

云南锡业股份有限公司 2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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。

公司中期财务会计报告已经云南亚太会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

(一)公司简介

1、公司法定中文名称：云南锡业股份有限公司

公司法定英文名称：Yunnan Tin Co., Ltd.

2、公司注册地址：昆明高新技术产业开发区

公司办公地址：昆明高新技术产业开发区

邮政编码：650118

公司国际互联网网址：<http://www.ytl.com.cn>

公司电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net

XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net

3、公司法定代表人：肖建明

4、公司董事会秘书：杨奕敏

联系地址：昆明高新技术产业开发区

电话：0873——2448667

传真：0873——2448308

电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net

证券事务代表：陈建雄

联系地址：昆明高新技术产业开发区

电话：0873——2448606

传真：0873——2448622

电子信箱：XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司中期报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：锡业股份

股票代码：0960

(二) 主要财务数据和指标

报告期末及公司上年相同期间主要财务指标：

项 目	2001 年 1 月至 6 月	2000 年 1 月至 6 月
净利润 (元)	23,329,141.33	45,223,806.81
扣除非经常性损益后的净利润 (元) *	18,898,198.29	40,104,743.05
每股收益 (元)	0.065	0.1264
净资产收益率 (%)	1.99	3.95
	2001 年 6 月 30 日	2000 年 12 月 31 日
总资产 (元)	1,982,546,395.91	1,936,784,983.56
资产负债率 (%)	40.39	40.19
股东权益 (元) (不包含少数股东权益)	1,181,784,831.20	1,158,455,689.87
每股净资产 (元)	3.3020	3.2368
调整后的每股净资产 (元)	3.2896	3.1779
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0830	0.1247

*注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	金 额(单位:元)
营业外收支净额	-1,009,831.57
投资收益	-29,046.85
坏帐准备	6,251,752.59
扣除项目应纳所得税调整	-781,931.13
合计涉及金额	4,430,943.04

根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号通知精神，公司二零零一年中期按照全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.04	8.12	0.266	0.266
营业利润	2.42	2.44	0.08	0.08
净利润	1.97	1.99	0.065	0.065
扣除非经常性损益后的净利润	1.60	1.62	0.053	0.053

项 目	2000 年（调整后）
净利润（元）	93,871,526.50
扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,292,002.91
每股收益（元）	0.2160
净资产收益率（%）	6.74

主要财务指标计算公式如下：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益×100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产=（报告期末股东权益-三年以上的应收款项-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/报告期末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

全面摊薄每股收益=报告期净利润/期末股份总数

加权平均每股收益=报告期净利润/（期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数×增加股份下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数-报告期因回购或缩股等减少股份数×减少股份下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数）

全面摊薄净资产收益率=报告期净利润-非经常性损益/年度末股东权益×100%

加权平均净资产收益率=报告期净利润/（期初净资产+报告期净利润÷2+报告期发行新股或债转股等新增资产×新增资产下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少净资产×新增资产下一月份起至报告期末的月份数÷报告期月份数）

（三）股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

公司股份变动情况表						数量单位：股	
	本次 变动前	配 股	送 股	公积金 转 股	增 发 其他	小计	本次 变动后
一、未上市流通股份	227,904,000						227,904,000
1、发起人股份	227,904,000						227,904,000
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	227,904,000						227,904,000

境外法人持有股份

其他

2、募集法人股份

3、内部职工股

4、优先股或其他

其中：转配股

未上市流通股份合计	227,904,000	227,904,000
-----------	-------------	-------------

二、已上市流通股份	130,000,000	130,000,000
-----------	-------------	-------------

1、人民币普通股	130,000,000	130,000,000
----------	-------------	-------------

2、境内上市的外资股

3、境外上市的外资股

4、其他

已上市流通股份合计	130,000,000	130,000,000
-----------	-------------	-------------

三、股份总数	357,904,000	357,904,000
--------	-------------	-------------

2、主要股东持股情况（截止 2001 年 6 月 30 日）

前 10 名股东持股情况：

股东名称	持股数量（股）	占总股本（%）
1) 云南锡业公司	225,000,000	62.87
2) 个旧市锡资工业公司	1,234,200	0.34
3) 个旧锡都有色金属加工厂	1,089,000	0.30
4) 个旧市聚源工矿公司	363,000	0.10
5) 中信证券北太平庄证券营业部	306,950	0.09
6) 田伟	280,000	0.08
7) 黄洪林	255,001	0.07
8) 个旧市银冠锡工艺美术厂	217,800	0.06
9) 湖南金英投资管理有限责任公司	210,082	0.06
10) 胡燕	209,000	0.06

说明：前 10 名股东之间不存在关联关系。持有公司 5%以上股份的股东为云南锡业公司，云南锡业公司为本公司发起人。上述股东所持股份未发生质押、冻结等情况。

（四）经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况

（1）公司经营范围：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及

其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务，技术服务，并巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。

公司从事的主要业务：本公司从事采、选、冶，精锡、铅、锡铅焊料及氯化亚锡、辛酸亚锡等锡化工产品的生产与经营；另外，还生产砷、铟、铋等稀有金属。

报告期内公司经营状况：2001年上半年，公司按照现代企业制度的要求运作，完成有色金属总产量24656吨，比上年同期增长9.28%，实现主营业务收入57,115万元，实现净利润2,333万元。

(2) 没有进行对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动。

2、公司投资情况

(1) 募股资金使用情况

1999 年度，本公司发行新股实际募集资金净额为 76,080 万元人民币，所募集资金主要用于十三个投资项目，详细投资项目如下：

单位：万元

承 诺 项 目	计划投资总额	实际投资金额
1、双竹脉矿采选工程项目	16,358	16,986
2、马矿塘子凹矿段扩建项目	4,750	3,876
3、老厂锡矿东部矿体深部开采项目	4,138	4,138
4、松矿氧化矿 500 吨/日开采工程项目	4,941	4,941
5、松矿芦塘坝银铅矿技改扩建工程项目	4,593	4,593
6、一冶有害物炼前处理技改项目	4,239	30
7、个旧冶炼厂砷尘（渣）治理工程项目	4,691	
8、8 万吨/年硫酸工程项目	4,784	8
9、锡化工基地建设项目	3,121	3,078
10、澳斯麦特工程项目	9,889	8,840
11、有机锡工程	4,859	
12、收购大屯选矿厂和大屯锡矿	25,000	16,664
合 计	91,363	63,154

说明：

1) 公司实际投资项目与募集资金时承诺的项目完全一致，没有改变募集资金用途。

2) 澳氏技术及设备引进工程项目、粗炼过程完善及综合利用项目两个项目，因是同步建设的两个相关联的项目，故合并按“澳斯麦特工程项目”披露。

3) 项目进展及效益情况：

双竹脉矿采选工程项目 2000 年 12 月 31 日完工，计划投资 16,358 万元，实际投资 16,986 万元。2001 年 1 至 6 月产生效益 254 万元，因该项目属原料生产项目，不产出最终产品，此效益为内部价格计算产生，受内部计划价格影响，对外不具有可比性。

马矿塘子凹矿段扩建项目计划投资 4,750 万元，至 2001 年 6 月 30 日已使用募集资金 3,876 万元，根据招股说明书该项目应于 2001 年完工并产生效益，现在的工程进度为 98%。

老厂锡矿东部矿体深部开采项目 2001 年 3 月 31 日完工，计划投资 4,138 万元，实际投资 4,138 万元。该项目产生亏损 14 万元，因该项目属原料生产项目，不产出最终产品，此亏损为内部价格计算产生，受内部计划价格影响，对外不具有可比性。

松矿氧化矿 500 吨/日开采工程项目 2001 年 3 月 31 日完工，计划投资 4,941 万元，实际投资 4,941 万元。该项目产生的效益反映在收购大屯选矿厂和大屯锡矿效益内。

松矿芦塘坝银铅矿技改扩建工程项目 2000 年 12 月 31 日完工，计划投资 4,593 万元，实际投资 4,593 万元。该项目产生的效益反映在收购大屯选矿厂和大屯锡矿效益内。

一冶有害物炼前处理技改项目，计划投资 4,239 万元，至 2001 年 6 月 30 日使用募集资金 30 万元，为工程前期费用，根据招股说明书该项目应于 1999 年完工并于 2001 年产生效益，未开工的原因为本项目属澳斯麦特工程项目的前期项目，因澳斯麦特工程项目是技术改造，在现有的生产车间内进行，施工场地较窄，几个项目同时展开，反而会影响主体工程澳斯麦特工程项目的进程和当前生产，故有害物炼前处理技改项目待澳斯麦特工程投产以后，视运行情况决定是否可组织施工。

个旧冶炼厂砷尘（渣）治理工程项目，计划投资 4,691 万元，根据招股说明书该项目应于 1999 年完工并于 2000 年产生效益，截止 2001 年 6 月 30 日尚未开工。未开工的原因为我公司曾因砷在冶炼过程中恶性循环而严重影响了生产和效益，故提出了本项目。但是随着澳斯麦特工程的进展，冶炼工艺流程中的有害砷将逐年减少，砷的去向也会发生重大的变化，为避免重复建设，本项目暂缓建设，待澳斯麦特工程项目完工后，根据工艺变化，修改设计后，继续进行本工程项目。

8 万吨/年硫酸工程项目，计划投资 4,784 万元，至 2001 年 6 月 30 日使用募集资金 8 万元，为工程前期咨询费。根据招股说明书该项目应于 2000 年完工并于 2001 年产生效益，未开工的原因近为近两年磷肥工业不景气，影响了作为磷肥原料之一硫酸的生产、销售和效益，本项目暂缓建设。

锡化工基地建设项目，计划投资 3,121 万元，至 2001 年 6 月 30 日已使用募集资金 3,078 万元，根据招股说明书该项目应于 1999 年完工并于 2000 年产生效益，现在的工程进度为 99%，此项目未完工原因为投资、建设滞后，此项目的部分子项目正在试运行，但未产生效益。

澳斯麦特工程项目,计划投资 9,889 万元,至 2001 年 6 月 30 日已使用募集资金 8,840 万元,根据招股说明书该项目应于 1999 年完工并于 2000 年产生效益,现在的工程进度为 92%,此项目未完工原因为投资、建设滞后及设计变更。

有机锡工程,计划投资 4,859 万元,根据招股说明书该项目应于 1999 年完工并于 2000 年产生效益,截止 2001 年 6 月 30 日尚未开工。未开工的原因为从公司的作用和地位来说,发展有机锡是公司长期以来的心愿,公司进行过长期的市场调研,进行了小型试验,但有机锡的生产工艺复杂,经过反复对比,认为还是从国外引进技术较为合理,正在进行技术引进的前期准备工作,一旦条件成熟即可开工。

收购大屯选矿厂和大屯锡矿 1999 年 12 月 31 日完成,计划投资 25,000 万元,实际投资 16,664 万元,节约 8,336 万元,原因为购并资产总额减少,以后也不再发生。该项目 2000 年度产生效益 1,609 万元,2001 年 1 至 6 月产生效益 2,179 万元(此数含松矿氧化矿 500 吨/日开采工程项目、松矿芦塘坝银铅矿技改扩建工程项目产生效益),因该项目属原料生产项目,不产出最终产品,此效益为内部价格计算产生,受内部计划价格影响,对外不具有可比性。

4) 募集资金余款情况

截止 2001 年 6 月 30 日,所募集到资金未使用数为 12,926 万元,占募集资金总额的 16.99%。未完全使用的原因为部分项目正在建设期间和重新论证,2001 年下半年,马矿塘子凹矿段扩建项目安排投资 874 万元,锡化工基地建设项目安排投资 43 万元,澳斯麦特工程项目安排投资 5258 万元,一冶有害物炼前处理技改项目、个旧冶炼厂碑尘(渣)治理工程项目和有机锡工程项目今年下半年安排部分前期费用,于 2002 年安排投资建设,募集资金所剩余的资金部分用于补充公司生产经营所需的流动资金,其余资金暂存银行。

对截止 2000 年 12 月 31 日募集资金使用情况,云南亚太会计师事务所出具了亚太审 B 字(2001)第 274 号《前次募集资金使用情况专项审核报告》,该专项报告刊登于 2001 年 4 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》。对截止 2001 年 6 月 30 日募集资金使用情况,云南亚太会计师事务所出具了亚太审 B 字(2001)第 370 号《前次募集资金使用情况专项审核报告》,该专项报告刊登于 2001 年 8 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》。

(2) 其他投资情况

1)、公司与深圳市东征发展有限公司合作,签订投资合同,进行新材料项目投资,投资额为人民币伍佰伍拾万元(5,500,000 元)。该投资金额已于 2001 年 7 月 26 日收回,投资收益共计 301,120.80 元。

2)、经董事会批准,公司于 2000 年 1 月 19 日与昆明新金象广告有限公司签定投

资合同，共同进行广告、装修工程项目投资经营事宜，投资金额为人民币壹仟万元（10,000,000 元），投资期限为 2000 年 4 月 6 日至 2001 年 4 月 6 日止。因向外承揽的工程项目未完工，经双方共同协商，将合同期限延长至 2001 年 9 月 25 日止。该投资金额为公司最近经审计的净资产额 1,181,784,831.20 元（2001 年 6 月 30 日数）的 0.85%。

3)、经董事会批准，公司于 2000 年 1 月 20 日与云南安宁温泉第一大酒店有限责任公司签定投资合同，共同进行生物技术、酒店管理等项目经营，投资金额为人民币肆仟万元（40,000,000 元），投资期限为 2000 年 5 月 15 日至 2001 年 6 月 1 日止，2000 年 12 月已收回投资贰佰伍拾万元（2,500,000 元）。为使投资经营获得更好的收益，经双方共同协商，将合同期限延长至 2001 年 9 月 25 日止。该叁仟柒佰伍拾万元（37,500,000 元）投资金额为公司最近经审计的净资产额 1,181,784,831.20 元（2001 年 6 月 30 日数）的 3.17%。

公司一届十次董事会通过了上述 1) 项投资事宜，公司一届十三次董事会通过了上述 2)、3) 两项投资的延期事宜，并将会议决议公告刊登于 2001 年 1 月 16 日、2001 年 7 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》上。

报告期内公司无其他重大对外投资。

3、报告期内公司的生产经营环境以及宏观政策、法规未发生重大变化，因而未对公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

公司财务状况：

单位：元

主要项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 12 月 31 日	增减% (+, -)	主要原因
总资产	1,982,546,395.91	1,936,784,983.56	+2.36	固定资产增加
应收款项	243,700,827.34	200,584,126.73	+21.50	新的销售增加
存货	343,646,484.70	292,953,327.93	+17.30	产品、原料增加
长期投资净额	—	—		
固定资产合计	958,376,445.84	892,718,350.35	+7.35	在建工程完工转资产
长期负债	23,842,554.05	6,686,477.35	+256.58	新增二年期银行借款
股东权益合计	1,181,784,831.20	1,158,455,689.87	+2.01	上半年盈利
主要项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 6 月 30 日	增减% (+, -)	
主营业务利润	95,063,200.10	94,106,413.77	+1.02	产品销量增加
净利润	23,329,141.33	45,223,806.81	-48.41	产品销售价格下降；免 税政策到期，上交所得税增加

4、下半年计划

(1) 公司针对宏观经济环境的变化和国家有关政策的要求所要着重进行的工作：

我国加入世界贸易组织（WTO）的进程已接近尾声。中国加入 WTO 以后，公司将面

对与国际惯例尽快接轨的难度以及锡深加工市场一定程度的冲击，但国内锡市场与国外锡市场（伦敦 LME 有色金属市场）早已接轨。由于我国对锡产品出口实行配额制，尽管本公司具有锡产品自营出口权，但外销受到很大制约。加入 WTO 后，本公司的“YT”牌精锡和焊锡为伦敦金属交易所交易的名牌产品，因其出口量大，且质量优良，对国际市场的锡产品价格有着举足轻重的作用，因此，本公司要充分利用自身的垄断优势，进一步开拓、获取更大的国际市场，争取更大的营销空间，影响世界锡产品价格。

(2) 公司针对上半年生产经营过程中存在的问题拟采取的措施和对策：

上半年，公司在生产经营过程中存在的主要问题和困难：

报告期内，本公司所处的有色金属行业的竞争仍然十分激烈，其中产品销售价格下降的局面尚无改观，加之本公司产业结构较单一，导致本公司的经营业绩未能有较大幅度的上升，这是本公司在经营中面临的主要问题和困难。针对这一困难，公司通过准确分析市场变化，提出加强内部管理，降低产品成本；进一步扩大销售量；控制原材料采购关，降低原材料特别是锡原料的采购价格；将每年于年终进行的冶金炉窑检修工作提前至年中进行等措施，以主动的姿态迎接挑战，来打破经营格局，目前已经取得初步成效，保证了公司生产经营进度计划目标的实现。

针对上半年生产经营过程中存在的问题和困难，下半年，公司还将采取以下措施和对策：

第一、 加强对国家宏观经济形势的研究和 market 分析，充分利用国家西部大开发的各项优惠政策。

第二、 始终坚持以经济效益为中心，不断提高服务质量，改进经营方式，在巩固传统产品市场、提高市场占有率的同时，抓住机遇，积极开发新技术、新产品、新市场、新客户。

第三、 继续加强对公司的内部管理，加强内部成本控制，努力使公司内部管理达到最优化。

第四、 公司 2001 年新股发行方案，主要是为拓展新的融资渠道，优化公司股本结构，培育新的利润增长点，实现产品结构调整及产业升级，保证公司持续快速发展。本次新股发行募集资金计划投资项目共有八项，主要集中于锡产品延伸的项目就有五项：高纯砷新材料系列产品产业化项目、安全环保型锡基阻燃新材料产业化示范项目、锡材工程项目、2000 吨/年锡基陶瓷色料项目、5000 吨/年绿色无汞碱性电池用系列锌合金粉项目。这些项目将使公司在贯彻实施长远发展战略规划，加快产业结构调整，顺应市场的要求，进一步扩大与主产品相关的系列产品的生产，真正形成高新技术产业化、产品结构多样化的生产格局，增加产品附加值，提高盈利能力方面取得新进展。另外三个项目主要围绕主业规模的扩大，包括“大马芦”矿段 1200 吨/日开采工程项目、郴州 5000

吨/年锡冶炼厂工程项目、营销网络系统建设项目，这些项目将使公司在世界锡行业的龙头地位更加巩固。

(五)重要事项

1、截止到 2001 年 6 月 30 日，公司实现净利润 2,332.91 万元，加上去年末结余的未分配利润 4,063.89 万元，累计未分配利润为 6,396.80 万元。鉴于公司发展的需要，经公司第一届董事会第十四次会议讨论通过，2001 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、公司上年度利润分配方案及报告期内增发方案实施情况

(1) 公司上年度利润分配方案经 2001 年 5 月 28 日股东大会通过，已于 2001 年 7 月份实施，见 2001 年 5 月 29 日、7 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》。

(2) 公司 2001 年 4 月 17 日一届十二次董事会通过了《关于申请公募增发不超过 6000 万股人民币普通股 A 股的议案》，该议案已经 2001 年 5 月 28 日召开的 2000 年度股东大会逐项表决通过。关于本次增发的董事会、股东大会决议已分别于 2001 年 4 月 18 日、2001 年 5 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》上公告。有关本次增发的工作，公司正在积极准备之中。

3、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

4、报告期内，公司无收购兼并、资产重组事项。

5、报告期内公司重大关联交易事项：

(1)、关联方关系

1)、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南锡业公司	个旧市金湖东路	有色金属及矿产品等	母公司	国有独资	肖建明
Yuntinic 公司	美国旧金山	贸易	控制关系	独资	-

Yuntinic 公司为外经贸政发字[1997] 025 号文及[1997]外经贸政海函字第 914 号文批准由云南锡业公司在美国的中方独资企业。其关键管理人员为本公司经销分公司的副经理。

2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 (元)	本年增加数	本年减少数	期末数 (元)
云南锡业公司	350,950,000.00	-	-	350,950,000.00

3)、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数 (元)	本年增加数	本年减少数	期末数 (元)
------	---------	-------	-------	---------

云南锡业公司	RMB350,950,000.00	-	-	RMB350,950,000.00
Yuntinic 公司	USD50,000.00	-	-	USD50,000.00

4)、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制
云南锡业公司建筑安装总公司	受同一母公司控制
红河砷业公司	受同一母公司控制
云南锡业郴州实业投资有限责任公司	受同一母公司控制
云南锡业物资储运公司	受同一母公司控制

(2) 关联交易

1)、关联交易价格政策：

本公司与关联方的交易遵循独立核算和以市价为基础的公允定价原则。

2)、采购货物

企业名称	本期数		上期数	
	金 额	占本期购货%	金 额	占本期购货%
云南锡业公司	134,173,537.16	40.78	290,570,371.34	50.08

备注：交易内容为锡、铜、铅金属矿产原料。

3)、销售货物

企业名称	本期发生数		上期数	
	金 额	占本期销货%	金 额	占本期销货%
云南锡业公司	14,122,645.80	2.47	16,839,985.59	2.83
Yuntinic 公司	234,114,923.82	40.99	202,373,564.17	34.03

备注：交易内容为锡产品、铜精矿及含砷原料；

4)、关联方应收应付款项余额

项 目	金 额		占全部应收（付）款项余额的比重	
	2001.6.30	2000.12.31	2001.6.30	2000.12.31
应收账款单位名称：				
云南锡业公司	13,434,016.66	32,099,984.58	5.94%	15.56%
Yuntinic 公司	39,538,435.07	58,277,691.63	17.48%	29.40%
预付账款单位名称：				
云南锡业公司	78,723,766.89	137,832,941.23	74.51%	89.18%
红河砷业公司	2,864,668.40	3,388,000.00	2.39%	2.19%
云南锡业郴州实业投资有限责任公司	12,000,000.00	4,500,000.00	9.61%	2.91%
云南锡业物资储运公司	1,992,817.72	-	1.60%	-
应付票据单位名称：				
云南锡业公司	60,000,000.00	115,000,000.00	100.00%	85.19%

(3) 其他应披露事项

1)、根据本公司与云南锡业公司签订的《生产经营综合服务协议》，本公司 2001 年 1-6 月共向云南锡业公司支付材料、燃料、备件、设备等采购款 67,232,602.52 元；电费 43,073,048.00 元；水费 1,150,481.61 元；运输及其他服务费 19,278,636.34 元；土地房屋租赁费 566,828.94 元；职工养老、失业保险金 16,667,812.83 元。

2)、根据本公司与云南锡业公司签订的《生产经营综合服务协议》，本公司 2001 年 1-6 月共向云南锡业公司转供收取材料、燃料、备件、设备等款项 2,184,646.61 元；电费 4,314,753.89 元；水费 234,530.89 元；运输及其他服务费 10,166,018.12 元。

3)、本公司委托云南锡业公司管理本公司部份在建工程的招标、施工、竣工验收、工程款结算及工程施工监理工作，本年度共向云南锡业公司支付应付各施工单位工程结算款 13,270,117.68 元。其中：向云南锡业公司建筑安装总公司支付工程结算款 6,992,386.00 元。

4)、云南锡业公司为本公司提供资产、信用担保，使本公司截止 2001 年 6 月 30 日从银行获得短期借款 54,270 万元；长期借款 112 万美元，折合人民币 928.94 万元；人民币二年期借款 2,000 万元。

6、公司与控股股东云南锡业公司在人员、资产、财务上已实现“三分开”，做到了人员独立、资产完整、财务独立，公司严格按独立的运作体系运行。

(1) 人员方面，公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，设有专门的人力资源部负责公司的劳动人事关系并制定分配考核办法等一系列规定对员工进行奖惩、分配。公司总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。

(2) 资产方面，公司有自己独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的采购和销售系统，拥有商标、非专利技术等无形资产。

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

7、报告期内，公司未发生托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

报告期内公司发生的租赁事项：

为使公司新设驻外销售机构尽快正常运作，公司于 2001 年 1 月 10 日与云南锡业公司签署了租赁 464.98 万元固定资产的合同，租赁期限从 2001 年 1 月 10 日至 2001 年 12 月 31 日，租金为租赁资产总额的 5%，全年租金总额为 232,440 元。

8、2001 年 5 月 28 日股东大会决议，续聘云南亚太会计师事务所为本公司的审计机构，见 2001 年 5 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》。

9、报告期内公司各项业务合同正常进行，无重大合同纠纷发生。

10、报告期内公司对外担保事项：

应公司所在地政府要求，公司为云南省建筑材料有限责任公司办理 3 万立方米刨花板项目贷款提供了担保，出具了相关文件，出具文件时间为 2000 年 2 月 25 日，办理贷款银行为工行云南省建水县支行，贷款金额为 2,900 万元。该担保金额为公司最近经审计的净资产额 1,181,784,831.20 元（2001 年 6 月 30 日数）的 2.45%。为防范风险，本公司已采取了反担保措施。

11、报告期内，公司未更改名称或股票简称。

12、本公司或持股 5%以上股东无在指定报纸和网站上披露承诺事项。

13、其他重大事件：

(1) 公司第一届董事会第十次会议于 2001 年元月 13 日作出决议，同意件新民先生因工作变动，辞去公司副总经理职务，决定聘任顾鹤林先生为公司副总经理。详见 2001 年元月 14 日《证券时报》、《中国证券报》。

(2) 根据国家财政部财会（2000）25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》要求，国家新制定下发的《企业会计制度》于 2001 年 1 月 1 日起在股份有限公司范围内执行，按照新的企业会计制度规定，公司原制订的《财务管理制度》及《会计核算办法》中部分条款已不适应新的规定，需作部分修改及补充，2001 年 4 月 17 日召开的公司一届十二次董事会审议通过了《关于对〈云南锡业股份有限公司财务管理制度〉及〈云南锡业股份有限公司会计核算办法〉进行部分修改及补充的议案》修改及补充的内容包括公司坏帐准备金、存货跌价准备金、长期投资减值准备金及短期投资减值准备金的计提方法等。

(3) 2001 年 5 月 30 日至 6 月 3 日，公司接受了中国证监会昆明证券监管特派员办事处的巡回检查，并于 2001 年 8 月 6 日接到《限期整改通知书》。公司董事会逐条对照整改要求，落实整改措施，形成了《云南锡业股份有限公司整改报告》，并且董事会将以本次整改作为公司发展的新台阶、新起点，在日常工作中认真做好自律，力争使公司各个方面规范运作，实现公司持续、稳定、健康地发展。该事项已于 2001 年 8 月 18 日在《证券时报》、《中国证券报》上予以公告。

（六）财务会计报告

1、 审计报告

亚太审 B 字(2001)第 369 号

云南锡业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 6 月 30 日的资产负债表、2001 年 1—6 月份利润及利润分配表和 2001 年 1—6 月份的现金流量表。这些会计报表是由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 6 月 30 日的财务状况和 2001 年 1—6 月份的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

云南亚太会计师事务所
昆明市拓东路 23 号

中国注册会计师：王解妹
中国注册会计师：李文群
二 00 一年八月十五日

- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注

会 计 报 表 附 注

一、 公司简介

云南锡业股份有限公司(以下简称“本公司”),是 1998 年 11 月经云南省政府批准,云南省工商行政管理局核准登记注册,由云南锡业公司作为主要发起人,将其选矿、冶炼、深加工、销售及原料开发部份的主要生产经营性净资产作为国有法人股投入,与个旧锡资工业公司、个旧锡都有色金属加工厂、个旧聚源工矿公司、个旧银冠锡工艺美术厂共同发起设立的股份有限公司。主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务,产品主要为精锡、锡铅焊料及其深加工产品。

本公司 1999 年 10 月获准发行的人民币普通股 13,000 万股于 2000 年 2 月 21 日获准在深圳证券交易所上市挂牌交易,股票简称“锡业股份”,股票代码“0960”。

二、 公司主要会计政策、会计估计

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司采用公历年度，以每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、 记账本位币及外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及的外币经济业务，按业务发生当月月初的外汇市场汇价折合为人民币入账，月末将外币账户余额按月末外汇市场汇价重新折合为人民币进行调整，与原账面人民币余额之间的差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则，计入购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当期财务费用。

4、 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。购并的资产按经评估确认的价值记账。

5、 现金等价物的确定标准

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

6、 坏账核算方法

本公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）的坏账损失核算采用“备抵法”，期末按“账龄分析法”计提坏账准备，计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	-

一至二年	5%
二至三年	10%
三年以上	30%

应收款项坏账确认标准：

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

(2) 债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项；

(3) 对符合上述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，单项坏账损失金额在 10 万元以内的，经公司经理会批准后核销；单项坏账损失金额超过 10 万元以上的，经公司董事会批准后核销。

7、 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的但未领取的现金股利或利息入账。期末以成本与市价孰低法计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、 存货核算方法

本公司的存货包括原材料、燃料、备品备件、低值易耗品、在产品
品及自制半成品、库存商品、委托加工材料等。存货采用永续盘存制。
原料、燃料和库存商品、委托加工材料按实际成本计价，领用原材料、
燃料或发出库存商品时，按加权平均法进行核算；备品备件等均采用
计划成本进行日常核算，并通过“材料成本差异”帐户核算实际成本
与计划成本的差异，领用和发出时，通过分摊材料成本差异调整为实

际成本。低值易耗品领用时采用一次摊销法。

期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按成本与市价孰低原则分类计提存货跌价准备，提取范围：燃料按 10%、备品备件按 7%。原材料、在产品及自制半成品和库存商品等存货不存在市价低于存货成本的情况下，不计提存货跌价准备。

9、固定资产计价及其折旧方法

固定资产为企业使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值率、年分类折旧率如下：

资产类别	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)	净残值率 (%)
一、机器设备			
1、机械设备	20	4.75	5
2、动力设备	22	4.32	5
3、运输设备	13	7.31	5
4、化工专用设备 (含冶金炉窑)	17	5.65	4
5、矿山专用设备	17	5.65	4
6、其他设备	15	6.33	5

二、房屋及建筑物			
1、易腐蚀生产用房	30	3.20	4
2、一般生产用房	45	2.13	4
3、建筑物、构筑物	35	2.74	4

(3) 固定资产提取减值准备。年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于固定资产账面价值的部份计提固定资产减值准备。

10、在建工程核算方法

在建工程指购建中的房屋建筑物与需安装的机器设备，其成本包括构建、安装成本，以及建筑、安装和测试期间的有关借款利息支出与外汇汇兑损益。在建工程在完工达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。

在建工程减值准备。年度终了，对在建工程进行全面检查，对长期停建并且预计在未来三年内不重新开工的；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，按单项在建工程发生的减值金额提取在建工程减值准备。

11、无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时实际支付金额入账，按受益年限（不超过经营期限）或法定有效年限分期平均摊销。

无形资产减值准备。年度终了，对无形资产逐项进行检查，如果某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩

余摊销年限内预期不会恢复；某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值；其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。对预计可收回金额低于其账面价值的，按预计可收回低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

12、借款费用的会计处理方法

年度内所发生的短期借款利息支出计入当期损益；专门借款利息属于与购建固定资产有关的，在固定资产尚未达到预定可使用状态之前发生的，计入有关固定资产的购建成本；固定资产达到预定可使用状态后，计入当期损益；与购建固定资产无关的借款费用，计入当期损益。

13、收入确认原则

按以下原则确认营业收入实现，并按已实现的收入，计入当期损益。

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

提供劳务：劳务已经提供，相关收入已经收到或取得收款的证据时，确认劳务收入的实现。

14、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法，即将本期税前会计利润与纳税所得之间的差异造成影响纳税的金额直接计入当期损益，而不递延

到以后各期。

三、 会计政策、会计估计变更的说明

1、 会计政策变更情况

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字[2001]17号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司从2001年1月1日起执行新《企业会计制度》。经公司第一届董事会第十二次会议第十五号决议通过，改变以下会计政策：

(1)、年末固定资产原按账面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

(2)、年末在建工程原按账面价值计价，现改为按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

(3)、年末无形资产原按账面价值计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

(4)、购入的土地使用权原在无形资产项目内核算，现将已经开发的土地改为在建工程项目内核算。

公司从成立至今，未发生长期投资及委托贷款业务，不涉及会计政策的变更。

对于上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益

及相关的期初数；利润及利润分配表的上年数及上年同期数。上述会计政策变更的累积影响数为-3,405,353.70 元，其中：因固定资产处理方法改变的累积影响数为-3,517,672.40 元，因无形资产处理方法改变的累积影响数为 112,318.70 元。2000 年留存收益调整 3,405,353.70 元，其中未分配利润调减了 2,724,282.96 元，盈余公积调减了 681,070.74 元。

2、会计估计变更情况

经公司第一届董事会第十二次会议第十五号决议通过的《关于对〈云南锡业股份有限公司财务管理制度〉及〈云南锡业股份有限公司会计核算办法〉进行部份修改及补充的议案》，对应收款项的坏账准备按账龄分析法提取的比例作了修改。影响本期利润增加 9,795,115.01 元。

坏账准备计提的比例为：

账 龄	变更前计提比例	变更后计提比例
一年以内	3%	-
一至二年	10%	5%
二至三年	30%	10%
三至四年	50%	(三年以上) 30%
四至五年	80%	-
五年以上	100%	-

四、税项

1、企业所得税

根据昆明市国家税务局高新技术产业开发区分局“昆国税高新税

政字（2000）01号”《关于云南锡业股份有限公司企业所得税问题的批复》文件批准，本公司2000年度免征企业所得税，从2001年1月1日起减按15%的税率征收企业所得税。

2、流转税

主要税(费)种	税率	计税依据
(1) 增值税	17% 13%	应税销售额
(2) 营业税	5%	应税营业收入
(3) 城市维护建设税	7%	增值税、营业税的应纳税额
(4) 教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额

五、会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

（一）会计报表主要项目注释

以下注释期初数是指2000年12月31日余额，期末数是指2001年6月30日余额；本期发生数是指2001年1月至6月金额，上年同期数是指2000年1月至6月金额，上年同期数根据2000年中期报告数（未经审计）列示。

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	28,931.77	319,427.64
银 行 存 款	298,324,346.40	229,645,265.19
其他货币资金	54,122.16	1,641,293.56
合 计	298,407,400.33	231,605,986.39

备注：银行存款中含美元存款 1,389,592.06 元，按 6 月 30 日中国人民银行公布的基准汇价折合人民币 11,501,462.38 元。

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	490,821.84	-	1,079,614.94	57,185.48
其他投资	52,667,698.20	-	52,667,698.20	-
合 计	53,158,520.04	-	53,747,313.14	57,185.48

(1) 股票投资：

股票名称	期末账面价值	期末市价
振华科技	560,906.25	516,326.46
中钨高新	256,015.28	244,800.00
宝钢股份	262,693.41	261,303.00
合 计	1,079,614.94	1,022,429.46

(2) 其他投资：

单位名称	账面投资余额	原合同期限	投资对象	延期期限	本期收益	延期协议或合同签订日期
云南安宁第一温泉大酒店有限责任公司	37,500,000.00	2000.5.15-2001.6.1	生物技术酒店及管理开发	2001.6.2-2001.9.25	无	2001.7.12
昆明新金像广告有限公司	10,000,000.00	2000.4.6-2001.4.6	广告、装修工程	2001.4.7-2001.9.25	无	2001.7.12
深圳东征投资发展有限公司	5,167,698.20	2000.7.17-2000.12.30	新材料项目	2001.1.14-2001.6.29	无	2001.7.12
合 计	52,667,698.20	-	-	-	-	-

备注：

1) 其他投资签订的投资合同均为共同投资合同，由于无市价可比，故不计提短期投资跌价准备。

2) 2001 年 7 月 26 日收回深圳东征投资发展有限公司投资 5,167,698.20 元及收益款 301,120.80 元共计 5,468,819.00 元。

3、应收账款、其他应收款和预付账款

(1) 应收账款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一 年 以 内	189,459,827.62	91.84	5,683,794.83	207,733,190.65	91.7	-
一 至 二 年	14,243,831.02	6.90	1,424,383.10	6,158,882.63	2.72	307,944.14
二 至 三 年	1,810,782.91	0.88	543,234.87	10,945,228.88	4.84	1,094,522.90
三 年 以 上	781,033.50	0.38	390,516.75	1,672,498.07	0.74	501,749.43
合 计	206,295,475.05	100.00	8,041,929.55	226,509,800.23	100.00	1,904,216.47

1) 欠款前五单位名称：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
个旧锡都实业总公司	56,438,599.65	2000.12	货款
Yuntinic(美国)	39,538,435.07	2001.06	货款
TOYOTA(日本)	14,411,747.11	2000.12	货款
云南锡业公司	13,434,016.66	2001.06	货款
个旧银冠工业有限公司	9,582,777.89	2001.06	货款

2) 持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

股东名称	持股比例	欠款金额	欠款原因
云南锡业公司	62.87%	13,434,016.66	货款

(2) 其他应收款

账 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一 年 以 内	1,663,318.11	66.47	49,899.54	18,286,845.49	95.48	-
一 至 二 年	743,188.15	29.70	74,318.82	800,483.61	4.18	40,024.18
二 至 三 年	1,900.00	0.07	570.00	10,000.00	0.05	1,000.00
三 年 以 上	93,926.66	3.76	46,963.33	55,626.66	0.29	16,688.00
合 计	2,502,332.92	100.00	171,751.69	19,152,955.76	100.00	57,712.18

1) 欠款前五单位名称：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
昆明自更房地产开发有限公司	13,825,385.59	2001.05	暂借款

公司职工借款	1,765,796.27	2001.06	借款
募股前期费用	734,533.69	2001.06	
旭康公司	714,500.80	1999.11	借款
人寿保险公司红河州保险公司	451,981.00	2000.12	还本保险费

2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 预付账款

账 龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
一 年 以 内	159,254,869.29	99.99	104,973,973.43	99.37
一 至 二 年	-	-	660,000.00	0.62
二 至 三 年	-	-	-	-
三 年 以 上	10,696.90	0.01	10,696.90	0.01
合 计	159,265,566.19	100.00	105,644,670.33	100.00

备注：预付账款期末较期初减少 53,620,895.86 元，减少比例为 33.67%，减少原因是预付外单位的原材料款减少所致。

2) 欠款前五单位名称：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
云南锡业公司	78,723,766.89	2001.06	预付原料款
云南锡业郴州实业投资有限公司	12,000,000.00	2001.06	预付原料款
红河砷业公司	2,864,668.40	2001.05	预付原料款
个旧大众物资公司	2,551,905.12	2000.12	预付原料款
云南锡业物资储运公司	1,992,817.72	2001.06	预付运输费

3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款；

股东名称	持股比例	欠款金额	欠款原因
云南锡业公司	62.87%	78,723,766.89	预付原料款

4、应收补贴款

项 目	期初数	期末数
应收出口退税	30,816,838.50	36,723,642.22

备注：本公司应收出口退税为出口销售产品的增值税按“先征后退”的规定，已交增值税应退税款。原在应交税金项目中核算，现改为在应收补贴款中核算。并调整期初数。

5、存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	56,899,596.87	-	79,519,525.03	
燃料	933,500.15	93,350.02	1,426,347.31	142,634.73
备品、备件	6,673,526.36	467,146.85	8,058,759.41	564,113.16
在产品自制半成品	126,762,194.40	-	120,332,984.52	-
库存商品	89,411,999.15	-	122,261,214.92	-
低值易耗品	153,084.50	-		-
委托加工材料	12,679,923.37	-	12,754,401.41	-
合 计	293,513,824.80	560,496.87	344,353,232.60	706,747.89

6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	579,253.49	78,852.72	343,353.07	314,753.14
运 费	1,355,900.00	3,116,680.00	2,855,900.00	1,616,680.00
折旧费	-	497,828.29	-	497,828.29
房租费	-	33,250.00	-	33,250.00
合 计	1,935,153.49	3,726,611.01	3,199,253.07	2,462,511.43

备注：

1) 保险费为已支付的 2001 年 6 月至 12 月和 2001 年 6 月-2002 年 4

月固定资产保险费；

2) 运费为本公司将产品运至各二级仓库、港口的已支付的费用；

3) 折旧费为冶化分公司 6 月份主要生产系统停产检修时部份固定资产计提的折旧费用由以后月份摊销；

4) 房租费为已支付的上海分公司 2001 年 6-12 月份房屋租赁费。

7、固定资产及累计折旧

(1) 原值及累计折旧

	类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固 定 资 产 原 值	一、房屋及建筑物	722,840,416.06	98,373,757.23	11,400,041.54	809,814,131.75
	1、易腐蚀生产用房	57,935,260.79	-	337,168.36	57,598,092.43
	2、一般生产用房	183,113,452.85	3,182,186.93	939,688.13	185,355,951.65
	3、建筑、构筑物	481,791,702.42	95,191,570.30	10,123,185.05	566,860,087.67
	二、机器设备	402,198,021.76	29,136,416.69	24,710,907.11	406,623,531.34
	1、机械设备	126,966,837.69	8,028,166.57	12,520,160.48	122,474,843.78
	2、动力设备	52,240,070.30	2,251,145.93	629,380.00	53,861,836.23
	3、运输设备	18,302,677.18	1,094,943.60	3,522,500.00	15,875,120.78
	4、化工专用设备	64,584,776.97	5,417,931.93	112,850.00	69,889,858.90
	5、矿山专用设备	111,232,734.33	11,783,082.30	6,927,108.62	116,088,708.01
	6、其他设备	28,870,925.29	561,146.36	998,908.01	28,433,163.64
	合 计	1,125,038,437.82	127,510,173.92	36,110,948.65	1,216,437,663.09
累 计 折 旧	类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	一、房屋及建筑物	210,396,253.37	16,477,631.23	6,501,167.33	220,372,717.27
	1、易腐蚀生产用房	16,623,372.47	925,165.82	-	17,548,538.29
	2、一般生产用房	75,251,166.95	1,992,351.72	-	77,243,518.67
	3、建筑、构筑物	118,521,713.95	13,560,113.69	6,501,167.33	125,580,660.31
	二、机器设备	177,735,169.41	18,034,242.81	9,269,146.43	186,500,265.79
	1、机械设备	61,811,833.34	7,823,767.16	3,806,680.42	65,828,920.08
	2、动力设备	23,557,159.86	1,122,742.25	431,730.52	24,248,171.59
	3、运输设备	7,661,973.36	478,640.39	3,129,236.38	5,011,377.37
	4、化工专用设备	29,244,999.78	1,336,776.71	-	30,581,776.49
	5、矿山专用设备	48,063,242.83	6,558,642.63	1,646,725.65	52,975,159.81
	6、其他设备	7,395,960.24	713,673.67	254,773.46	7,854,860.45
	合 计	388,131,422.78	34,511,874.04	15,770,313.76	406,872,983.06
净 值	类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	一、房屋及建筑物	512,444,162.69	-	-	589,441,414.48
	1、易腐蚀生产用房	41,311,888.32	-	-	40,049,554.14
	2、一般生产用房	107,862,285.90	-	-	108,112,432.98
	3、建筑、构筑物	363,269,988.47	-	-	441,279,427.36
	二、机器设备	224,462,852.35	-	-	220,123,265.55
	1、机械设备	65,155,004.35	-	-	56,645,923.70
	2、动力设备	28,682,910.44	-	-	29,613,664.64
	3、运输设备	10,640,703.82	-	-	10,863,743.41
	4、化工专用设备	35,339,777.19	-	-	39,308,082.41
	5、矿山专用设备	63,169,491.50	-	-	63,113,548.20
	6、其他设备	21,474,965.05	-	-	20,578,303.19
	合 计	736,907,015.04	-	-	809,564,680.03

(2) 固定资产减值准备

固定资产类别	固定资产原值	累计折旧	固定资产净值	已提减值准备	固定资产净额
机械设备	15,443,630.65	6,989,199.08	8,454,431.57	1,008,972.01	7,445,459.56
动力设备	6,910,029.14	2,751,431.73	4,158,597.41	973,303.19	3,185,294.22
运输设备	698,523.41	395,737.84	302,785.57	39,055.22	263,730.35
化工专用设备	27,950,077.95	16,415,916.93	11,534,161.02	842,486.96	10,691,674.06
矿山专用设备	4,883,114.00	3,573,574.12	1,309,539.88	1,309,539.88	-
其他设备	7,110,111.53	2,407,751.85	4,702,359.68	736,317.81	3,966,041.87
合 计	62,995,486.68	32,533,611.55	30,461,875.13	4,909,675.07	25,552,200.06

备注：本期固定资产增减项目中含固定资产明细项目间的调整原
值 14,370,960.53 元，累计折旧 6,731,127.72 元。

8、在建工程

工程项目名称	期初数		本期增加数		本期转入固定资产数		其他减少数		期末数		资金来源
	金 额	其中：利息资本化金额	金 额	其中：利息资本化金额	金 额	其中：利息资本化金额	金 额	其中：利息资本化金额	金 额	其中：利息资本化金额	
马矿塘子凹扩建项目	1,928,536.63	-	8,271,354.47	-	-	-	-	-	10,199,891.10	-	募股
马厂锡矿东部矿体深部项目	40,049,472.00	28,221.03	1,377,903.00	-	41,378,639.12	28,221.03	48,735.88	-	-	-	募股
公矿氧化矿 500 吨/日开目	44,410,000.00	-	5,000,000.00	-	49,410,000.00	-	-	-	-	-	募股
有害物炼前处理技改工目	298,251.10	-		-	-	-	-	-	298,251.10	-	募股
易酸锌开发	153,013.60	-	222,132.23	-	-	-	-	-	375,145.83	-	募股
万吨/年硫酸工程项目	79,233.35	-		-	-	-	-	-	79,233.35	-	募股
易化工基地建设项目	19,611,957.39	767.66	1,266,293.13	-	48,336.00	767.66	-	-	20,829,914.52	-	募股
奥斯麦特工程项目	49,013,564.76	1,796,100.33	49,235,089.45	555,572.65	-	-	-	-	98,248,654.21	2,351,672.98	贷款、募股
引固设备	-	-	3,446,345.58	-	1,041,567.00	-	4,211.00	-	2,400,567.58	-	自筹
印尼工程	111,521.48	-	347,250.99	-	-	-	458,772.47	-	-	-	自筹
辛基锡等工程	40,000.00	-		-	-	-	-	-	40,000.00	-	自筹
采选分公司措施工程	-	-	3,674,338.28	-	-	-	-	-	3,674,338.28	-	自筹
冶炼（化工）分公司工程	3,633,457.40	118,260.05	5,887,398.91	-	-	-	-	-	9,520,856.31	118,260.05	自筹
大屯锡矿大马芦工程	-	-	7,172,188.60	-	-	-	-	-	7,172,188.60	-	自筹
计	159,329,007.71	1,943,349.07	85,900,294.64	555,572.65	91,878,542.12	28,988.69	511,719.35	-	152,839,040.88	2,469,933.03	-

备注：

1) 在建工程其他减少数 511,719.35 元中有 52,946.88 元属其他费用误列入工程；有 458,772.47 元属生产产品误列工程。购入的土地使用权原在无形资产项目内核算，现按《企业会计制度》规定将已投入开发的土地改为在建工程项目内核算，追溯调整增加锡化工基地建设项目期初数 5,615,935.12 元。

2) 澳斯麦特工程项目在 2000 年会计报表附注中按招股说明书内容披露为粗炼过程完善及综合利用项目和澳氏技术及设备引进项目；锡化工基地建设项目在 1999、2000 年会计报表附注中披露为锡化工基地建设项目和偏锡酸工程项目；现根据实际情况，分别合并披露为澳斯麦特工程项目和锡化工基地建设项目。

9、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
采矿权	7,445,700.00	6,945,700.00	-	-	250,000.00	6,695,700.00	13.5 年

备注：购入的土地使用权原在无形资产项目内核算，现按《企业会计制度》规定将已投入开发的土地改为在建工程项目内核算。已追溯调整至期初数。

10、 短期借款

借 款 类 别	期初数	期末数	备 注
担 保 借 款	498,350,000.00	544,050,000.00	
质 押 借 款	30,000,000.00	20,000,000.00	出口退税账户质押
合 计	528,350,000.00	564,050,000.00	

备注：截止 2001 年 6 月 30 日短期借款中的担保借款余额

544,050,000.00 元，其中：向建设银行昆明城南支行借入专项贷款 1,350,000.00 元是由个旧锡都实业总公司担保；其他短期借款 542,700,000.00 均由云南锡业公司作担保。

11、 应付账款、应付票据、预收账款、其他应付款

(1) 应付票据

期初数	期末数
135,000,000.00	60,000,000.00

备注：

1) 应付票据期末余额较期初减少 75,000,000.00 元，减少比例为 55.56%，减少原因主要是部份票据到期支付所致。

2) 欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的金额：

单位名称	持股比例	金 额
云南锡业公司	62.87%	60,000,000.00

(2) 应付账款

期初数	期末数
25,911,399.99	45,320,333.58

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 预收账款

期初数	期末数
37,893,625.92	47,793,492.92

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(4) 其他应付款

期初数	期末数
5,670,960.98	18,365,268.45

无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

12、 应付股利

股东单位	期末数	欠付原因
个旧锡资公司	419,628.00	1999、2000 年已分配未付利润
个旧锡都有色金属加工厂	370,260.00	1999、2000 年已分配未付利润
个旧聚源工矿公司	123,420.00	1999、2000 年已分配未付利润
个旧银冠工艺美术厂	74,052.00	1999、2000 年已分配未付利润
社会公众股股利	13,000,000.00	2000 年已分配未付利润
合 计	13,987,360.00	

13、 应交税金

税 种	期初欠交税额	期末欠交税额	备 注
增 值 税	4,668,257.67	4,086,533.16	
营 业 税	306,568,.06	32,464.17	
所 得 税	-210,149.95	3,900,387.09	
房 产 税	109,717.61	444,165.55	
城 建 税	1,143,274.23	2,083,751.50	
契 税	561,555.24	561,555.24	
资 源 税	9,222.10	23,910.35	
印 花 税	2,544.06	2,544.06	
公众股股利所得税	6,240,000.00	6,240,000.00	
个人所得税	-	-3,341.15	

税 种	期初欠交税额	期末欠交税额	备 注
合 计	12,830,989.02	17,371,969.97	

14、 预提费用

类 别	期初数	期末数	原 因
利 息	971,791.43	958,485.50	预提 6 月 21 日至 30 日借款利息
运 费	-	175,708.95	预提尚未结算的 6 月份运费
合 计	971,791.43	1,134,194.45	

15、 一年内到期的长期负债

借款单位	金 额		年利率	借款条件
	折合人民币	外币		
中行云南省分行	3,734,765.00	USD 450,000.00	7.95%	担保
中行云南省分行	883,087.35	USD 106,500.00	7.95%	担保
中行云南省分行	828,970.00	USD 100,000.00	7.95%	担保
合 计	5,446,822.35	USD 656,500.00		

备注：以上借款年利率为每六个月浮动一次。

16、 长期借款

借款单位	金 额		借款期限	年利率	借款条件
	折合人民币	外币			
中行云南省分行	3,842,554.05	USD463,500.00	2001.06.20-2003.06.11	7.95%	担保
中行云南省分行	20,000,000.00	-	2001.01.18-2003.01.18	5.94%	担保
合 计	23,842,554.05	USD463,500.00	-	-	-

备注：外币借款年利率为每六个月浮动一次。

17、 股本

项 目	本次变动前 股 本	本次变动增减 (+ 、 -)						本次变动后 股 本
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	227,904,000							227,904,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	227,904,000							227,904,000
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股份								
3、境内职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
5、社会公众股								
未上市流通股份合计	227,904,000							227,904,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	130,000,000							130,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其 他								
已上市流通股份合计	130,000,000							130,000,000
三、股份总数	357,904,000							357,904,000

18、 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	711,129,697.34	-	-	711,129,697.34

19、 盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	26,044,738.97	-	-	26,044,738.97
法定公益金	13,022,369.51	-	-	13,022,369.51
任意盈余公积	9,716,026.85	-	-	9,716,026.85
合 计	48,783,135.33	-	-	48,783,135.33

因会计政策的变更，对 2000 年的会计报表进行了追溯调整。使盈余公积期初数比 2000 年 12 月 31 日年末余额 49,464,206.67 元减少 681.070.74 元，其中：法定盈余公积调减 340,535.38 元；法定公益金调减 170,267.68 元；任意盈余公积调减 170,267.68 元。

20、 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	40,638,857.20
加：本年净利润	23,329,141.33
减：按 10%提取法定盈余公积	
减：按 5%提取法定公益金	
减：按 5%提取任意盈余公积	
减：应付普通股股利	
期末未分配利润	63,967,998.53

备注：本期因会计政策的变更使年初未分配利润调减 2,724,282.96 元。

本公司董事会审议决定，2000 年中期利润不分配、不转增。

21、 财务费用

类 别	本年发生数	上年同期数
利息支出	20,203,764.29	9,832,770.16
减：利息收入	2,960,209.91	2,723,341.04
汇兑损失	217,660.09	-5,523.61
减：汇兑收益	-	-
其 他	153,422.58	94,313.13
合 计	17,614,637.05	7,198,218.64

备注：财务费用比上年同期增加 10,416,418.41 元，增加比例 144.71%，增加的原因是新增生产单位流动资金增加及部份产品未能实现销售，存货增加，导致流动资金借款增加所致。

22、 投资收益

项 目	本年发生数	上年同期数
股票投资收益	-29,046.85	-158,330.43

23、 支付的其他与经营活动有关的现金 63,093,126.52 元

其中的主要项目如下：

项 目	本期发生数	上年同期数	备 注
养老保险及失业金	16,667,812.83	14,990,662.31	
运输费	11,375,464.01	13,053,605.88	
差旅费	1,213,372.65	885,877.38	
办公费	1,171,514.47	1,515,937.81	
修理费	703,803.14	820,331.60	
住房公积金	365,841.72	933,253.56	
码头商检费	243,681.32	378,168.00	

24、 支付的其他与筹资活动有关的现金 589,747.50 元

其中的主要项目如下：

项 目	本期发生数	上年同期数	备 注
工程审计费	329,470.00	-	
项目评估费	132,732.10	-	
咨询费	50,000.00	-	
项目招待费	77,545.40	-	

六、 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南锡业公司	个旧市金湖东路	有色金属及矿产品等	母公司	国有独资	肖建明
Yuntinic 公司	美 国 旧金山	进出口贸易	受同一母公司控制	中方独资	-

Yuntinic 公司为外经贸政发字[1997] 025 号文及[1997]外经贸政海函字第 914 号文批准由云南锡业公司在美国的中方独资企业。其关键管理人员为本公司经销分公司的副经理。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数（元）	本年增加数	本年减少数	期末数（元）
云南锡业公司	RMB350,950,000.00	-	-	RMB350,950,000.00
Yuntinic 公司	USD50,000.00	-	-	USD50,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数（元）		本年增加数		本年减少数		期末数（元）	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
云南锡业公司	225,000,000.00	62.87	-	-	-	-	225,000,000.00	62.87

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制
云南锡业公司建筑安装总公司	受同一母公司控制
红河砷业公司	受同一母公司控制
云南锡业郴州实业投资有限责任公司	受同一母公司控制
云南锡业物资储运公司	受同一母公司控制

1、 关联交易

(1) 关联交易价格政策：

本公司与关联方的交易遵循独立核算和以市价为基础的公允定价原则。

(2) 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金 额	占本期购货%	金 额	占本期购货%
云南锡业公司	134,173,537.16	40.78	290,570,371.34	50.08

备注：交易内容为锡、铜、铅金属矿产原料。

根据云南锡业公司与本公司按市场原料价格签订的《矿产品供应合同》的基础上，再按当期完工产品市场价格水平进行调整。经双方协商同意，从 2001 年 1 月 1 日起，在双方依市场价格签订的交易价格基础上，再对原料价格进行扣价，2001 年 1-6 月份扣价总额为 653.74 万元。

(3) 销售货物

企业名称	本期发生数		上年同期数	
	金 额	占本期销货%	金 额	占本期销货%

云南锡业公司	14,122,645.80	2.47	16,839,985.59	2.83
Yuntinic 公司	234,114,923.82	40.99	202,373,564.17	34.03

备注：交易内容为锡产品、铜精矿及含砷原料；

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	金 额		占全部应收（付） 款项余额的比重	
	2001.6.30	2000.12.31	2001.6.30	2000.12.31
应收账款单位名称：				
云南锡业公司	13,434,016.66	32,099,984.58	5.94%	15.56%
Yuntinic 公司	39,538,435.07	58,277,691.63	17.48%	29.40%
预付账款单位名称：				
云南锡业公司	78,723,766.89	137,832,941.23	74.51%	89.18%
红河砷业公司	2,864,668.40	3,388,000.00	2.39%	2.19%
云南锡业郴州实业投资有限责任公司	12,000,000.00	4,500,000.00	9.61%	2.91%
云南锡业物资储运公司	1,992,817.72	-	1.60%	-
应付票据单位名称：				
云南锡业公司	60,000,000.00	115,000,000.00	100.00%	85.19%

3、其他应披露事项

(1) 根据本公司与云南锡业公司签订的《生产经营综合服务协议》，本公司 2001 年 1-6 月共向云南锡业公司支付材料、燃料、备件、设备等采购款 67,232,602.52 元；电费 43,073,048.00 元；水费 1,150,481.61 元；运输及其他服务费 19,278,636.34 元；土地、房屋、设备租赁费 566,828.94 元；职工养老、失业保险金 16,667,812.83 元。

(2) 根据本公司与云南锡业公司签订的《生产经营综合服务协议》，本公司 2001 年 1-6 月共向云南锡业公司转供收取材料、燃料、备件、设备等款项 2,184,646.61 元；电费 4,314,753.89 元；水费

234,530.89 元；运输及其他服务费 10,166,018.12 元。

(3) 本公司委托云南锡业公司管理公司部份在建工程的招标、施工、竣工验收、工程款结算及工程施工监理工作，本年度共向云南锡业公司支付应付各施工单位工程结算款 13,270,117.68 元，其中：向云南锡业公司建筑安装总公司支付工程结算款 6,992,386.00 元。

(4) 云南锡业公司为本公司提供资产、信用担保，使本公司截止 2001 年 6 月 30 日从银行获得短期借款 54,270 万元人民币，长期借款 112 万美元，折合人民币 928.94 万元；长期借款人民币 2,000 万元。

(5) 本公司各驻外销售机构 2001 年向母公司（云南锡业公司）租入固定资产 464.98 万元，共计支付租赁费 116,138.94 元。

七、 承诺事项

本公司报告期内无应披露的重大承诺事项。

八、 或有事项

本公司报告期内无应披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项中的非调整事项

1、 本公司于 5 月末停产检修及保价的冶炼厂已于 7 月 25 日正试开始生产。

2、 本公司本年元月 14 日短期投资给深圳东征投资发展有限公司的投资合同已于 2001 年 6 月 29 日到期，2001 年 7 月 26 日收回投资 5,167,698.20 元及收益款

301,120.80 元共计 5,468,819.00 元。

3、 本公司 2000 年末应收个旧锡都实业总公司货款 56,438,599.65 元，2001 年 7 月 10 日双方签订了《还款计划书》，计划 7 月份还款 5,000,000.00 元，截止 7 月 31 日该公司还款 2,720,860.80 元。

十、 结算日后账项

自审计报告日 2001 年 8 月 17 日后，本公司概无编制任何未经审计的账项。

十一、 债务重组事项

截至报告日止，本公司下属采选分公司与个旧市化肥厂进行了债务重组，债务重组前应收账款余额 837,689.60 元，债务重组后应收账款余额 700,000.00 元，由债务人个旧市化肥厂于 2001 年 11 月末以前偿还。本公司债务重组损失 137,689.60 元。

十二、 其他重要事项

1、 本公司为云南省建筑材料有限责任公司办理 3 万立方米刨花板项目贷款提供了担保，出具了相关文件，出具文件时间为 2000 年 2 月 25 日，办理贷款银行为工行云南省建水支行，贷款金额为 2,900 万元。为防范风险，本公司已采取了反担保措施。

2、 本公司短期借款期末余额 56,405 万元，其中：担保借款 54,405 万元，由母公司（云南锡业公司）提供担保取得的借款为 54,270 万元；由个旧锡都实业总公司提供信用担保取得的借款为 135

万元；质押借款 2,000 万元系本公司以应收出口退税银行账户作为质

押。以上借款均为流动资金贷款。

3、本公司长期借款期末余额 29,289,376.40 元，其中：美元借款 1,776,500 元，折合人民币 9,289,376.40 元；人民币借款 20,000,000.00 元，由母公司（云南锡业公司）提供信用担保。

4、按照本公司 2001 年生产计划安排，在今年有色金属售价未回升的情况下，1-4 月主要产品锡、铜、铅、化工锡分别完成年度计划的 37.52%、32.5%、37.14%、38.91%的增产趋势下，使 4 月末锡产品库存有所增加，为稳定本公司产品的售价，缩减库存产品，按照年度生产安排，冶化分公司于 5 月末主要生产系统停产提前进行一年一度的正常检修，以确保生产系统的运转。

5、本公司将新设在深圳、上海、武汉、成都、北京、海南、西安、淄博等地的分公司共 5 个独立会计核算主体列入股份公司经销分公司核算。截止 2001 年 6 月 30 日，各驻外销售机构的总资产已达 3,385.98 万元，总负债为 1,030.08 万元，净资产为 2,355.90 万元。本公司各驻外销售机构 2001 年向母公司（云南锡业公司）租入固定资产 464.98 万元，共计支付租赁费 116,138.94 元。

云南锡业股份有限公司

2001 年 8 月 15 日

(七) 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
 - 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
 - 3、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；
 - 4、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；
 - 5、公司章程。
- 公司将上述备查文件备置于公司证券部。

董事长签名：

云南锡业股份有限公司董事会

二 00 一年八月十五日
