.00		0.00	0.00		0.00
小计	--	--	<u>23,181.66</u>	--	--	<u>18,377.61</u>
银行存款	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	139,269,900.92		139,269,900.92	59,435,753.50		59,435,753.50
美元	991,477.35	6.8282	6,770,005.64	496.61	6.8346	3,394.13
小计	--	--	<u>146,039,906.56</u>	--	--	<u>59,439,147.63</u>
其他货币资金	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	429,799,987.57		429,799,987.57	505,000,000.00		505,000,000.00
美元	0.00		0.00	0.00		0.00
小计	--	--	<u>429,799,987.57</u>	--	--	<u>505,000,000.00</u>
合计	--	--	<u>575,863,075.79</u>	--	--	<u>564,457,525.24</u>

本期受限的货币资金为 429,799,987.57 元,主要原因是银行存款期末余额中包含银行承兑

汇票保证金,信用证保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	0.00	1,000,000.00
合 计	0.00	1,000,000.00

交易性金融资产期末比期初下降的主要原因是，持有农业银行的基金赎回所致。

3、应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,267,971.92	22,623,697.89
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	22,267,971.92	22,623,697.89

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合 的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	226,901,107.21	100.00	124,379,325.77	100.00
合计	226,901,107.21	100.00	124,379,325.77	100.00

应收账款按种类披露（续表）

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合 的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	166,841,253.29	100.00	116,709,849.96	100.00
合计	166,841,253.29	100.00	116,709,849.96	100.00

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

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	76,731,303.45	33.82	3,112,245.78	73,619,057.67
1-2 年	20,675,582.45	9.11	2,067,558.25	18,608,024.20
2-3 年	580,876.03	0.26	174,262.81	406,613.22
3-4 年	17,548,016.28	7.73	8,774,008.14	8,774,008.14
4-5 年	5,570,391.06	2.45	4,456,312.85	1,114,078.21
5 年以上	<u>105,794,937.94</u>	<u>46.63</u>	<u>105,794,937.94</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>102,521,781.44</u>

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,572,200.21	20.12	1,678,610.01	31,893,590.20
1-2 年	2,332,974.20	1.40	233,297.42	2,099,676.78
2-3 年	19,070,052.60	11.43	5,721,015.78	13,349,036.82
3-4 年	5,570,391.06	3.34	2,785,195.53	2,785,195.53
4-5 年	19,520.00	0.01	15,616.00	3,904.00
5 年以上	<u>106,276,115.22</u>	<u>63.70</u>	<u>106,276,115.22</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>166,841,253.29</u>	<u>100.00</u>	<u>116,709,849.96</u>	<u>50,131,403.33</u>

(3) 应收帐款账面余额期末较期初增加 36.00%，主要原因是月末销售货物，货款没有及时结算。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
首钢总公司	43,391,796.62	2 年以内	19.12
鞍钢股份有限公司	19,454,107.56	1 年以内	8.57
丹东化学纤维股份有限公司	8,324,843.62	2-4 年	3.67
青岛高科技工业园金岛实业公司	4,722,080.62	5 年以上	2.08
吉林市达兴化工经销有限公司	<u>4,355,814.39</u>	1 年以内	<u>1.92</u>
合计	<u>80,248,642.81</u>	--	<u>35.36</u>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	79,114,689.80	100.00	28,374,508.70	100.00
合计	79,114,689.80	100.00	28,374,508.70	100.00

其他应收款按种类披露 (续表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	62,921,876.36	100.00	10,916,110.44	100.00
合计	62,921,876.36	100.00	10,916,110.44	100.00

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

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,880,486.54	52.94	10,745,818.90	31,134,667.64
1-2 年	18,940,593.16	23.94	1,893,108.92	17,047,484.24
2-3 年	9,548,730.56	12.07	8,271,487.85	1,277,242.71
3-4 年	2,387,607.77	3.02	1,193,803.89	1,193,803.88
4-5 年	434,913.15	0.55	347,930.52	86,982.63
5 年以上	5,922,358.62	7.48	5,922,358.62	0.00
合 计	79,114,689.80	100.00	28,374,508.70	50,740,181.10

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,250,290.03	65.56	2,062,989.71	39,187,300.32
1-2 年	10,034,978.10	15.95	1,003,497.81	9,031,480.29
2-3 年	4,224,087.46	6.71	1,267,226.24	2,956,861.22
3-4 年	1,333,862.15	2.12	662,179.08	671,683.07

4-5 年	792,205.08	1.26	633,764.06	158,441.02
5 年以上	<u>5,286,453.54</u>	<u>8.40</u>	<u>5,286,453.54</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>62,921,876.36</u>	<u>100.00</u>	<u>10,916,110.44</u>	<u>52,005,765.92</u>

(3) 其他应收款账面余额期末较期初增加 25.73% , 主要是由于押金, 保证金增加。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款前五名金额合计为 47,939,416.54 元, 占其他应收款总额的 60.59%。

6、 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末账面余额	比例%	期初账面余额	比例%
1 年以内	329,038,511.33	77.16	591,496,293.96	78.15
1-2 年	59,367,336.09	13.92	64,897,102.62	8.57
2-3 年	21,918,152.01	5.14	36,199,275.35	4.78
3 年以上	<u>16,127,767.58</u>	<u>3.78</u>	<u>64,238,341.11</u>	<u>8.50</u>
合 计	<u>426,451,767.01</u>	<u>100.00</u>	<u>756,831,013.04</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付账款期末比期初减少 43.65%, 主要原因是为减少欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司的资金, 经双方友好协商, 以 5,925.80 万元预付账款抵偿所欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司债务。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
金城造纸股份有限公司	28,553,538.57	1 年以内	6.70
甘肃建新实业集团有限公司	12,378,067.38	1-2 年	2.90
河北华澳矿业开发有限公司	10,511,402.66	1 年以内	2.46
苏皇晟恒金属矿产公司	10,528,785.38	2 年以内	2.47
中国化学工程第九建设公司	<u>8,788,860.67</u>	2 年以内	<u>2.06</u>
合计	<u>70,760,654.66</u>	--	<u>16.59</u>

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,259,543,578.69	0.00	1,259,543,578.69	388,450,500.25	70,820,969.90	317,629,530.35

生产成本	1,010,644,218.23	0.00	1,010,644,218.23	1,117,063,878.59	439,011,622.92	678,052,255.67
库存商品	156,180,000.66	2,056,516.61	154,123,484.05	118,954,842.65	7,333,474.61	111,621,368.04
委托加工物资	<u>4,655,808.55</u>	<u>0.00</u>	<u>4,655,808.55</u>	<u>4,584,008.55</u>	<u>0.00</u>	<u>4,584,008.55</u>
合 计	<u>2,431,023,606.13</u>	<u>2,056,516.61</u>	<u>2,428,967,089.52</u>	<u>1,629,053,230.04</u>	<u>517,166,067.43</u>	<u>1,111,887,162.61</u>

(2) 本公司存货净值期末较期初增加 118.45% ,主要原因为本年原材料锌精矿的储存量增加,其次产成品的市场价值上升,不存在跌价现象,以前年度计提的跌价准备随产品的出售而转出。

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	70,820,969.90	0.00	0.00	70,820,969.90	0.00
在产品	439,011,622.92	0.00	0.00	439,011,622.92	0.00
库存商品	7,333,474.61	-5,276,958.00	0.00	0.00	2,056,516.61
委托加工物资	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>517,166,067.43</u>	<u>-5,276,958.00</u>	<u>0.00</u>	<u>509,832,592.82</u>	<u>2,056,516.61</u>

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

(4) 存货期末余额中无利息资本化金额。

8、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	10,522,190.00	5,078,690.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>10,522,190.00</u>	<u>5,078,690.00</u>

可供出售金融资产均为公司持有的中国平安保险股份有限公司的股票,期末比期初增加 107.18%,主要原因是平安保险股份股价上涨,公允价值增加。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

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

其中:对子公司投资

对合营企业投						
资						
对联营企业投						
资						
对其他企业投	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00
资						

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
子公司					
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
其他企业					
1. 锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
2. 葫芦岛港口开发有限					
公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
3. 交易席位资金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
小 计	<u>40,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>
合 计	<u>40,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>

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

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

项 目	期初账面 余额	本年 增加额	本年 减少额	期末账面 余额
一、原价合计	<u>4,619,477,202.12</u>	<u>189,776,590.92</u>	<u>5,247,577.00</u>	<u>4,804,006,216.04</u>
其中：房屋、建筑物	2,176,657,476.53	145,088,965.91	4,952,834.00	2,316,793,608.44
机器设备	2,257,104,995.22	36,737,838.94	294,743.00	2,293,548,091.16
运输工具	141,886,181.15	5,313,086.21	0.00	147,199,267.36
其他设备	43,828,549.22	2,636,699.86	0.00	46,465,249.08
二、累计折旧合计	<u>1,991,323,656.76</u>	<u>201,450,164.77</u>	<u>277,211.92</u>	<u>2,192,496,609.61</u>
其中：房屋、建筑物	503,027,694.66	71,136,186.27	0.00	574,163,880.93
机器设备	1,428,136,747.76	105,659,089.41	277,211.92	1,533,518,625.25
运输工具	53,548,754.62	20,287,728.03	0.00	73,836,482.65
其他设备	6,610,459.72	4,367,161.06	0.00	10,977,620.78
三、固定减值准备累计金额合计	<u>2,869,443.76</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,869,443.76</u>
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00

机器设备	2,869,443.76	0.00	0.00	2,869,443.76
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产账面价值合计	<u>2,625,284,101.60</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,608,640,162.67</u>
其中：房屋、建筑物	1,673,629,781.87	0.00	0.00	1,742,629,727.51
机器设备	826,098,803.70	0.00	0.00	757,160,022.15
运输工具	88,337,426.53	0.00	0.00	73,362,784.71
其他设备	37,218,089.50	0.00	0.00	35,487,628.30

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额 181,703,327.23 元。

(3) 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 119,668,926.00 元；本年报废固定资产原值 284,583.00 元、净值 8,980.08 元，损失 8,980.08 元。

(4) 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 201,316,292.56 元。

(5) 固定资产中有价值为 59,885.54 万元的资产用于公司借款抵押，其中房屋、建筑物 35,059.23 万元，机器设备 24,826.31 万元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	期初账面余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	期末账面余额
ISP 工程	0.00	1,535,956.77	1,486,055.11	49,901.66	0.00
电解锌启动五万吨三系统改造	0.00	4,427,996.99	4,427,996.99	0.00	0.00
稀贵厂综合回收铋锑工艺改造	0.00	814,922.60	814,922.60	0.00	0.00
锌基合金项目焙烧酸配套改造	0.00	6,529,283.28	6,377,613.28	151,670.00	0.00
火车提速改造	21,005,633.16	12,182,955.22	0.00	11,237,520.62	21,951,067.76
西区污水零排放治理	456,392.99	0.00	456,392.99	0.00	0.00
水汽厂锅炉改造	20,416.00	0.00	20,416.00	0.00	0.00
集团公司厂前区治理	15,664,427.30	0.00	6,245,387.80	9,419,039.50	0.00
厂区供水工程	12,144,382.32	2,561,256.00	12,240,553.32	2,465,085.00	0.00
技术中心钢浸出工序改造	2,980,415.97	414,030.55	3,394,446.52	0.00	0.00
煤气厂循环水系统改造	2,469,750.22	319.43	2,470,069.65	0.00	0.00
热电厂电收尘改布袋收尘项目	4,795,016.21	0.00	0.00	1,933,400.00	2,861,616.21
新锌冶炼系统硫酸废水处理工程	7,957,931.30	4,123,372.97	11,501,284.27	580,020.00	0.00
集中供热系统改造	5,566,181.58	0.00	3,503,354.21	2,062,827.37	0.00
厂区围墙	1,692,094.24	35,499.51	1,727,593.75	0.00	0.00
低压电力系统赢电节能改造	1,969,500.00	0.00	0.00	1,969,500.00	0.00

硫酸厂东山一系统改造	65,169,732.65	17,677,675.65	52,473,453.30	30,373,955.00	0.00
煤气厂煤气二站三站技术改造	1,545,686.97	11,121.00	1,556,807.97	0.00	0.00
热电厂 75t/h 循环硫化床锅炉 掺烧湿煤灰改造	2,258,103.50	2,096,925.73	0.00	2,160,298.29	2,194,730.94
双梁桥式吊车技术改造	322,995.84	0.00	0.00	322,995.84	0.00
精锌厂空压机技术改造	325,396.09	0.00	325,396.09	0.00	0.00
电解锌厂一净系统技术改造	1,847,423.34	688,625.92	2,536,049.26	0.00	0.00
旋涡炉	5,856,232.65	0.00	0.00	0.00	5,856,232.65
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	6,403.00	0.00	0.00	6,403.00
硫酸厂东山二系统改造	0.00	82,297.60	0.00	0.00	82,297.60
精锌厂余热利用节能技改	0.00	22,735,052.85	22,735,052.85	0.00	0.00
铅锌密闭鼓风机系统资源节约技 改	0.00	20,028,211.58	20,028,211.58	0.00	0.00
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
电力厂中心电制自动化工程	0.00	599,923.00	599,923.00	0.00	0.00
精锌冶炼厂粘合剂储罐工程	0.00	925,805.91	925,805.91	0.00	0.00
电解锌系统节电技改	0.00	11,717,773.02	11,717,773.02	0.00	0.00
热电厂节能技改	0.00	2,131,954.43	2,131,954.43	0.00	0.00
中心化实验室改造	0.00	65,068.37	0.00	0.00	65,068.37
安防监控系统改造	0.00	280,298.29	280,298.29	0.00	0.00
中心化实验室质谱仪安装	0.00	274,852.25	174,852.25	100,000.00	0.00
西区污水处理工程（二期）	0.00	3,616,011.97	3,366,011.97	250,000.00	0.00
西区制酸 SO2 减排技改项目	0.00	8,452,986.82	8,122,986.82	330,000.00	0.00
0_18#炉拆除	0.00	829,780.74	0.00	0.00	829,780.74
精锌冶炼厂 4#3000 锅炉改造	0.00	62,664.00	62,664.00	0.00	0.00
起重机设备改造工程	0.00	2,007,473.95	0.00	0.00	2,007,473.95
电解锌节能和综合利用改造	0.00	2,409,396.15	0.00	0.00	2,409,396.15
环境整治工程	0.00	447,238.60	0.00	0.00	447,238.60
厂房	0.00	453,975.21	0.00	0.00	453,975.21
合 计	154,047,712.3	130,227,109.3	181,703,327.2	63,406,213.2	39,165,281.1
	<u>3</u>	<u>6</u>	<u>3</u>	<u>8</u>	<u>8</u>

在建工程明细（续）

工程名称	期末余额中 借款费用资 本化金额	工程预算数	资金来源	工程投入占预 算比例%
ISP 工程	0.00	712,000,000.00	自筹资金	100.00
电解锌启动五万吨三系统改造	0.00	4,400,000.00	自筹资金	100.00
稀贵厂综合回收铋锑工艺改造	0.00	2,986,300.00	自筹资金	100.00
锌基合金项目焙烧酸配套改造	0.00	180,000,000.00	自筹资金	100.00

火车提速改造	0.00	60,000,000.00	自筹资金	100.00
西区污水零排放治理	0.00	500,000.00	自筹资金	100.00
水汽厂锅炉改造	0.00	1,500,000.00	自筹资金	100.00
集团公司厂前区治理	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
厂区供水工程	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
技术中心钢浸出工序改造	0.00	2,050,000.00	自筹资金	100.00
煤气厂循环水系统改造	0.00	2,371,000.00	自筹资金	100.00
热电厂电收尘改布袋收尘项目	0.00	6,820,000.00	自筹资金	41.96
新锌冶炼系统硫酸废水处理工程	0.00	9,000,000.00	自筹资金	100.00
集中供热系统改造	0.00	3,000,000.00	自筹资金	100.00
厂区围墙	0.00	3,000,000.00	自筹资金	100.00
低压电力系统赢电节能改造	0.00	6,565,000.00	自筹资金	100.00
硫酸厂东山一系统改造	0.00	97,900,000.00	自筹资金	100.00
煤气厂煤气二站三站技术改造	0.00	2,371,000.00	自筹资金	100.00
热电厂 75t/h 循环硫化床锅炉掺烧湿煤灰改造	0.00	4,530,000.00	自筹资金	48.44
双梁桥式吊车技术改造	0.00	2,240,000.00	自筹资金	100.00
精锌厂空压机技术改造	0.00	1,400,000.00	自筹资金	100.00
电解锌厂一净系统技术改造	0.00	2,590,000.00	自筹资金	100.00
旋涡炉	0.00	49,220,000.00	自筹资金	11.90
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	668,480,000.00	自筹资金	100.00
电力厂中心电制自动化工程	0.00	608,880.00	自筹资金	100.00
精锌冶炼厂粘合剂储罐工程	0.00	2,100,000.00	自筹资金	100.00
电解锌系统节电技改	0.00	10,900,000.00	自筹资金	100.00
热电厂节能技改	0.00	3,000,000.00	自筹资金	16.60
安防监控系统改造	0.00	1,580,000.00	自筹资金	25.25
西区污水处理工程（二期）	0.00	3,200,000.00	自筹资金	100.00
西区制酸 SO2 减排技改项目	0.00	2,250,000.00	自筹资金	100.00
0_18#炉拆除	0.00	5,000,000.00	自筹资金	100.00
精锌冶炼厂 4#3000 锅炉改造	0.00	67,000.00	自筹资金	100.00
起重设备改造工程	0.00	7,950,000.00	自筹资金	100.00
电解锌节能和综合利用改造	0.00	4,000,000.00	自筹资金	100.00
环境整治工程	0.00	8,000,000.00	自筹资金	5.59
硫酸厂东山二系统改造	0.00	80,000,000.00	自筹资金	0.10
精锌厂余热利用节能技改	0.00	19,800,000.00	自筹资金	100.00
铅锌密闭鼓风系统资源节约技改	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
中心化验室质谱仪安装	0.00	385,000.00	自筹资金	60.23

中心化实验室改造	0.00	2,000,000.00	自筹资金	3.25
厂房	0.00	2,000,000.00	自筹资金	22.70
合 计	0.00	2,020,764,180		

(2) 在建工程减值准备

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

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

(4) 在建工程期末比期初余额下降 74.58%的主要原因是,硫酸厂东山一系统改造工程、铅锌密闭鼓风系统资源节约技改工程、厂区供水工程、新锌冶炼系统硫酸废水处理工程等多项完工工程转固定资产所致。

(5) 在建工程其他减少主要是因为在建工程一级科目下设有预付工程款二级子科目,本期将该二级子科目下的期末余额转到预付账款一级科目项下。

12、工程物资

物资名称	期末数	期初数
专用材料、设备	2,893,789.37	3,381,881.33

13、无形资产及累计摊销

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,511,608,359.53	0.00	0.00	1,511,608,359.53
土地使用权	1,511,608,359.53	0.00	0.00	1,511,608,359.53
二、累计摊销额合计	67,248,238.48	30,232,167.12	0.00	97,480,405.60
土地使用权	67,248,238.48	30,232,167.12	0.00	97,480,405.60
三、无形资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、无形资产账面价值合计	1,444,360,121.05	0.00	30,232,167.12	1,414,127,953.93
土地使用权	1,444,360,121.05	0.00	30,232,167.12	1,414,127,953.93

(1) 无形资产中 282,59 万平方米的土地使用权 123,289.40 万元用于公司借款抵押。

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

14、商誉

被投资单位名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	期末减值准备
葫芦岛同心技术开发有限公司	0.00	379,579.36	0.00	379,579.36	0.00
合计	0.00	379,579.36	0.00	379,579.36	0.00

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	38,188,458.62	31,901,808.14
存货跌价准备	514,129.15	129,291,516.86
固定资产减值准备	717,360.94	717,360.94
在建工程减值准备	1,464,058.16	1,464,058.16
辞退福利	22,197,508.88	25,642,633.45
未来可弥补亏损	362,585,584.61	266,120,381.94
环保补助	3,400,000.00	1,650,000.00
小 计	429,067,100.36	456,787,759.49
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,561,489.25	1,200,614.25
小 计	2,561,489.25	1,200,614.25

递延所得税负债期末比期初增加 113.35%，主要原因是可供出售金融资产中国平安保险股份有限公司股价公允价值增加，相应调增递延所得税负债。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	152,753,834.47
存货跌价准备	2,056,516.61
固定资产减值准备	2,869,443.76
在建工程减值准备	5,856,232.65
辞退福利	88,790,035.52
未来可弥补亏损	1,450,342,338.44
环保补助	13,600,000.00

计入资本公积的可供出售金融资产	-10,245,957.00
公允价值变动	
合计	<u>1,706,022,444.45</u>

16、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
(1)坏账准备	127,625,960.40	25,127,874.07	0.00	0.00	152,753,834.47
(2)存货跌价准备	517,166,067.43	0.00	5,276,958.00	509,832,592.82	2,056,516.61
(3)固定资产减值准备	2,869,443.76	0.00	0.00	0.00	2,869,443.76
(4)在建工程减值准备	<u>5,856,232.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,856,232.65</u>
合 计	<u>653,517,704.24</u>	<u>25,127,874.07</u>	<u>5,276,958.00</u>	<u>509,832,592.82</u>	<u>163,536,027.49</u>

17、所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

项 目	期初账面价值	本年增加	本年减少	期末账面价值
用于抵押的资产	<u>1,739,474,668.02</u>	<u>286,444,899.41</u>	<u>194,170,066.94</u>	<u>1,831,749,500.48</u>
a. 固定资产	772,663,128.97		173,807,679.13	598,855,449.84
b. 无形资产	966,811,539.05	286,444,899.41	203,623,879.13	1,232,894,050.64
其他原因造成所有权受到限制的资产	<u>505,000,000.00</u>	<u>20,994,250,540.41</u>	<u>21,069,450,552.84</u>	<u>429,799,987.57</u>
a. 银行存款	505,000,000.00	20,994,250,540.41	21,069,450,552.84	429,799,987.57
合 计	<u>2,244,474,668.02</u>	<u>21,280,695,439.82</u>	<u>21,263,620,619.78</u>	<u>2,261,549,488.05</u>

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

18、短期借款

类 别	期末数	期初数
信用借款	148,487,275.83	27,970,099.41
抵押借款	1,328,330,000.00	1,296,800,000.00
质押借款	0.00	0.00
保证借款	<u>1,094,081,520.00</u>	<u>1,322,150,691.46</u>
合 计	<u>2,570,898,795.83</u>	<u>2,646,920,790.87</u>

本报告期内无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	391,000,000.00	870,000,000.00
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>391,000,000.00</u>	<u>870,000,000.00</u>

应付票据账面余额期末较期初减少 55.06% ,主要原因是本期票据开具较少,货款支付主要以银行存款支付。

20、应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	551,674,201.34	836,946,590.23
1 年以上	<u>196,746,981.13</u>	<u>31,512,439.21</u>
合计	<u>748,421,182.47</u>	<u>868,459,029.44</u>

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日,无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款账龄超过 1 年以上的金额为 196,746,981.13 元,主要是资金紧张,无法支付欠客户的采购款。

21、预收账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	125,131,926.80	50,748,615.97
1 年以上	<u>10,197,778.44</u>	<u>6,533,390.50</u>
合计	<u>135,329,705.24</u>	<u>57,282,006.47</u>

(2) 预收账款期末比期初增加 136.25%,主要原因是企业为防止坏账,采用预收货款的方式销售货物。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日,无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22、应付职工薪酬

项 目	期初账面 余额	本年 增加额	本年 支付额	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	188,244,824.26	188,244,824.26	0.00

二、职工福利费	0.00	5,784,585.76	5,784,585.76	0.00
三、社会保险费	0.00	59,562,786.97	59,562,786.97	0.00
其中：1.医疗保险费	0.00	13,176,597.50	13,176,597.50	0.00
2.基本养老保险费	0.00	37,108,951.44	37,108,951.44	0.00
3.年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	0.00	3,710,895.13	3,710,895.13	0.00
5.工伤保险费	0.00	5,566,342.90	5,566,342.90	0.00
6.生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	4,111,314.00	4,111,314.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	6,547,834.85	6,547,834.85	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
八、辞退福利	<u>102,570,533.81</u>	<u>12,819,826.25</u>	<u>26,600,324.53</u>	<u>88,790,035.53</u>
合 计	<u>102,570,533.81</u>	<u>277,071,172.09</u>	<u>290,851,670.37</u>	<u>88,790,035.53</u>

23、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-68,946,143.21	-54,431,285.42
营业税	612,248.11	10,492.43
城建税	3,456,223.71	1,383,597.04
企业所得税	27,832,163.05	27,890,252.62
房产税	1,508,725.20	741,968.59
印花税	612,519.01	188,917.70
土地使用税	3,536,729.90	1,768,684.95
待抵扣固定资产增值税	-449,168.95	-1,785,905.41
教育费附加	1,481,238.73	592,970.16
地方教育费附加	<u>493,746.27</u>	<u>197,656.72</u>
合 计	<u>-29,861,718.18</u>	<u>-23,442,650.62</u>

24、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	1,365,485,677.26	380,533,137.39
1 年以上	<u>12,952,290.11</u>	<u>28,884,306.46</u>

合计	<u>1,378,437,967.37</u>	<u>409,417,443.85</u>
----	-------------------------	-----------------------

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 1,322,910,686.66 元。

(3) 一年以上的其他应付款金额为 12,952,290.11 元, 主要是未支付的修理费。

(4) 其他应付款期末比期初增加 236.68% , 主要原因是对股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司欠款增加。

25、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	<u>833,410,000.00</u>	<u>0.00</u>
其中：质押借款	360,000,000.00	0.00
抵押借款	132,000,000.00	0.00
保证借款	341,410,000.00	0.00
合计	<u>833,410,000.00</u>	<u>0.00</u>

26、 长期借款

类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	100,000,000.00	132,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
保证借款	<u>61,000,000.00</u>	<u>421,000,000.00</u>
合 计	<u>161,000,000.00</u>	<u>553,000,000.00</u>

27、 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	<u>44,884,925.72</u>	<u>39,042,340.76</u>
其中：与资产相关的政府补助	44,884,925.72	39,042,340.76
与收益相关的政府补助	0.00	0.00
合计	<u>44,884,925.72</u>	<u>39,042,340.76</u>

(1) 根据葫芦岛市环境保护局、葫芦岛市财政局【关于下达 2009 年环保专项资金项目计划的通知 (葫环 (2009) 108 号)】, 收到环保专项资金 7,000,000.00 元。

(2) 计入当期损益的政府补助金额 1,157,415.04 元。

28、股本

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

29、资本公积

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
资本（股本）溢价	546,888,175.26	0.00	0.00	546,888,175.26
其他资本公积	<u>36,011,681.61</u>	<u>4,082,625.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,094,306.61</u>
合 计	<u>582,899,856.87</u>	<u>4,082,625.00</u>	<u>0.00</u>	<u>586,982,481.87</u>

其他资本公积本年增加主要原因是可供出售金融资产公允价值变动。

30、盈余公积

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

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-338,793,159.08	--

调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0.00	--
调整后 年初未分配利润	-338,793,159.08	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	63,215,766.50	--
减: 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	<u>-275,577,392.58</u>	

32、少数股东权益

少数股东名称	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
葫芦岛有色金属销售有限公司	4,000,338.49	0.00	4,000,338.49	0.00
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	<u>28,022,200.69</u>	<u>10,762.41</u>	<u>0.00</u>	<u>28,032,963.10</u>
合 计	<u>32,022,539.18</u>	<u>10,762.41</u>	<u>4,000,338.49</u>	<u>28,032,963.10</u>

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,698,787,733.39	5,725,033,422.79
其他业务收入	<u>157,312,097.92</u>	<u>404,069,835.68</u>
合 计	<u>4,856,099,831.31</u>	<u>6,129,103,258.47</u>

受金融危机的影响, 产品第一至第三季度价格较低, 导致收入比上年减少 20.90%。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,111,834,486.46	5,983,660,184.17
其他业务成本	<u>166,854,637.20</u>	<u>351,353,250.09</u>
合 计	<u>4,278,689,123.66</u>	<u>6,335,013,434.26</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产 品 或 类 别	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主 营 业 务						
精 锌	2,626,624,377.80	2,262,727,751.54	363,896,626.26	3,214,420,070.58	3,618,575,632.61	-404,155,562.03

硫酸	96,422,174.51	83,883,978.84	12,538,195.67	462,756,166.23	103,463,327.21	359,292,839.02
热镀锌	1,450,113,717.69	1,243,154,413.39	206,959,304.30	1,387,683,041.21	1,511,283,123.42	-123,600,082.21
电铜加工	0.00	0.00	0.00	9,203,283.09	19,715,032.61	-10,511,749.52
其他	525,627,463.39	522,068,342.69	3,559,120.70	650,970,861.68	730,623,068.32	-79,652,206.64
主营业务小计	<u>4,698,787,733.39</u>	<u>4,111,834,486.46</u>	<u>586,953,246.93</u>	<u>5,725,033,422.79</u>	<u>5,983,660,184.17</u>	<u>-258,626,761.38</u>
其他业务						
材料销售收入	79,447,020.49	68,128,753.49	11,318,267.00	321,534,935.29	246,909,813.52	74,625,121.77
水电气销售收入	69,321,778.31	68,517,598.45	804,179.86	69,700,375.01	68,759,602.42	940,772.59
其他资产出租收入	6,729,032.00	24,793,077.87	-18,064,045.87	10,723,553.00	21,408,025.50	-10,684,472.50
其他	1,814,267.12	5,415,207.39	-3,600,940.27	2,110,972.38	14,275,808.65	-12,164,836.27
其他业务小计	<u>157,312,097.92</u>	<u>166,854,637.20</u>	<u>-9,542,539.28</u>	<u>404,069,835.68</u>	<u>351,353,250.09</u>	<u>52,716,585.59</u>
合计	<u>4,856,099,831.31</u>	<u>4,278,689,123.66</u>	<u>577,410,707.65</u>	<u>6,129,103,258.47</u>	<u>6,335,013,434.26</u>	<u>-205,910,175.79</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市正泰实业总公司金属材料分公司	351,843,545.22	7.25
石家庄市冀龙有色金属有限公司	274,652,274.48	5.66
沈阳诚通金属有限公司	250,067,767.67	5.15
中冶恒通冷轧技术有限公司	250,061,327.91	5.15
国家发展和改革委员会国家物资储备局	<u>246,837,461.37</u>	<u>5.08</u>
合计	<u>1,373,462,376.65</u>	<u>28.29</u>

34、营业税金及附加

项目	税率	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7%	3,597,170.44	21,134,713.97
教育费附加	3%	1,541,934.74	9,057,949.58
地方教育费附加	1%	513,591.27	3,019,029.84
营业税	5%、3%	<u>1,045,352.63</u>	<u>615,474.35</u>
合计		<u>6,698,049.08</u>	<u>33,827,167.74</u>

营业税金及附加本期比上期减少 80.20%，主要原因是本期缴纳的增值税减少。

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	245,017,348.61	322,909,805.19
减：利息收入	9,373,233.77	11,374,852.37
汇兑损益	-3,641,862.56	-13,158,377.70
银行手续费	22,268,250.56	34,557,416.54
进口押汇利息	28,741,316.00	0.00
未确认融资费用转销	8,223,681.94	0.00
其他	0.00	-734,421.39
合 计	<u>291,235,500.78</u>	<u>332,199,570.27</u>

36、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产收益	243,618.11	165,800.00
2、可供出售金融资产收益	0.00	116,921,143.26
3、持有至到期投资收益	0.00	0.00
4、成本法核算收到的股利	<u>3,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
合 计	<u>3,243,618.11</u>	<u>117,686,943.26</u>

投资收益本期比上期减少 97.24%，主要原因是上期公司出售了持有的中国平安保险股份有限公司的部分股票。

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,127,874.07	88,815,244.96
二、存货跌价损失	<u>-5,276,958.00</u>	<u>386,440,777.51</u>
合 计	<u>19,850,916.07</u>	<u>475,256,022.47</u>

资产减值损失本期比上期减少 95.82%，主要原因是本年产品市场价格上升，不存在跌价现象。

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置利得	0.00	240,000.00
其中：固定资产处置利得	0.00	240,000.00

2.政府补助	23,956,638.21	1,351,177.07
3.债务重组利得	21,186,943.00	0.00
4.其他	<u>1,263,112.43</u>	<u>4,100,000.00</u>
合 计	<u>46,406,693.64</u>	<u>5,691,177.07</u>

(1) 本期收到的政府补助直接计入营业外收入的有进口锌精矿贴息 16,980,000.00 元(依据辽宁省财政厅、辽宁省对外贸易经济合作厅转发财政部 商务部关于印发《进口贴息资金管理暂行办法》的通知(辽财流[2007]727号);进口锌精矿贴息 5,819,223.17 元(依据财政部拨付中央企业 2008 年度进口贴息资金的通知(财企(2009)421号))。

(2) 从递延收益转入营业外收入的政府补助有 1,157,415.04 元。

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置损失	8,980.08	4,453,197.24
其中：固定资产处置损失	8,980.08	4,453,197.24
2.罚款支出	1,990,194.57	2,214,478.04
3.赔偿金及违约金支出	3,313,264.81	0.00
4.其他	<u>99,754.54</u>	<u>261,154.96</u>
合 计	<u>5,412,194.00</u>	<u>6,928,830.24</u>

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-47,187.93	-9,887,759.28
递延所得税费用	<u>27,720,659.13</u>	<u>-325,845,752.67</u>
合 计	<u>27,673,471.20</u>	<u>-335,733,511.95</u>

所得税费用本期比上期增加 108.24%，主要原因是本期存货跌价准备转销增加递延所得税费用。

41、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	5,443,500.00	-203,098,085.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,360,875.00	-50,774,521.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>4,082,625.00</u>	<u>-152,323,564.22</u>
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份		

额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		<u>4,082,625.00</u> <u>-152,323,564.22</u>

42、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
利息收入	9,373,233.77
政府补助	16,980,000.00
其他	<u>9,644.39</u>
合 计	<u>26,362,878.16</u>

43、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
办公费	1,114,681.37
排污费	4,000,000.00
保险费	3,081,289.27
修理修缮费	28,322,947.37
业务招待费	2,954,964.50
差旅费	3,643,206.11
水电费	3,487,509.50
手续费	22,268,250.56
进口押汇利息	28,741,316.00
承兑汇票保证金	41,685,781.16

研究开发支出	1,665,285.25
滞纳金	1,990,194.57
运费	26,116,976.05
其他	47,280.30
合 计	<u>169,119,682.01</u>

44、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
拆借的不计息往来款	3,259,292,431.05
合 计	<u>3,259,292,431.05</u>

45、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
票据贴现息	25,490,945.51
偿还的不计息往来款（本金）	1,316,601,115.09
合 计	<u>1,342,092,060.60</u>

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	63,226,190.42	-980,458,210.81
加：资产减值准备	19,850,916.07	475,256,022.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,316,292.56	199,098,692.67
无形资产摊销	30,232,167.12	30,232,167.12
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,980.08	-240,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	4,453,197.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	272,107,231.73	291,309,170.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,243,618.11	-117,686,943.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,720,659.13	-325,881,201.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	35,448.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,311,802,968.91	774,452,824.11

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,090,134,836.51	421,204,237.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,735,573.11	-277,406,079.40
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,836,454,559.53</u>	<u>494,369,325.59</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	0.00	0.00
现金的期末余额	146,063,088.22	59,457,525.24
减：现金的期初余额	59,457,525.24	14,770,274.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>86,605,562.98</u>	<u>44,687,250.29</u>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1．取得子公司及其他营业单位的价格	10,000,000.00
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,610.51
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-8,610.51
4．取得子公司的净资产	9,620,420.64
流动资产	9,066,639.96
非流动资产	2,560,863.93
流动负债	2,007,083.25
非流动负债	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1．处置子公司及其他营业单位的价格	0.00
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	21,851.63
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,851.63
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00
4．处置子公司的净资产	10,000,846.62
流动资产	10,021,851.64

非流动资产	8,551.00
流动负债	29,556.02
非流动负债	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	146,063,088.22	59,457,525.24
其中：库存现金	23,181.66	18,377.61
可随时用于支付的银行存款	146,039,906.56	59,439,147.63
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>146,063,088.22</u>	<u>59,457,525.24</u>

九、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

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

2、关联方关系

(1) 本企业的母公司情况

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

本公司的最终控制方是中国冶金科工集团公司。

(2) 本企业的子公司情况

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

工业园区

本企业的子公司情况 (续)

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	80,000,000.00	52,000,000.00	65.00	65.00
2	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

a) 本企业的其他关联方情况

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

3、 关联方交易

(1) 关联方交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	销售商品	材料水汽费	市场价	52,748,941.94	1.12	47,705,549.00	0.83
葫芦岛东方铜业有限公司	销售商品	物料含铜电	市场价	66,758,261.53	1.42	279,697,936.00	4.89
中冶葫芦岛有色金属进出口有限公司	销售商品	电	市场价	5,000.00	0.00	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	销售商品	热镀锌	市场价	326,963,859.62	6.96	0.00	0.00
中冶集团国际经济贸易有限公司	销售商品	锌锭	市场价	25,198,748.38	0.54	0.00	0.00

单位： 币种：

中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	采购商品	材料	市场价	1,425,518.84	0.03	1,438,538.13	0.02
葫芦岛东方铜业有限公司	采购商品	焦粉 氧气	市场价	3,045,206.68	0.07	86,714,921.21	1.45
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	采购商品	锌渣子	市场价	4,682,144.44	0.11	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	采购商品	锌渣子	市场价	3,520,141.02	0.09	0.00	0.00
中冶集团国际经济贸易有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	465,721,857.25	11.33	0.00	0.00
葫芦岛有色金属贸易有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	4,625,791.31	0.11	89,359,254.37	1.49
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	642,245.44	0.02	0.00	0.00
葫芦岛东方铜业有限公司	提供劳务	修炉 化验	市场价	4,491,551.21	2.86	32,365,341.00	8.01
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	提供劳务	水电	市场价	284,393.83	0.18	1,314,751.00	0.33
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	接受劳务	水电	市场价	29,326,815.46	17.58	27,577,862.41	7.85

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	341,590,000.00	2009.4.7	2010.4.7	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	300,000,000.00	2009.2.19	2010.12.31	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	120,000,000.00	2009.3.31	2010.3.9	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000.00	2009.5.21	2010.5.20	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	360,000,000.00	2009.9.4	2011.1.14	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	182,590,000.00	2009.3.9	2011.8.10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	478,800,000.00	2009.11.10	2010.11.10	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	390,000,000.00	2009.9.30	2010.9.15	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	119,500,000.00	2009.9.29	2011.9.29	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	120,000,000.00	2009.7.6	2010.6.23	否
中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	50,000,000.00	2009.11.12	2011.11.12	否

中冶葫芦岛有色金属集团	葫芦岛锌业股份有限公司	55,000,000.00	2009.6.19	2010.6.18	否
-------------	-------------	---------------	-----------	-----------	---

关联方资金拆借

关联方名称	期初拆入资金余额	期末拆入资金余额	全年加权平均资金拆入额
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<u>211,249,711.00</u>	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>839,457,099.23</u>
合计	<u>211,249,711.00</u>	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>839,457,099.23</u>

注：锌业股份向中冶葫芦岛有色金属集团有限公司拆借的资金，不支付利息。为减少欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司的资金，经双方友好协商，以 5,925.80 万元预付账款抵偿所欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司债务。

其他关联交易

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司 100%的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价 1000 万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117 号）批复，并与 2009 年 7 月完成了资产交接手续

(2) 关联方未结算项目余额

企业名称	年末余额		年初余额	
	金额	占总额百分比%	金额	占总额百分比%
应收账款：				
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	<u>14,486,387.85</u>	<u>6.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>14,486,387.85</u>	<u>6.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
预付账款：				
中冶集团国际经济贸易有限公司	152,164,630.84	35.68	41,251,251.40	5.45
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	146,162.00	0.03	0.00	0.00
葫芦岛有色金属贸易有限公司	<u>5,576,789.09</u>	<u>1.31</u>	<u>9,966,332.92</u>	<u>3.95</u>
合计	<u>157,887,581.93</u>	<u>37.02</u>	<u>51,217,584.32</u>	<u>9.40</u>
应收票据				
中冶集团国际经济贸易	1,220,000.00	5.48	0.00	0.00

中冶恒通冷轧技术有限公司	<u>6,300,000.00</u>	<u>28.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,520,000.00</u>	<u>33.77</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
应付票据				
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	120,000,000.00	30.69	0.00	0.00
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>870,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>120,000,000.00</u>	<u>30.69</u>	<u>870,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
应付帐款：				
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	642,245.44	0.09	0.00	0.00
中国恩菲工程技术有限公司	<u>3,769,950.00</u>	<u>0.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>4,412,195.44</u>	<u>0.59</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
其他应付款：				
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	2,459,469.27	0.18	32,856,634.11	8.03
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>95.97</u>	<u>211,249,711.00</u>	<u>51.60</u>
合 计	<u>1,325,370,155.93</u>	<u>96.15</u>	<u>244,106,345.11</u>	<u>59.63</u>
预收账款：				
葫芦岛东方铜业有限公司	23,454,508.08	17.33	14,000,000.00	24.44
中冶集团国际经济贸易有限公司	3,037,242.84	2.24	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	<u>24,360,212.34</u>	<u>18.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>50,851,963.26</u>	<u>37.57</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>24.44</u>

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁

本公司报告期内无未决诉讼或仲裁事项。

2、对外担保情况如下：

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保事项</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保期限</u>	<u>获得补偿的可能性</u>
------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-----------------

葫芦岛锌业股份有限公司	克州矿产资源开发有限公司	贷款担保	54,000,000.00	2007.1.17-2011.1.16	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦州金城造纸股份有限公司	贷款担保	<u>30,000,000.00</u>	2003.11.19-2004.8.17	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>10,500,000.00</u>	2009.8.31-2010.2.22	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>14,000,000.00</u>	2009.8.31-2010.2.25	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>8,000,000.00</u>	2009.6.24-2010.6.23	可以补偿
合计			<u>116,500,000.00</u>		

(1) 对克州矿产资源开发有限公司贷款担保5,400万元，截止2009年12月31日克州矿产资源开发有限公司已归还3,000万元。

(2) 截止2009年12月31日，对锦州金城造纸股份有限公司贷款担保中逾期担保总额人民币3,000万元。2004年7月28日广东省广州市中级人民法院判决锦州金城造纸股份有限公司已抵押的机器设备偿还债务，葫芦岛锌业股份有限公司，金城造纸集团有限责任公司对抵押价值范围以外的债务承担连带清偿责任。案件受理后法院冻结了锌业股份13,355,548.83元银行存款，并将该笔款项划至广东省广州市中级人民法院账户，暂未处理。

十一、承诺事项

截止2009年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止2009年12月31日，本公司无资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、债务重组

企业债务重组收益金额为21,186,943.00元，主要是与客户协商减少应付账款金额。其中静乐县恒通洗煤有限公司放弃债权2,500,000.00元，赤峰兴博煤炭物资有限公司放弃债权986,094.69元。

2、违规担保

截至 2010 年 3 月 25 日对锦化化工集团氯碱股份有限公司（以下简称锦化氯碱）违规担保金额为 8000 万元。详情见下表：

被担保单位名称	种类	协议签署日期	担保金额(万元)	担保期限	是否履行完毕	是否涉讼	是否为关联担保	是否经董事会或股东大会审议
锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	2009.3.11	500.00	2009.3.11-2009.9.11	是	现已撤诉	否	是
	银行承兑	2009.3.16	500.00	2009.3.16-2009.9.16	是	现已撤诉	否	是
	银行承兑	2009.3.16	500.00	2009.3.16-2009.9.16	是	现已撤诉	否	是
	银行承兑	2009.4.13	1000.00	2009.4.13-2009.10.13	是	现已撤诉	否	是
	银行承兑	2009.4.17	450.00	2009.4.17-2009.10.16	是	现已撤诉	否	是
	银行承兑	2009.5.14	800.00	2009.5.14-2009.11.13	是	否	否	经董事会、未经股东大会
	银行承兑	2009.5.26	500.00	2009.5.26-2009.11.26	是	否	否	经董事会、未经股东大会
	银行承兑	2009.5.26	500.00	2009.5.26-2009.11.26	是	否	否	经董事会、未经股东大会
	银行承兑	2009.8.31	1050.00	2009.8.31-2010.2.22	是	否	否	经董事会、未经股东大会
	银行承兑	2009.8.31	1400.00	2009.8.31-2010.2.25	是	否	否	经董事会、未经股东大会
银行承兑	2009.6.24	800.00	2009.6.24-2010.6.23	是	现已撤诉	否	经董事会、未经股东大会	
合计			<u>8,000.00</u>					

上述担保中有六笔对外担保未履行必要的股东大会审议程序，上述全部担保均未履行临时信息披露义务，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定，违规担保合计金额为 8000 万元。

依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》，截止 2010 年 3 月 15 日，上述由我公司担保的贷款及承兑汇票 8000 万元已全部偿还，并解除我公司对锦化氯碱的全部连带保证责任。

3、其他

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

十四、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>

应收账款构成（续表）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>100.00</u>

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

(2) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	91,217,691.30	40.20	4,560,884.57	86,656,806.73
1-2年	6,189,194.60	2.73	618,919.46	5,570,275.14
2-3年	580,876.03	0.26	174,262.81	406,613.22
3-4年	17,548,016.28	7.73	8,774,008.14	8,774,008.14
4-5年	5,570,391.06	2.45	4,456,312.85	1,114,078.21
5年以上	<u>105,794,937.94</u>	<u>46.63</u>	<u>105,794,937.94</u>	<u>0.00</u>

合 计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>102,521,781.44</u>
-----	-----------------------	---------------	-----------------------	-----------------------

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	392,793,027.79	74.92	1,678,610.01	391,114,417.78
1-2 年	580,876.03	0.11	58,087.60	522,788.43
2-3 年	19,070,052.60	3.64	5,721,015.78	13,349,036.82
3-4 年	5,570,391.06	1.06	2,785,195.53	2,785,195.53
4-5 年	19,520.00	0.00	15,616.00	3,904.00
5 年以上	<u>106,276,115.22</u>	<u>20.27</u>	<u>106,276,115.22</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>407,775,342.56</u>

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止,无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
首钢总公司	43,391,796.62	2 年以内	19.12
鞍钢股份有限公司	19,454,107.56	1 年以内	8.57
丹东化学纤维股份有限公司	8,324,843.62	2-4 年	3.67
青岛高科技工业园金岛实业公司	4,722,080.62	5 年以上	2.08
吉林市达兴化工经销有限公司	<u>4,355,814.39</u>	1 年以内	<u>1.92</u>
合计	<u>80,248,642.81</u>	--	<u>35.36</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>

其他应收款构成 (续表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>100.00</u>

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

（2） 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,880,486.54	52.94	10,745,818.90	31,134,667.64
1-2 年	18,931,089.16	23.93	1,893,108.92	17,037,980.24
2-3 年	9,548,730.56	12.07	8,271,487.85	1,277,242.71
3-4 年	2,387,607.77	3.02	1,193,803.89	1,193,803.88
4-5 年	434,913.15	0.55	347,930.52	86,982.63
5 年以上	<u>5,922,358.62</u>	<u>7.49</u>	<u>5,922,358.62</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>50,730,677.10</u>

帐龄分析（续表）

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	40,885,237.53	65.37	2,044,261.88	38,840,975.65
1-2 年	10,034,978.10	16.04	1,003,497.81	9,031,480.29
2-3 年	4,224,087.46	6.75	1,267,226.24	2,956,861.22
3-4 年	1,324,358.15	2.12	662,179.08	662,179.07
4-5 年	792,205.08	1.27	633,764.06	158,441.02
5 年以上	<u>5,286,453.54</u>	<u>8.45</u>	<u>5,286,453.54</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>51,649,937.25</u>

（3）截至 2009 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）其他应收账款前五名金额合计为 47,939,416.54 元，占其他应收款总额的 60.60%。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资及减值准备

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	<u>102,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>102,500,000.00</u>	<u>98,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>98,500,000.00</u>

其中：对子公司投资	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00	58,000,000.00	0.00	58,000,000.00
对其他企业投资	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
子公司					
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00	0.00	0.00	52,000,000.00
葫芦岛有色金属销售有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
小 计	<u>68,000,000.00</u>	<u>58,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>62,000,000.00</u>
其他企业					
锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
葫芦岛港口开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
交易席位资金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
小 计	<u>40,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>
合 计	<u>108,500,000.00</u>	<u>98,500,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>102,500,000.00</u>

4、营业收入及成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,690,546,921.60	5,725,033,422.79
其他业务收入	<u>157,312,097.92</u>	<u>404,069,835.68</u>
合 计	<u>4,847,859,019.52</u>	<u>6,129,103,258.47</u>

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,117,314,358.63	5,983,660,184.17
其他业务成本	<u>166,854,637.20</u>	<u>351,353,250.09</u>
合 计	<u>4,284,168,995.83</u>	<u>6,335,013,434.26</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
精锌	2,626,624,377.80	2,262,727,751.54	363,896,626.26	3,214,420,070.58	3,618,575,632.61	-404,155,562.03

硫酸	96,422,174.51	83,883,978.84	12,538,195.67	462,756,166.23	103,463,327.21	359,292,839.02
热镀锌	1,450,113,717.69	1,243,154,413.39	206,959,304.30	1,387,683,041.21	1,511,283,123.42	-123,600,082.21
电铜加工	0.00	0.00	0.00	9,203,283.09	19,715,032.61	-10,511,749.52
其他	<u>517,386,651.60</u>	<u>527,548,214.86</u>	<u>-10,161,563.26</u>	<u>650,970,861.68</u>	<u>730,623,068.32</u>	<u>-79,652,206.64</u>
合计	<u>4,690,546,921.60</u>	<u>4,117,314,358.63</u>	<u>573,232,562.97</u>	<u>5,725,033,422.79</u>	<u>5,983,660,184.17</u>	<u>-258,626,761.38</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市正泰实业总公司金属材料分公司	351,843,545.22	7.25
石家庄市冀龙有色金属有限公司	274,652,274.48	5.66
沈阳诚通金属有限公司	250,067,767.67	5.15
中冶恒通冷轧技术有限公司	250,061,327.91	5.15
国家发展和改革委员会国家物资储备局	<u>246,837,461.37</u>	<u>5.08</u>
合计	<u>1,373,462,376.65</u>	<u>28.29</u>

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产-基金收益	243,618.11	165,800.00
2、可供出售金融资产-股票收益	0.00	116,921,143.26
3、成本法核算收到的股利	<u>3,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
合 计	<u>3,243,618.11</u>	<u>117,686,943.26</u>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,297,255.68	-963,219,641.97
加：资产减值准备	20,044,853.72	476,145,575.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,079,967.32	199,098,692.67
无形资产摊销	30,232,167.12	30,232,167.12
长期待摊费用摊销	0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	8,980.08	-240,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	4,453,197.24
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	259,051,438.40	291,318,218.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,243,618.11	-117,686,943.26

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,676,856.67	-325,903,842.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	35,448.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,026,209,355.30	774,452,824.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	563,918,094.08	287,204,641.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,116,855,649.34	-212,164,635.04
其他	0	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-980,999,009.68</u>	<u>443,725,703.16</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	
债务转为资本	0	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0	0.00
融资租入固定资产	0	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	0	
现金的期末余额	16,449,067.90	26,523,713.24
减：现金的期初余额	26,523,713.24	32,476,798.57
加：现金等价物的期末余额	0	0.00
减：现金等价物的期初余额	0	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-10,074,645.34</u>	<u>-5,953,085.33</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	63,226,190.42	-980,458,210.81
减：(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,980.08	-4,200,903.17
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,956,638.21	1,351,177.07
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6)非货币性资产交换损益		
(7)委托他人投资或管理资产的损益		
(8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9)债务重组损益	21,186,943.00	

(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	243,618.11	117,086,943.26
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16)对外委托贷款取得的损益		
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19)受托经营取得的托管费收入		
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,140,101.49	2,975,544.07
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计	41,238,117.75	117,212,761.23
加：非经常性损益的所得税影响数	10,807,078.08	
加：非经常性损益对少数股权本年损益的影响数		
扣除非经常性损益后的净利润	32,795,150.75	-1,097,670,972.04
减：归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润	10,423.92	305,273.35
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,784,726.83	-1,097,976,245.39

2、净资产收益率及每股收益

		净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	63,215,766.50	3.53	3.59	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,784,726.83	1.83	1.86	0.03	0.03

上述各项指标计算依据：《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》。

基本每股收益计算过程如下：

项 目	计算过程	本年数		上年数	
		金额	扣除非经常性 损益后	金额	扣除非经常性 损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	63,215,766.50	32,784,726.83	-980,763,484.16	-1,097,976,245.39
年初发行在外的普通股股数	(2)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
本年回购等减少普通股的加权数	(4)	0.00	0.00	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>
基本每股收益	(6)=(1)÷(5)	<u>0.06</u>	<u>0.03</u>	<u>-0.88</u>	<u>-0.99</u>

十六、财务报表的批准

本财务报表于2010年4月27日由董事会通过及批准发布。

公司名称：葫芦岛锌业股份有限公司

十一、备查文件

包括下列文件：

- (一) 载有公司负责人亲笔签名的年度报告文本。
- (二) 载有公司负责人主管会计工作负责人会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 载有会计师事务所盖章注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本。
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (五) 公司章程。

文件存放地为葫芦岛锌业股份有限公司董事会秘书办公室。

许 健

葫芦岛锌业股份有限公司

二 一 年四月二十七日

附表：

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	575,863,075.79	426,584,202.11	564,457,525.24	531,523,713.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	22,267,971.92	22,267,971.92	22,623,697.89	22,623,697.89
应收账款	102,521,781.44	102,521,781.44	50,131,403.33	407,775,342.56
预付款项	426,451,767.01	223,039,038.07	756,831,013.04	252,311,557.51
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	50,740,181.10	50,730,677.10	52,005,765.92	51,649,937.25
买入返售金融资产				
存货	2,428,967,089.52	2,143,373,475.91	1,111,887,162.61	1,111,887,162.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,606,811,866.78	2,968,517,146.55	2,558,936,568.03	2,378,771,411.06
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,522,190.00	10,522,190.00	5,078,690.00	5,078,690.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	40,500,000.00	102,500,000.00	40,500,000.00	98,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,608,640,162.67	2,606,631,742.80	2,625,284,101.60	2,625,275,550.60
在建工程	33,309,048.53	32,855,073.32	148,191,479.68	148,191,479.68
工程物资	2,893,789.37	2,893,789.37	3,381,881.33	3,381,881.33
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,414,127,953.93	1,414,127,953.93	1,444,360,121.05	1,444,360,121.05
开发支出				
商誉	379,579.36			
长期待摊费用				
递延所得税资产	429,067,100.36	429,067,100.36	456,787,759.49	456,743,957.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,539,439,824.22	4,598,597,849.78	4,723,584,033.15	4,781,531,679.69
资产总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75
流动负债：				
短期借款	2,570,898,795.83	2,570,898,795.83	2,646,920,790.87	2,646,920,790.87
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				

应付票据	391,000,000.00	391,000,000.00	870,000,000.00	870,000,000.00
应付账款	748,421,182.47	709,707,447.58	868,459,029.44	868,459,029.44
预收款项	135,329,705.24	233,787,454.76	57,282,006.47	53,281,963.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	88,790,035.53	88,790,035.53	102,570,533.81	102,570,533.81
应交税费	-29,861,718.18	-15,469,008.85	-23,442,650.62	-23,397,226.95
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,378,437,967.37	753,157,760.63	409,417,443.85	323,218,829.52
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	833,410,000.00	833,410,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	6,116,425,968.26	5,565,282,485.48	4,931,207,153.82	4,841,053,920.54
非流动负债：				
长期借款	161,000,000.00	161,000,000.00	553,000,000.00	553,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,561,489.25	2,561,489.25	1,200,614.25	1,200,614.25
其他非流动负债	44,884,925.72	44,884,925.72	39,042,340.76	39,042,340.76
非流动负债合计	208,446,414.97	208,446,414.97	593,242,955.01	593,242,955.01
负债合计	6,324,872,383.23	5,773,728,900.45	5,524,450,108.83	5,434,296,875.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
资本公积	586,982,481.87	586,982,481.87	582,899,856.87	582,899,856.87
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备				
未分配利润	-275,577,392.58	-275,537,641.37	-338,793,159.08	-338,834,897.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,793,346,344.67	1,793,386,095.88	1,726,047,953.17	1,726,006,215.20
少数股东权益	28,032,963.10		32,022,539.18	
所有者权益合计	1,821,379,307.77	1,793,386,095.88	1,758,070,492.35	1,726,006,215.20
负债和所有者权益总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

合并利润表

会企 02 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
其中：营业收入	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,809,438,287.44	4,801,123,024.92	7,561,744,271.32	7,538,498,857.69
其中：营业成本	4,278,689,123.66	4,284,168,995.83	6,335,013,434.26	6,335,013,434.26
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	6,698,049.08	6,665,833.33	33,827,167.74	33,803,302.35
销售费用	37,706,104.50	37,706,104.50	50,175,430.87	50,605,437.87
管理费用	175,258,593.35	174,821,958.20	335,272,645.71	334,422,590.05
财务费用	291,235,500.78	277,715,279.37	332,199,570.27	332,217,277.44
资产减值损失	19,850,916.07	20,044,853.72	475,256,022.47	452,436,815.72
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
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)	49,905,161.98	49,979,612.71	-1,314,954,069.59	-1,291,708,655.96
加：营业外收入	46,406,693.64	46,406,693.64	5,691,177.07	5,691,177.07
减：营业外支出	5,412,194.00	5,412,194.00	6,928,830.24	6,928,830.24
其中：非流动资产处置 损失	8,980.08	8,980.08	4,453,197.24	4,453,197.24
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	90,899,661.62	90,974,112.35	-1,316,191,722.76	-1,292,946,309.13
减：所得税费用	27,673,471.20	27,676,856.67	-335,733,511.95	-329,726,667.16
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	63,226,190.42	63,297,255.68	-980,458,210.81	-963,219,641.97
归属于母公司所有者的 净利润	63,215,766.50	63,297,255.68	-980,763,484.16	-963,219,641.97
少数股东损益	10,423.92		305,273.35	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
(二) 稀释每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
七、其他综合收益	4,082,625.00	4,082,625.00	-152,323,564.22	-152,323,564.22
八、综合收益总额	67,308,815.42	67,379,880.68	-1,132,781,775.03	-1,115,543,206.19
归属于母公司所有者	67,298,391.50	67,379,880.68	-1,133,087,048.38	-1,115,543,206.19

的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	10,423.92		305,273.35	

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,107,204,630.57	6,107,204,630.57	7,739,479,341.10	7,337,823,069.42
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				
收到其他与经营活动有关的现金	26,362,878.16	25,868,619.46	22,214,693.21	22,251,024.87
经营活动现金流入小计	6,133,567,508.73	6,133,073,250.03	7,761,694,034.31	7,360,074,094.29
购买商品、接受劳务支付的现金	7,364,527,084.22	6,509,792,727.87	6,233,600,015.76	5,882,917,317.62
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	355,526,059.50	355,526,059.50	407,437,105.13	407,437,105.13

支付的各项税费	80,849,242.53	80,833,285.95	347,678,896.59	347,395,641.85
支付其他与经营活动有关的现金	169,119,682.01	167,920,186.39	278,608,691.24	278,598,326.53
经营活动现金流出小计	7,970,022,068.26	7,114,072,259.71	7,267,324,708.72	6,916,348,391.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53	-980,999,009.68	494,369,325.59	443,725,703.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	4,596,815.98	4,596,815.98
取得投资收益收到的现金	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			240,000.00	240,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,243,618.11	5,243,618.11	122,523,759.24	122,523,759.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,697,466.78	108,697,466.78	147,524,345.24	147,524,345.24
投资支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
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	-8,610.51	-8,610.51		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	109,688,856.27	109,688,856.27	149,024,345.24	149,024,345.24
投资活动产生的现金流量净额	-104,445,238.16	-104,445,238.16	-26,500,586.00	-26,500,586.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	3,583,464,522.90	3,583,464,522.90	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,259,292,431.05	989,738,507.30		
筹资活动现金流入小计	6,842,756,953.95	4,573,203,030.20	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
偿还债务支付的现金	3,218,076,517.94	3,218,076,517.94	3,434,305,955.32	3,434,305,955.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,045,515.31	256,045,515.31	291,318,218.89	291,318,218.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,342,092,060.60	24,691,074.70		
筹资活动现金流出小计	4,816,214,093.85	3,498,813,107.95	3,725,624,174.21	3,725,624,174.21
筹资活动产生的现金流量净额	2,026,542,860.10	1,074,389,922.25	-422,793,245.92	-422,793,245.92
四、汇率变动对现金及现金	962,500.57	979,680.25	-388,243.38	-384,956.57

等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	86,605,562.98	-10,074,645.34	44,687,250.29	-5,953,085.33
加：期初现金及现金等价物余额	59,457,525.24	26,523,713.24	14,770,274.95	32,476,798.57
六、期末现金及现金等价物余额	146,063,088.22	16,449,067.90	59,457,525.24	26,523,713.24

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗



合并股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,082,625.00					63,215,766.50		-3,989,576.08	63,308,815.42
（一）净利润							63,215,766.50		10,423.92	63,226,190.42
（二）其他综合收益		4,082,625.00								4,082,625.00
上述（一）和（二）小计		4,082,625.00					63,215,766.50		10,423.92	67,308,815.42
（三）所有者投入和减少资本									-4,000,000.00	-4,000,000.00
1．所有者投入资本										



2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-4,000,000.00	-4,000,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87			371,807,964.38		-275,577,392.58		28,032,963.10	1,821,379,307.77



合并股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,797,390.38		641,907,536.99		31,717,265.83	2,890,778,905.29
加：会计政策变更							-65,173,859.57			-65,173,859.57
前期差错更正					10,574.00					10,574.00
其他										
二、本年初余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		576,733,677.42		31,717,265.83	2,825,615,619.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-152,323,564.22					-915,526,836.50		305,273.35	-1,067,545,127.37
（一）净利润							-915,526,836.50		305,273.35	-915,221,563.15
（二）其他综合收益		-152,323,564.22								-152,323,564.22
上述（一）和（二）小计		-152,323,564.22					-915,526,836.50		305,273.35	-1,067,545,127.37
（三）所有者投入和减少资本										



1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										



四、本期期末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
----------	------------------	----------------	--	--	----------------	--	-----------------	--	---------------	------------------

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姍

母公司所有者权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009年12月31日

会企05表
单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68
（一）净利润							63,297,255.68	63,297,255.68
（二）其他综合收益		4,082,625.00						4,082,625.00
上述（一）和（二）小计		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								



2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87			371,807,964.38		-275,537,641.37	1,793,386,095.88



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009年12月31日

会企05表
单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		624,384,744.92	2,841,549,421.39
加：会计政策变更							-47,615,462.76	-47,615,462.76
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		576,769,282.16	2,793,933,958.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-152,323,564.22					-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（一）净利润							-915,604,179.21	-915,604,179.21
（二）其他综合收益		-152,323,564.22						-152,323,564.22
上述（一）和（二）小计		-152,323,564.22					-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20

审计报告

利安达审字【2010】第 1015-8-36-2 号

葫芦岛锌业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称锌业股份公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是锌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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，锌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锌业股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：魏永祯

中国注册会计师：曹云锋

二〇一〇年四月二十七日

葫芦岛锌业股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、基本情况

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

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

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

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

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

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

本公司母公司是: 中冶葫芦岛有色金属集团有限公司。

最终控制方是: 中国冶金科工集团公司。

所处行业: 铅锌冶炼。

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

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

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

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

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

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表

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

6、金融资产及金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产:是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债:指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时, 按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产, 按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益; 同时, 将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利, 计入投资收益。

⑤ 其他金融负债, 与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

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

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

⑥ 公允价值:是指在公平交易中, 熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中, 交易双方应当是持续经营企业, 不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模, 或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的, 企业应当采用估值技术确定其公

允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（4）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

① 应收款项

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

对于期末单项金额重大、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于关联方不计提坏账准备。

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

账龄	比例%
1年以内（含1年）	5%
1-2年（含2年）	10%
2-3年（含3年）	30%
3-4年（含4年）	50%
4-5年（含5年）	80%
5年以上	100%

② 持有至到期投资

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

③ 可供出售金融资产

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

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减

值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

7、存货的确认和计量

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

(2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(3) 取得和发出的计价方法

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

(4) 周转材料核算方法

周转材料采用领用时一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

8、长期股权投资的确认和计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(2) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

a、采用成本法核算时, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额, 所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分, 作为初始投资成本的收回, 冲减投资的账面价值。

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

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

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时, 以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限 (投资企业负有承担额外损失义务的除外); 如果被投资单位以后各期实现盈利的, 在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后, 按超过未确认的亏损分担额的金额, 依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 按原剩余期限直线法摊销, 摊销金额计入当期损益。

9、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产: ①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的; ②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认: ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业; ②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出, 符合上述确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合上述确认条件的, 发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

10、在建工程的确认和计量

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

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

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

11、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

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

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

12、长期待摊费用摊销方法

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

13、资产减值

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

(2) 是否存在减值迹象的判断

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(3) 资产组的认定

以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，

在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

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

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

（4）上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

14、职工薪酬的确认和计量

（1）职工薪酬

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

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

（2）辞退福利

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

① 辞退福利的确认原则：

- a、企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- b、企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

② 辞退福利的计量方法：

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

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

③ 辞退福利的确认标准：

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

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

15、股份支付的确认和计量

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

16、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并

综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3）最佳估计数的确定方法

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

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

17、收入确认原则

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

① 当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

20、企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

(3) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 递延所得税负债的确认

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

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

21、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

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

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

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照

购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

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

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

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

3、前期差错更正

本公司本年度无前期差错更正。

六、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

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

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

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

七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	葫芦岛市龙港区锦葫芦岛45号	贸易	有色金属销售及代理进出口业务

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

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

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司名称	注册地	业务性质	经营范围
1	葫芦岛同心技术开发有限公司	葫芦岛经济技术开发区综合工业园区	贸易	有色金属深加工及销售

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比例%	表决权比例%
1	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	期末净资产	本期净利润
葫芦岛同心技术开发有限公司	9,519,451.79	-387,202.67

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

葫芦岛有色金属销售有限公司由于连续两年没有经营,本年度已被葫芦岛市工商局吊销营业执照,2009年仅发生846.62元费用。

序号	子公司名称	注册资本	投资金额	持股比 例%	注销方式	处置日净资产	期初至处置 日净利润
1	葫芦岛有色金属销售有限公司	10,000,000.00	6,000,000.00	60.00	工商吊销	10,000,846.62	-846.62

3、本期发生的非同一控制下企业合并

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议,葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司100%的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款,作价1000万元,并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会(辽国资产权[2008]117号)批复,并与2009年7月31日完成了资产交接手续。

因本公司能够实质控制经营，且该公司在股权转让前后不受同一方最终控制，因此该等股权收购为非同一控制下的企业合并，合并日为 2009 年 7 月 31 日。

被合并方	购买日	购买日的确定方法	合并成本	取得被购买方可辨认净资产公允价值	商誉金额	公允价值的确定方法
葫芦岛同心技术开发有限公司	2009-7-31	资产交接日	10,000,000.00	9,620,420.64	379,579.36	账面价值

八、合并财务报表主要项目

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	23,181.66		23,181.66	18,377.61		18,377.61
美元	0.00		0.00	0.00		0.00
小计	--	--	<u>23,181.66</u>	--	--	<u>18,377.61</u>
银行存款	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	139,269,900.92		139,269,900.92	59,435,753.50		59,435,753.50
美元	991,477.35	6.8282	6,770,005.64	496.61	6.8346	3,394.13
小计	--	--	<u>146,039,906.56</u>	--	--	<u>59,439,147.63</u>
其他货币资金	--	--	--	--	--	--
其中：人民币	429,799,987.57		429,799,987.57	505,000,000.00		505,000,000.00
美元	0.00		0.00	0.00		0.00
小计	--	--	<u>429,799,987.57</u>	--	--	<u>505,000,000.00</u>
合计	--	--	<u>575,863,075.79</u>	--	--	<u>564,457,525.24</u>

本期受限的货币资金为 429,799,987.57 元,主要原因是银行存款期末余额中包含银行承兑汇票保证金,信用证保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	<u>0.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

交易性金融资产期末比期初下降的主要原因是，持有农业银行的基金赎回所致。

3、 应收票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,267,971.92	22,623,697.89
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>22,267,971.92</u>	<u>22,623,697.89</u>

4、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合 的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>

应收账款按种类披露（续表）

种 类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合 的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>166,841,253.29</u>	<u>100.00</u>	<u>116,709,849.96</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>166,841,253.29</u>	<u>100.00</u>	<u>116,709,849.96</u>	<u>100.00</u>

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

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	76,731,303.45	33.82	3,112,245.78	73,619,057.67
1-2 年	20,675,582.45	9.11	2,067,558.25	18,608,024.20
2-3 年	580,876.03	0.26	174,262.81	406,613.22
3-4 年	17,548,016.28	7.73	8,774,008.14	8,774,008.14

4-5 年	5,570,391.06	2.45	4,456,312.85	1,114,078.21
5 年以上	<u>105,794,937.94</u>	<u>46.63</u>	<u>105,794,937.94</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>102,521,781.44</u>

帐龄分析 (续表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	33,572,200.21	20.12	1,678,610.01	31,893,590.20
1-2 年	2,332,974.20	1.40	233,297.42	2,099,676.78
2-3 年	19,070,052.60	11.43	5,721,015.78	13,349,036.82
3-4 年	5,570,391.06	3.34	2,785,195.53	2,785,195.53
4-5 年	19,520.00	0.01	15,616.00	3,904.00
5 年以上	<u>106,276,115.22</u>	<u>63.70</u>	<u>106,276,115.22</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>166,841,253.29</u>	<u>100.00</u>	<u>116,709,849.96</u>	<u>50,131,403.33</u>

(3) 应收帐款账面余额期末较期初增加 36.00%，主要原因是月末销售货物，货款没有及时结算。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
首钢总公司	43,391,796.62	2 年以内	19.12
鞍钢股份有限公司	19,454,107.56	1 年以内	8.57
丹东化学纤维股份有限公司	8,324,843.62	2-4 年	3.67
青岛高科技工业园金岛实业公司	4,722,080.62	5 年以上	2.08
吉林市达兴化工经销有限公司	<u>4,355,814.39</u>	1 年以内	<u>1.92</u>
合计	<u>80,248,642.81</u>	--	<u>35.36</u>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>79,114,689.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>79,114,689.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>

其他应收款按种类披露（续表）

种类	账面余额		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>62,921,876.36</u>	<u>100.00</u>	<u>10,916,110.44</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>62,921,876.36</u>	<u>100.00</u>	<u>10,916,110.44</u>	<u>100.00</u>

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

（2）账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	41,880,486.54	52.94	10,745,818.90	31,134,667.64
1-2年	18,940,593.16	23.94	1,893,108.92	17,047,484.24
2-3年	9,548,730.56	12.07	8,271,487.85	1,277,242.71
3-4年	2,387,607.77	3.02	1,193,803.89	1,193,803.88
4-5年	434,913.15	0.55	347,930.52	86,982.63
5年以上	<u>5,922,358.62</u>	<u>7.48</u>	<u>5,922,358.62</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>79,114,689.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>50,740,181.10</u>

帐龄分析（续表）

账 龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	41,250,290.03	65.56	2,062,989.71	39,187,300.32
1-2年	10,034,978.10	15.95	1,003,497.81	9,031,480.29
2-3年	4,224,087.46	6.71	1,267,226.24	2,956,861.22
3-4年	1,333,862.15	2.12	662,179.08	671,683.07
4-5年	792,205.08	1.26	633,764.06	158,441.02

5年以上	<u>5,286,453.54</u>	<u>8.40</u>	<u>5,286,453.54</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>62,921,876.36</u>	<u>100.00</u>	<u>10,916,110.44</u>	<u>52,005,765.92</u>

(3) 其他应收款账面余额期末较期初增加 25.73%，主要是由于押金，保证金增加。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款前五名金额合计为 47,939,416.54 元，占其他应收款总额的 60.59%。

6、 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末账面余额	比例%	期初账面余额	比例%
1 年以内	329,038,511.33	77.16	591,496,293.96	78.15
1-2 年	59,367,336.09	13.92	64,897,102.62	8.57
2-3 年	21,918,152.01	5.14	36,199,275.35	4.78
3 年以上	<u>16,127,767.58</u>	<u>3.78</u>	<u>64,238,341.11</u>	<u>8.50</u>
合 计	<u>426,451,767.01</u>	<u>100.00</u>	<u>756,831,013.04</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付账款期末比期初减少 43.65%，主要原因是为减少欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司的资金，经双方友好协商，以 5,925.80 万元预付账款抵偿所欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司债务。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
金城造纸股份有限公司	28,553,538.57	1 年以内	6.70
甘肃建新实业集团有限公司	12,378,067.38	1-2 年	2.90
河北华澳矿业开发有限公司	10,511,402.66	1 年以内	2.46
苏皇晟恒金属矿产公司	10,528,785.38	2 年以内	2.47
中国化学工程第九建设公司	<u>8,788,860.67</u>	2 年以内	<u>2.06</u>
合计	<u>70,760,654.66</u>	--	<u>16.59</u>

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		期初数		
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	
		账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	1,259,543,578.69	0.00	1,259,543,578.69	388,450,500.25	70,820,969.90	317,629,530.35
生产成本	1,010,644,218.23	0.00	1,010,644,218.23	1,117,063,878.59	439,011,622.92	678,052,255.67
库存商品	156,180,000.66	2,056,516.61	154,123,484.05	118,954,842.65	7,333,474.61	111,621,368.04
委托加工物资	<u>4,655,808.55</u>	<u>0.00</u>	<u>4,655,808.55</u>	<u>4,584,008.55</u>	<u>0.00</u>	<u>4,584,008.55</u>
合 计	<u>2,431,023,606.13</u>	<u>2,056,516.61</u>	<u>2,428,967,089.52</u>	<u>1,629,053,230.04</u>	<u>517,166,067.43</u>	<u>1,111,887,162.61</u>

(2) 本公司存货净值期末较期初增加 118.45%，主要原因为本年原材料锌精矿的储存量增加，其次产成品的市场价值上升，不存在跌价现象，以前年度计提的跌价准备随产品的出售而转出。

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	70,820,969.90	0.00	0.00	70,820,969.90	0.00
在产品	439,011,622.92	0.00	0.00	439,011,622.92	0.00
库存商品	7,333,474.61	-5,276,958.00	0.00	0.00	2,056,516.61
委托加工物资	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>517,166,067.43</u>	<u>-5,276,958.00</u>	<u>0.00</u>	<u>509,832,592.82</u>	<u>2,056,516.61</u>

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

(4) 存货期末余额中无利息资本化金额。

8、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	10,522,190.00	5,078,690.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>10,522,190.00</u>	<u>5,078,690.00</u>

可供出售金融资产均为公司持有的中国平安保险股份有限公司的股票，期末比期初增加 107.18%，主要原因是平安保险股份股价上涨，公允价值增加。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00
其中：对子公司投资						
对合营企业投资						
对联营企业投资						
对其他企业投资	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
① 子公司					
小 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
② 其他企业					
1. 锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
2. 葫芦岛港口开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
3. 交易席位资金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
小 计	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	0.00	40,500,000.00
合 计	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	0.00	40,500,000.00

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

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产分类情况

项 目	期初账面 余额	本年 增加额	本年 减少额	期末账面 余额
一、原价合计	4,619,477,202.12	189,776,590.92	5,247,577.00	4,804,006,216.04
其中：房屋、建筑物	2,176,657,476.53	145,088,965.91	4,952,834.00	2,316,793,608.44
机器设备	2,257,104,995.22	36,737,838.94	294,743.00	2,293,548,091.16
运输工具	141,886,181.15	5,313,086.21	0.00	147,199,267.36
其他设备	43,828,549.22	2,636,699.86	0.00	46,465,249.08
二、累计折旧合计	1,991,323,656.76	201,450,164.77	277,211.92	2,192,496,609.61

其中：房屋、建筑物	503,027,694.66	71,136,186.27	0.00	574,163,880.93
机器设备	1,428,136,747.76	105,659,089.41	277,211.92	1,533,518,625.25
运输工具	53,548,754.62	20,287,728.03	0.00	73,836,482.65
其他设备	6,610,459.72	4,367,161.06	0.00	10,977,620.78
三、固定减值准备累计金额合计	<u>2,869,443.76</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,869,443.76</u>
其中：房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	2,869,443.76	0.00	0.00	2,869,443.76
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
四、固定资产账面价值合计	<u>2,625,284,101.60</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,608,640,162.67</u>
其中：房屋、建筑物	1,673,629,781.87	0.00	0.00	1,742,629,727.51
机器设备	826,098,803.70	0.00	0.00	757,160,022.15
运输工具	88,337,426.53	0.00	0.00	73,362,784.71
其他设备	37,218,089.50	0.00	0.00	35,487,628.30

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额 181,703,327.23 元。

(3) 年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 119,668,926.00 元；本年报废固定资产原值 284,583.00 元、净值 8,980.08 元，损失 8,980.08 元。

(4) 本年增加的累计折旧中，本年计提的折旧费用 201,316,292.56 元。

(5) 固定资产中有价值为 59,885.54 万元的资产用于公司借款抵押，其中房屋、建筑物 35,059.23 万元，机器设备 24,826.31 万元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	期初账面余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	期末账面余额
ISP 工程	0.00	1,535,956.77	1,486,055.11	49,901.66	0.00
电解锌启动五万吨三系统改造	0.00	4,427,996.99	4,427,996.99	0.00	0.00
稀贵厂综合回收铋铈工艺改造	0.00	814,922.60	814,922.60	0.00	0.00
锌基合金项目焙烧酸配套改造	0.00	6,529,283.28	6,377,613.28	151,670.00	0.00
火车提速改造	21,005,633.16	12,182,955.22	0.00	11,237,520.62	21,951,067.76
西区污水零排放治理	456,392.99	0.00	456,392.99	0.00	0.00
水汽厂锅炉改造	20,416.00	0.00	20,416.00	0.00	0.00
集团公司厂前区治理	15,664,427.30	0.00	6,245,387.80	9,419,039.50	0.00

厂区供水工程	12,144,382.32	2,561,256.00	12,240,553.32	2,465,085.00	0.00
技术中心钢浸出工序改造	2,980,415.97	414,030.55	3,394,446.52	0.00	0.00
煤气厂循环水系统改造	2,469,750.22	319.43	2,470,069.65	0.00	0.00
热电厂电收尘改布袋收尘项目	4,795,016.21	0.00	0.00	1,933,400.00	2,861,616.21
新锌冶炼系统硫酸废水处理工程	7,957,931.30	4,123,372.97	11,501,284.27	580,020.00	0.00
集中供热系统改造	5,566,181.58	0.00	3,503,354.21	2,062,827.37	0.00
厂区围墙	1,692,094.24	35,499.51	1,727,593.75	0.00	0.00
低压电力系统赢电节能改造	1,969,500.00	0.00	0.00	1,969,500.00	0.00
硫酸厂东山一系统改造	65,169,732.65	17,677,675.65	52,473,453.30	30,373,955.00	0.00
				0	
煤气厂煤气二站三站技术改造	1,545,686.97	11,121.00	1,556,807.97	0.00	0.00
热电厂 75t/h 循环硫化床锅炉掺烧湿煤灰改造	2,258,103.50	2,096,925.73	0.00	2,160,298.29	2,194,730.94
双梁桥式吊车技术改造	322,995.84	0.00	0.00	322,995.84	0.00
精锌厂空压机技术改造	325,396.09	0.00	325,396.09	0.00	0.00
电解锌厂一净系统技术改造	1,847,423.34	688,625.92	2,536,049.26	0.00	0.00
旋涡炉	5,856,232.65	0.00	0.00	0.00	5,856,232.65
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	6,403.00	0.00	0.00	6,403.00
硫酸厂东山二系统改造	0.00	82,297.60	0.00	0.00	82,297.60
精锌厂余热利用节能技改	0.00	22,735,052.85	22,735,052.85	0.00	0.00
铅锌密闭鼓风机系统资源节约技改	0.00	20,028,211.58	20,028,211.58	0.00	0.00
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
电力厂中心电制自动化工程	0.00	599,923.00	599,923.00	0.00	0.00
精锌冶炼厂粘合剂储罐工程	0.00	925,805.91	925,805.91	0.00	0.00
电解锌系统节电技改	0.00	11,717,773.02	11,717,773.02	0.00	0.00
热电厂节能技改	0.00	2,131,954.43	2,131,954.43	0.00	0.00
中心化验室改造	0.00	65,068.37	0.00	0.00	65,068.37
安防监控系统改造	0.00	280,298.29	280,298.29	0.00	0.00
中心化验室质谱仪安装	0.00	274,852.25	174,852.25	100,000.00	0.00
西区污水处理工程（二期）	0.00	3,616,011.97	3,366,011.97	250,000.00	0.00
西区制酸 SO2 减排技改项目	0.00	8,452,986.82	8,122,986.82	330,000.00	0.00
0_18#炉拆除	0.00	829,780.74	0.00	0.00	829,780.74
精锌冶炼厂 4#3000 锅炉改造	0.00	62,664.00	62,664.00	0.00	0.00
起重设备改造工程	0.00	2,007,473.95	0.00	0.00	2,007,473.95
电解锌节能和综合利用改造	0.00	2,409,396.15	0.00	0.00	2,409,396.15

环境整治工程	0.00	447,238.60	0.00	0.00	447,238.60
厂房	<u>0.00</u>	<u>453,975.21</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>453,975.21</u>
合 计	<u>154,047,712.3</u>	<u>130,227,109.3</u>	<u>181,703,327.2</u>	<u>63,406,213.2</u>	<u>39,165,281.1</u>
	<u>3</u>	<u>6</u>	<u>3</u>	<u>8</u>	<u>8</u>

在建工程明细（续）

工程名称	期末余额中		资金来源	工程投入占预算比例%
	借款费用	工程预算数		
	资本化金额			
ISP 工程	0.00	712,000,000.00	自筹资金	100.00
电解锌启动五万吨三系统改造	0.00	4,400,000.00	自筹资金	100.00
稀贵厂综合回收铋锑工艺改造	0.00	2,986,300.00	自筹资金	100.00
锌基合金项目焙烧酸配套改造	0.00	180,000,000.00	自筹资金	100.00
火车提速改造	0.00	60,000,000.00	自筹资金	100.00
西区污水零排放治理	0.00	500,000.00	自筹资金	100.00
水汽厂锅炉改造	0.00	1,500,000.00	自筹资金	100.00
集团公司厂前区治理	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
厂区供水工程	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
技术中心钢浸出工序改造	0.00	2,050,000.00	自筹资金	100.00
煤气厂循环水系统改造	0.00	2,371,000.00	自筹资金	100.00
热电厂电收尘改布袋收尘项目	0.00	6,820,000.00	自筹资金	41.96
新锌冶炼系统硫酸废水处理工程	0.00	9,000,000.00	自筹资金	100.00
集中供热系统改造	0.00	3,000,000.00	自筹资金	100.00
厂区围墙	0.00	3,000,000.00	自筹资金	100.00
低压电力系统赢电节能改造	0.00	6,565,000.00	自筹资金	100.00
硫酸厂东山一系统改造	0.00	97,900,000.00	自筹资金	100.00
煤气厂煤气二站三站技术改造	0.00	2,371,000.00	自筹资金	100.00
热电厂 75t/h 循环硫化床锅炉掺烧湿煤灰改造	0.00	4,530,000.00	自筹资金	48.44
双梁桥式吊车技术改造	0.00	2,240,000.00	自筹资金	100.00
精锌厂空压机技术改造	0.00	1,400,000.00	自筹资金	100.00
电解锌厂一净系统技术改造	0.00	2,590,000.00	自筹资金	100.00
旋涡炉	0.00	49,220,000.00	自筹资金	11.90
年产 15 万吨电解铜工程	0.00	668,480,000.00	自筹资金	100.00
电力厂中心电制自动化工程	0.00	608,880.00	自筹资金	100.00
精锌冶炼厂粘合剂储罐工程	0.00	2,100,000.00	自筹资金	100.00

电解锌系统节电技改	0.00	10,900,000.00	自筹资金	100.00
热电厂节能技改	0.00	3,000,000.00	自筹资金	16.60
安防监控系统改造	0.00	1,580,000.00	自筹资金	25.25
西区污水处理工程（二期）	0.00	3,200,000.00	自筹资金	100.00
西区制酸 SO2 减排技改项目	0.00	2,250,000.00	自筹资金	100.00
0_18#炉拆除	0.00	5,000,000.00	自筹资金	100.00
精锌冶炼厂 4#3000 锅炉改造	0.00	67,000.00	自筹资金	100.00
起重机电设备改造工程	0.00	7,950,000.00	自筹资金	100.00
电解锌节能和综合利用改造	0.00	4,000,000.00	自筹资金	100.00
环境整治工程	0.00	8,000,000.00	自筹资金	5.59
硫酸厂东山二系统改造	0.00	80,000,000.00	自筹资金	0.10
精锌厂余热利用节能技改	0.00	19,800,000.00	自筹资金	100.00
铅锌密闭鼓风系统资源节约技 改	0.00	15,000,000.00	自筹资金	100.00
中心化验室质谱仪安装	0.00	385,000.00	自筹资金	60.23
中心化验室改造	0.00	2,000,000.00	自筹资金	3.25
厂房	0.00	2,000,000.00	自筹资金	22.70
合 计	0.00	2,020,764,180		

(2) 在建工程减值准备

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

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

(4) 在建工程期末比期初余额下降 74.58%的主要原因是, 硫酸厂东山一系统改造工程、铅锌密闭鼓风系统资源节约技改工程、厂区供水工程、新锌冶炼系统硫酸废水处理工程等多项完工工程转固定资产所致。

(5) 在建工程其他减少主要是因为在建工程一级科目下设有预付工程款二级子科目, 本期将该二级子科目下的期末余额转到预付账款一级科目项下。

12、工程物资

物资名称	期末数	期初数
专用材料、设备	2,893,789.37	3,381,881.33

13、无形资产及累计摊销

项 目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、原价合计	<u>1,511,608,359.53</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,511,608,359.53</u>
土地使用权	1,511,608,359.53	0.00	0.00	1,511,608,359.53
二、累计摊销额合计	<u>67,248,238.48</u>	<u>30,232,167.12</u>	<u>0.00</u>	<u>97,480,405.60</u>
土地使用权	67,248,238.48	30,232,167.12	0.00	97,480,405.60
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、无形资产账面价值合计	<u>1,444,360,121.05</u>	<u>0.00</u>	<u>30,232,167.12</u>	<u>1,414,127,953.93</u>
土地使用权	1,444,360,121.05	0.00	30,232,167.12	1,414,127,953.93

(1) 无形资产中 282,59 万平方米的土地使用权 123,289.40 万元用于公司借款抵押。

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

14、商誉

被投资单位名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	期末减值准备
葫芦岛同心技术开发有限公司	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>	<u>379,579.36</u>	<u>0.00</u>

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	38,188,458.62	31,901,808.14
存货跌价准备	514,129.15	129,291,516.86
固定资产减值准备	717,360.94	717,360.94
在建工程减值准备	1,464,058.16	1,464,058.16
辞退福利	22,197,508.88	25,642,633.45
未来可弥补亏损	362,585,584.61	266,120,381.94
环保补助	3,400,000.00	1,650,000.00

小 计	429,067,100.36	456,787,759.49
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,561,489.25	1,200,614.25
小 计	2,561,489.25	1,200,614.25

递延所得税负债期末比期初增加 113.35%，主要原因是可供出售金融资产中国平安保险股份有限公司股价公允价值增加，相应调增递延所得税负债。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	152,753,834.47
存货跌价准备	2,056,516.61
固定资产减值准备	2,869,443.76
在建工程减值准备	5,856,232.65
辞退福利	88,790,035.52
未来可弥补亏损	1,450,342,338.44
环保补助	13,600,000.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-10,245,957.00
合计	1,706,022,444.45

16、资产减值准备

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
(1)坏账准备	127,625,960.40	25,127,874.07	0.00	0.00	152,753,834.47
(2)存货跌价准备	517,166,067.43	0.00	5,276,958.00	509,832,592.82	2,056,516.61
(3)固定资产减值准备	2,869,443.76	0.00	0.00	0.00	2,869,443.76
(4)在建工程减值准备	5,856,232.65	0.00	0.00	0.00	5,856,232.65
合 计	653,517,704.24	25,127,874.07	5,276,958.00	509,832,592.82	163,536,027.49

17、所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

项 目	期初账面价值	本年增加	本年减少	期末账面价值
-----	--------	------	------	--------

① 用于抵押的资产	<u>1,739,474,668.02</u>	<u>286,444,899.41</u>	<u>194,170,066.94</u>	<u>1,831,749,500.48</u>
a. 固定资产	772,663,128.97		173,807,679.13	598,855,449.84
b. 无形资产	966,811,539.05	286,444,899.41	203,623,878.81	1,232,894,050.64
② 其他原因造成所有权受到限制的资产	<u>505,000,000.00</u>	<u>20,994,250,540.41</u>	<u>21,069,450,552.84</u>	<u>429,799,987.57</u>
a. 银行存款	505,000,000.00	20,994,250,540.41	21,069,450,552.84	429,799,987.57
合 计	<u>2,244,474,668.02</u>	<u>21,280,695,439.82</u>	<u>21,263,620,619.78</u>	<u>2,261,549,488.05</u>

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

18、短期借款

类 别	期末数	期初数
信用借款	148,487,275.83	27,970,099.41
抵押借款	1,328,330,000.00	1,296,800,000.00
质押借款	0.00	0.00
保证借款	<u>1,094,081,520.00</u>	<u>1,322,150,691.46</u>
合 计	<u>2,570,898,795.83</u>	<u>2,646,920,790.87</u>

本报告期内无已到期未偿还的短期借款情况。

19、应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	391,000,000.00	870,000,000.00
商业承兑汇票	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>391,000,000.00</u>	<u>870,000,000.00</u>

应付票据账面余额期末较期初减少 55.06%，主要原因是本期票据开具较少，货款支付主要以银行存款支付。

20、应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	551,674,201.34	836,946,590.23
1 年以上	<u>196,746,981.13</u>	<u>31,512,439.21</u>

合计	<u>748,421,182.47</u>	<u>868,459,029.44</u>
----	-----------------------	-----------------------

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款账龄超过 1 年以上的金额为 196,746,981.13 元, 主要是资金紧张, 无法支付欠客户的采购款。

21、预收账款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	125,131,926.80	50,748,615.97
1 年以上	<u>10,197,778.44</u>	<u>6,533,390.50</u>
合计	<u>135,329,705.24</u>	<u>57,282,006.47</u>

(2) 预收账款期末比期初增加 136.25%, 主要原因是企业为防止坏账, 采用预收货款的方式销售货物。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

22、应付职工薪酬

项 目	期初账面	本年	本年	期末账面
	余额	增加额	支付额	余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	188,244,824.26	188,244,824.26	0.00
二、职工福利费	0.00	5,784,585.76	5,784,585.76	0.00
三、社会保险费	0.00	59,562,786.97	59,562,786.97	0.00
其中: 1. 医疗保险费	0.00	13,176,597.50	13,176,597.50	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	37,108,951.44	37,108,951.44	0.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	0.00	3,710,895.13	3,710,895.13	0.00
5. 工伤保险费	0.00	5,566,342.90	5,566,342.90	0.00
6. 生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金	0.00	4,111,314.00	4,111,314.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	6,547,834.85	6,547,834.85	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00

八、辞退福利	<u>102,570,533.81</u>	<u>12,819,826.25</u>	<u>26,600,324.53</u>	<u>88,790,035.53</u>
合 计	<u>102,570,533.81</u>	<u>277,071,172.09</u>	<u>290,851,670.37</u>	<u>88,790,035.53</u>

23、应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税	-68,946,143.21	-54,431,285.42
营业税	612,248.11	10,492.43
城建税	3,456,223.71	1,383,597.04
企业所得税	27,832,163.05	27,890,252.62
房产税	1,508,725.20	741,968.59
印花税	612,519.01	188,917.70
土地使用税	3,536,729.90	1,768,684.95
待抵扣固定资产增值税	-449,168.95	-1,785,905.41
教育费附加	1,481,238.73	592,970.16
地方教育费附加	<u>493,746.27</u>	<u>197,656.72</u>
合 计	<u>-29,861,718.18</u>	<u>-23,442,650.62</u>

24、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	期末数	期初数
1年以内	1,365,485,677.26	380,533,137.39
1年以上	<u>12,952,290.11</u>	<u>28,884,306.46</u>
合计	<u>1,378,437,967.37</u>	<u>409,417,443.85</u>

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 1,322,910,686.66 元。

(3) 一年以上的其他应付款金额为 12,952,290.11 元,主要是未支付的修理费。

(4) 其他应付款期末比期初增加 236.68%，主要原因是对股东中冶葫芦岛有色金属集团有限公司欠款增加。

25、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	<u>833,410,000.00</u>	<u>0.00</u>

其中：质押借款	360,000,000.00	0.00
抵押借款	132,000,000.00	0.00
保证借款	341,410,000.00	0.00
合计	<u>833,410,000.00</u>	<u>0.00</u>

26、长期借款

类别	期末数	期初数
信用借款	0.00	0.00
抵押借款	100,000,000.00	132,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
保证借款	<u>61,000,000.00</u>	<u>421,000,000.00</u>
合 计	<u>161,000,000.00</u>	<u>553,000,000.00</u>

27、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	<u>44,884,925.72</u>	<u>39,042,340.76</u>
其中：与资产相关的政府补助	44,884,925.72	39,042,340.76
与收益相关的政府补助	0.00	0.00
合计	<u>44,884,925.72</u>	<u>39,042,340.76</u>

(1) 根据葫芦岛市环境保护局、葫芦岛市财政局【关于下达 2009 年环保专项资金项目计划的通知（葫环（2009）108 号）】，收到环保专项资金 7,000,000.00 元。

(2) 计入当期损益的政府补助金额 1,157,415.04 元。

28、股本

项 目	本年变动增减（+、-）						数量单位：股
	期初数	配股额	送股额	公积金转股	其他	小 计	
(1)有限售条件股份							
国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(2)无限售条件股份							

境内法人持有股份	423,785,107.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	423,785,107.00
境内上市的人民币普通股	686,348,184.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	686,348,184.00
小计	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>
(3)股份总额	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>

29、资本公积

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
资本（股本）溢价	546,888,175.26	0.00	0.00	546,888,175.26
其他资本公积	<u>36,011,681.61</u>	<u>4,082,625.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,094,306.61</u>
合 计	<u>582,899,856.87</u>	<u>4,082,625.00</u>	<u>0.00</u>	<u>586,982,481.87</u>

其他资本公积本年增加主要原因是可供出售金融资产公允价值变动。

30、盈余公积

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

31、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-338,793,159.08	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后 年初未分配利润	-338,793,159.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,215,766.50	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	

期末未分配利润

-275,577,392.58

32、少数股东权益

少数股东名称	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
葫芦岛有色金属销售有限公司	4,000,338.49	0.00	4,000,338.49	0.00
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	<u>28,022,200.69</u>	<u>10,762.41</u>	<u>0.00</u>	<u>28,032,963.10</u>
合 计	<u>32,022,539.18</u>	<u>10,762.41</u>	<u>4,000,338.49</u>	<u>28,032,963.10</u>

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,698,787,733.39	5,725,033,422.79
其他业务收入	<u>157,312,097.92</u>	<u>404,069,835.68</u>
合 计	<u>4,856,099,831.31</u>	<u>6,129,103,258.47</u>

受金融危机的影响，产品第一至第三季度价格较低，导致收入比上年减少 20.90%。

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,111,834,486.46	5,983,660,184.17
其他业务成本	<u>166,854,637.20</u>	<u>351,353,250.09</u>
合 计	<u>4,278,689,123.66</u>	<u>6,335,013,434.26</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产 品 或 类 别	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主 营 业 务						
精 锌	2,626,624,377.80	2,262,727,751.54	363,896,626.26	3,214,420,070.58	3,618,575,632.61	-404,155,562.03
硫 酸	96,422,174.51	83,883,978.84	12,538,195.67	462,756,166.23	103,463,327.21	359,292,839.02
热镀锌	1,450,113,717.69	1,243,154,413.39	206,959,304.30	1,387,683,041.21	1,511,283,123.42	-123,600,082.21
电 铜 加 工	0.00	0.00	0.00	9,203,283.09	19,715,032.61	-10,511,749.52
其他	525,627,463.39	522,068,342.69	3,559,120.70	650,970,861.68	730,623,068.32	-79,652,206.64

主 营 业	<u>4,698,787,733.39</u>	<u>4,111,834,486.46</u>	<u>586,953,246.93</u>	<u>5,725,033,422.79</u>	<u>5,983,660,184.17</u>	<u>-258,626,761.38</u>
务小计						
其 他 业						
务						
材 料 销	79,447,020.49	68,128,753.49	11,318,267.00	321,534,935.29	246,909,813.52	74,625,121.77
售收入						
水 电 气	69,321,778.31	68,517,598.45	804,179.86	69,700,375.01	68,759,602.42	940,772.59
销 售 收						
入						
其 他 资	6,729,032.00	24,793,077.87	-18,064,045.87	10,723,553.00	21,408,025.50	-10,684,472.50
产 出 租						
收 入						
其 他	1,814,267.12	5,415,207.39	-3,600,940.27	2,110,972.38	14,275,808.65	-12,164,836.27
其 他 业	<u>157,312,097.92</u>	<u>166,854,637.20</u>	<u>-9,542,539.28</u>	<u>404,069,835.68</u>	<u>351,353,250.09</u>	<u>52,716,585.59</u>
务小计						
合	<u>4,856,099,831.31</u>	<u>4,278,689,123.66</u>	<u>577,410,707.65</u>	<u>6,129,103,258.47</u>	<u>6,335,013,434.26</u>	<u>-205,910,175.79</u>
计						

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市正泰实业总公司金属材料分公司	351,843,545.22	7.25
石家庄市冀龙有色金属有限公司	274,652,274.48	5.66
沈阳诚通金属有限公司	250,067,767.67	5.15
中冶恒通冷轧技术有限公司	250,061,327.91	5.15
国家发展和改革委员会国家物资储备局	<u>246,837,461.37</u>	<u>5.08</u>
合计	<u>1,373,462,376.65</u>	<u>28.29</u>

34、营业税金及附加

项 目	税率	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7%	3,597,170.44	21,134,713.97
教育费附加	3%	1,541,934.74	9,057,949.58
地方教育费附加	1%	513,591.27	3,019,029.84
营业税	5%、3%	<u>1,045,352.63</u>	<u>615,474.35</u>
合 计		<u>6,698,049.08</u>	<u>33,827,167.74</u>

营业税金及附加本期比上期减少 80.20%，主要原因是本期缴纳的增值税减少。

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	245,017,348.61	322,909,805.19
减：利息收入	9,373,233.77	11,374,852.37
汇兑损益	-3,641,862.56	-13,158,377.70
银行手续费	22,268,250.56	34,557,416.54
进口押汇利息	28,741,316.00	0.00
未确认融资费用转销	8,223,681.94	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>-734,421.39</u>
合 计	<u>291,235,500.78</u>	<u>332,199,570.27</u>

36、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产收益	243,618.11	165,800.00
2、可供出售金融资产收益	0.00	116,921,143.26
3、持有至到期投资收益	<u>0.00</u>	0.00
4、成本法核算收到的股利	<u>3,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
合 计	<u>3,243,618.11</u>	<u>117,686,943.26</u>

投资收益本期比上期减少 97.24%，主要原因是上期公司出售了持有的中国平安保险股份有限公司的部分股票。

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,127,874.07	88,815,244.96
二、存货跌价损失	<u>-5,276,958.00</u>	<u>386,440,777.51</u>
合 计	<u>19,850,916.07</u>	<u>475,256,022.47</u>

资产减值损失本期比上期减少 95.82%，主要原因是本年产品市场价格上升，不存在跌价现象。

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置利得	0.00	240,000.00

其中：固定资产处置利得	0.00	240,000.00
2.政府补助	23,956,638.21	1,351,177.07
3.债务重组利得	21,186,943.00	0.00
4.其他	<u>1,263,112.43</u>	<u>4,100,000.00</u>
合 计	<u>46,406,693.64</u>	<u>5,691,177.07</u>

(1) 本期收到的政府补助直接计入营业外收入的有进口锌精矿贴息 16,980,000.00 元（依据辽宁省财政厅、辽宁省对外贸易经济合作厅转发财政部 商务部关于印发《进口贴息资金管理暂行办法》的通知（辽财流[2007]727 号）；进口锌精矿贴息 5,819,223.17 元（依据财政部拨付中央企业 2008 年度进口贴息资金的通知（财企（2009）421 号））。

(2) 从递延收益转入营业外收入的政府补助有 1,157,415.04 元。

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1.非流动资产处置损失	8,980.08	4,453,197.24
其中：固定资产处置损失	8,980.08	4,453,197.24
2.罚款支出	1,990,194.57	2,214,478.04
3.赔偿金及违约金支出	3,313,264.81	0.00
4.其他	<u>99,754.54</u>	<u>261,154.96</u>
合 计	<u>5,412,194.00</u>	<u>6,928,830.24</u>

40、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-47,187.93	-9,887,759.28
递延所得税费用	<u>27,720,659.13</u>	<u>-325,845,752.67</u>
合 计	<u>27,673,471.20</u>	<u>-335,733,511.95</u>

所得税费用本期比上期增加 108.24%，主要原因是本期存货跌价准备转销增加递延所得税费用。

41、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	5,443,500.00	-203,098,085.62
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,360,875.00	-50,774,521.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>4,082,625.00</u>	<u>-152,323,564.22</u>

2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计		<u>4,082,625.00</u> <u>-152,323,564.22</u>

42、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	9,373,233.77
政府补助	16,980,000.00
其他	<u>9,644.39</u>
合 计	<u>26,362,878.16</u>

43、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
办公费	1,114,681.37
排污费	4,000,000.00
保险费	3,081,289.27
修理修缮费	28,322,947.37
业务招待费	2,954,964.50
差旅费	3,643,206.11
水电费	3,487,509.50

手续费	22,268,250.56
进口押汇利息	28,741,316.00
承兑汇票保证金	41,685,781.16
研究开发支出	1,665,285.25
滞纳金	1,990,194.57
运费	26,116,976.05
其他	<u>47,280.30</u>
合 计	<u>169,119,682.01</u>

44、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
拆借的不计息往来款	<u>3,259,292,431.05</u>
合 计	<u>3,259,292,431.05</u>

45、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
票据贴现息	25,490,945.51
偿还的不计息往来款（本金）	<u>1,316,601,115.09</u>
合 计	<u>1,342,092,060.60</u>

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	63,226,190.42	-980,458,210.81
加：资产减值准备	19,850,916.07	475,256,022.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,316,292.56	199,098,692.67
无形资产摊销	30,232,167.12	30,232,167.12
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	8,980.08	-240,000.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	4,453,197.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	272,107,231.73	291,309,170.35

投资损失（收益以“-”号填列）	-3,243,618.11	-117,686,943.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	27,720,659.13	-325,881,201.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	35,448.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,311,802,968.91	774,452,824.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,090,134,836.51	421,204,237.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,735,573.11	-277,406,079.40
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,836,454,559.53</u>	<u>494,369,325.59</u>
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：	0.00	0.00
现金的期末余额	146,063,088.22	59,457,525.24
减：现金的期初余额	59,457,525.24	14,770,274.95
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>86,605,562.98</u>	<u>44,687,250.29</u>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	10,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,610.51
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-8,610.51
4. 取得子公司的净资产	9,620,420.64
流动资产	9,066,639.96
非流动资产	2,560,863.93
流动负债	2,007,083.25
非流动负债	0.00

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	21,851.63
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,851.63
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00
4. 处置子公司的净资产	10,000,846.62
流动资产	10,021,851.64
非流动资产	8,551.00
流动负债	29,556.02
非流动负债	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	146,063,088.22	59,457,525.24
其中：库存现金	23,181.66	18,377.61
可随时用于支付的银行存款	146,039,906.56	59,439,147.63
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>146,063,088.22</u>	<u>59,457,525.24</u>

九、关联方及关联交易

1、关联方的认定标准

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

2、关联方关系

(1) 本企业的母公司情况

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

本公司的最终控制方是中国冶金科工集团公司。

(2) 本企业的子公司情况

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

本企业的子公司情况（续）

<u>序号</u>	<u>子公司名称</u>	<u>注册资本</u>	<u>投资金额</u>	<u>持股比例%</u>	<u>表决权比例%</u>
1	葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	80,000,000.00	52,000,000.00	65.00	65.00
2	葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

a) 本企业的其他关联方情况

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

3、关联方交易

(1) 关联方交易

① 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	销售商品	材料水汽费	市场价	52,748,941.94	1.12	47,705,549.00	0.83
葫芦岛东方铜业有限公司	销售商品	物料含铜电	市场价	66,758,261.53	1.42	279,697,936.00	4.89
中冶葫芦岛有色金属进出口有限公司	销售商品	电	市场价	5,000.00	0.00	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	销售商品	热镀锌	市场价	326,963,859.62	6.96	0.00	0.00
中冶集团国际经济贸易有限公司	销售商品	锌锭	市场价	25,198,748.38	0.54	0.00	0.00
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	采购商品	材料	市场价	1,425,518.84	0.03	1,438,538.13	0.02
葫芦岛东方铜业有限公司	采购商品	焦粉氧气	市场价	3,045,206.68	0.07	86,714,921.21	1.45
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	采购商品	锌渣子	市场价	4,682,144.44	0.11	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	采购商品	锌渣子	市场价	3,520,141.02	0.09	0.00	0.00
中冶集团国际经济贸易有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	465,721,857.25	11.33	0.00	0.00
葫芦岛有色金属贸易有限公司	采购商品	锌精矿	市场价	4,625,791.31	0.11	89,359,254.37	1.49

辽宁渤海有色金 属进出口有限公 司	采购商品	锌精矿	市场价	642,245.44	0.02	0.00	0.00
葫芦岛东方铜业 有限公司	提供劳务	修炉 化验	市场价	4,491,551.21	2.86	32,365,341.00	8.01
中冶葫芦岛有色 金属集团有限公 司	提供劳务	水电	市场价	284,393.83	0.18	1,314,751.00	0.33
中冶葫芦岛有色 金属集团有限公 司	接受劳务	水电	市场价	29,326,815.46	17.58	27,577,862.41	7.85

② 关联担保情况

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经 履行完毕</u>
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	341,590,000.00	2009.4.7	2010.4.7	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	300,000,000.00	2009.2.19	2010.12.31	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	120,000,000.00	2009.3.31	2010.3.9	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	100,000,000.00	2009.5.21	2010.5.20	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	360,000,000.00	2009.9.4	2011.1.14	否
中冶科工股份有限公司	葫芦岛锌业股份有限公司	182,590,000.00	2009.3.9	2011.8.10	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	478,800,000.00	2009.11.10	2010.11.10	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	390,000,000.00	2009.9.30	2010.9.15	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	119,500,000.00	2009.9.29	2011.9.29	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	120,000,000.00	2009.7.6	2010.6.23	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	50,000,000.00	2009.11.12	2011.11.12	否
中冶葫芦岛有色金属集 团	葫芦岛锌业股份有限公司	55,000,000.00	2009.6.19	2010.6.18	否

③ 关联方资金拆借

<u>关联方名称</u>	<u>期初拆入资金余额</u>	<u>期末拆入资金余额</u>	<u>全年加权平均资金拆入额</u>
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<u>211,249,711.00</u>	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>839,457,099.23</u>
合 计	<u>211,249,711.00</u>	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>839,457,099.23</u>

注：锌业股份向中冶葫芦岛有色金属集团有限公司拆借的资金，不支付利息。为减少欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司的资金，经双方友好协商，以 5,925.80 万元预付账款抵偿所欠中冶葫芦岛有色金属集团有限公司债务。

④ 其他关联交易

本公司与葫芦岛锌厂签订了以资抵债协议，葫芦岛锌厂以持有的葫芦岛同心技术开发有限公司 100%的股权抵偿对葫芦岛锌业股份有限公司的欠款，作价 1000 万元，并取得了辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会（辽国资产权[2008]117 号）批复，并与 2009 年 7 月完成了资产交接手续

(2) 关联方未结算项目余额

<u>企业名称</u>	<u>年末余额</u>		<u>年初余额</u>	
	<u>金额</u>	<u>占总额百分比%</u>	<u>金额</u>	<u>占总额百分比%</u>
应收账款：				
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	<u>14,486,387.85</u>	<u>6.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>14,486,387.85</u>	<u>6.38</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
预付账款：				
中冶集团国际经济贸易有限公司	152,164,630.84	35.68	41,251,251.40	5.45
中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	146,162.00	0.03	0.00	0.00
葫芦岛有色金属贸易有限公司	<u>5,576,789.09</u>	<u>1.31</u>	<u>9,966,332.92</u>	<u>3.95</u>
合 计	<u>157,887,581.93</u>	<u>37.02</u>	<u>51,217,584.32</u>	<u>9.40</u>
应收票据				
中冶集团国际经济贸易	1,220,000.00	5.48	0.00	0.00

中冶恒通冷轧技术有限公司	<u>6,300,000.00</u>	<u>28.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,520,000.00</u>	<u>33.77</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
应付票据				
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	120,000,000.00	30.69	0.00	0.00
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>870,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>120,000,000.00</u>	<u>30.69</u>	<u>870,000,000.00</u>	<u>100.00</u>
应付帐款:				
辽宁渤海有色金属进出口有限公司	642,245.44	0.09	0.00	0.00
中国恩菲工程技术有限公司	<u>3,769,950.00</u>	<u>0.50</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>4,412,195.44</u>	<u>0.59</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
其他应付款:				
中冶葫芦岛有色进出口有限公司	2,459,469.27	0.18	32,856,634.11	8.03
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<u>1,322,910,686.66</u>	<u>95.97</u>	<u>211,249,711.00</u>	<u>51.60</u>
合 计	<u>1,325,370,155.93</u>	<u>96.15</u>	<u>244,106,345.11</u>	<u>59.63</u>
预收账款:				
葫芦岛东方铜业有限公司	23,454,508.08	17.33	14,000,000.00	24.44
中冶集团国际经济贸易有限公司	3,037,242.84	2.24	0.00	0.00
中冶恒通冷轧技术有限公司	<u>24,360,212.34</u>	<u>18.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>50,851,963.26</u>	<u>37.57</u>	<u>14,000,000.00</u>	<u>24.44</u>

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁

本公司报告期内无未决诉讼或仲裁事项。

2、对外担保情况如下:

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保事项</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保期限</u>	<u>获得补偿的可能性</u>
葫芦岛锌业股份有限公司	克州矿产资源开发有限公司	贷款担保	54,000,000.00	2007.1.17-2011.1.16	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦州金城造纸股份有限公司	贷款担保	<u>30,000,000.00</u>	2003.11.19-2004.8.17	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>10,500,000.00</u>	2009.8.31-2010.2.22	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>14,000,000.00</u>	2009.8.31-2010.2.25	可以补偿
葫芦岛锌业股份有限公司	锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	<u>8,000,000.00</u>	2009.6.24-2010.6.23	可以补偿
合计			<u>116,500,000.00</u>		

(1) 对克州矿产资源开发有限公司贷款担保5,400万元，截止2009年12月31日克州矿产资源开发有限公司已归还3,000万元。

(2) 截止2009年12月31日，对锦州金城造纸股份有限公司贷款担保中逾期担保总额人民币3,000万元。2004年7月28日广东省广州市中级人民法院判决锦州金城造纸股份有限公司已抵押的机器设备偿还债务，葫芦岛锌业股份有限公司，金城造纸集团有限责任公司对抵押价值范围以外的债务承担连带清偿责任。案件受理后法院冻结了锌业股份13,355,548.83元银行存款，并将该笔款项划至广东省广州市中级人民法院账户，暂未处理。

十一、承诺事项

截止2009年12月31日，本公司无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截止2009年12月31日，本公司无资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1、债务重组

企业债务重组收益金额为 21,186,943.00 元，主要是与客户协商减少应付账款金额。其中静乐县恒通洗煤有限公司放弃债权 2,500,000.00 元,赤峰兴博煤炭物资有限公司放弃债权 986,094.69 元。

2、违规担保

截至 2010 年 3 月 25 日对锦化化工集团氯碱股份有限公司（以下简称锦化氯碱）违规担保金额为 8000 万元。详情见下表：

<u>被担保单位名称</u>	<u>种类</u>	<u>协议签署日期</u>	<u>担保金额(万元)</u>	<u>担保期限</u>	<u>是否履行完毕</u>	<u>是否涉讼</u>	<u>是否为关联担保</u>	<u>是否经董事会或股东大会审议</u>
锦化化工集团氯碱股份有限公司	银行承兑	2009.3.1 1	500.00	2009.3.11- 2009.9.11	是	现已 撤诉	否	是
	银行承兑	2009.3.1 6	500.00	2009.3.16- 2009.9.16	是	现已 撤诉	否	是
	银行承兑	2009.3.1 6	500.00	2009.3.16- 2009.9.16	是	现已 撤诉	否	是
	银行承兑	2009.4.1 3	1000.00	2009.4.13- 2009.10.13	是	现已 撤诉	否	是
	银行承兑	2009.4.1 7	450.00	2009.4.17- 2009.10.16	是	现已 撤诉	否	是
	银行承兑	2009.5.1 4	800.00	2009.5.14- 2009.11.13	是	否	否	经董事 会、未经 股东大会
	银行承兑	2009.5.2 6	500.00	2009.5.26- 2009.11.26	是	否	否	经董事 会、未经 股东大会
	银行承兑	2009.5.2 6	500.00	2009.5.26- 2009.11.26	是	否	否	经董事 会、未经 股东大会
	银行承兑	2009.8.3	1050.00	2009.8.31- - 54 -	是	否	否	经董事

	1		2010.2.22				会、未经 股东大会 经董事
银行承兑	2009.8.3 1	1400.00	2009.8.31- 2010.2.25	是	否	否	会、未经 股东大会 经董事
银行承兑	2009.6.2 4	<u>800.00</u>	2009.6.24- 2010.6.23	是	现已 撤诉	否	会、未经 股东大会 经董事
合计		<u>8,000.0</u> <u>0</u>					

上述担保中有六笔对外担保未履行必要的股东大会审议程序，上述全部担保均未履行临时信息披露义务，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定，违规担保合计金额为8000万元。

依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》，截止2010年3月15日，上述由我公司担保的贷款及承兑汇票8000万元已全部偿还，并解除我公司对锦化氯碱的全部连带保证责任。

3、其他

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

十四、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

种类	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>100.00</u>

应收账款构成（续表）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>100.00</u>

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

（2） 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	91,217,691.30	40.20	4,560,884.57	86,656,806.73
1-2年	6,189,194.60	2.73	618,919.46	5,570,275.14
2-3年	580,876.03	0.26	174,262.81	406,613.22
3-4年	17,548,016.28	7.73	8,774,008.14	8,774,008.14
4-5年	5,570,391.06	2.45	4,456,312.85	1,114,078.21
5年以上	<u>105,794,937.94</u>	<u>46.63</u>	<u>105,794,937.94</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>226,901,107.21</u>	<u>100.00</u>	<u>124,379,325.77</u>	<u>102,521,781.44</u>

帐龄分析（续表）

账龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	392,793,027.79	74.92	1,678,610.01	391,114,417.78
1-2年	580,876.03	0.11	58,087.60	522,788.43
2-3年	19,070,052.60	3.64	5,721,015.78	13,349,036.82
3-4年	5,570,391.06	1.06	2,785,195.53	2,785,195.53
4-5年	19,520.00	0.00	15,616.00	3,904.00
5年以上	<u>106,276,115.22</u>	<u>20.27</u>	<u>106,276,115.22</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>524,309,982.70</u>	<u>100.00</u>	<u>116,534,640.14</u>	<u>407,775,342.56</u>

（3）截至2009年12月31日止，无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
首钢总公司	43,391,796.62	2 年以内	19.12
鞍钢股份有限公司	19,454,107.56	1 年以内	8.57
丹东化学纤维股份有限公司	8,324,843.62	2-4 年	3.67
青岛高科技工业园金岛实业公司	4,722,080.62	5 年以上	2.08
吉林市达兴化工经销有限公司	4,355,814.39	1 年以内	1.92
合计	<u>80,248,642.81</u>	--	<u>35.36</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>100.00</u>

其他应收款构成（续表）

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>100.00</u>

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

(2) 账龄分析

账龄	期末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值

1年以内	41,880,486.54	52.94	10,745,818.90	31,134,667.64
1-2年	18,931,089.16	23.93	1,893,108.92	17,037,980.24
2-3年	9,548,730.56	12.07	8,271,487.85	1,277,242.71
3-4年	2,387,607.77	3.02	1,193,803.89	1,193,803.88
4-5年	434,913.15	0.55	347,930.52	86,982.63
5年以上	<u>5,922,358.62</u>	<u>7.49</u>	<u>5,922,358.62</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>79,105,185.80</u>	<u>100.00</u>	<u>28,374,508.70</u>	<u>50,730,677.10</u>

帐龄分析(续表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内	40,885,237.53	65.37	2,044,261.88	38,840,975.65
1-2年	10,034,978.10	16.04	1,003,497.81	9,031,480.29
2-3年	4,224,087.46	6.75	1,267,226.24	2,956,861.22
3-4年	1,324,358.15	2.12	662,179.08	662,179.07
4-5年	792,205.08	1.27	633,764.06	158,441.02
5年以上	<u>5,286,453.54</u>	<u>8.45</u>	<u>5,286,453.54</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>62,547,319.86</u>	<u>100.00</u>	<u>10,897,382.61</u>	<u>51,649,937.25</u>

(3) 截至2009年12月31日止,无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收账款前五名金额合计为47,939,416.54元,占其他应收款总额的60.60%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	<u>102,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>102,500,000.00</u>	<u>98,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>98,500,000.00</u>
其中:对子公司投资	62,000,000.00	0.00	62,000,000.00	58,000,000.00	0.00	58,000,000.00
对其他企业投资	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00	40,500,000.00	0.00	40,500,000.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
① 子公司					
葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00	0.00	0.00	52,000,000.00
葫芦岛有色金属销售有限	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00

公司					
葫芦岛同心技术开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00
小 计	<u>68,000,000.00</u>	<u>58,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>62,000,000.00</u>
② 其他企业					
锦州市商业银行	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
葫芦岛港口开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
交易席位资金	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
小 计	<u>40,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,500,000.00</u>
合 计	<u>108,500,000.00</u>	<u>98,500,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>102,500,000.00</u>

4、营业收入及成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,690,546,921.60	5,725,033,422.79
其他业务收入	<u>157,312,097.92</u>	<u>404,069,835.68</u>
合 计	<u>4,847,859,019.52</u>	<u>6,129,103,258.47</u>

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	4,117,314,358.63	5,983,660,184.17
其他业务成本	<u>166,854,637.20</u>	<u>351,353,250.09</u>
合 计	<u>4,284,168,995.83</u>	<u>6,335,013,434.26</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
精 锌	2,626,624,377.80	2,262,727,751.54	363,896,626.26	3,214,420,070.58	3,618,575,632.61	-404,155,562.03
硫 酸	96,422,174.51	83,883,978.84	12,538,195.67	462,756,166.23	103,463,327.21	359,292,839.02
热镀锌	1,450,113,717.69	1,243,154,413.39	206,959,304.30	1,387,683,041.21	1,511,283,123.42	-123,600,082.21
电 铜加工	0.00	0.00	0.00	9,203,283.09	19,715,032.61	-10,511,749.52
其他	<u>517,386,651.60</u>	<u>527,548,214.86</u>	<u>-10,161,563.26</u>	<u>650,970,861.68</u>	<u>730,623,068.32</u>	<u>-79,652,206.64</u>
合 计	<u>4,690,546,921.60</u>	<u>4,117,314,358.63</u>	<u>573,232,562.97</u>	<u>5,725,033,422.79</u>	<u>5,983,660,184.17</u>	<u>-258,626,761.38</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天津市正泰实业总公司金属材料分公司	351,843,545.22	7.25
石家庄市冀龙有色金属有限公司	274,652,274.48	5.66
沈阳诚通金属有限公司	250,067,767.67	5.15
中冶恒通冷轧技术有限公司	250,061,327.91	5.15
国家发展和改革委员会国家物资储备局	<u>246,837,461.37</u>	<u>5.08</u>
合计	<u>1,373,462,376.65</u>	<u>28.29</u>

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1、交易性金融资产-基金收益	243,618.11	165,800.00
2、可供出售金融资产-股票收益	0.00	116,921,143.26
3、成本法核算收到的股利	<u>3,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
合 计	<u>3,243,618.11</u>	<u>117,686,943.26</u>

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	63,297,255.68	-963,219,641.97
加: 资产减值准备	20,044,853.72	476,145,575.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,079,967.32	199,098,692.67
无形资产摊销	30,232,167.12	30,232,167.12
长期待摊费用摊销	0	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	8,980.08	-240,000.00
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	0	4,453,197.24
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	0	0.00
财务费用(收益以“一”号填列)	259,051,438.40	291,318,218.89
投资损失(收益以“一”号填列)	-3,243,618.11	-117,686,943.26
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	27,676,856.67	-325,903,842.24
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	0	35,448.85
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,026,209,355.30	774,452,824.11
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	563,918,094.08	287,204,641.09

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,116,855,649.34	-212,164,635.04
其他	0	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-980,999,009.68</u>	<u>443,725,703.16</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	
债务转为资本	0	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0	0.00
融资租入固定资产	0	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	0	
现金的期末余额	16,449,067.90	26,523,713.24
减：现金的期初余额	26,523,713.24	32,476,798.57
加：现金等价物的期末余额	0	0.00
减：现金等价物的期初余额	0	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>-10,074,645.34</u>	<u>-5,953,085.33</u>

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
净利润	63,226,190.42	-980,458,210.81
减：(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,980.08	-4,200,903.17
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,956,638.21	1,351,177.07
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6)非货币性资产交换损益		
(7)委托他人投资或管理资产的损益		
(8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9)债务重组损益	21,186,943.00	

(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	243,618.11	117,086,943.26
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16)对外委托贷款取得的损益		
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19)受托经营取得的托管费收入		
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,140,101.49	2,975,544.07
(21)其他符合非经营性损益定义的损益项目		
非经常性损益小计	41,238,117.75	117,212,761.23
加：非经常性损益的所得税影响数	10,807,078.08	
加：非经常性损益对少数股权本年损益的影响数		
扣除非经常性损益后的净利润	32,795,150.75	-1,097,670,972.04
减：归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润	10,423.92	305,273.35
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,784,726.83	-1,097,976,245.39

2、净资产收益率及每股收益

净资产收益率 (%)

每股收益 (元/股)

全面摊薄

加权平均

基本每股收益

稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	63,215,766.50	3.53	3.59	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,784,726.83	1.83	1.86	0.03	0.03

上述各项指标计算依据：《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》。

基本每股收益计算过程如下：

项 目	计算过程	本年数		上年数	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	63,215,766.50	32,784,726.83	-980,763,484.16	-1,097,976,245.39
年初发行在外的普通股股数	(2)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
本年回购等减少普通股的加权数	(4)	0.00	0.00	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>	<u>1,110,133,291.00</u>
基本每股收益	(6)=(1)÷(5)	<u>0.06</u>	<u>0.03</u>	<u>-0.88</u>	<u>-0.99</u>

十六、财务报表的批准

本财务报表于2010年4月27日由公司董事会通过及批准发布。

附表：

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 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	575,863,075.79	426,584,202.11	564,457,525.24	531,523,713.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
应收票据	22,267,971.92	22,267,971.92	22,623,697.89	22,623,697.89
应收账款	102,521,781.44	102,521,781.44	50,131,403.33	407,775,342.56
预付款项	426,451,767.01	223,039,038.07	756,831,013.04	252,311,557.51
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	50,740,181.10	50,730,677.10	52,005,765.92	51,649,937.25

买入返售金融资产				
存货	2,428,967,089.52	2,143,373,475.91	1,111,887,162.61	1,111,887,162.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,606,811,866.78	2,968,517,146.55	2,558,936,568.03	2,378,771,411.06
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	10,522,190.00	10,522,190.00	5,078,690.00	5,078,690.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	40,500,000.00	102,500,000.00	40,500,000.00	98,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,608,640,162.67	2,606,631,742.80	2,625,284,101.60	2,625,275,550.60
在建工程	33,309,048.53	32,855,073.32	148,191,479.68	148,191,479.68
工程物资	2,893,789.37	2,893,789.37	3,381,881.33	3,381,881.33
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,414,127,953.93	1,414,127,953.93	1,444,360,121.05	1,444,360,121.05
开发支出				
商誉	379,579.36			
长期待摊费用				
递延所得税资产	429,067,100.36	429,067,100.36	456,787,759.49	456,743,957.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,539,439,824.22	4,598,597,849.78	4,723,584,033.15	4,781,531,679.69
资产总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75
流动负债：				
短期借款	2,570,898,795.83	2,570,898,795.83	2,646,920,790.87	2,646,920,790.87
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	391,000,000.00	391,000,000.00	870,000,000.00	870,000,000.00
应付账款	748,421,182.47	709,707,447.58	868,459,029.44	868,459,029.44
预收款项	135,329,705.24	233,787,454.76	57,282,006.47	53,281,963.85
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	88,790,035.53	88,790,035.53	102,570,533.81	102,570,533.81
应交税费	-29,861,718.18	-15,469,008.85	-23,442,650.62	-23,397,226.95
应付利息				
应付股利				

其他应付款	1,378,437,967.37	753,157,760.63	409,417,443.85	323,218,829.52
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	833,410,000.00	833,410,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	6,116,425,968.26	5,565,282,485.48	4,931,207,153.82	4,841,053,920.54
非流动负债：				
长期借款	161,000,000.00	161,000,000.00	553,000,000.00	553,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,561,489.25	2,561,489.25	1,200,614.25	1,200,614.25
其他非流动负债	44,884,925.72	44,884,925.72	39,042,340.76	39,042,340.76
非流动负债合计	208,446,414.97	208,446,414.97	593,242,955.01	593,242,955.01
负债合计	6,324,872,383.23	5,773,728,900.45	5,524,450,108.83	5,434,296,875.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
资本公积	586,982,481.87	586,982,481.87	582,899,856.87	582,899,856.87
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备				
未分配利润	-275,577,392.58	-275,537,641.37	-338,793,159.08	-338,834,897.05
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,793,346,344.67	1,793,386,095.88	1,726,047,953.17	1,726,006,215.20
少数股东权益	28,032,963.10		32,022,539.18	
所有者权益合计	1,821,379,307.77	1,793,386,095.88	1,758,070,492.35	1,726,006,215.20
负债和所有者权益总计	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33	7,282,520,601.18	7,160,303,090.75

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

合并利润表

会企 02 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司

一、营业总收入	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
其中：营业收入	4,856,099,831.31	4,847,859,019.52	6,129,103,258.47	6,129,103,258.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	4,809,438,287.44	4,801,123,024.92	7,561,744,271.32	7,538,498,857.69
其中：营业成本	4,278,689,123.66	4,284,168,995.83	6,335,013,434.26	6,335,013,434.26
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	6,698,049.08	6,665,833.33	33,827,167.74	33,803,302.35
销售费用	37,706,104.50	37,706,104.50	50,175,430.87	50,605,437.87
管理费用	175,258,593.35	174,821,958.20	335,272,645.71	334,422,590.05
财务费用	291,235,500.78	277,715,279.37	332,199,570.27	332,217,277.44
资产减值损失	19,850,916.07	20,044,853.72	475,256,022.47	452,436,815.72
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-” 号填列)	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
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)	49,905,161.98	49,979,612.71	-1,314,954,069.59	-1,291,708,655.96
加：营业外收入	46,406,693.64	46,406,693.64	5,691,177.07	5,691,177.07
减：营业外支出	5,412,194.00	5,412,194.00	6,928,830.24	6,928,830.24
其中：非流动资产处置 损失	8,980.08	8,980.08	4,453,197.24	4,453,197.24
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	90,899,661.62	90,974,112.35	-1,316,191,722.76	-1,292,946,309.13
减：所得税费用	27,673,471.20	27,676,856.67	-335,733,511.95	-329,726,667.16
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	63,226,190.42	63,297,255.68	-980,458,210.81	-963,219,641.97
归属于母公司所有者的 净利润	63,215,766.50	63,297,255.68	-980,763,484.16	-963,219,641.97

少数股东损益	10,423.92		305,273.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
（二）稀释每股收益	0.06	0.06	-0.88	-0.87
七、其他综合收益	4,082,625.00	4,082,625.00	-152,323,564.22	-152,323,564.22
八、综合收益总额	67,308,815.42	67,379,880.68	-1,132,781,775.03	-1,115,543,206.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,298,391.50	67,379,880.68	-1,133,087,048.38	-1,115,543,206.19
归属于少数股东的综合收益总额	10,423.92		305,273.35	

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,107,204,630.57	6,107,204,630.57	7,739,479,341.10	7,337,823,069.42
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				
收到其他与经营活动有关的现金	26,362,878.16	25,868,619.46	22,214,693.21	22,251,024.87
经营活动现金流入小计	6,133,567,508.73	6,133,073,250.03	7,761,694,034.31	7,360,074,094.29
购买商品、接受劳务支付的现金	7,364,527,084.22	6,509,792,727.87	6,233,600,015.76	5,882,917,317.62
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	355,526,059.50	355,526,059.50	407,437,105.13	407,437,105.13
支付的各项税费	80,849,242.53	80,833,285.95	347,678,896.59	347,395,641.85
支付其他与经营活动有关的现金	169,119,682.01	167,920,186.39	278,608,691.24	278,598,326.53
经营活动现金流出小计	7,970,022,068.26	7,114,072,259.71	7,267,324,708.72	6,916,348,391.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,836,454,559.53	-980,999,009.68	494,369,325.59	443,725,703.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	4,596,815.98	4,596,815.98
取得投资收益收到的现金	3,243,618.11	3,243,618.11	117,686,943.26	117,686,943.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			240,000.00	240,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,243,618.11	5,243,618.11	122,523,759.24	122,523,759.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的	108,697,466.78	108,697,466.78	147,524,345.24	147,524,345.24

现金				
投资支付的现金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
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	-8,610.51	-8,610.51		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	109,688,856.27	109,688,856.27	149,024,345.24	149,024,345.24
投资活动产生的现金流量净额	-104,445,238.16	-104,445,238.16	-26,500,586.00	-26,500,586.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	3,583,464,522.90	3,583,464,522.90	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,259,292,431.05	989,738,507.30		
筹资活动现金流入小计	6,842,756,953.95	4,573,203,030.20	3,302,830,928.29	3,302,830,928.29
偿还债务支付的现金	3,218,076,517.94	3,218,076,517.94	3,434,305,955.32	3,434,305,955.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	256,045,515.31	256,045,515.31	291,318,218.89	291,318,218.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,342,092,060.60	24,691,074.70		
筹资活动现金流出小计	4,816,214,093.85	3,498,813,107.95	3,725,624,174.21	3,725,624,174.21
筹资活动产生的现金流量净额	2,026,542,860.10	1,074,389,922.25	-422,793,245.92	-422,793,245.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	962,500.57	979,680.25	-388,243.38	-384,956.57
五、现金及现金等价物净增加额	86,605,562.98	-10,074,645.34	44,687,250.29	-5,953,085.33
加：期初现金及现金等价物余额	59,457,525.24	26,523,713.24	14,770,274.95	32,476,798.57
六、期末现金及现金等价物余额	146,063,088.22	16,449,067.90	59,457,525.24	26,523,713.24

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

- 70 -



合并股东权益变动表

会企 04 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,082,625.00					63,215,766.50		-3,989,576.08	63,308,815.42
（一）净利润							63,215,766.50		10,423.92	63,226,190.42
（二）其他综合收益		4,082,625.00								4,082,625.00
上述（一）和（二）小计		4,082,625.00					63,215,766.50		10,423.92	67,308,815.42
（三）所有者投入和减少资本									-4,000,000.00	-4,000,000.00
1. 所有者投入资本										



2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-4,000,000.00	-4,000,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87			371,807,964.38		-275,577,392.58		28,032,963.10	1,821,379,307.77



合并股东权益变动表（续）

会企 04 表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,797,390.38		641,907,536.99		31,717,265.83	2,890,778,905.29
加：会计政策变更							-65,173,859.57			-65,173,859.57
前期差错更正					10,574.00					10,574.00
其他										
二、本年初余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		576,733,677.42		31,717,265.83	2,825,615,619.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-152,323,564.22					-915,526,836.50		305,273.35	-1,067,545,127.37
（一）净利润							-915,526,836.50		305,273.35	-915,221,563.15
（二）其他综合收益		-152,323,564.22								-152,323,564.22
上述（一）和（二）小计		-152,323,564.22					-915,526,836.50		305,273.35	-1,067,545,127.37
（三）所有者投入和减少资本										



1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										



四、本期期末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,793,159.08		32,022,539.18	1,758,070,492.35
----------	------------------	----------------	--	--	----------------	--	-----------------	--	---------------	------------------

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

母公司所有者权益变动表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009年12月31日

会企05表
单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68
（一）净利润							63,297,255.68	63,297,255.68
（二）其他综合收益		4,082,625.00						4,082,625.00
上述（一）和（二）小计		4,082,625.00					63,297,255.68	67,379,880.68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								



2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	586,982,481.87			371,807,964.38		-275,537,641.37	1,793,386,095.88



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2009年12月31日

会企05表
单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		624,384,744.92	2,841,549,421.39
加：会计政策变更							-47,615,462.76	-47,615,462.76
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,110,133,291.00	735,223,421.09			371,807,964.38		576,769,282.16	2,793,933,958.63
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-152,323,564.22					-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（一）净利润							-915,604,179.21	-915,604,179.21
（二）其他综合收益		-152,323,564.22						-152,323,564.22
上述（一）和（二）小计		-152,323,564.22					-915,604,179.21	-1,067,927,743.43
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,110,133,291.00	582,899,856.87			371,807,964.38		-338,834,897.05	1,726,006,215.20

葫芦岛锌业股份有限公司

2009年度内部控制制度的自我评价报告

一、公司内部控制综述

报告期内，公司严格按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律法规及本公司章程的规定，逐步建立了涵盖公司各个营运环节的健全、有效的内部控制体系，确保公司生产经营管理等各项工作的顺利开展，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。目前公司现行的内部工作制度较为完整、合理，适应公司管理的要求和公司发展的需要，公司监事会、独立董事履行各自职责，对公司内部控制活动进行监督，提高了公司内部控制水平。

(1) 报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求以及自身实际需要，修订了《公司章程》，根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》【2009】34号文件要求制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，不断完善公司的内控制度，使之能够充分保障和维护公司及股东的合法权益。同时，结合公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层责权明晰、操作规范、运作有效，有力地保障和维护了投资者和公司利益。

(2) 报告期内，公司严格按照《内部控制规范》，继续推进和完善内控制度，结合公司实际制定实施了《公司报销付款审批工作流程》、《进出厂物资结算业务流程》、《进出口业务工作流程》、《应收帐款管理办法》《外购金属原料管理制度》、《原、燃料退货标准》等一系列财务、贸易、质量规章制度，消灭了管理盲角和死角，强化对制度的执行力。突出抓好财务、采购、销售、结算、质量认证等环节内控制度的落实和检查，提高规避和抵御各种风险的能力，逐步形成以制度管人管事，按制度程序办事，夯实公司管理基础。

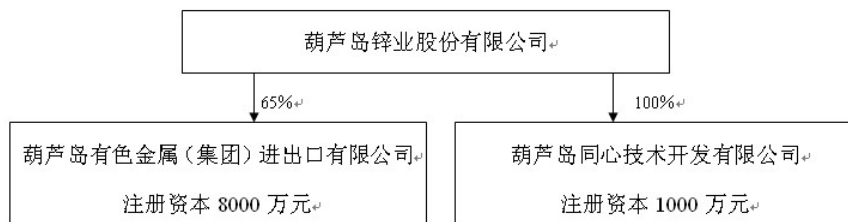
(3) 强化审计工作，审计部独立行使职权、不受其他部门或者个人的干涉，

其主要职责是对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价，对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督。通过发挥审计的监督作用，加强审计的软硬件建设，扩大审计范围，提高了审计质量，堵住效益流失的渠道。

(4) 强化财务管理。为了保证公司的经营目标，保证公司最优决策方案的贯彻、执行，从战略的角度统筹安排各种财务资源，建立以财务管理为中心的企业经济运行机制，充分发挥财务预算的引导和控制作用，保证了生产经营所有环节都处于受控状态。

二、公司内部控制重点活动

(1) 公司目前拥有2家控股子公司，分为葫芦岛有色金属(集团)进出口有限公司和葫芦岛同心技术开发有限公司，公司高管人员均由公司派出。控制结构及持股比例如下图所示：



(2) 公司关联交易的内部控制情况。

公司《章程》对股东大会、董事会审议关联交易事项的权限、审计程序、关联董事回避、关联股东回避等均作了明确的规定。根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》，公司《关联交易管理办法》，对公司关联交易协议类别、判断标准、合同签订、信息披露等内容进行了具体规定。报告期内公司不存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其它资源的情况，关联交易事项符合诚实守信、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，未发生损害公司和其它股东利益的情形，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及相关法律法规的规定。报告期内，独立董事对公司2009年日常关联交易发表了独立意见，没有损害公司及其股东，特别是中小股东的利益的行为。

(3) 公司对外担保的内部控制情况。

报告期内，公司为锦化氯碱贷款担保8000万元，占本公司2008年年末经审计净资产的4.63%，其中部分对外担保未履行必要的股东大会审议程序，并且均未履行临时信息披露义务，违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证

监发【2005】120号)及《深圳证券交易所股票上市规则》规定。截止2010年3月15日,依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》,上述由我公司担保的贷款及承兑汇票8000万元已全部偿还,并解除我公司对锦化氯碱的全部连带保证责任,公告详见2010年3月27日巨潮资讯网。今后,公司将进一步提高企业内部控制水平,严格规范上市公司对外担保行为,及时履行信息披露义务,严格执行公司内部控制制度,并继续完善内控制度,杜绝违规事项的发生。

(4) 公司募集资金使用的内部控制情况。

公司制定了《募集资金管理和使用办法》,对募集资金的存放、使用、投向和变更、管理与监督都做出了详细的规定。报告期内,公司未发生募集资金情况。

(5) 公司重大投资的内部控制情况。

《公司章程》对股东大会、董事会对重大投资的审批权限、程序作了明确规定。报告期内,公司未发生重大投资情况。

(6) 公司信息披露的内部控制情况。

为加强公司信息披露管理工作,促进公司依法规范运作,维护公司股东的合法权益,依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的要求,依据《公司章程》的有关规定,结合公司信息披露工作的实际情况,公司制定了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》并严格执行。公司以《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司公开信息披露的渠道,所有披露的信息均首先在上述指定媒体披露。同时公司还通过深圳交易所投资者关系互动平台、公司网站、投资者电话咨询以及网络邮箱等方式加强公司与投资者之间的联系,建立良好的投资者关系。

三、公司内部控制存在的问题及整改计划

按照中国证监会的有关规定及《深圳证券交易所内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》,公司已基本建立起一套较为健全的内部控制管理体系,涵盖了公司管理经营的各个层面。但是在执行过程中,公司在内部控制方面也存在薄弱环节,为了确保公司规范运作,公司将不断修订和完善内控制度,以达到强化风险管理,加强监督职能,为此,公司将作好以下几方面工作:

(1) 进一步完善公司法人治理结构,提高公司规范治理水平,加强董事会

下设备专门委员会的建设和运作,进一步提升公司的科学决策能力和风险防范能力。

(2) 加强培训工作,在组织公司董事、监事、高级管理人员进行相关制度培训,树立风险防范意识,培养良好企业精神和内部控制文化,加强内控规范意识,提高内控的执行效力。

(3) 加强公司内部控制,优化业务和管理流程,持续规范运作,根据《企业内部控制基本规范》及其细则的要求,进一步修订和完善各项内控制度,保障公司内部制度的建立健全和有效实施。

(4) 加强内部控制监督制度的建立健全工作,完善责任追究机制,持续加强公司董事会审计委员会及内审部门对公司内部控制的检查监督和执行效果的评价职能。

四、公司内部控制情况的总体评价

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》等相关法规和规章制度的要求,公司董事会对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面检查认为,公司已结合自身的情况,建立了一套较为健全的内部控制制度,现行的内部控制制度符合国家有关法律、法规和规章的要求,但制度执行力度还有待加强,为此公司将进一步完善内控体系建设,增强内控制度的执行力度,推进内部控制各项工作的不断深化,提高内部控制的效率。

葫芦岛锌业股份有限公司董事会

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司独立董事
关于公司2009年度利润分配预案的独立意见

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，我们作为锌业股份的独立董事，现就公司2009年度利润分配预案发表独立意见如下：

经利安达会计师事务所审计，公司2009年度实现归属于上市公司股东的净利润63,215,766.50元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司本年度利润弥补公司前期亏损，本期不再提取法定盈余公积金，截止2009年12月31日可供股东分配的利润共-275,577,392.58元。

我们认为公司2009年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本，符合《公司法》和《公司章程》的规定，符合公司目前实际情况。

独立董事：张延安、徐武州、郭宗昌、俞鹏

2010年4月27日



独立董事对葫芦岛锌业股份有限公司 2009年对外担保情况的专项说明及独立意见

按照中国证监会《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》（证监发（2003）56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发（2005）120号）（以下简称《通知》）的相关规定，作为公司的独立董事，本着实事求是、认真负责的态度，基于独立判断的立场，对报告期内公司对外担保情况进行了核查和监督，具体情况如下：

1. 报告期内，公司为锦化化工集团氯碱股份有限公司担保8000万元，占本公司2008年年末经审计净资产的4.63%。其中部分对外担保未履行必要的股东大会审议程序，并且均未履行临时信息披露义务。违反了《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《深圳证券交易所股票上市规则》规定。但截止2010年3月15日，依据锦州银行出具的《关于解除葫芦岛锌业股份有限公司对锦化化工集团氯碱股份有限公司贷款担保责任的证明》，上述由锌业股份担保的贷款及承兑汇票8000万元已全部偿还，并解除锌业股份对锦化氯碱的全部连带保证责任。

2. 截止到报告期末，公司对外提供担保人民币合计余额为13400万元，担保总额占公司净资产的比例为7.47%。其中为为克州矿产资源开发有限公司贷款2400万元提供担保；为锦州金城造纸股份有限公司（资产负债率超70%）贷款3000万元提供担保；为锦华氯碱股份有限公司（资产负债率超70%）贷款和银行承兑8000万元提供担保。

鉴于上述情况，我们认为：

1. 报告期内，公司为锦化氯碱违规担保8000万元，截止到2010年3月15日，锌业股份对锦化氯碱的上述违规担保的全部连带保证责任已经解除，不会对锌业股份构成经营风险。

2. 截止到报告期末，其余共计5400万元的对外担保的决策程序符合《公司



法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，符合公开、公平、公正的原则，并履行了信息披露义务。

我们作为公司的独立董事，提请公司要严格规范公司的对外担保行为，及时履行信息披露义务，公司今后应加强内部控制制度的建设，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

独立董事：张延安 徐武州 郭宗昌 俞鹏

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司 2009 年度独立董事述职报告

根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，我们作为锌业股份的独立董事积极出席了年度内的董事会会议和股东大会，检查和指导公司生产经营管理工作，在董事会日常工作及重大决策中认真履行职责，并对董事会提议的相关事项发表了独立意见，维护了公司和全体股东的利益。

一、2009 年度出席董事会、股东大会情况

（一）董事会会议

2009 年度公司董事会召开了 6 次会议，独立董事出席董事会会议及投票情况如下：

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
张延安	6	6	0	0	
徐武州	6	6	0	0	
郭宗昌	6	6	0	0	
俞鹏	0	0	0	0	经 2009 年 12 月 28 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议通过选举为第六届董事会独立董事。

我们在召开董事会前主动了解情况并获取所需要的资料，了解公司生产运作和经营情况。会议上认真审议每项议案，为董事会科学决策起到了积极的促进作用，2009 年我们对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票。

（二）股东大会

2009 年，公司召开了 2008 年年度股东大会和 2009 年第一次临时股东大会，独立董事出席股东大会情况如下：

公司独立董事张延安、徐武州、郭宗昌均出席了公司召开的两次股东大会，俞鹏经 2009 年 12 月 28 日召开的 2009 年第一次临时股东大会选举为第六届董事会独立董事。

二、发表独立意见情况

1、关于公司 2009 年度日常关联交易的独立意见

该等交易价格和方式对交易双方是公平合理的，没有损害非关联方股东的利益；

该等关联交易体现了公平、公正、公开的市场原则，符合全体股东的利益。通过关联交易，公司与各关联方取得了互惠和双盈。对公司生产经营秩序的稳定和可持续发展提供重要条件。

2、关于公司董事会换届选举的独立意见

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司第五届董事会任期届满，公司第六届董事会拟设董事9人，其中独立董事4人，董事任期自股东大会选举产生之日起计算，任期三年。

公司独立董事意见：

①公司控股股东提名许健、牛井坤、郑登渝、王明辉、金铁山为公司第六届董事会董事候选人，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，符合公司董事的任职资格。

②公司董事会提名张延安、徐武州、郭宗昌、孔文为公司第六届董事会独立董事候选人，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，符合公司独立董事的任职资格。

3、关于聘请公司高级管理人员的独立意见

公司独立董事张延安、徐武州、郭宗昌认为，第六届董事会聘任的高级管理人员符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的任职资格；公司高级管理人员的聘任程序合法；我们同意公司高级管理人员的聘任。

4、关于聘任张正东先生为公司第六届董事会秘书的独立意见

独立董事认为，张正东先生符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的董事会秘书的任职资格，独立董事对公司董事会聘任张正东先生为董事会秘书无异议。

5、关于公司对外担保情况专项说明的独立意见

(1)报告期内，公司为锦化氯碱违规担保8000万元，截止到2010年3月15日，锌业股份对锦化氯碱的上述违规担保的全部连带保证责任已经解除，不会对锌业股份构成经营风险。

(2)截止到报告期末，公司对外提供担保人民币合计余额为13400万元，除了为锦化氯碱违规担保8000万元，其余共计5400万元的对外担保的决策程序符合《公司法》、

《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定，符合公开、公平、公正的原则，并履行了信息披露义务。

我们作为公司的独立董事，提请公司要严格规范公司的对外担保行为，及时履行信息披露义务，公司今后应加强内部控制制度的建设，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

6、关于聘任俞鹏为公司第六届董事会独立董事的独立意见

1、根据《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》的规定，公司第六届董事会需增补一名具有高级会计师资格的独立董事，公司董事会关于该事项的提名方式及表决程序合法有效；

2、经审阅独立董事候选人俞鹏女士的履历等材料，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中有关独立董事任职资格及独立性等要求规定，其任职资格符合担任上市公司独立董事人员的条件，符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，我们同意俞鹏女士为公司第六届董事会独立董事候选人，并同意将该议案提交股东大会审议。

三、日常工作情况

作为公司独立董事，对公司2009年生产经营、财务管理、关联往来、对外担保等情况，听取相关人员汇报，主动进行调查，获取做出决策所需资料，积极运用自身的专业知识，在董事会上认真审议，促进公司董事会决策的科学性和高效性。

以上是我们在2009年度履行独立董事职责的情况。在履行独立董事的职责过程中，公司董事会、公司领导和相关工作人员给予了积极有效的配合和支持，对此表示感谢。我们将继续严格按照《公司法》、《股票上市规则》等有关法律法规和公司《章程》、《独立董事年报工作制度》的有关规定，独立公正地履行职责，不断提高公司质量，切实维护公司和股东的合法权益，促进公司健康发展。

独立董事：张延安、徐武州、郭宗昌、俞鹏

2010年4月27日

证券代码：000751

证券简称：*ST 锌业

公告编号：2010-010

葫芦岛锌业股份有限公司 2010 年第一季度季度报告正文

§ 1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人许健、主管会计工作负责人张俊廷及会计机构负责人(会计主管人员)陈红姗声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动 (%)
总资产 (元)	9,176,007,329.51	8,146,251,691.00	12.64%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,855,266,753.36	1,793,346,344.67	3.45%
股本 (股)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.67	1.62	3.09%
	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
营业总收入 (元)	1,667,225,001.36	876,063,096.37	90.31%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	62,592,251.35	-112,169,521.61	155.80%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-161,813,149.27	-105,403,429.83	-53.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.146	-0.095	-53.68%
基本每股收益 (元/股)	0.056	-0.10	156.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.056	-0.10	156.00%
加权平均净资产收益率 (%)	3.43%	-6.94%	10.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.34%	-8.31%	9.65%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
债务重组损益	38,622,935.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,631.00
合计	38,423,304.96

对重要非经常性损益项目的说明

企业债务重组收益金额为 38,622,935.96 元，主要是与客户协商用部分资金偿还全部应付账款金额，确认债务重组收益。其中锦州天达煤炭有限公司放弃债权 3,600,000.00 元，辽宁城建集团放弃债权 3,451,387.94 元。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	168,303	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	423,785,107	人民币普通股
徐双全	3,100,000	人民币普通股
张少旺	2,623,188	人民币普通股
龚伟生	2,610,000	人民币普通股
无锡市财兴金属材料有限公司	2,583,137	人民币普通股
邓威	2,461,616	人民币普通股
徐克任	2,351,200	人民币普通股
冯小龙	2,336,941	人民币普通股
联合矿业风险勘探有限公司	2,292,179	人民币普通股
陈洁	2,000,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、货币资金期末比年初上升的主要原因是由于应付票据余额增加相应的存款保证金增加。
- 2、预付账款期末比年初上升的主要原因是由于本期公司原料储备增加由此预付货款增加。
- 3、应付票据期末比年初上升的主要原因是，本期公司为购买锌精矿开出承兑汇票增加所致。
- 4、应交税费期末比年初下降的主要原因是，本期增值税原料库存增加实现进项税留抵 12833 万元。
- 5、营业收入本期比上年增加的主要原因是，产品价格比去年同期上涨，造成收入增加。
- 6、营业成本本期比上年增加的主要原因是，主要原材料锌精矿的价格比去年同期上涨，造成产品成本增加。
- 7、营业费用本期比上年增加的主要原因是，本期发生的铁路运费比上年同期增加。
- 8、营业外收入本期比上年同期增加的主要原因是，本期发生的债务重组收益比上年增加造成。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	扭亏		
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）

累计净利润的预计数 (万元)	7,700.00	-5,005.00	增长	253.9%
基本每股收益 (元/股)	0.069	-0.045	增长	253.9%
业绩预告的说明	<p>(1) 公司业绩预期较上年同期大幅增长, 扭亏为盈, 主要是报告期公司产品与原料价差同比增加所致。</p> <p>(2) 业绩预告未经过注册会计师预审计。</p> <p>(3) 实际数据将以公司 2010 年半年度报告披露的数据为准, 敬请广大投资者谨慎决策, 注意投资风险。</p>			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 19 日	公司证券部	电话沟通	宏源证券	公司生产经营情况
2010 年 03 月 24 日	公司证券部	实地调研	格林期货	公司生产经营情况

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

葫芦岛锌业股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人许健、主管会计工作负责人张俊廷及会计机构负责人(会计主管人员)陈红姍声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	9,176,007,329.51	8,146,251,691.00	12.64%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,855,266,753.36	1,793,346,344.67	3.45%
股本(股)	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.67	1.62	3.09%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	1,667,225,001.36	876,063,096.37	90.31%
归属于上市公司股东的净利润(元)	62,592,251.35	-112,169,521.61	155.80%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-161,813,149.27	-105,403,429.83	-53.52%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.146	-0.095	-53.68%
基本每股收益(元/股)	0.056	-0.10	156.00%
稀释每股收益(元/股)	0.056	-0.10	156.00%
加权平均净资产收益率(%)	3.43%	-6.94%	10.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.34%	-8.31%	9.65%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
债务重组损益	38,622,935.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-199,631.00
合计	38,423,304.96

对重要非经常性损益项目的说明

企业债务重组收益金额为 38,622,935.96 元，主要是与客户协商用部分资金偿还全部应付账款金额，确认债务重组收益。其中锦州天达煤炭有限公司放弃债权 3,600,000.00 元,辽宁城建集团放弃债权 3,451,387.94 元。

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数 (户)	168,303		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称 (全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	423,785,107	人民币普通股	
徐双全	3,100,000	人民币普通股	
张少旺	2,623,188	人民币普通股	
龚伟生	2,610,000	人民币普通股	
无锡市财兴金属材料有限公司	2,583,137	人民币普通股	
邓威	2,461,616	人民币普通股	
徐克任	2,351,200	人民币普通股	
冯小龙	2,336,941	人民币普通股	
联合矿业风险勘探有限公司	2,292,179	人民币普通股	
陈洁	2,000,000	人民币普通股	

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

<p>1、货币资金期末比年初上升的主要原因是由于应付票据余额增加相应的存款保证金增加。</p> <p>2、预付账款期末比年初上升的主要原因是由于本期公司原料储备增加由此预付货款增加。</p> <p>3、应付票据期末比年初上升的主要原因是，本期公司为购买锌精矿开出承兑汇票增加所致。</p> <p>4、应交税费期末比年初下降的主要原因是，本期增值税原料库存增加实现进项税留抵 12833 万元。</p> <p>5、营业收入本期比上年增加的主要原因是，产品价格比去年同期上涨，造成收入增加。</p> <p>6、营业成本本期比上年增加的主要原因是，主要原材料锌精矿的价格比去年同期上涨，造成产品成本增加。</p> <p>7、营业费用本期比上年增加的主要原因是，本期发生的铁路运费比去年同期增加。</p> <p>8、营业外收入本期比上年同期增加的主要原因是，本期发生的债务重组收益比上年增加造成。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

业绩预告情况	扭亏			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	7,700.00	-5,005.00	增长	253.9%
基本每股收益 (元/股)	0.069	-0.045	增长	253.9%
业绩预告的说明	(1) 公司业绩预期较上年同期大幅增长,扭亏为盈,主要是报告期公司产品与原料价差同比增			

	<p>加所致。</p> <p>(2) 业绩预告未经注册会计师预审计。</p> <p>(3) 实际数据将以公司 2010 年半年度报告披露的数据为准, 敬请广大投资者谨慎决策, 注意投资风险。</p>
--	---

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 19 日	公司证券部	电话沟通	宏源证券	公司生产经营情况
2010 年 03 月 24 日	公司证券部	实地调研	格林期货	公司生产经营情况

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,369,715,541.77	885,912,484.60	575,863,075.79	426,584,202.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	25,893,546.55	25,893,546.55	22,267,971.92	22,267,971.92
应收账款	103,864,023.43	299,185,520.97	102,521,781.44	102,521,781.44
预付款项	635,431,187.59	314,756,017.68	426,451,767.01	223,039,038.07

应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	56,259,691.57	47,793,017.22	50,740,181.10	50,730,677.10
买入返售金融资产				
存货	2,472,552,974.09	2,472,552,974.09	2,428,967,089.52	2,143,373,475.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,663,716,965.00	4,046,093,561.11	3,606,811,866.78	2,968,517,146.55
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	9,626,400.00	9,626,400.00	10,522,190.00	10,522,190.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	40,500,000.00	102,500,000.00	40,500,000.00	102,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	2,556,429,084.96	2,554,479,746.40	2,608,640,162.67	2,606,631,742.80
在建工程	66,827,352.58	64,545,705.18	33,309,048.53	32,855,073.32
工程物资	2,890,935.10	2,890,935.10	2,893,789.37	2,893,789.37
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,406,569,912.15	1,406,569,912.15	1,414,127,953.93	1,414,127,953.93
开发支出				
商誉	379,579.36		379,579.36	
长期待摊费用				
递延所得税资产	429,067,100.36	429,067,100.36	429,067,100.36	429,067,100.36
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,512,290,364.51	4,569,679,799.19	4,539,439,824.22	4,598,597,849.78
资产总计	9,176,007,329.51	8,615,773,360.30	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33
流动负债：				
短期借款	3,082,028,629.72	3,082,028,629.72	2,570,898,795.83	2,570,898,795.83
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	1,123,250,000.00	1,123,250,000.00	391,000,000.00	391,000,000.00
应付账款	667,581,758.37	667,581,758.37	748,421,182.47	709,707,447.58
预收款项	112,550,253.35	112,550,253.35	135,329,705.24	233,787,454.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

应付职工薪酬	88,336,884.56	88,336,884.56	88,790,035.53	88,790,035.53
应交税费	-122,208,676.52	-25,114,255.71	-29,861,718.18	-15,469,008.85
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,304,384,937.35	661,380,650.62	1,378,437,967.37	753,157,760.63
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	833,410,000.00	833,410,000.00	833,410,000.00	833,410,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	7,089,333,786.83	6,543,423,920.91	6,116,425,968.26	5,565,282,485.48
非流动负债：				
长期借款	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00	161,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,337,541.75	2,337,541.75	2,561,489.25	2,561,489.25
其他非流动负债	44,884,925.72	44,884,925.72	44,884,925.72	44,884,925.72
非流动负债合计	208,222,467.47	208,222,467.47	208,446,414.97	208,446,414.97
负债合计	7,297,556,254.30	6,751,646,388.38	6,324,872,383.23	5,773,728,900.45
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00	1,110,133,291.00
资本公积	586,310,639.37	586,310,639.37	586,982,481.87	586,982,481.87
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备				
未分配利润	-212,985,141.39	-204,124,922.83	-275,577,392.58	-275,537,641.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,855,266,753.36	1,864,126,971.92	1,793,346,344.67	1,793,386,095.88
少数股东权益	23,184,321.85		28,032,963.10	
所有者权益合计	1,878,451,075.21	1,864,126,971.92	1,821,379,307.77	1,793,386,095.88
负债和所有者权益总计	9,176,007,329.51	8,615,773,360.30	8,146,251,691.00	7,567,114,996.33

4.2 利润表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2010 年 1-3 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	1,667,225,001.36	1,667,225,001.36	876,063,096.37	876,063,096.37
其中：营业收入	1,667,225,001.36	1,667,225,001.36	876,063,096.37	876,063,096.37

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,647,904,696.38	1,633,992,346.47	1,014,692,091.38	1,010,629,283.13
其中：营业成本	1,516,065,961.97	1,516,065,961.97	927,936,255.41	927,936,255.41
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	52,659.67	52,659.67	322,092.31	313,464.06
销售费用	10,235,801.94	10,235,801.94	3,208,517.16	3,363,981.16
管理费用	44,425,644.27	44,425,644.27	52,261,650.31	52,232,009.66
财务费用	77,124,628.53	63,525,588.92	65,358,793.87	61,178,790.52
资产减值损失			-34,395,217.68	-34,395,217.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			3,000,000.00	3,000,000.00
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）	19,320,304.98	33,232,654.89	-135,628,995.01	-131,566,186.76
加：营业外收入	38,910,964.27	38,667,722.96	22,372,992.41	22,372,992.41
减：营业外支出	487,659.31	487,659.31	335,501.90	335,501.90
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,743,609.94	71,412,718.54	-113,591,504.50	-109,528,696.25
减：所得税费用				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,743,609.94	71,412,718.54	-113,591,504.50	-109,528,696.25
归属于母公司所有者的净利润	62,592,251.35	71,412,718.54	-112,169,521.61	-109,528,696.25
少数股东损益	-4,848,641.41		-1,421,982.89	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.056		-0.10	-0.099
（二）稀释每股收益	0.056		-0.10	
七、其他综合收益	-671,842.50	-671,842.50	1,793,490.00	1,793,490.00
八、综合收益总额	57,071,767.44	70,740,876.04	-111,798,014.50	-107,735,206.25
归属于母公司所有者的综	61,920,408.85	70,740,876.04	-110,376,031.61	-107,735,206.25

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-4,848,641.41		-1,421,982.89	

4.3 现金流量表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2010 年 1-3 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	2,279,811,861.82	1,757,754,724.85	1,367,108,255.74	1,039,433,892.54
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				
收到其他与经营活动有关的现金	251,202,681.97	38,786,379.33	6,642,623.86	6,628,685.66
经营活动现金流入小计	2,531,014,543.79	1,796,541,104.18	1,373,750,879.60	1,046,062,578.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,343,726,262.11	2,047,561,311.38	1,346,851,195.83	1,042,153,874.82
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	93,941,577.70	93,941,577.70	91,713,951.57	91,713,951.57
支付的各项税费	41,258,478.98	41,181,347.68	13,029,430.77	13,024,375.83
支付其他与经营活动有关的现金	213,901,374.27	24,359,060.96	27,559,731.26	27,517,035.75

经营活动现金流出小计	2,692,827,693.06	2,207,043,297.72	1,479,154,309.43	1,174,409,237.97
经营活动产生的现金流量净额	-161,813,149.27	-410,502,193.54	-105,403,429.83	-128,346,659.77
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			3,000,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			3,000,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,907,902.70	36,907,902.70	8,583,387.83	8,583,387.83
投资支付的现金			1,000,000.00	1,000,000.00
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	36,907,902.70	36,907,902.70	9,583,387.83	9,583,387.83
投资活动产生的现金流量净额	-36,907,902.70	-36,907,902.70	-6,583,387.83	-6,583,387.83
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,386,468,290.49	1,386,468,290.49	683,627,759.46	683,627,759.46
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	1,386,468,290.49	1,386,468,290.49	683,627,759.46	683,627,759.46
偿还债务支付的现金	875,338,456.60	875,338,456.60	489,409,778.87	489,409,778.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,780,695.41	54,780,695.41	49,436,267.97	49,436,267.97
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				
筹资活动现金流出小计	930,119,152.01	930,119,152.01	538,846,046.84	538,846,046.84
筹资活动产生的现金流量净额	456,349,138.48	456,349,138.48	144,781,712.62	144,781,712.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	257,628,086.51	8,939,042.24	32,794,894.96	9,851,665.02

加：期初现金及现金等价物余额	173,501,352.17	43,893,442.36	59,435,673.61	26,523,713.24
六、期末现金及现金等价物余额	431,129,438.68	52,832,484.60	92,230,568.57	36,375,378.26

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：许健

葫芦岛锌业股份有限公司
2010 年 4 月 27 日

葫芦岛锌业股份有限公司

第六届董事会第六次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

葫芦岛锌业股份有限公司第六届董事会第六次会议,于2010年4月27日下午在公司三楼会议室举行。会议前10天,公司董事会秘书办公室将会议通知送达或传真给本人。应到会董事9人、实到会董事9人,公司监事和高管人员出席会议。会议的召集、召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定。

会议由董事长许健主持,会议表决通过如下决议:

一、审议《2009年度董事会工作报告》

表决结果:同意票9票;反对票0票;弃权票0票。

该议案须提交2009年年度股东大会审议。

二、审议《公司2009年度财务决算报告》

表决结果:同意票9票;反对票0票;弃权票0票。

该议案须提交2009年年度股东大会审议。

三、审议《公司2009年度利润分配预案》

经利安达会计师事务所审计,2009年公司实现归属于上市公司股东的净利润63,215,766.50元。根据《公司法》和《公司章程》的规定,本年度利润弥补公司前期亏损,本期不再提取法定盈余公积金,截止2009年12月31日可供股东分配的利润共-275,577,392.58元。

由于截止到2009年12月31日可供股东分配的利润亏损,根据《公司法》和《公司章程》的规定,公司董事会决定2009年度利润不进行分配、也不再进行资本公积金转增股本。

独立董事就该议案发表独立意见,内容详见《巨潮资讯网》。

表决结果:同意票9票;反对票0票;弃权票0票。

四、审议公司《2009年年度报告》、《报告摘要》

公司《2009年年度报告》、《报告摘要》内容详见《巨潮资讯网》。

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

五、审议公司《2009年度内部控制自我评价报告》

公司独立董事认为，报告期内，公司按照《上市公司内部控制指引》的规定，内部控制制度已涵盖了公司经营的各环节，内控体系与相关制度基本能够适应公司管理的要求和发展的需要、对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供了保证。报告期内，公司对外担保出现了部分未履行相应法定审议程序及未进行临时信息披露义务等问题，公司今后应加强内部控制制度的建设，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

六、审议公司《外部信息报送和使用管理制度》

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

七、审议公司《内幕信息知情人管理制度》

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

八、审议公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

九、审议《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示》的议案

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

十、审议公司《2010年第一季度报告》

董事会认为，公司2010年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程的规定，其内容是真实、准确、完整的。

表决结果：同意票 9 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

特此公告

葫芦岛锌业股份有限公司

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司 第六届监事会第四次会议决议公告

本公司及其监事保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

葫芦岛锌业股份有限公司第六届监事会第四次会议于2010年4月27日下午在公司三楼会议室召开,应到监事5人,实到5人,会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议由监事会召集人史衍良主持,会议审议通过如下决议:

一、审议公司《2009年度监事会工作报告》

表决结果:同意票 5 票;反对票 0 票;弃权票 0 票。

该议案须提交 2009 年年度股东大会审议。

二、审议公司《2009 年年度报告》、《报告摘要》

监事会认为,本公司 2009 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程的规定;经利安达会计师事务所审计的财务报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

表决结果:同意票 5 票;反对票 0 票;弃权票 0 票。

三、审议公司《2009年财务决算报告》

表决结果:同意票 5 票;反对票 0 票;弃权票 0 票。

该议案须提交2009年年度股东大会审议。

四、审议公司《2009年利润分配预案》

经利安达会计师事务所审计,本公司2009年度实现归属于上市公司股东的净利润63,215,766.50元。根据《公司法》和《公司章程》的规定,本年度利润弥补公司前期亏损,本期不再提取法定盈余公积金,截止2009年12月31日可供股东分配的利润共-275,577,392.58元。

由于截止到2009年12月31日可供股东分配的利润亏损,根据《公司法》和《公司章程》的规定,监事会认为公司2009年度利润不进行分配、也不进行资本公积

金转增股本，符合公司的实际情况。

表决结果：同意票 5 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

该议案须提交2009年年度股东大会审议。

五、审议公司《2009年度内部控制自我评价报告》

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对本公司内部控制自我评价报告审阅后认为：

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，但制度执行力度还需进一步强化，杜绝违规行为的发生。

综上所述，监事会认为，董事会出具的公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。表决结果：

同意票 5 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

六、审议通过公司《2010年度第一季度报告》

监事会认为，公司2010年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程的规定，其内容是真实、准确、完整的。

表决结果：同意票 5 票；反对票 0 票；弃权票 0 票。

特此公告

葫芦岛锌业股份有限公司监事会

2010年4月27日

关于葫芦岛锌业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

利安达专字 [2010] 第 1009 号-8-36-2-1 号

葫芦岛锌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葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称“锌业股份”）的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表，2009 年现金流量表和合并现金流量表，2009 年股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 4 月 27 日签发了利安达审字 [2010] 第 1015-8-36-2 号标准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）的要求，锌业股份编制了所附的“上市公司 2009 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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是锌业股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计锌业股份 2009 年度财务报表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，在所有重大方面未发现不一致。除了对锌业股份实施 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解锌业股份 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供锌业股份向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作其他任何目的。

特此说明。

附件一：上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：魏永祯

中国注册会计师：曹云锋

二〇一〇年四月二十七日

上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年年初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额（不含利息）	2009 年度占用资金的利息（如有）	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	葫芦岛东方铜业有限公司	同受一母公司控制						-		
	辽宁渤海有色金属进出口公司	同受一方重大影响	应收账款	0.03			0.03	-	货款结算	经营性往来
	葫芦岛有色金属贸易公司	同受一方重大影响	预付账款	996.63	102.26		541.21	557.68	采购锌精矿	经营性往来
	小计			996.66	102.26	-	541.24	557.68		
上市公司的子公司及其附属企业	葫芦岛有色金属（集团）进出口有限公司	子公司	应收账款	35,922.08			35,922.08	-	代理进出口	经营性往来
关联自然人及其控制的法人							-			
其他关联人及其附属企业	中冶恒通冷轧技术有限公司丰南分公司	同受一方控制	应收账款		13,248.64		11,800.00	1,448.64	销售热度锌	经营性往来
			预付货款		697.60		682.98	14.62	材料款	经营性往来
	中国冶金科工集团有限公司	同受一方控制	其他应收款		581.92			581.92	政府补助	经营性往来
	中冶集团国际贸易有限公司	同受一方控制	预付货款	4,125.12	48,065.60		36,974.26	15,216.46	材料款	经营性往来
			应收票据		1,451.76		1,329.76	122.00	销售热度锌	经营性往来
	中冶恒通冷轧技术有限公司	同受一方控制	应收票据		26,690.51		26,060.51	630.00	销售热度锌	经营性往来

	小计			4,125.12	90,736.03	-	76,847.51	18,013.64		
合计				41,043.87	90,838.29	-	113,310.83	18,571.32		

企业负责人：许健

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：陈红姗

葫芦岛锌业股份有限公司

关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我公司于2007年、2008年连续两年亏损，根据《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，本公司股票于2009年4月16日起被实施退市风险警示，本公司证券简称变更为“*ST锌业”。

经利安达会计师事务所审计，本公司2009年度实现归属于上市公司股东的净利润63,215,766.50元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为32,784,726.83元，归属于上市公司股东的所有者权益1,793,346,344.67元，并对公司2009年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（利安达审字【2010】第1015-8-36-2号）。

鉴于本公司主营业务运营正常，净利润、扣除非经常性损益后的净利润为正值且股东权益为正值，符合《深圳证券交易所股票上市规则》关于撤销股票交易退市风险警示的有关规定且不存在被实行其他特别处理的情形，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》，并于2010年4月28日向深圳证券交易所提交了《关于撤销公司股票交易退市风险警示的申请》。

本公司股票交易能否被撤销退市风险警示，尚需深圳证券交易所核准。敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

葫芦岛锌业股份有限公司董事会

2010年4月28日

葫芦岛锌业股份有限公司

独立董事对公司内部控制自我评价的意见

2009 年，公司按照《上市公司内部控制指引》的规定，内部控制制度已涵盖了公司经营的各环节，内控体系与相关制度基本能够适应公司管理的要求和发展的需要、对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供了保证。报告期内，公司在对外担保过程中出现了部分未履行相应法定审议程序及未进行临时信息披露义务等问题，公司今后应加强内部控制制度的建设，关注各种制度的具体落实，以保证公司的持续、健康发展。

独立董事：张延安、徐武州、郭宗昌、俞鹂

2010 年 4 月 27 日

葫芦岛锌业股份有限公司
监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对本公司内部控制自我评价报告审阅后认为：

1. 根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2. 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，但制度执行力度还需进一步强化，杜绝违规行为的发生。

综上所述，监事会认为，董事会出具的公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

葫芦岛锌业股份有限公司监事会

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司 内幕信息知情人管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称“公司”）内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，做好公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 公司董事、监事及高级管理人员和其他知情人均应做好内幕信息的保密工作。

第三条 公司董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人不得泄露内幕信息，不得进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格。

第二章 内幕信息的定义及认定标准

第四条 内幕信息是指涉及公司经营、财务或者对公司股票的交易价格有重大影响的尚未公开的信息。尚未公开是指公司尚未在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体或深圳证券交易所巨潮资讯网（[http:// www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上正式披露。

第五条 内幕信息包括但不限于：

- （一）公司的经营方针和经营范围的重大变化；
- （二）公司的重大投资行为和重大的购置财产的决定；
- （三）公司订立重要合同，可能对公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响；

- (四) 公司发生重大债务和未能清偿到期重大债务的违约情况；
- (五) 公司发生重大亏损或者重大损失；
- (六) 公司生产经营的外部条件发生的重大变化；
- (七) 公司的董事、三分之一以上监事或者经理发生变动；
- (八) 持有公司百分之五以上股份的股东或者实际控制人，其持有股份或者控制公司的情况发生较大变化；
- (九) 公司减资、合并、分立、解散及申请破产的决定；
- (十) 涉及公司的重大诉讼，股东大会、董事会决议被依法撤销或者宣告无效；
- (十一) 公司涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施；
- (十二) 公司分配股利或者增资的计划；
- (十三) 公司股权结构的重大变化；
- (十四) 公司债务担保的重大变更；
- (十五) 公司营业用主要资产的抵押、出售或者报废一次超过该资产的百分之三十；
- (十六) 公司的董事、监事、高级管理人员的行为可能依法承担重大损害赔偿责任；
- (十七) 上市公司收购的有关方案；
- (十八) 国务院证券监督管理机构认定的对证券交易价格有显著影响的其他重要信息。

第三章 内幕信息知情人的定义及认定标准

第六条 内幕信息知情人是指公司内幕信息公开前能直接或间接获取内幕信息的人员。

第七条 内幕信息知情人包括但不限于：

- （一）公司的董事、监事、高级管理人员；
- （二）持股5%以上的股东及其董事、监事和高级管理人员, 公司实际控制人及其董事、监事和高级管理人员；
- （三）可能影响公司证券交易价格的重大事件的收购人及其一致行动人或交易对手方及其关联方，以及其董事、监事、高级管理人员；
- （四）由于所任公司职务可以获取公司有关内幕信息的人员；
- （五）公司控股的公司及其董事、监事、高级管理人员；
- （六）保荐人、承销的证券公司、证券交易所、证券登记结算机构、证券服务机构的有关人员；
- （七）中国证监会规定的其他人员。

第四章 保密及责任追究

第八条 公司内幕信息知情人对其知悉的内幕信息负有保密义务，不得擅自以任何形式对外泄露内幕信息。未经董事会批准，公司任何部门及个人不得向外界泄露、报道、传送有关公司内幕信息及未公开信息披露的内容。

第九条 公司及其董事、监事、高级管理人员及相关内幕信息知情人在内幕信息公开披露前应将该信息的知情人员控制在最小范围内，重大信息文件应指定专人报送和保管。

第十条 内幕信息依法公开披露前，公司的控股股东、实际控制人不得滥用其股东权利或支配地位，要求公司及其董事、监事、高级管理人员、各职能部门、控股子公司向其提供内幕信息。

第十一条 公司与外部机构或个人发生上述范围的业务时，应与其内幕知情人签订保密协议。

第十二条 内幕信息知情人在内幕信息依法公开前，不得买卖公司股票，也不得通过其他方式牟取非法利益。

第十三条 如果公司内幕信息难以保密、或者已经泄露（如出现媒体报道、市场传闻等），或者公司证券交易价格出现异常波动时，公司应当及时予以披露。

第十四条 内幕信息知情人将知晓的内幕信息对外泄露，或利用内幕信息进行内幕交易、散布虚假信息、操纵证券市场或者进行欺诈等活动给公司造成严重影响或损失的，公司将依据有关规定处罚相关责任人或要求其承担赔偿责任。

第五章 备案登记

第十五条 内幕信息知情人的登记备案工作由公司董事会负责，董事会秘书组织实施，证券部是信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，负责公司内幕信息的监管工作。

第十六条 内幕信息知情人登记备案的内容，包括但不限于内幕信息知情人的姓名、职务、身份证号、工作单位、知悉的内幕信息、知悉的途径及方式、知悉时间、保密条款等。

第十七条 公司董事、监事、高级管理人员及各职能部门及其主要负责人应当积极配合公司做好内幕信息知情人登记备案工作，及时告知内幕信息知情人情况，以及相关内幕信息知情人的变更情况。

第十八条 公司的股东、实际控制人、收购人、交易对手方、证券服务机构等内幕信息知情人，应当积极配合公司做好内幕信息知情人登记备案工作，及时告知公司已发生或拟发生重大事件的内幕信息知情人情况以及相关内幕信息知情人的变更情况。

第六章 附则

第十九条 本制度与有关法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件有冲突时，按有关法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件执行。

第二十条 本制度由公司董事会负责修订和解释。

第二十一条 本制度经董事会审议通过之日起施行。

葫芦岛锌业股份有限公司董事会

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司

外部信息报送和使用管理制度

第一条 为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》和《公司内幕信息及知情人管理制度》等有关规定，制定本制度。

第三条 本制度所指信息指所有对公司股票交易价格可能产生影响的信息，包括但不限于定期报告、临时公告、财务数据、需报批的重大事项等。

第四条 公司的董事、监事和高级管理人员应当遵守信息披露内部控制制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。

第五条 公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。

第六条 对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等提出的报送要求，公司应拒绝报送。

第七条 公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于项外部信息使用人提供的信息内容，公司并需要将报送的外

部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

第八条 公司应将报送的相关信息作为内幕信息，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。

第九条 外部单位或个人不得泄漏依据法律法规报送的本公司未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

第十条 外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向深圳证券交易所报告并公告。

第十一条 外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，公司已披露该信息时除外。

第十二条 外部单位或个人应该严守上述条款，如违反本制度及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，本公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，将由司法机关进行处理。

第十三条 本制度未做规定的，适用《公司章程》和《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等有关规定执行。

第十四条 董事会有权根据有关法律、法规的规定及公司实际情况，对本制度进行修改。

第十五条 本制度经董事会审议通过之日起施行。

葫芦岛锌业股份有限公司董事会

2010年4月27日

葫芦岛锌业股份有限公司

年报信息披露重大差错责任追究制度

第一章 总则

第一条 为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，制定本制度。

第二条 本制度是指年报信息披露工作中相关人员不履行或不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。

第三条 实行责任追究制度，应遵循以下原则：实事求是、客观公正、有错必究；过错与责任相适应；责任与权利对等原则。

第四条 公司证券部办公室在董事会秘书领导下负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按制度规定提出相关处理方案，逐级上报公司董事会批准。

第二章 年报信息披露相关责任人及重大差错的范围

第五条 年报信息披露相关责任人包括但不限于：公司董事、监事、高级管理人员、董事会秘书、会计主管、与年报信息披露工作有关的其他人员。

第六条 年报信息披露重大差错的范围包括但不限于：

- （一）重大会计差错更正；
- （二）重大信息遗漏补充；
- （三）业绩预告修正；

(四) 中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所规定或认定为重大差错的其他事项。

第三章 年报信息披露重大差错的责任追究

第七条 有下列情形之一的应当追究相关责任人的责任：

(一) 违反《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》和《企业会计准则》等国家法律法规的规定，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(二) 违反《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所发布的有关年报信息披露指引、准则、通知等，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(三) 违反《公司章程》、《信息披露管理制度》以及公司其他内部控制制度，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的；

(四) 未按照年报信息披露工作中的规程办事且造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的；

(五) 年报信息披露工作中不及时沟通、汇报造成重大失误或造成不良影响的；

(六) 其他个人原因造成年报信息披露重大差错或造成不良影响的。

第八条 有下列情形之一，应当从重或者加重处理：

(一) 情节恶劣、后果严重、影响较大且事故原因确系个人主观因素所致的；

(二) 打击、报复、陷害调查人或干扰、阻挠责任追究调查的；

(三) 不执行董事会依法作出的处理决定的；

(四) 董事会认为其它应当从重或者加重处理的情形的。

第九条 有下列情形之一的，应当从轻、减轻或免于处理：

- （一）有效阻止不良后果发生的；
- （二）主动纠正和挽回全部或者大部分损失的；
- （三）确因意外和不可抗力等非主观因素造成的；
- （四）董事会认为其他应当从轻、减轻或者免于处理的情形的。

第十条 在对责任人作出处理前，应当听取责任人的意见，保障其陈述和申辩的权利。

第四章 追究责任的形式及种类

第十一条 追究责任的形式：

- （一）责令改正并作检讨；
- （二）通报批评；
- （三）调离岗位、停职、降职、撤职；
- （四）赔偿损失；
- （五）解除劳动合同。

第十二条 公司董事、监事、高级管理人员出现责任追究的范围事件时，公司在进行上述处罚的同时可附带经济处罚，处罚金额由董事会视情节酌定。

第五章 附则

第十三条 本制度未尽事宜，或者与有关法律、法规相悖的，按有关法律、法规、规章处理。

第十四条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第十五条 本制度经董事会审议通过之日起施行。

葫芦岛锌业股份有限公司董事会

2010年4月27日