

## 云南锡业股份有限公司 2001 年年度报告

**重要提示：**本公司董事会及其董事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。

云南亚太会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。本公司董事雷毅因公出差在外，未能亲自出席审议本年度报告的董事会，委托杨福生董事出席并代为行使表决权。

### 一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：云南锡业股份有限公司

公司法定英文名称：Yunnan Tin Co., Ltd.

2、公司法定代表人：肖建明

3、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——3118667

传真：0873——3118308

电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net

证券事务代表：何锡洪

联系地址：昆明高新技术产业开发区

电话：0873——3118606

传真：0873——3118622

电子信箱：XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net

4、公司注册地址：昆明高新技术产业开发区

公司办公地址：昆明高新技术产业开发区

邮政编码：650118

公司国际互联网网址：<http://www.ytl.com.cn>

公司电子信箱：GFGS6609@mail.hh.yn.cninfo.net

XYZJ39@mail.hh.yn.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：

股票简称：锡业股份

股票代码：000960

7、其他有关资料

公司变更注册登记日期：1999 年 10 月 25 日

公司变更注册登记地点：云南省昆明市

企业法人营业执照注册号：5300001007672—2/9

税务登记号码：530112713400258

公司聘请的会计师事务所名称：云南亚太会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：云南省昆明市拓东路 23 号

## 二、会计数据和业务数据摘要

1、主要利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额：16,681,268.54

净利润：14,558,270.02

扣除非经常性损益后的净利润\*：14,505,516.55

主营业务利润：157,759,945.99

其他业务利润：324,542.26

营业利润：14,451,170.61

投资收益：2,487,420.81

补贴收入：1,876,984.00

营业外收支净额：-2,134,306.88

经营活动产生的现金流量净额：-168,688,281.93

现金及现金等价物净增加额：-99,298,846.60

\*注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

| 扣除的项目   | 涉及金额(单位:元)    |
|---------|---------------|
| 营业外收支净额 | -2,134,306.88 |
| 投资收益    | 2,487,420.81  |
| 补贴收入    | 104,070.00    |
| 贴息资金收入  | 2,647,663.96  |
| 其他调整数   | -3,042,784.98 |

|             |           |
|-------------|-----------|
| 扣除项目应纳所得税调整 | -9,309.44 |
| 合 计         | 52,753.47 |

## 2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标：

| 项 目            | 2001 年           |                  | 2000 年           |  | 1999 年           |
|----------------|------------------|------------------|------------------|--|------------------|
|                |                  | 调整前              | 调整后              |  |                  |
| 主营业务收入（元）      | 1,144,559,658.09 | 1,190,040,648.56 | 1,190,040,648.56 |  | 1,108,400,525.91 |
| 净利润（元）         | 14,558,270.02    | 97,276,880.20    | 83,102,247.22    |  | 100,449,010.43   |
| 总资产（元）         | 2,084,187,474.83 | 1,909,373,498.76 | 1,930,183,756.50 |  | 1,633,632,564.96 |
| 股东权益（元）        | 1,161,537,819.27 | 1,161,861,043.57 | 1,151,854,462.81 |  | 1,100,374,563.37 |
| （不含少数股东权益）     |                  |                  |                  |  |                  |
| 每股收益（元/股）      | 0.0407           | 0.2718           | 0.2322           |  | 0.2807           |
| 每股收益（元/股）（加权）  | 0.0407           | 0.2718           | 0.2322           |  | 0.4025           |
| 扣除非经常性损益后      |                  |                  |                  |  |                  |
| 的每股收益（元/股）     | 0.0405           | 0.2667           | 0.1904           |  | 0.2577           |
| 每股净资产（元/股）     | 3.2453           | 3.2463           | 3.2183           |  | 3.0745           |
| 调整后的每股净资产（元/股） | 3.2402           | 3.2387           | 3.2093           |  | 3.0611           |
| 每股经营活动产生的      |                  |                  |                  |  |                  |
| 现金流量净额（元/股）    | -0.4713          | 0.5076           | 0.5076           |  | -0.4172          |
| 净资产收益率（%）      | 1.26             | 8.37             | 7.25             |  | 11.07            |

根据中国证监会发布关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》通知精神，公司二零零一年度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    | 13.58     | 13.61 | 0.4408    | 0.4408 |
| 营业利润      | 1.24      | 1.25  | 0.0404    | 0.0404 |
| 净利润       | 1.25      | 1.26  | 0.0407    | 0.0407 |
| 扣除非经常性损益后 |           |       |           |        |
| 的净利润      | 1.25      | 1.25  | 0.0405    | 0.0405 |

## 3、 本报告期内股东权益变化情况

单位：万元

| 项目   | 股本      | 资本公积     | 盈余公积    | 法定公益金   | 未分配利润   | 股东权益合计    |
|------|---------|----------|---------|---------|---------|-----------|
| 期初数  | 35790.4 | 71112.97 | 3477.06 | 1269.23 | 3535.79 | 115185.45 |
| 本期增加 |         | 85.16    | 218.37  | 72.79   | 592.01  | 968.33    |
| 本期减少 |         |          |         |         |         |           |
| 期末数  | 35790.4 | 71198.13 | 3695.43 | 1342.02 | 4127.80 | 116153.78 |

变动原因：

(1) 根据董事会利润分配预案，法定盈余公积金按实际净利润的 10%计提，任意盈余公积金按实际净利润的 5%计提，共计提取 218.37 万元。

(2) 根据董事会利润分配预案，法定公益金按实际净利润的 5%计提，共计提取 72.79 万元。

(3) 根据董事会利润分配预案，二零零零年度结余的未分配利润用于股利分配的比例为 10%，二零零一年度实现的净利润用于股利分配的比例为 20%，二零零零年度结余的未分配利润为 3535.79 万元，其 10%为 353.58 万元，二零零一年度实现的可供股东分配的利润为 1164.66 万元，用于股利分配的比例拟为 20%，即 232.93 万元；上述两项合计为 586.5 万元。公司拟以二零零一年底公司总股本 35790.4 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.16 元（含税），共分配现金红利 572.65 万元，剩余利润 4127.80 万元结转下年度。

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

|           |             | 公司股份变动情况表   |   |     |   |    | 数量单位：股 |             |
|-----------|-------------|-------------|---|-----|---|----|--------|-------------|
|           | 本次          | 本次变动增减（+、-） |   |     |   |    | 本次     |             |
|           | 变动前         | 配           | 送 | 公积金 | 增 | 其他 | 小计     | 变动后         |
|           |             | 股           | 股 | 转股  | 发 |    |        |             |
| 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、股票发行与上市情况

(1) 一九九九年十月十一日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]125号文批准，公司利用深圳证券交易所交易系统，采用“上网定价”方式向社会公开发行人民币普通股 13000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 6.00 元，发行费用 0.148 元，筹集资金 760,800,000.00 元。发行后总股本 35790.4 万元。经深圳证券交易所深证上[2000]08 号《上市通知书》批准，公司 11050 万股社会公众股于二零零零年二月二十一日在深圳证券交易所正式挂牌交易；向证券投资基金配售的 1950 万股于二零零零年四月二十四日获准上市流通。

(2) 报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 公司无内部职工股。

## 3、股东情况

(1) 报告期末股东总数：98,074 户

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东的名称：云南锡业公司，云南锡业公司为本公司发起人，本报告期内所持股份无增减变动，年末持股数量为 225,000,000 股，所持股份类别为国有法人股，本报告期内所持股份未发生质押、冻结等情况。

公司前 10 名股东持股情况：

| 股东名称           | 持股数量（股）     | 占总股本（%） | 备 注      |
|----------------|-------------|---------|----------|
| 1) 云南锡业公司      | 225,000,000 | 62.87   | 发起人国有法人股 |
| 2) 个旧市锡资工业公司   | 1,234,200   | 0.34    | 发起人法人股   |
| 3) 个旧锡都有色金属加工厂 | 1,089,000   | 0.30    | 发起人法人股   |
| 4) 个旧市聚源工矿公司   | 363,000     | 0.10    | 发起人法人股   |
| 5) 黄洪林         | 255,001     | 0.07    | 社会公众股    |
| 6) 普丰证券投资基金    | 248,178     | 0.07    | 社会公众股    |
| 7) 个旧市银冠锡工艺美术厂 | 217,800     | 0.06    | 发起人法人股   |
| 8) 胡燕          | 209,000     | 0.06    | 社会公众股    |
| 9) 陈焕平         | 184,000     | 0.05    | 社会公众股    |
| 10) 刘进         | 180,000     | 0.05    | 社会公众股    |

说明：

1)、前 10 名股东之间不存在关联关系。

2)、“个旧市银冠锡工艺美术厂”法人主体已变更为“个旧市银冠工业有限责任公司”，目前正在办理股东帐户变更手续。

(3) 公司控股股东介绍

单位名称：云南锡业公司，持有本公司 62.87%股份

法定代表人：肖建明

成立日期：1950 年 3 月 8 日

注册地址：云南省个旧市

主要业务（经营范围）和主要产品：有色金属及其矿产品、黑色金属及其矿产品、非金属及其矿产品、化工产品、建筑材料、机电设备、进出口业务（按目录经营）。

注册资本：叁亿伍仟零玖拾伍万元(35,095 万元)

股权结构：国家持有 100%股份

报告期内控股股东的变更情况：无变更。

云南锡业公司的控股股东或实际控制人的情况：

云南锡业公司系云南省人民政府授权经营国有资产的国有大型企业。

根据云南省经济贸易委员会云经贸企改[2001]525 号文《云南省经贸委关于〈组建云南锡业集团有限责任公司实施方案〉的批复》，二零零二年我公司原大股东云南锡业公司与中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司共同出资设立“云南锡业集团有限责任公司”，按《组建云南锡业集团有限责任公司实施方案》，云南锡业公司将授权经营的现有管辖范围内的国有资产全部投入云南锡业集团有限责任公司，原云南锡业公司持有的本公司 62.87%股权也作为对云南锡业有限责任公司的投资。因此，本公司大股东由原云南锡业公司变更为云南锡业集团有限责任公司。上述关于大股东变更的公告已刊登于二零零二年三月十二日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东：无

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

##### 1、基本情况

| 姓名         | 性别 | 年龄 | 职务   | 任期起止日期          | 本报告期薪酬    | 年初和年末持股数量 |
|------------|----|----|------|-----------------|-----------|-----------|
| <b>董事：</b> |    |    |      |                 |           |           |
| 肖建明        | 男  | 54 | 董事长  | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无         |
| 杨秀清        | 男  | 58 | 副董事长 | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无         |
|            |    |    | 党委书记 | 2001.09-2006.09 |           |           |
| 兰旭         | 男  | 44 | 副董事长 | 2001.11-2004.11 | 22370     | 无         |

|          |   |           |                 |           |   |
|----------|---|-----------|-----------------|-----------|---|
|          |   | 总经理       | 2000.04-2003.04 |           |   |
| 杨福生      | 男 | 40 董事     | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 汪云曙      | 男 | 45 董事     | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 杨超       | 男 | 45 董事     | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 雷毅       | 男 | 39 董事     | 2001.11-2004.11 | 27636     | 无 |
| 任子明      | 男 | 49 董事     | 2001.11-2004.11 | 30744     | 无 |
|          |   | 副总经理      | 2000.07-2003.07 |           |   |
| 张峻       | 男 | 36 董事     | 2001.11-2004.11 | 17474     | 无 |
|          |   | 副总经理      | 2001.10-2004.10 |           |   |
| 杨保健      | 男 | 44 独立董事   | 2001.11-2004.11 |           | 无 |
| 纳鹏杰      | 男 | 36 独立董事   | 2001.11-2004.11 |           | 无 |
| (会计专业人士) |   |           |                 |           |   |
| 监事：      |   |           |                 |           |   |
| 沈洪忠      | 男 | 49 监事会召集人 | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 曾培坤      | 男 | 58 监事     | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 赵太欣      | 女 | 50 监事     | 2001.11-2004.11 | 未在本公司领取报酬 | 无 |
| 汤发       | 男 | 40 监事     | 2001.11-2004.11 | 29616     | 无 |
| 师玉有      | 男 | 46 监事     | 2001.11-2004.11 | 25228     | 无 |
| 高级管理人员：  |   |           |                 |           |   |
| 杨祖建      | 男 | 39 常务副总经理 | 2000.04-2003.04 | 29640     | 无 |
| 顾鹤林      | 男 | 41 副总经理   | 2001.01-2004.01 | 29520     | 无 |
| 杨奕敏      | 女 | 36 财务总监   | 2001.11-2004.11 | 25914     | 无 |
|          |   | 董事会秘书     | 2000.04-2003.04 |           |   |

董事肖建明先生在股东单位云南锡业公司任法人代表、党委书记；董事杨秀清先生在股东单位云南锡业公司任党委副书记；董事杨福生先生在股东单位云南锡业公司任总经理、党委副书记；董事汪云曙先生在股东单位云南锡业公司任党委副书记、纪委书记；董事杨超先生在股东单位云南锡业公司任副总经理；董事雷毅先生在股东单位云南锡业公司任副总经理。以上人员任职期间,党内职务均为四年,行政职务均为五年。

监事沈洪忠先生在股东单位云南锡业公司任工会主席；监事曾培坤先生在股东单位云南锡业公司任纪委副书记、监察室主任；监事赵太欣女士在股东单位云南锡业公司任审计处处长。以上人员任职期间,党内职务均为四年,行政职务均为五年。

## 2、年度报酬情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事和高级管理人员年度报酬是按原中国有色工业总公司行业工资标准和本公司高中级管理人员业绩考核奖励管理办法的规定执行。

报酬确定依据：依据原中国有色工业总公司行业工资标准和本公司高中级管理人员业绩考核奖励管理办法的规定。

现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）为 238,142 元，年度报酬在 1.7 万元到 3.1 万元之间，金额最高的前三名董事及高级管理人员（既是董事又是高级管理人员）的报酬总额为 90,000 元。除此之外，公司没有额外支付报酬。

董事、监事和高级管理人员在每个报酬区间的人数：

|               |     |
|---------------|-----|
| 1.7 万元—2 万元之间 | 1 人 |
| 2 万元—3 万元之间   | 7 人 |

3 万元——3.1 万元之间 1 人

肖建明董事长、杨秀清副董事长、杨福生董事、汪云曙董事、杨超董事、沈洪忠监事会召集人、曾培坤监事、赵太欣监事均未在本公司领取报酬、津贴；上述董事、监事在股东单位云南锡业公司领取报酬、津贴。

经公司二零零一年度第二次临时股东大会审议通过，公司按每人每月壹仟元（1000 元）的标准给予公司独立董事杨保健先生、纳鹏杰先生津贴。

### 3、报告期内离任或解聘的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因：

| 姓名  | 职务   | 离任原因 | 会议时间            | 离任时间    |
|-----|------|------|-----------------|---------|
| 王长勇 | 董事   | 工作变动 | 二零零一年度第一次临时股东大会 | 二零零一年九月 |
| 件新民 | 副总经理 | 健康原因 | 第一届董事会第十次会议     | 二零零一年元月 |
| 雷 毅 | 副总经理 | 工作变动 | 第一届董事会第十六次会议    | 二零零一年九月 |

### 聘任公司经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的情况：

| 姓名  | 聘任职务 | 会议时间         | 任期              |
|-----|------|--------------|-----------------|
| 顾鹤林 | 副总经理 | 第一届董事会第十次会议  | 2001.01-2004.01 |
| 张 峻 | 副总经理 | 第一届董事会第十六次会议 | 2001.10-2004.10 |

报告期内因第一届董事会组成人员和第一届监事会组成人员任期已届满，根据《中华人民共和国公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定，公司进行了换届选举工作。经公司二零零一年度第二次临时股东大会审议，大会以记名投票方式选举肖建明、杨秀清、杨福生、汪云曙、杨超、兰旭、雷毅、任子明、张峻、杨保健、纳鹏杰为第二届董事会成员，选举沈洪忠、曾培坤、赵太欣为第二届监事会成员，与职工监事汤发、师玉有共同组成公司第二届监事会。

### （二）公司员工数量、专业构成、教育程度及公司需承担费用的离退休职工人数：

截止二零零一年十二月三十一日，公司员工共计 8549 人，其中：生产人员 7014 人，销售人员 100 人，技术人员 634 人，财务人员 101 人，行政人员 700 人。

公司现有高级职称人员 77 人，中级职称人员 510 人，初级职称人员 1130 人。

公司现有研究生学历人员 9 人，大学本科学历人员 398 人，大学专科学历人员 1160 人，中专学历人员 1003 人。

公司目前无离退休人员。

## 五、公司治理结构

### （一）对照《上市公司治理准则》，本公司的实际状况与准则要求不存在重大差异：

1、公司健全了股东大会的议事规则和决策程序，平等对待所有股东，规范了控股股东和上市公司之间的关系，规范了关联交易，以保护股东的合法权益。

2、本公司改制重组时遵循了先改制、后上市的原则，剥离了非经营性资产。控股股东对公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。控股股东与公司实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自核算、独立承担责任和风险。公司的经理层、财务负责人、营销负责人和董事会秘书未在控股股东单位担任职务。

3、建立健全并细化了董事会议事规则和决策程序，建立了独立董事制度，完善了董事会的构成，以强化董事的忠实、诚信与勤勉义务。

4、明确监事会的职责，健全和发挥了监事会的监督功能，监事会的人员和结构能确保监事会的独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

5、逐步建立健全董事、监事和高级管理人员的激励与约束机制。

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

7、严格按照相关法律法规以及《云南锡业股份有限公司信息披露制度》，强化信息披露，增加公司的透明度。

报告期内，公司董事会专门委员会尚未建立，公司将按照《上市公司治理准则》的要求，在二零零二年度建立健全绩效薪酬、审计、提名、战略与投资等专门委员会，进一步规范公司运作，更好地维护广大股东的利益。

#### （二）独立董事履行职责情况：

独立董事杨保建先生、纳鹏杰先生从二零零一年十一月十三日起开始正式任职，在二零零一年的任期内，充分发挥独立董事的作用，公司召开的两次董事会会议，纳鹏杰先生均出席了董事会，并就相关问题从专业的角度提出了自己的看法和建议。杨保建先生因代表昆明理工大学参加中央政研室调研会及云南省政协常委会，未能亲自出席董事会会议，书面委托到会的独立董事纳鹏杰先生代为行使表决权。两位独立董事均已参加中国证监会举办的独立董事资格培训。

#### （三）与控股股东“五分开”情况：

公司与控股股东云南锡业公司在人员、资产、财务、机构、业务上已实现“五分开”，公司严格按独立的运作体系运行。

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；除本公司的董事长由控股股东的法人代表兼任外，其他没有与控股股东交叉任职的情况。

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；无法避免的关联交易严格按照有关规定进行。

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。

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

5、业务方面，公司属采、选、冶、深加工一条龙联合企业，在公司主产品原料锡精矿的供应方面有 22%左右依赖与控股股东关联交易，但这种关联交易完全依据市场

公允价格进行，未损害公司利益。公司将通过逐渐增加自产原料量，来逐步减少关联交易量。公司在产品出口销售方面有一定量的关联交易，公司将通过到国家外经贸部申请转移驻外公司的经营权在二零零二年予以解决。

(四) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况：

公司董事、监事和高级管理人员年度报酬是按原中国有色工业总公司行业工资标准和本公司高中级管理人员业绩考核奖励管理办法的规定，董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并接受考核，奖惩均按规定执行。

## 六、股东大会情况简介

(一) 报告期内，公司共召开了三次股东大会，会议的通知、召集、召开、通过或否决决议、决议刊登的信息披露报纸及披露日期等有关情况如下：

1、本公司于二零零一年四月十八日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登了关于召开本公司二零零零年度股东大会的公告，并于二零零一年五月二十八日在云南省昆明市联盟路 259 号华榕大厦二楼会议室召开云南锡业股份有限公司二零零零年度股东大会，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，会议由董事长肖建明先生主持，出席会议的股东及股东代表共六人，代表股份总数 227,914,000 股，占公司总股本的 63.68%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。经审议，会议形成如下决议：

(1) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度董事会工作报告》；

(2) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度监事会工作报告》；

(3) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度财务结算报告》；

(4) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度利润分配预案和预计二零零一年利润分配政策》；

(5) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《关于续聘云南亚太会计师事务所为公司二零零一年度审计机构的议案》；

(6) 经过审议表决，通过公司 2001 年度发行新股有关议案：

1)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《本次申请增发新股符合《上市公司新股发行管理办法》等规定的议案》。

2)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《关于 2001 年度申请向社会公众增发不超过 6000 万股人民币普通股(A 股)的议案》。

3)、审议通过《本次增发 A 股具体发行方案的议案》：

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过本次增发 A 股发行数量；

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过本次增发 A 股发行对象及发行地区；

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过本次增发 A 股发行方式；

④以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过本次增发 A 股定价方式；

4)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《董事会关于前次募集资金的使用情况说明的议案》。

5)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《关于 2001 年度增发社会公众股股票募集资金用途、数额及项目可行性的议案》：

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资“大马芦”矿段 1200 吨/日开采工程项目；

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资高纯砷新材料系列产品产业化项目（在对此项涉及关联交易的内容进行表决时，本公司控股股东云南锡业公司未参与表决）；

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资安全环保型锡基阻燃新材料产业化示范项目；

④以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资郴州 5000 吨/年锡冶炼厂工程项目；

⑤以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资锡材工程项目；

⑥以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资 2000 吨/年锡基陶瓷色料项目；

⑦以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资 5000 吨/年绿色无汞碱性电池用系列锌合金粉项目；

⑧以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过投资营销网络系统建设项目。

6)、以 226,462,000 股（占出席会议股份总数的 99.36%）赞成、1,452,000 股（占出席会议股份总数的 0.64%）反对、0 股弃权，审议通过《关于本次公募增发 A 股完成后未分配利润由新老股东共享的议案》。

7)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《关于本次公募增发 A 股股东大会决议有效期为一年的议案》。

8)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《提请公司 2000 年年度股东大会授权董事会在股东大会通过的增发新股决议范围内全权办理本次公募增发 A 股相关事宜的议案》。

云南千合律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司二零零一年度第一次临时股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书刊登于二零零一年五月二十九日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、本公司于二零零一年八月二十五日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开本公司二零零一年度第一次临时股东大会的公告，并于二零零一年九月二十六日在云南省个旧市金湖东路 121 号本公司第一会议室召开云南锡业股份有限公司二零零一年度第一次临时股东大会，公司董事、监事及高级管理人员列席了会议，会议由董事长肖建明先生主持，出席会议的股东及股东代表共五人，代表股份总数 227,904,000 股，占公司总股本的 63.68%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。经审议，会议形成如下决议：

(1) 经过审议表决, 通过公司二零零一年度发行新股有关议案:

1)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过《关于二零零一年公司再融资由增发新股改为配股方式的议案》;

2)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过《本次配股符合〈上市公司新股发行管理办法〉等规定的议案》。

3)、审议通过《关于申请配股具体实施方案的议案》:

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过本次配股基数、配股比例及配售数量;

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过本次配股价格及确定依据;

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过本次配股募集资金用途及数额;

4)、审议通过《关于配股募集资金计划投资项目可行性的议案》:

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资“大马芦”矿段 1200 吨/日开采工程项目;

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资安全环保型锡基阻燃新材料产业化示范项目;

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资锡材工程项目;

④以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资 2000 吨/年锡基陶瓷色料项目;

⑤以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资 5000 吨/年绿色无汞碱性电池用系列锌合金粉项目;

⑥以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过投资营销网络系统建设项目。

5)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过《关于本次配股股东大会决议有效期为一年的议案》。

6)、以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过《提请公司二零零一年第一次临时股东大会授权董事会在股东大会通过的配股决议范围内全权办理本次配股相关事宜的议案》。

(2) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审议通过《关于董事变更的议案》。

云南千合律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司二零零一年度第一次临时股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书及财务顾问报告刊登于二零零一年九月二十八日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、本公司于二零零一年十月十一日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了关于召开本公司二零零一年度第二次临时股东大会的公告, 并于二零零一年十一月十三日在云南省个旧市金湖东路 121 号本公司第一会议室召开云南锡业股份有限公司二零零一年度第二次临时股东大会, 公司董事、监事及高级管理人员列席了会议, 会议由副董事长段之杰先生主持, 出席会议的股东及股东代表共五人, 代表股份总数 227,904,000 股, 占公司总股本的 63.68%, 符合《公司法》和本公司章程的有关规定。经审议, 会议形成如下决议:

(1) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权, 审

议通过《关于修改公司章程的议案》。

(2) 审议通过公司第二届董事会董事候选人提名的议案：

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举肖建明先生为公司第二届董事会董事；

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举杨秀清先生为公司第二届董事会董事；

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举杨福生先生为公司第二届董事会董事；

④以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举汪云曙先生为公司第二届董事会董事；

⑤以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举杨超先生为公司第二届董事会董事；

⑥以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举兰旭先生为公司第二届董事会董事；

⑦以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举雷毅先生为公司第二届董事会董事；

⑧以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举任子明先生为公司第二届董事会董事；

⑨以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举张峻先生为公司第二届董事会董事；

⑩以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举杨保健先生为公司第二届董事会独立董事；

⑪以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举纳鹏杰先生为公司第二届董事会独立董事。

(3) 审议通过公司第二届监事会监事候选人提名的议案：

①以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举沈洪忠先生为公司第二届监事会监事；

②以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举曾培坤先生为公司第二届监事会监事；

③以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，选举赵太欣女士为公司第二届监事会监事。

(4) 以出席会议股东所持有表决权股份总数的 100%赞成、0 股反对、0 股弃权，审议通过《关于独立董事津贴标准的议案》。

云南千合律师事务所出具了《关于云南锡业股份有限公司二零零一年度第二次临时股东大会的法律意见书》。

以上决议公告、法律意见书及财务顾问报告刊登于二零零一年十一月十四日的《中国证券报》、《证券时报》。

(二) 选举、更换公司董事、监事情况：

公司二零零一年度第一次临时股东大会同意王长勇先生因工作变动辞去本公司董事职务，选举汪继红先生为公司董事。

公司第一届董事会至二零零一年十一月十八日即任期届满，经股东单位和第一届董事会提名推荐，提交公司二零零一年度第二次临时股东大会选举产生的第二届董事会董事为肖建明先生、杨秀清先生、杨福生先生、汪云曙先生、杨超先生、兰旭先生、雷毅

先生、任子明先生、张峻先生；独立董事为杨保建先生、纳鹏杰先生。

公司第一届监事会至二零零一年十一月十八日即任期届满，经股东单位和第一届监事会提名推荐，提交公司二零零一年度第二次临时股东大会选举产生的第二届监事会监事为三名股东监事沈洪忠先生、曾培坤先生、赵太欣女士，他们与经云南锡业股份有限公司工会委员会提名，公司第一届第五次职工代表团长会议选举产生的公司第二届监事会职工监事汤发先生、师玉有先生共同组成公司第二届监事会。

## 七、董事会报告

### （一）经营情况

#### 1、主营业务的范围及其经营状况

（1）本公司经营范围包括有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营）。环境保护工程服务。劳务服务，技术服务，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。

（2）本公司所处的行业是有色金属行业，本公司是我国最大的锡生产、出口基地，锡生产工艺技术居国内外领先水平。目前，公司的主要产品以精锡、焊锡系列产品为主，还生产铜、铅、锌、铋、铟、砷及合金、锡化工产品共 20 多个系列 300 多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品，国内市场占有率达到 33%，国际市场占有率达到 9.57%；精锡于一九九二年在伦敦金属交易所注册“YT”商标，系国际名牌产品。

#### （3）占公司主营业务收入 10%以上的主要产品：

| 序号 | 产品名称 | 产品销售收入         | 占主营业务收入比例% | 产品销售成本         | 毛利率%  |
|----|------|----------------|------------|----------------|-------|
| ①  | 锡锭   | 650,435,545.49 | 56.83      | 554,318,469.57 | 14.78 |
| ②  | 焊锡块  | 120,337,085.92 | 10.51      | 110,989,542.23 | 7.77  |

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、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司持有红河国际物流有限责任公司 35%的股权，该公司情况：

住所：云南省河口县火车站

法定代表人：彭恩民

企业类型：有限责任公司

业务性质：进出口物资流通

主要产品或服务：国内货物运输代理，仓储，经济信息咨询服务，公路联运，装卸搬运，矿产品，化工原料，木材，工矿配件，机械设备，有色金属及制品，五金交电，日用百货，橡胶及制品，塑料制品，干鲜果品，工艺美术品，办公自动化设备，电子计算机及配件，汽车，摩托车，铁路专用器材。（经营范围中涉及到国家专项管理商品除外）

注册资本：人民币伍佰万元整

资产规模：伍佰万元

净利润：无

由于红河国际物流有限责任公司设立所要开展的主要经营业务范围“国际货物运输代理”项目的资格，现正在向国家对外经济贸易部积极申请办理审批手续，因此，报告

期内红河国际物流有限责任公司尚未开展经营活动。

### 3、主要供应商、客户情况

(1) 公司前五名原料供应商情况：公司向前五名原料供应商采购金额占年度原料采购总额的 55.37%。

(2) 公司前五名材料、燃料、备品备件及设备供应商情况：公司向前五名材料、燃料、备品备件及设备供应商采购金额占年度原料采购总额的 77.90%。

(3) 公司前五名客户情况：公司向前五名客户销售额占年度销售总额的 39.93%。

### 4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司在经营过程中出现的主要问题和困难：

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，其中锡产品国际国内市场销售价格持续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达到预期目标，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，以争取效益最大化。

针对经营过程中存在的问题和困难，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。

### 5、公司未公开披露过本年度盈利预测。

#### (二) 公司报告期内的投资情况

##### 1、截止二零零一年十二月三十一日，公司对外长、短期投资情况：

单位：万元

| 项 目      | 2001 年       | 2000 年        | 比上年增减变动额       | 增减幅度 (%) |
|----------|--------------|---------------|----------------|----------|
| 短期投资     |              |               |                |          |
| (1) 股票投资 | 833,365.50   | 490,821.84    | +342,543.66    | +69.79   |
| (2) 其他投资 |              | 52,667,698.20 | -52,667,698.20 | -100.00  |
| 小 计      | 833,365.50   | 53,158,520.04 | -52,325,154.54 | -98.43   |
| 长期投资     |              |               |                |          |
| (1) 股权投资 | 1,750,000.00 |               | +1,750,000.00  | +100.00  |
| 被投资单位名称  |              | 主要经营活动        | 占被投资公司权益的比例    |          |

红河国际物流有限责任公司 进出口物资流通 35%

## 2、前次募集资金延续至本报告期使用的情况（单位：万元）：

单位：万元

| 承 诺 项 目                 | 计划投资总额 | 实际投资金额 | 项目进度 |
|-------------------------|--------|--------|------|
| (1) 双竹脉矿采选工程项目          | 16,358 | 16,986 | 100% |
| (2) 马矿塘子凹矿段扩建项目         | 4,750  | 4,544  | 100% |
| (3) 老厂锡矿东部矿体深部开采项目      | 4,138  | 4,138  | 100% |
| (4) 松矿氧化矿 500 吨/日开采工程项目 | 4,941  | 4,941  | 100% |
| (5) 松矿芦塘坝银铅矿技改扩建工程项目    | 4,593  | 4,593  | 100% |
| (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  | 3,138  | 100% |
| (10) 澳斯麦特工程项目           | 9,889  | 12,204 | 99%  |
| (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 | 100% |
| 合 计                     | 91,363 | 67,246 |      |

## 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 年产生效益 182 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 2001 年 12 月 31 日完工，计划投资 4,750 万元，实际投资 4,544 万元。2001 年产生效益 257 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。

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。2001 年亏损 40 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 12 月 31 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 12 月 31 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 2001 年 12 月 31 日完工，计划投资 3,121 万元，实际投资 3,138 万元。此项目的部分子项目正在试运行，2001 年产生效益 36 万元。

澳斯麦特工程项目，计划投资 9,889 万元，至 2001 年 12 月 31 日已使用募集资金 12,204 万元(不含 6000KW 余热发电技改项目投资数 1,651 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 年产生效益 2,827 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 12 月 31 日, 所募集到资金未使用数为 8,834 万元, 占募集资金总额的 11.61%。未完全使用的原因部分项目正在建设期间和重新论证, 2002 年澳斯麦特工程项目将完工投产, 计划在 2002 年上半年投料试生产。一冶有害物炼前处理技改项目、个旧冶炼厂砷尘(渣)治理工程项目和有机锡工程项目拟于 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》。

#### 3、报告期内非募集资金投资主要项目进度及收益情况:

(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。该投资金额已于 2001 年 10 月 26 日收回, 投资收益共计 500,000 元。

(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。该投资金额已于 2001 年 10 月 26 日收回, 投资收益共计 2,000,000 元。

(4) 公司与昆明铁路局河口边贸公司、中国云南河口专业报关服务有限公司、云南省德宏州进出口公司、云南省对外经贸交易会服务有限公司五家单位共同发起设立云南红河国际物流有限责任公司。新成立公司注册资本为 500 万元人民币, 公司作为股东之一出资, 占该公司 35%的股权。现正在向国家对外经济贸易部积极申请办理审批手续, 因此, 报告期内红河国际物流有限责任公司尚未开展经营活动。

(5) 澳斯麦特 6000KW 余热发电技改项目: 为降低能耗, 提高余热回收利用率, 充分利用锡粗炼技术改造中的 QC48—1331—30—2.74/400 型澳斯麦特炉烟气余热多发电, 提高劳动生产率, 使余热发电技术经济指标达到国内同类工厂先进水平, 降低生产

成本，提高公司的经济效益。公司决定进行澳斯麦特 6000KW 余热发电技术改造。改造后建成 6000KW 发电站，年发电 39030K.KWh。项目总投资 4374 万元。至二零零一年十二月三十一日，该项目已完成投资 1651 万元。

(6) 为合作研究开发锡及其合金产品，经与马来西亚荣成金属回收工业公司协商，拟共同在马来西亚投资成立有限责任公司，新成立公司初步拟订注册资本规模为 400 万元人民币，公司作为股东之一出资。双方均以货币形式投入，公司及马来西亚荣成金属回收工业公司各出资相当于 200 万元人民币，各占总股本 50%。具体谈判及运作事宜授权经理班子办理。目前，该项目尚未完成具体谈判工作。

(7) 为充分利用湖南省丰富的锡资源，以公司的资金、技术、品牌在郴州市实现当地锡精矿的就地加工，保证公司锡产业投资的连续性和规模化集团经营。公司决定与云南锡业郴州投资实业有限责任公司一道对云南锡业郴州投资实业有限责任公司云湘冶炼厂进行重组，共同组建“云湘矿冶有限责任公司”，本公司将在捌佰万元人民币（800 万元）投资范围内[该 800 万元人民币投资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 0.68%]，对云湘矿冶有限责任公司拥有绝对控股权，云南锡业郴州投资实业有限责任公司将以云南锡业郴州投资实业有限责任公司云湘冶炼厂的机器设备等实物资产待经评估确认后投入到云湘矿冶有限责任公司，新组建公司的法人代表将由本公司派员出任，具体谈判及运作事宜授权经理班子具体办理。至二零零一年十二月三十一日，该项目的实物资产评估确认工作正在进之中。

(8) 澳斯麦特工程含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前次募集资金项目，一届十三次董事会审议通过的澳斯麦特 6000KW 余热发电技术改造项目。澳斯麦特工程预算总投资，原计划两个前次募集资金项目澳氏技术及设备引进工程项目投资额为 4922 万元、粗炼过程完善及综合利用项目 4967 万元，一届十三次董事会审议通过的澳斯麦特 6000KW 余热发电技术改造项目投资 4374 万元，合计 14263 万元。根据最后完成的工程预算，三个项目总投资将控制在 17000 万元，比原计划多支出 2737 万元。至二零零一年十二月三十一日，该项目已完成投资 13855 万元。二零零二年澳斯麦特工程项目将完工投产，计划在二零零二年上半年投料试生产。

(9) 二零零二年度公司固定资产投资计划，坚持从紧的原则、效益的原则、维持现有生产正常运转及重大安全隐患整改项目优先的原则、有利于公司发展项目优先的原则（主要体现在矿山项目、深加工产品的研发）和项目前期工作扎实，立项条件较成熟的原则，所有申报项目均经过五次审核论证，列入二零零二年度股份公司固定资产投资计划的项目共九十六项，计划投资金额 6,345.91 万元，其中新产品开发项目 1,146 万元，占投资总额的 18%；生产技措项目 4,227.60 万元，占投资总额的 67%；安全环保项目 368.30 万元，占投资总额的 6%；科研项目 205.50 万元，占投资总额的 3%；其他项目 398.51 万元，占投资总额的 6%。这些投资项目将在二零零二年度内实施。

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,通过了上述 4)、5) 项投资事宜;公司一届十五次董事会通过了上述 6) 项投资事宜,公司二届二次董事会通过了上述 7) 项投资事宜,公司二届一次董事会通过了上述 8) 项投资事宜,公司二届二次董事会通过了上述 9) 项投资事宜,并将会议决议公告刊登于二零零一年元月十六日、二零零一年七月十三日、二零零一年八月二十五日、二零零一年十一月十四日、二零零一年十二月二十日《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。

### (三) 公司的财务状况和经营成果

| 单位：元   |                  |                  |          |
|--------|------------------|------------------|----------|
| 项 目    | 2001 年           | 2000 年           | 增减幅度 (%) |
| 总资产    | 2,084,187,474.83 | 1,930,183,756.50 | +7.98    |
| 长期负债   | 50,736,771.20    | 6,686,477.35     | +658.80  |
| 股东权益   | 1,161,537,819.27 | 1,151,854,462.81 | +0.84    |
| 主营业务利润 | 157,759,945.99   | 196,131,037.93   | -19.56   |
| 净利润    | 14,558,270.02    | 83,102,247.72    | -82.48   |

比上年增减变动的原因：

- 1、 资产总额增加主要是建设项目完工固定资产增加所致；
- 2、 长期负债增加是由于公司向中国银行红河州分行营业部申请澳斯麦特 6000KW 余热发电技改项目贷款长期借款增加所致；
- 3、 股东权益增加是由于本年度公司实现净利润 1455.8 万元所致；
- 4、 主营业务利润减少是由于本年度产品销售价格持续下跌影响所致；
- 5、 净利润减少是由于公司本年度主营业务利润减少所致。

### (四) 生产经营环境以及宏观政策、法规等对公司的财务状况和经营成果的影响：

我国已正式加入世界贸易组织 (WTO)。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。总之,加入 WTO 对本公司来说正面影响大于负面影响,在入关后本公司将获得更大的竞争优势。

从经营环境来看,本公司所处的有色金属行业的竞争仍然十分激烈,其中锡产品国际国内市场销售价格持续下降的局面一直未能改观,这将对公司经营业绩带来不利影响。

(五) 云南亚太会计师事务所亚太审 B 字 (2002) 第 262 号出具了无保留意见的审计报告。

### (六) 新年度的经营计划：

二零零二年,公司计划生产有色金属总产量 56600 吨,其中产品锡 28000 吨,产品铅 18350 吨,铋锭 85 吨,铜精矿含铜 10165 吨;计划生产锡化工产品 2210 吨,锡材产品 982 吨;主产品产销率达到 98%。

公司收入、费用成本计划:主营业务收入计划、主营业务成本计划、期间费用计划分别比本报告期增长 12.4%、11.9%、17.83%。

公司将发挥企业个性优势,适时调整市场营销策略,充分发挥内外贸两个“轮子”的有效运转,扩大公司在两个市场的锡产品占有率;同时,以市场为导向,依靠科技进步,利用技术优势,加大产品结构调整力度,迅速开发适销对路、科技含量高、附加值

高的产品，增加效益；突出精细管理，提质提效，实现效益最大化。

固定资产投资及研发计划：

二零零二年度公司固定资产投资项目计划，坚持从紧的原则、效益的原则、维持现有生产正常运转及重大安全隐患整改项目优先的原则、有利于公司发展项目优先的原则（主要体现在矿山项目、深加工产品的研发）和项目前期工作扎实，立项条件较成熟的原则，所有申报项目均经过五次审核论证，列入二零零二年度股份公司固定资产投资项目计划的项目共九十六项，计划投资金额 6,345.91 万元，其中新产品开发项目 1,146 万元，占投资总额的 18%；生产技措项目 4,227.60 万元，占投资总额的 67%；安全环保项目 368.30 万元，占投资总额的 6%；科研项目 205.50 万元，占投资总额的 3%；其他项目 398.51 万元，占投资总额的 6%。这些投资项目将在二零零二年度内实施。

为达到上述经营目标，公司拟采取的策略和行动：

(1) 精心组织原料，保证安全经济正常生产，巩固和发展主产业，使生产经营上一个新台阶；

(2) 加大下游产品开发，包括加速锡化工产业的发展，加快锡材、锡深加工产品的开发创新，保有一定数量科技含量高、市场前景好的项目储备，拓展新市场，抢占市场制高点；

(3) 强化市场开拓，做好新产品的销售，内贸和外贸并重，促进销售工作整体水平的提高；

(4) 强化财务管理，加大监控力度，把握好投入产出的总关口，确保经营目标的实现；

(5) 建立资本财务管理体系，规范运作，优化资本结构，不断探索和实践，力求达到效益最大化；

(6) 加快澳斯麦特工程进度，确保一次试车成功，早日达标达产；

(7) 在技术创新、制度创新、管理创新方面加大力度，最大限度地降低成本、增加效益；

(8) 重视产品质量，以质取胜，提高产品竞争力；

(9) 深入扎实地抓好安全、环保工作；

(10) 努力发挥员工的积极性和创造性；

(11) 进一步加强精神文明建设和思想政治工作。

(七) 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，公司董事会共召开了九次董事会会议：

(1) 公司第一届董事会第十次会议于二零零一年元月十三日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《关于经理班子人选更换的议案》；

2) 通过《云南锡业股份有限公司保密管理办法》；

3) 通过《公司二零零一年度生产经营预算方案的议案》；

4) 通过《公司二零零一年度员工收入分配预算的议案》；

5) 通过《公司向中行云南省分行、浦发银行昆明分行申请 2001 年贷款额度的议案》；

6) 通过《公司与深圳市东征发展有限公司合作投资新材料项目的议案》；

上述会议决议公告刊登于二零零一年元月十六日《证券时报》、《中国证券报》上。

(2) 公司第一届董事会第十一次会议于二零零一年三月二十日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度董事会工作报告》；

- 2) 通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度总经理工作报告》；
- 3) 通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度财务结算报告》；
- 4) 通过《云南锡业股份有限公司二零零零年年度报告》及《云南锡业股份有限公司二零零零年年度报告摘要》；
- 5) 通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度利润分配预案和预计二零零零年的预案》；
- 6) 通过《关于续聘云南亚太会计师事务所为公司二零零一年度审计机构的议案》；
- 7) 通过《关于聘请二零零一年度法律顾问的议案》；
- 8) 通过《关于聘请二零零一年度财务顾问的议案》；
- 9) 通过《公司向华夏银行昆明分行、工商银行昆明市银通支行申请 2001 年贷款额度的议案》；

上述会议决议公告刊登于二零零一年三月二十二日《证券时报》、《中国证券报》上。

(3) 公司第一届董事会第十二次会议于二零零一年四月十七日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1) 通过《关于公司二零零一年度增发 A 股符合〈上市公司新股发行管理办法〉等规定的议案》；
- 2) 通过《关于申请公募增发具体发行方案的议案》；
- 3) 通过《关于通过公募增发 A 股募集资金计划投资项目可行性的议案》；
- 4) 通过《前次募集资金使用及效益情况的说明》；
- 5) 通过《关于本次公募增发 A 股完成后未分配利润由新老股东共享的议案》；
- 6) 通过《关于本次公募增发 A 股股东大会决议有效期为一年的议案》；
- 7) 通过《提请公司 2000 年年度股东大会授权董事会在股东大会通过的增发新股决议范围内全权办理本次公募增发 A 股相关事宜的议案》；
- 8) 通过《关于决定成立云南锡业股份有限公司苏州公司等销售机构的议案》；
- 9) 通过《关于受让红河砷业有限责任公司出资额的议案》；
- 10) 通过《关于决定召开公司二零零一年度股东大会的议案》。

上述会议决议公告刊登于二零零一年四月十八日《证券时报》、《中国证券报》上。

(4) 公司第一届董事会二零零一年度第一次临时会议于二零零一年五月十日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1) 通过《调整高纯砷新材料系列产品产业化项目操作方式的议案》；

公司聘请的财务顾问昆明博闻证券投资咨询有限公司对该议案涉及关联交易出具了独立财务顾问报告。

- 2) 通过《关于延期召开公司二零零零年度股东大会的议案》。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年五月十一日《证券时报》、《中国证券报》上。

(5) 公司第一届董事会第十三次会议于二零零一年七月十一日召开，会议审议并通过如下事项：

- 1) 通过《关于与昆明新金象广告有限公司投资合同延期的议案》；
- 2) 通过《关于与云南安宁温泉第一大酒店有限责任公司投资合同延期的议案》；
- 3) 通过《关于公司向银行申请贷款授信额度及贷款的议案》；
- 4) 通过《关于成立云南红河国际物流有限责任公司的议案》；
- 5) 通过《关于批准澳斯麦特 6000KW 余热发电技改项目的议案》；

6) 通过《关于董事变更的议案》；

上述会议决议公告刊登于二零零一年七月十三日《证券时报》、《中国证券报》上。

(6) 公司第一届董事会第十四次会议于二零零一年八月十五日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《云南锡业股份有限公司二零零一年度中期报告》和《云南锡业股份有限公司二零零一年度中期报告摘要》；

2) 通过《关于二零零一年度中期利润分配的议案》；

3) 通过《云南锡业股份有限公司前次募集资金使用情况说明》；

4) 通过《关于成立云南锡业股份有限公司北京公司等销售机构的议案》；

5) 通过《关于公司向广东发展银行昆明分行、浦发银行昆明分行申请贷款授信额度的议案》；

6) 通过《关于购买云南锡业公司个旧采选厂、个旧冶炼厂部份资产的议案》；

7) 通过《关于关联交易公告的议案》；

公司聘请的财务顾问昆明博闻证券投资咨询有限公司对该议案涉及关联交易出具了独立财务顾问报告。

8) 通过新修订的《云南锡业股份有限公司董事会议事规则》；

9) 通过《关于对部分未使用固定资产计提减值准备的议案》；

10) 通过关于《云南锡业股份有限公司整改报告》的议案。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年八月十八日《证券时报》、《中国证券报》上。

(7) 公司第一届董事会第十五次会议于二零零一年八月二十四日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《公司 2001 年度发行新股有关议案》：

① 通过《关于 2001 年公司再融资由增发新股改为配股方式的议案》；

② 通过《关于公司 2001 年度配股符合〈上市公司新股发行管理办法〉等规定的议案》；

③ 通过《关于申请配股具体实施方案的议案》；

④ 通过《关于通过配股募集资金计划投资项目可行性的议案》；

⑤ 通过《关于本次配股股东大会决议有效期为一年的议案》；

⑥ 通过《提请公司 2001 年第一次临时股东大会授权董事会在股东大会通过的配股决议范围内全权办理本次配股相关事宜的议案》；

2) 通过《关于与马来西亚荣成金属回收工业公司共同投资成立有限责任公司的议案》；

3) 通过《关于向怡丰锡业（郴州）有限公司收购所属桥口冶炼厂股权的议案》；

4) 通过《决定召开公司二零零一年度第一次临时股东大会的议案》。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年八月二十五日《证券时报》、《中国证券报》上。

(8) 公司第一届董事会第十六次会议于二零零一年十月九日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《关于修改公司章程的议案》；

2) 通过《关于公司第二届董事会董事候选人提名的议案》；

3) 通过《关于经理班子人选变更的议案》；

4) 通过《关于董事会证券事务代表变更的议案》；

5) 通过《关于公司向中国银行红河州分行营业部申请项目贷款、向广东发展银

行昆明分行第一支行申请流动资金贷款的议案》；

6) 通过《关于独立董事津贴标准的议案》；

7) 通过《决定召开公司二零零一年度第二次临时股东大会的议案》。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年十月十一日《证券时报》、《中国证券报》上。

(9) 公司第二届董事会第一次会议于二零零一年十一月十三日召开，会议审议并通过如下事项：

1) 通过《选举云南锡业股份有限公司第二届董事会董事长的议案》；

2) 通过《选举云南锡业股份有限公司第二届董事会副董事长的议案》；

3) 通过《关于公司向交通银行昆明分行、招商银行昆明分行申请贷款授信额度的议案》；

4) 通过《关于与重庆万里蓄电池股份有限公司进行债务重组的议案》；

5) 通过《关于募集资金项目澳斯麦特工程相关问题的议案》。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年十一月十四日《证券时报》、《中国证券报》上。

(10) 公司第二届董事会第二次会议于二零零一年十二月十九日召开，会议审议并通过如下事项：

1)、通过《云南锡业股份有限公司二零零二年度生产经营预算方案》；

2)、通过《云南锡业股份有限公司二零零二年度员工收入分配预算》；

3)、通过《云南锡业股份有限公司二零零二年度固定资产投资项目计划》；

4)、通过《云南锡业股份有限公司募集资金使用管理办法》；

5)、通过《关于郴州冶炼厂相关问题的议案》；

6)、通过《关于向中国银行云南省分行申请贷款人民币伍仟万元（50,000,000 元）的议案》。

上述会议决议公告、独立财务顾问报告刊登于二零零一年十二月二十日《证券时报》、《中国证券报》上。

2、报告期内，董事会对股东大会决议的执行情况：

(1) 董事会实施了公司于二零零一年五月二十八日召开的二零零零年度股东大会审议通过的相关决议：

①按每 10 股派发现金 1.00 元（含税）的利润分配方案；

②续聘云南亚太会计师事务所为公司二零零一年度审计机构的议案；

(2) 董事会实施了公司于二零零一年九月二十六日召开的二零零一年度第一次临时股东大会审议通过的相关决议：

①配股具体实施方案，公司于二零零一年四月十八日召开的二零零零年年度股东大会审议通过的公司 2001 年度发行新股有关议案，公司于二零零一年九月二十六日召开的二零零一年度第一次临时股东大会将再融资方式由增发新股改为配股。由于国际国内锡产品市场价格持续下跌，对公司经营业绩带来不利影响，公司董事会暂缓实施配股方案，目前，做部分前期相关准备工作。

②董事变更的议案，调整后王长勇先生不再担任公司董事职务，汪继红先生任公司董事；

(3) 董事会实施了公司于二零零一年十一月十三日召开的二零零一年度第二次临时股东大会审议通过的相关决议：

①第二届董事会组成人选已就任，第二届董事会十一名董事成员是肖建明先生、杨秀清先生、杨福生先生、汪云曙先生、雷毅先生、兰旭先生、任子明先生、张峻先生、

杨超先生，独立董事杨保健先生、纳鹏杰先生。

②独立董事津贴标准，按每人每月 1000 元的标准执行。

(八) 本次利润分配预案

1、本年度利润分配预案：

经云南亚太会计师事务所审计，本公司二零零一年度共实现净利润 1455.83 万元，根据公司章程有关规定，在提取 10%法定盈余公积金、5%法定公益金及 5%任意盈余公积金后，剩余可供股东分配利润 1164.66 万元，加上去年未结余的未分配利润 3535.79 万元，累计可供股东分配利润为 4700.45 万元。拟以二零零一年底公司总股本 35790.4 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.16 元（含税），共分配现金红利 572.65 万元，剩余利润 4127.80 万元结转下年度。

2、预计二零零二年度利润分配政策：

二零零二年度公司拟实施一次利润分配；二零零一年度结余的未分配利润用于股利分配的比例约为 10%，二零零二年度实现的净利润用于股利分配的比例约为 20%—40%；利润分配将采用派发现金方式，具体分配办法将根据公司当时实际情况确定。

3、预计二零零二年度资本公积金转增股本的次数和比例：

二零零二年度公司将根据生产经营实际情况决定是否转增股本，如果转增股本，预计二零零二年度资本公积金转增股本的次数不多于一次，转增的比例不超过 10 转增 3。

上述二零零一年利润分配预案和预计二零零二年度利润分配政策尚需提交股东大会审议。

(九) 其他报告事项

(1) 二零零一年度公司聘请的会计师事务所为云南亚太会计师事务所。

(2) 二零零一年度公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，报告年度内没有变更。

## 八、监事会报告

二零零一年，依照《中华人民共和国公司法》、《云南锡业股份有限公司章程》和股东大会的有关决定，公司监事会全体成员认真履行监督、检查职责，定期对公司依法运作情况和财务情况进行检查分析，发表意见和看法，在促进公司规范运作、维护股东权益等方面发挥了重要的作用。

(一) 报告期内，除列席公司董事会会议外，监事会共召开了五次监事会会议，对公司的重大事项和董事会的各项决议进行认真审核：

1、公司第一届监事会第七次会议于二零零一年二月三日召开，会议审议并讨论了如下事项：

1)、传达中国证监会昆明特派员办事处二零零一年元月十一日召开的监事会召集人座谈会议精神；

2)、审议二零零零年度监事会工作报告初稿；

3)、讨论二零零一年度监事会工作思路。

2、公司第一届监事会第八次会议于二零零一年三月二十日召开，会议审议并通过了如下事项：

1)、审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年度监事会工作报告》；

2) 审议通过《云南锡业股份有限公司二零零零年年度报告和年度报告摘要》。

上述会议决议公告刊登于二零零一年三月二十二日《证券时报》、《中国证券报》上。

3、公司第一届监事会第九次会议于二零零一年八月十五日召开，会议审议并通过

以下决议：

(1) 通过对公司上半年运作情况进行监督检查，公司监事会就有关情况独立发表意见如下：

1)、公司监事会按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《公司章程》的有关规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、议事规则、决议执行情况等进行了监督，认为公司在管理、决策方面遵守了《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和国家的有关规定。

2)、公司董事、高级管理人员在履行职务时均无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益、侵犯股东利益的行为；

3)、公司已建立了较为完善的内部管理控制制度、财务会计制度和投资决策制度，有关会计准则已依照新的《企业会计制度》执行，符合国家有关法律、法规的要求；

4)、公司董事会认真履行了信息披露义务，关联交易公平、价格合理、程序合法，没有损害股东利益。

(2) 审议通过《云南锡业股份有限公司二零零一年年度中期报告及其摘要》。

上述会议决议公告刊登于二零零一年八月十八日《证券时报》、《中国证券报》上。

4、公司第一届监事会第十次会议于二零零一年十月九日召开，会议审议并通过《关于确定公司第二届监事会监事候选人提名的议案》。上述会议决议公告刊登于二零零一年十月十一日《证券时报》、《中国证券报》上。

5、公司第二届监事会第一次会议于二零零一年十一月十三日召开，会议审议并通过《关于选举云南锡业股份有限公司第二届监事会召集人的议案》。上述会议决议公告刊登于二零零一年十月十四日《证券时报》、《中国证券报》上。

(二) 报告期内，监事会实施了公司于二零零一年十一月十三日召开的二零零一年度第二次临时股东大会审议通过的关于确定公司第二届监事会监事候选人的决议，第二届监事会组成人选已就任，第二届监事会三名股东监事沈洪忠先生、曾培坤先生、赵太欣女士与经云南锡业股份有限公司工会委员会提名，公司第一届第五次职工代表团长会议选举产生的公司第二届监事会职工监事汤发先生、师玉有先生共同组成公司第二届监事会。

(三) 报告期内，监事会通过一系列监督、审核工作，对公司各类事项形成下列意见：

1、在报告期内，公司建立完善了各项内部控制制度，依法运作，经营决策程序均能遵守有关法律法规和《公司章程》，经公司监事会检查，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，未发现违反法律、法规、公司章程或损害本公司利益的行为；

2、云南亚太会计师事务所为公司出具了无保留意见的审计报告，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果；

3、公司一九九九年十月发行 13000 万股 A 股所募集资金的实际投入项目与承诺投入项目一致；

4、本报告期内公司收购、出售一些零星资产交易价格合理，无内幕交易，无损害中小股东的权益或造成公司资产流失的行为；

5、公司的关联交易能严格遵守各项规定，严格遵循“公平、公开、公正”的原则，认真履行有关关联交易协议细则和相关程序，重大的关联交易事项提交股东大会进行表决，未损害上市公司利益。

## 九、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 2、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程：

(1) 公司于二零零一年八月十五日召开的第一届董事会第十四次会议通过了《关于购买云南锡业公司个旧采选厂、个旧冶炼厂部分资产的议案》，因公司生产经营的需要，决定购买云南锡业公司个旧采选厂、个旧冶炼厂帐面价值为 1,835,859.11 元的资产，其交易价值以云南省财政厅对中介机构评估结果予以确认后的价值为准。关联交易公告见二零零一年八月十八日《中国证券报》、《证券时报》。

(2) 公司于二零零一年八月二十四日召开的第一届董事会第十五次会议通过了《关于向怡丰锡业（郴州）有限公司收购所属桥口冶炼厂股权的议案》，为充分利用湖南省丰富的锡资源，以公司的资金、技术、品牌在郴州市实现当地锡精矿的就地加工，保证公司锡产业投资的连续性和规模化集团经营。公司一届十五次董事会决定以壹仟柒佰万元人民币（1700 万元）以内向怡丰锡业（郴州）有限公司收购所属桥口冶炼厂股权，具体谈判及运作事宜授权经理班子办理。

经理班子在与郴州方谈判过程中了解到，怡丰锡业（郴州）有限公司所属桥口冶炼厂拟出售的资产中，除机器设备外，房屋、土地等资产均无完整的产权证明文件，本公司无法规范地进行收购运作，为充分体现地方政策倾斜，当地有关部门提出，该收购项目只能由在郴州地区的经济实体进行。由于本公司在郴州地区无任何经济实体，其后，本公司控股股东云南锡业公司的控股子公司云南锡业郴州投资实业有限责任公司进行了该项目的收购，收购后的怡丰锡业（郴州）有限公司所属桥口冶炼厂变更为云南锡业郴州投资实业有限责任公司的非独立企业法人分支机构“云南锡业郴州投资实业有限责任公司云湘冶炼厂”，经营范围为锡冶炼及高新技术的开发，金属材料（除金）、矿产品（国家有专项规定的除外）、化工产品（化学危险品除外）销售。

鉴于公司一届十五次董事会会议通过的向怡丰锡业（郴州）有限公司收购所属桥口冶炼厂股权的方案在操作上存在困难，公司二届二次董事会会议决定将原由公司一届十五次董事会会议作出决议的向怡丰锡业（郴州）有限公司收购所属桥口冶炼厂股权的方案改为与云南锡业郴州投资实业有限责任公司一道对云南锡业郴州投资实业有限责任公司云湘冶炼厂进行重组，共同组建“云湘矿冶有限责任公司”，本公司将在捌佰万元人民币（800 万元）投资范围内[该 800 万元人民币投资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 0.68%]，对云湘矿冶有限责任公司拥有绝对控股权，云南锡业郴州投资实业有限责任公司将以云南锡业郴州投资实业有限责任公司云湘冶炼厂的机器设备等实物资产待经评估确认后投入到云湘矿冶有限责任公司，新组建公司的法人代表将由本公司派员出任，具体谈判及运作事宜授权经理班子具体办理。至二零零一年十二月三十一日，该项目的实物资产评估确认工作正在进行之中。临时公告内容详见二零零一年八月二十五日、二零零一年十二月二十日《中国证券报》、《证券时报》。

## 3、重大关联交易事项：

公司的关联企业为云南锡业公司，属国有企业，注册资本 35095 万元，持有本公司 62.87%的股权，为本公司母公司。

报告期内公司与云南锡业公司的关联交易主要为：矿产品供应、房屋及土地租赁、生产经营综合服务、生活服务等项目，以上各项均按市场价格签订协议或合同执行。以上协议或合同涉及的项目，均属公司生产经营活动必然发生，而自身又不具备条件解决的项目，本公司已在招股说明书及二零零一年第一次临时股东大会决议公告中作过详尽披露。因此，上述关联交易仍将持续。

## (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    |       |
| 云天资源(香港)有限公司 | 香港      | 进出口贸易     | 受本公司关键管理人员控制 |         |       |

①Yuntinic 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云天资源(香港)有限公司其关键管理人员为本公司的关键管理人员。

## 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      |
| 云天资源(香港)有限公司 | HK\$10,000.00     | -     | -     | HK\$10,000.00     |

注：云天资源(香港)有限公司于 2000 年 2 月 2 日成立。

## 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 |

## (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) 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称             | 与本公司的联系  |
|------------------|----------|
| 云南锡业机械制造有限公司     | 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 |
|------------|----------|

3) 采购货物

| 企业名称   | 本期发生数          |        | 上年同期数          |        |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|
|        | 金 额            | 占年度购货% | 金 额            | 占年度购货% |
| 云南锡业公司 | 209,255,173.42 | 36.51  | 415,453,079.18 | 45.23  |

注：交易内容为锡、铜、铅金属矿产原料，交易金额（不含税）中已包括向云南锡业郴州实业投资有限责任公司购入的原料。

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 1-12 月份扣价总额为 777.19 万元。

4) 销售货物

| 企业名称         | 本期发生数          |          | 上年同期数          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|
|              | 金 额            | 占年度销货比例% | 金 额            | 占年度销货比例% |
| 云南锡业公司       | 16,248,109.04  | 1.42     | 279,750,342.19 | 24.97    |
| Yuntinic 公司  | 234,321,043.61 | 20.47    | 415,015,034.30 | 34.87    |
| 云天资源(香港)有限公司 | 174,346,805.77 | 15.23    | -              | -        |

注：交易内容为锡产品、铜精矿及含砷原料；交易金额为不含税。

5) 关联方应收应付款项余额

| 项 目              | 本期发生数          |                 | 上年同期数          |                 |
|------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                  | 金 额            | 占全部应收(付)款项余额的比重 | 金 额            | 占全部应收(付)款项余额的比重 |
| <b>应收账款单位名称：</b> |                |                 |                |                 |
| 云南锡业公司           | 8,831,065.95   | 3.14%           | 32,099,984.58  | 15.56%          |
| Yuntinic 公司      | 20,287,825.14  | 7.21%           | 58,277,691.63  | 29.40%          |
| 云天资源(香港)有限公司     | 117,905,616.89 | 41.93%          | -              | -               |
| <b>预付账款单位名称：</b> |                |                 |                |                 |
| 云南锡业公司           | 179,541,162.30 | 95.97%          | 137,832,941.23 | 89.18%          |
| 红河砷业公司           | 2,754,654.60   | 1.44%           | 3,388,000.00   | 2.19%           |
| 云南锡业郴州实业投资有限责任公司 | -              | -               | 4,500,000.00   | 2.91%           |
| <b>应付票据单位名称：</b> |                |                 |                |                 |
| 云南锡业公司           | -              | -               | 115,000,000.00 | 85.19%          |
| <b>应付账款单位名称：</b> |                |                 |                |                 |
| 云南锡业郴州实业投资有限责任公司 | 14,333,936.79  | 28.74%          | -              | -               |

(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》，公司本年度共向云南锡业公司支付材料、燃料、备件、设备等采购款 132,603,814.20 元；电费 83,397,001.92 元；水费 9,019,940.10 元；运输及其他服务费 35,977,468.90 元；土地、房屋、设备租赁费 1,438,694.90 元；职工养老、失业保险金 36,428,002.21 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》，公司本年度共向云南锡业公司转供收取材料、燃料、备件、设备等款项 8,596,039.61 元；电费 10,689,045.15 元；水费 495,678.36 元；运输及其他服务费 14,800,156.39 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 13,564,550.90 元。

4) 云南锡业公司为本公司借款提供资产担保，使本公司截止 2001 年 12 月 31 日从银行获得短期借款 64,500 万元人民币，长期借款 112 万美元，折合人民币 926.98 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 年向云南锡业公司租入固定资产 464.72 万元，共计支付租赁费 226,092.08 元。

4、报告期内公司各项业务合同正常进行，无重大合同纠纷发生。

(1) 报告期内，公司发生的租赁事项：

为使公司新设驻外销售机构尽快正常运作，公司于二零零一年元月十日与云南锡业公司签署了租赁 464.98 万元固定资产的合同，租赁期限从二零零一年元月十日至二零零一年十二月三十一日，租金为租赁资产总额的 5%，全年租金总额为 232,440 元。

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

(2) 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建设 3 万立方米刨花板项目提供了为期五年的贷款担保，出具了相关文件，出具文件时间为二零零一年二月二十五日，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（二零零一年十二月末数）的 2.5%。为防范风险，本公司已采取了反担保措施。该担保事项到期日为二零零四年十二月十六日。

(3) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

5、报告期内公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

6、二零零一年五月二十八日公司二零零零年度股东大会决议，续聘云南亚太会计师事务所为本公司二零零一年度会计报表审计机构，见二零零一年五月二十九日《证券时报》、《中国证券报》。

报告期内支付给云南亚太会计师事务所报酬情况：

| 项 目                  | 二零零一年度 | 二零零零年度  |
|----------------------|--------|---------|
| 1、年报审计费              |        | 40 万元   |
| 2、中报审计费              | 40 万元  |         |
| 3、募集资金使用情况审计费        | 5 万元   | 5 万元    |
| 4、工程结算审核及工程竣工财务结算审计费 |        | 32.9 万元 |

说明：二零零一年年报审计费 40 万元在本报告期内尚未支付。

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

二零零一年五月三十日至六月三日,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,并于二零零一年八月六日接到《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》。关于“三会”运作存在不规范情况,公司已严格按照法律法规进行了整改,对《董事会议事规则》具体内容做进一步细化,建立了独立董事制度;关于未按要求及时、准确、完整地披露信息,公司在一届十四次董事会决议公告及二零零一年中期报告中予以详细披露,公司财务顾问同时出具了独立财务顾问报告;关于一些具体会计处理不当的问题,公司已严格按照《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关法规的规定,进行了整改,并进一步规范公司会计核算和财务管理工作;关于公司一九九九年及二零零零年度关联交易金额较大的问题,公司通过努力尽可能地减少关联交易,并保证所发生关联交易的规范、公允。董事会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。该事项已于二零零一年八月十八日在《证券时报》、《中国证券报》上予以公告。

8、其他重大事件:

(1) 中国加入WTO以后,由于国内锡产品市场在八十年代已逐步同国际市场接轨,因此不会对公司未来经营活动带来重大影响。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税字(1999)290号《技术改造国产设备投资免征所得税暂行办法》的有关规定,公司符合其规定条件,可逐年根据税务部门核定的技术改造国产设备投资完成情况予以抵免当年企业所得税。

(3) 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》于二零零一年元月一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,二零零一年四月十七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。

(4) 经云南亚太会计师事务所审计,本公司二零零一年度共实现净利润1455.83万元,根据公司章程有关规定,在提取10%法定盈余公积金、5%法定公益金及5%任意盈余公积金后,剩余可供股东分配利润1164.66万元,加上去年未结余的未分配利润3535.79万元,累计可供股东分配利润为4700.45万元。拟以二零零一年底公司总股本35790.4万股为基数,向全体股东每10股派发现金0.16元(含税),共分配现金红利572.65万

元，剩余利润 4127.80 万元结转下年度。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议。

公司上年度利润分配方案，经二零零一年五月二十三日股东大会通过，已于二零零一年七月份实施，见二零零一年五月二十四日、七月十一日的《证券时报》、《中国证券报》。

(5) 公司报告期内没有更改名称或股票简称。

(6) 公司在报告期内无其他重大事项。

## 十、财务会计报告

### 1、审计报告

亚太审 B 字 (2002) 第 262 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 12 月 31 日的资产负债表、2001 年度利润及利润分配表和 2001 年度的现金流量表。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 12 月 31 日的财务状况和 2001 年度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有限公司

云南 . 昆明

中国注册会计师：王解妹

中国注册会计师：李文群

二 00 二年三月二十九日

### 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。于 1999 年 10 月获准发行人民币普通股 13,000 万股,并于 2000 年 2 月 21 日获准在深圳证券交易所上市流通。

本公司所处的是有色金属行业,是我国最大的锡生产、出口基地,锡生产工艺技术

居国内外领先水平。主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务，目前，本公司主导产品为精锡、锡铅焊料及其深加工产品系列为主，还生产铜、铅、铋、银、铟、砷及合金、锡化工和锡材产品共 20 多个系列 300 多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品，国内市场占有率达到 33%，国际市场占有率达 9.5%；主要产品精锡于一九九二年在英国伦敦金属交易所注册“YT”商标，系国际名牌产品。

## 二、主要会计政策、会计估计

### 会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

### 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。

### 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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。

### 外币业务核算方法

本公司发生外币经济业务时，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进行调整，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入当期财务费用。

### 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。

### 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价，按实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息入账。

(2) 短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益冲减投资成本（如原已计入应收项目的，作为应收项目的收回）。处置短期投资所获得的价款减去短期投资的账面价值以及已计入应收项目但尚未收到的股利、利息后的余额，确认为投资收益或损失。

(3) 短期投资的中期期末及年末计价采用成本与市价孰低原则，将市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并单独核算。若已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失范围内转回。短期投资按单项计提跌价准备。

### 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”，中期期末及年末按“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%  |

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。

#### 存货核算方法

本公司的存货包括原材料、燃料、备品备件、在产品及自制半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工材料等。存货采用永续盘存制。原材料、燃料和库存商品、低值易耗品、委托加工材料按实际成本计价,领用或发出时,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”账户核算实际成本与计划成本的差异,领用和发出时,月末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。

中期期末及年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、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。

#### 长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

①在取得长期股权投资时,按初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定:

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

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资,或以应收债权换入的长期股权投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的账面价值,作为初始投资成本。

股权投资收益的确认根据不同情况,分别采用成本法或权益法进行核算,对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,采用成本法核算;对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的,采用权益法核算。

##### ②股权投资差额的摊销

股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的,初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不低于 10 年的期限摊销。

③处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款之间的差额,作为当期投资损益。

##### (2) 长期债权投资

本公司的长期债权投资在取得时,以实际支付的价款扣除已到付息期但尚未领取的利息后的余额作为初始投资成本记账,其中发生的相关税费直接计入当期损益。债券投资溢价或折价的摊销方法:长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取

的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,债券投资溢价或折价的摊销方法采用实际利率法。债券投资收益按票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值之间的差额,作为当期投资损益。

### (3) 长期投资减值准备

长期投资减值准备按下列标准确认并计提:

#### 1) 对有市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备:

- ① 市价持续 2 年低于账面价值;
- ② 该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上;
- ③ 被投资单位当年发生严重亏损;
- ④ 被投资单位持续 2 年发生亏损;
- ⑤ 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

#### 2) 对无市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备:

- ① 影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化,如税收、贸易等法规的颁布或修订,可能导致被投资单位出现巨额亏损;
- ② 被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;
- ③ 被投资单位所在行业的技术等发生重大变化,被投资单位已失去竞争能力,从而导致财务状况发生严重恶化,如进行清理整顿、清算等;
- ④ 有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

长期投资减值准备的计提,在年末对长期投资项目逐项进行检查,对存在上述迹象的长期投资,如果由于市价持续下跌、被投资单位经营状况恶化,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致其可收回金额低于其账面价值的,按长期投资分项目账面价值的一定比例计提减值准备,计入当期损益。

### 委托贷款的核算方法

委托贷款按实际委托贷款金额入账。期末按规定利率计算确认利息收入,当计提的利息到期不能收回时,停止计息并冲回原已计提的利息。

年末若有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按可收回金额低于委托贷款本金的差额计提委托贷款减值准备。

### 固定资产及累计折旧的核算方法

(1) 固定资产为使用期限超过 1 年以上,单位价值在 2000 元以上的生产经营用房屋、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,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。

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

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

| 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<br>(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：中期期末及年末，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。

#### 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建工程在达到预定可使用状态前，为该工程所发生的专门借款的费用和汇兑差额计入该工程成本。

在建工程减值准备。中期期末及年末，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。

#### 借款费用会计处理方法

借款费用指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期的财务费用。

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，按以下规定处理：

(1) 通过发行债券筹集资金专项用于购建固定资产的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前的，将发生金额较大的发行费用直接计入所购建的固定资产成本；发生金额较小的发行费用，直接计入当期财务费用。

(2) 安排专门借款而发生的除发行费用和银行借款手续费以外的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时计入所购建固定资产的成本；在达到预定可使用状态后发生的辅助费用，直接计入当期财务费用。

(3) 为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额应当开始资本化时，应在同时满足以下三个条件，即资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(4) 资本化期间借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

$$\text{累计支出加权平均数} = \text{每笔资产支出金额} \times \sum \left( \frac{\text{每笔资产支出实际占用的天数}}{\text{会计期间涵盖的天数}} \right)$$

### 无形资产计价和摊销方法

#### (1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

- 1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。
- 2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。
- 3) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。
- 4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

5) 接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：

① 捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。

② 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：

a、同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本。

b、同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

#### (2) 无形资产的摊销

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

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

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

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

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

#### (3) 无形资产减值

中期期末及年末对无形资产逐项进行检查，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

无形资产减值准备的确认标准：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值；(4) 其他足以证明某项无形资产已经发生了减值的情形。

(4) 无形资产预期不能带来经济利益时，将无形资产的账面价值予以转销。无形

资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：

- 1) 该无形资产已被其他新技术所替代，且不能带来经济利益；
- 2) 该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益。

#### 收入确认原则

(1) 商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施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有关凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：①在同一年度内开始并完成的，按完成劳务确认收入；②对于跨年度的劳务，按完工百分比法即在劳务合同的总收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡现金使用权发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；转让无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权）等资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司；②收入的金额能够可靠地计量。

#### 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。

#### 会计政策、会计估计及其变更

##### (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) 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，中期期末及年末对可收回金额低于账面净值的差额，计提固定资产减值准备。
- 2) 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，中期期末及年末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) 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，中期期末及年末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。

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年初数；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年留存收益调减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。

本期职工养老统筹金公司上缴费率经云南省财政厅、云南省劳动和社会保障厅核定为参加社会养老保险全民职工工资基数的23%、集体职工工资的20%计缴，追溯调整以前年度少计的养老保险金6,601,227.06元，2000年留存收益调减6,601,227.06元，其中未分配利润调减了5,280,981.65元，盈余公积调减了1,320,245.41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 13,461,458.95 元。

坏账准备计提的比例变更如下：

| 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%    | -          |

### 三、 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      |
|------------|-----------------------|--------------|
| 增 值 税      | 17%<br>13%            | 应税销售额        |
| 营 业 税      | 5%                    | 应税营业收入       |
| 城市维护建设税    | 7% 5% 1%              | 增值税、营业税的应纳税额 |
| 教 育 费 附 加  | 3%                    | 增值税、营业税的应纳税额 |
| 资 源 税      | 0.60 元/吨原矿、1.30 元/吨原矿 |              |

### 四、 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

以下注释年初数是指 2000 年 12 月 31 日余额，期末数是指 2001 年 12 月 31 日余额；本期发生数是指 2001 年 1 月 1 日至 12 月 31 日金额，上年同期数是指 2000 年 1 月 1 日至 12 月 31 日金额。

#### 1、 货币资金

| 项 目     | 期 末 数          | 年 初 数          |
|---------|----------------|----------------|
| 现 金     | 236,495.46     | 28,931.77      |
| 银 行 存 款 | 198,590,434.85 | 298,324,346.40 |
| 其他货币资金  | 281,623.42     | 54,122.16      |
| 合 计     | 199,108,553.73 | 298,407,400.33 |

注：银行存款中含美元存款 321,686.94 元，按 12 月 31 日中国人民银行公布的基准汇价 1:8.2766 折合人民币 2,662,474.13 元。

本期货币资金比年初减少 99,298,846.60 元，下降 33.28%，减少原因主要是当年在建工程项目大部份完工而支付工程款，应收账款及存货较年初增加所致。

#### 2、 短期投资和短期投资跌价准备

| 项 目 | 期 末 数 |      | 年 初 数 |      |
|-----|-------|------|-------|------|
|     | 投资金额  | 跌价准备 | 投资金额  | 跌价准备 |

|         |            |            |               |   |
|---------|------------|------------|---------------|---|
| 股权投资    | 833,365.50 | 126,747.61 | 53,158,520.04 | - |
| 其中：股票投资 | 833,365.50 | 126,747.61 | 490,821.84    | - |
| 其他投资    | -          | -          | 52,667,698.20 | - |
| 合 计     | 833,365.50 | 126,747.61 | 53,158,520.04 | - |

注：(1) 期末短期投资跌价准备按单项投资计提；

(2) 资产负债表日的市价来源于《中国证券报》刊登的深圳、上海证券交易所 2001 年 12 月 31 日的收盘价；

(3) 以上投资变现没有重大限制；

(4) 其他投资于本期全部收回。

### 3、 应收票据

| 票据种类   | 期末数          | 年初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 1,475,000.00 | -   |

### 4、 应收账款

| 账 龄  | 期 末 数          |        |              |      | 年 初 数          |        |              |      |
|------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
|      | 金 额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 | 金 额            | 比例%    | 坏账准备         | 计提比例 |
| 一年以内 | 208,847,210.59 | 72.93  | -            | -    | 189,459,827.62 | 91.84  | 5,683,794.83 | 3%   |
| 一至二年 | 63,278,281.76  | 22.10  | 3,163,914.09 | 5%   | 14,243,831.02  | 6.90   | 1,424,383.10 | 10%  |
| 二至三年 | 11,754,950.38  | 4.10   | 1,175,495.04 | 10%  | 1,810,782.91   | 0.88   | 543,234.87   | 30%  |
| 三年以上 | 2,494,895.41   | 0.87   | 748,468.62   | 30%  | 781,033.50     | 0.38   | 390,516.75   | 50%  |
| 合 计  | 286,375,338.14 | 100.00 | 5,087,877.75 | -    | 206,295,475.05 | 100.00 | 8,041,929.55 | -    |

注：(1) 期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款如下；

|        |              |      |
|--------|--------------|------|
| 股东名称   | 金额           | 欠款原因 |
| 云南锡业公司 | 8,831,065.95 | 货 款  |

(2) 期末余额中欠款前五名金额合计为 207,265,691.07 元占期末应收账款余额的比例为 72.38%；

(3) 应收账款期末比年初增加 80,079,863.09 元,增长 38.82%，主要原因为 10 月份后按国家下达分配的出口产品配额指标增加出口销售量，货款尚未全部收回所致。

### 5、 其他应收款

| 账 龄     | 期 末 数         |        |           |      | 年 初 数        |        |            |      |
|---------|---------------|--------|-----------|------|--------------|--------|------------|------|
|         | 金 额           | 比例%    | 坏账准备      | 计提比例 | 金 额          | 比例%    | 坏账准备       | 计提比例 |
| 一 年 以 内 | 26,190,846.05 | 96.74  | -         | -    | 1,663,318.11 | 66.47  | 49,899.54  | 3%   |
| 一 至 二 年 | 142,945.96    | 0.53   | 7,147.30  | 5%   | 743,188.15   | 29.70  | 74,318.82  | 10%  |
| 二 至 三 年 | 730,388.52    | 2.70   | 73,038.85 | 10%  | 1,900.00     | 0.07   | 570.00     | 30%  |
| 三 年 以 上 | 9,441.21      | 0.03   | 2,832.36  | 30%  | 93,926.66    | 3.76   | 46,963.33  | 50%  |
| 合 计     | 27,073,621.74 | 100.00 | 83,018.51 | -    | 2,502,332.92 | 100.00 | 171,751.69 | -    |

注：(1) 期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

(2) 期末余额中欠款前五名金额合计为 24,045,680.48 元，占期末其他应收款余额的比例为 88.82%。其中：昆明自更房地产开发有限公司期末余额 13,825,385.59 元为暂借款；云湘冶炼厂期末余额 8,000,000.00 元为预付云湘矿冶有限责任公司的投资款。

### 6、 预付账款

| 账 龄 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|         | 金 额            | 比例%    | 金 额            | 比例%    |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 一 年 以 内 | 186,781,804.16 | 99.86  | 152,653,642.23 | 99.99  |
| 一 至 二 年 | 260,000.00     | 0.14   | -              | -      |
| 二 至 三 年 | -              | -      | -              | -      |
| 三 年 以 上 | -              | -      | 10,696.90      | 0.01   |
| 合 计     | 187,041,804.16 | 100.00 | 152,664,339.13 | 100.00 |

注：(1) 预付账款年初数比上年年末数 154,672,012.26 元减少了 2,007,673.13 元，原因为支付以前年度养老统筹金 6,601,227.06 元及收回向云南锡业公司购买驻外分公司固定资产预付款 4,593,553.93 元；

(2) 账龄超过一年的预付账款为未结清的预付货款尾款；

(3) 持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款如下：

| 股 东 名 称 | 金 额            | 欠款原因  |
|---------|----------------|-------|
| 云南锡业公司  | 179,541,162.30 | 预付原料款 |

#### 7、 应收补贴款

| 项 目    | 期末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 应收出口退税 | 35,949,829.96 | 30,816,838.50 |

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，尚未退回的税款；原在应交税金项目中核算，现改为在应收补贴款中核算，并调整年初数。

#### 8、 存货及存货跌价准备

| 项 目         | 期末数            |            | 年初数            |            |
|-------------|----------------|------------|----------------|------------|
|             | 金 额            | 跌价准备       | 金 额            | 跌价准备       |
| 原材料         | 120,287,459.78 | -          | 56,899,596.87  | -          |
| 燃料          | 1,082,613.21   | 108,261.48 | 933,500.15     | 93,350.02  |
| 备品、备件       | 6,932,574.25   | 485,280.36 | 6,673,526.36   | 467,146.85 |
| 在产品 & 自制半成品 | 112,524,572.15 | -          | 126,762,194.40 | -          |
| 库存商品        | 61,058,709.51  | -          | 89,411,999.15  | -          |
| 低值易耗品       | -              | -          | 153,084.50     | -          |
| 委托加工材料      | 14,760,817.30  | -          | 12,679,923.37  | -          |
| 合 计         | 316,646,746.20 | 593,541.84 | 293,513,824.80 | 560,496.87 |

注：中期期末及年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。

#### 9、 待摊费用

| 类 别 | 年初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 期末数        |
|-----|--------------|--------------|--------------|------------|
| 保险费 | 579,253.49   | 179,690.22   | 652,735.15   | 106,208.56 |
| 运 费 | 1,355,900.00 | 3,116,680.00 | 4,472,580.00 | -          |
| 折旧费 | -            | 497,828.29   | 497,828.29   | -          |
| 房租费 | -            | 35,650.00    | 33,250.00    | 2,400.00   |
| 广告费 | -            | 10,000.00    | -            | 10,000.00  |
| 合 计 | 1,935,153.49 | 3,839,848.51 | 5,656,393.44 | 118,608.56 |

注：(1) 保险费为已支付的 2001 年 6 月-2002 年 4 月固定资产保险费，应由 2002 年度承担的部份；

(2) 房租费为已支付的北京分公司 2002 年 1-3 月份的仓库租赁费；

(3) 广告费为已支付的成都分公司 2002 年的广告费。

#### 10、长期投资

##### (1) 长期股权投资

| 项目      | 年初数 | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          |
|---------|-----|--------------|------|--------------|
| 对联营企业投资 | -   | 1,750,000.00 | -    | 1,750,000.00 |

##### (2) 对联营企业投资

| 被投资单位名称    | 投资起止日期                | 核算方法 | 投资金额         | 占被投资单位注册资本比例 | 减值准备 |
|------------|-----------------------|------|--------------|--------------|------|
| 红河国际物流有限公司 | 2001.10.29-2031.10.28 | 权益法  | 1,750,000.00 | 35%          | -    |

注：(1) 该投资期末无减值迹象；

(2) 该公司正在筹建中。

#### 11、固定资产及累计折旧

| 类 别         |           | 年初数              | 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   | 190,555,751.14 | 18,631,857.64 | 894,764,309.56   |
|             | 1、易腐蚀生产用房 | 57,935,260.79    | 15,801,389.03  | 337,168.36    | 73,399,481.46    |
|             | 2、一般生产用房  | 183,113,452.85   | 24,827,555.50  | 8,578,821.69  | 199,362,186.66   |
|             | 3、建筑、构筑物  | 481,791,702.42   | 149,926,806.61 | 9,715,867.59  | 622,002,641.44   |
|             | 二、机器设备    | 402,198,021.76   | 51,356,725.10  | 24,233,416.04 | 429,321,330.82   |
|             | 1、机械设备    | 126,966,837.69   | 10,604,968.71  | 10,255,376.52 | 127,316,429.88   |
|             | 2、动力设备    | 52,240,070.30    | 7,677,497.55   | 867,465.96    | 59,050,101.89    |
|             | 3、运输设备    | 18,302,677.18    | 3,385,705.65   | 3,757,100.00  | 17,931,282.83    |
|             | 4、化工专用设备  | 64,584,776.97    | 9,626,528.42   | 2,436,380.83  | 71,774,924.56    |
|             | 5、矿山专用设备  | 111,232,734.33   | 17,691,375.63  | 6,008,559.69  | 122,915,550.27   |
|             | 6、其他设备    | 28,870,925.29    | 2,370,649.14   | 908,533.04    | 30,333,041.39    |
|             | 合 计       | 1,125,038,437.82 | 241,912,476.24 | 42,865,273.68 | 1,324,085,640.38 |
|             | 累 计 折 旧   | 一、房屋及建筑物         | 210,396,253.37 | 27,570,950.67 | 7,029,329.18     |
| 1、易腐蚀生产用房   |           | 16,623,372.47    | 1,848,403.10   | 0.00          | 18,471,775.57    |
| 2、一般生产用房    |           | 75,251,166.95    | 4,046,983.69   | 469,713.77    | 78,828,436.87    |
| 3、建筑、构筑物    |           | 118,521,713.95   | 21,675,563.88  | 6,559,615.41  | 133,637,662.42   |
| 二、机器设备      |           | 177,735,169.41   | 23,933,960.43  | 9,003,731.24  | 192,665,398.60   |
| 1、机械设备      |           | 61,811,833.34    | 8,312,069.18   | 2,059,202.93  | 68,064,699.59    |
| 2、动力设备      |           | 23,557,159.86    | 2,324,473.31   | 423,469.37    | 25,458,163.80    |
| 3、运输设备      |           | 7,661,973.36     | 1,085,856.60   | 3,472,023.68  | 5,275,806.28     |
| 4、化工专用设备    |           | 29,244,999.78    | 2,754,328.27   | 2,018,484.38  | 29,980,843.67    |
| 5、矿山专用设备    |           | 48,063,242.83    | 7,925,588.72   | 722,412.91    | 55,266,418.64    |
| 6、其他设备      |           | 7,395,960.24     | 1,531,644.35   | 308,137.97    | 8,619,466.62     |
| 合 计         |           | 388,131,422.78   | 51,504,911.10  | 16,033,060.42 | 423,603,273.46   |
| 固定资产净值      |           | 736,907,015.04   | -              | -             | 900,482,366.92   |
| 固定资产减值准备    |           | 3,517,672.40     | 1,765,377.21   | 224,182.20    | 5,058,867.41     |
| 固定资产净额      |           | 733,389,342.64   | -              | -             | 895,423,499.51   |

各类固定资产减值准备如下：

| 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   | 14,923,532.58 | 6,639,101.78  | 8,284,430.80  | 1,012,649.24 | 7,271,781.56 |
| 动力设备   | 6,870,547.14  | 2,769,082.48  | 4,101,464.66  | 1,000,937.10 | 3,100,527.56 |
| 运输设备   | 574,796.41    | 274,295.78    | 300,500.63    | 41,300.01    | 259,200.62   |
| 化工专用设备 | 21,818,856.86 | 11,543,678.63 | 10,275,178.23 | 852,989.86   | 9,422,188.37 |
| 矿山专用设备 | 7,511,277.00  | 4,979,885.52  | 2,531,391.48  | 1,408,338.03 | 1,123,053.45 |

|            |                      |                      |                      |                     |                      |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 其他设备       | 6,837,630.33         | 2,240,824.35         | 4,596,805.98         | 742,653.17          | 3,854,152.81         |
| <b>合 计</b> | <b>58,536,640.32</b> | <b>28,446,868.54</b> | <b>30,089,771.78</b> | <b>5,058,867.41</b> | <b>25,030,904.37</b> |

注：(1) 固定资产原值年初数比上年年末数1,129,685,665.74元减少了4,647,227.92元；累计折旧年初数比上年年末数388,185,096.77元减少了53,673.99元，原因为冲回向云南锡业公司购买驻外分公司尚未办妥产权转让关系的固定资产。

(2) 由于本公司下属各分公司之间的固定资产调拨和类别之间的调账频繁，在上述各类别中的固定资产、累计折旧和减值准备增减变动额中含有该部份原因造成的因素。

(3) 计提固定资产减值准备原因是因为固定资产技术陈旧、损坏、长期闲置、停用等，导致其可收回金额低于账面价值的部份计提了减值准备。

## 12、在建工程

| 工程项目名称              | 预算数 | 年初数            |              | 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  | 占预算比例% |
|---------------------|-----|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|--------------|------------|----------------|--------------|-------|--------|
|                     |     | 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   |       |        |
| 1、马矿塘子凹扩建项目         |     | 1,928,536.63   |              | 7,425,968.85   | -            | 9,354,505.48   | -          | -            | -          | -              | -            | 自筹、募股 |        |
| 2、老厂锡矿东部矿体深部开采项目    |     | 40,049,472.00  | 28,221.03    | 1,377,903.00   | -            | 41,378,639.12  | 28,221.03  | 48,735.88    | -          | -              | -            | 自筹、募股 |        |
| 3、松矿氧化矿 500 吨/日开采项目 |     | 44,410,000.00  | -            | 5,000,000.00   | -            | 49,410,000.00  | -          | -            | -          | -              | -            | 募股    |        |
| 4、有害物炼前处理技改工程项目     |     | 298,251.10     | -            | -              | -            | -              | -          | -            | -          | 298,251.10     | -            | 自筹、募股 |        |
| 5、锡酸锌开发             |     | 153,013.60     | -            | 247,783.03     | -            | -              | -          | -            | -          | 400,796.63     | -            | 募股    |        |
| 6、8 万吨/年硫酸工程项目      |     | 79,233.35      | -            | -              | -            | -              | -          | -            | -          | 79,233.35      | -            | 募股    |        |
| 7、锡化工基地建设项目         |     | 19,611,957.39  | 767.66       | 1,903,711.28   | -            | 21,454,074.72  | 767.66     | 29,000.00    | -          | 32,593.95      | -            | 自筹、募股 |        |
| 8、澳斯麦特工程项目          |     | 49,013,564.76  | 1,796,100.33 | 89,832,412.72  | 1,130,922.50 | 9,681,703.49   | -          | 314,784.40   | 314,784.40 | 128,849,489.59 | 2,612,238.43 | 贷款、募股 |        |
| 9、另固设备              |     | -              | -            | 13,837,473.74  | -            | 13,615,262.74  | -          | 222,211.00   | -          | -              | -            | 自筹    |        |
| 10、印尼工程             |     | 111,521.48     | -            | 347,250.99     | -            | -              | -          | 458,772.47   | -          | -              | -            | 自筹    |        |
| 11、辛基锡等工程           |     | 40,000.00      | -            | -              | -            | -              | -          | -            | -          | 40,000.00      | -            | 自筹    |        |
| 12、采选分公司措施工程        |     | -              | -            | 13,393,765.50  | -            | 13,214,277.31  | -          | -            | -          | 179,488.19     | -            | 自筹    |        |
| 13、冶炼（化工）分公司技改工程    |     | 3,633,457.40   | 118,260.05   | 22,644,637.59  | 295,200.00   | 23,219,534.40  | 109,929.40 | 1,480,481.80 | -          | 1,578,078.79   | 303,530.65   | 自筹    |        |
| 14、大屯锡矿大马芦工程等       |     | -              | -            | 18,115,750.00  | -            | 18,115,750.00  | -          | -            | -          | -              | -            | 自筹    |        |
| 15、印尼项目设计费          |     | -              | -            | 200,000.00     | -            | -              | -          | -            | -          | 200,000.00     | -            | 自筹    |        |
| 16、纳米二氧化锡科研项目       |     | -              | -            | 51,913.83      | -            | -              | -          | -            | -          | 51,913.83      | -            | 自筹    |        |
| 合 计                 |     | 159,329,007.71 | 1,943,349.07 | 174,378,570.53 | 1,426,122.50 | 199,443,747.26 | 138,918.09 | 2,553,985.55 | 314,784.40 | 131,709,845.43 | 2,915,769.08 | -     |        |

注：(1) 在建工程年初数比上年年末数 153,713,072.59 元增加了 5,615,935.12 元，其原因为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，追溯调整原已摊销的土地使用权 112,318.70 元及上年年末无形资产--土地使用权余额 5,503,616.42 元，增加锡化工基地建设项目年初数；

(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提高有价金属综合回收项目和澳氏技术及设备引进建设项目；锡化工基地建设项目在 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；现根据实际情况，合并披露为澳斯麦特工程项目和锡化工基地建设项目；

(3) 在建工程其他减少数 2,553,985.55 元，主要原因为在建工程项目间的设备款等误列而发生的明细间的调整；

(4) 澳斯麦特工程资本化利率为 7.19%。

### 13、无形资产

| 种 类 | 原始金额         | 年初数          | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销       | 累计摊销         | 期末数          | 剩余摊销期限 |
|-----|--------------|--------------|------|------|------------|--------------|--------------|--------|
| 采矿权 | 7,445,700.00 | 6,945,700.00 | -    | -    | 500,000.00 | 1,000,000.00 | 6,445,700.00 | 13 年   |

注：(1) 无形资产年初数比上年年末数 12,449,316.42 元减少了 5,503,616.42 元，原因为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，并调整年初数。

(2) 期末无形资产无减值迹象。

### 14、短期借款

| 借 款 类 别 | 期末数            | 年初数            | 备 注      |
|---------|----------------|----------------|----------|
| 担 保 借 款 | 646,150,000.00 | 498,350,000.00 |          |
| 质 押 借 款 | -              | 30,000,000.00  | 出口退税账户质押 |
| 信 用 借 款 | 70,000,000.00  | -              |          |
| 合 计     | 716,150,000.00 | 528,350,000.00 |          |

注：(1) 期末余额中无到期未偿还的借款。

(2) 短期借款期末比年初增加 187,800,000.00 元，增长 35.54%，主要原因为当期产品销量上升，贷款尚未全部收回，增加了资金占用。

### 15、应付票据

| 票据种类   | 期末数 | 年初数            |
|--------|-----|----------------|
| 银行承兑汇票 | -   | 135,000,000.00 |

注：期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

### 16、应付账款

| 期末数           | 年初数           |
|---------------|---------------|
| 49,875,583.54 | 25,911,399.99 |

注：(1) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项；

(2) 期末余额中无账龄超过三年以上的大额应付款项。

## 17、预收账款

| 期末数           | 年初数           |
|---------------|---------------|
| 52,493,837.26 | 37,893,625.92 |

注：(1) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(2) 期末余额中账龄超过一年的大额预收款项 29,061,197.34 元为未结清的预收货款。

## 18、应付工资

| 期末数          | 年初数          |
|--------------|--------------|
| 1,268,266.09 | 2,265,942.70 |

注：期末余额为上年工效挂钩工资结余部份。

## 19、应付股利

| 股东单位        | 期末数          | 年初数           | 欠付原因            |
|-------------|--------------|---------------|-----------------|
| 个旧锡资公司      | 439,375.20   | 419,628.00    | 1999-2001 年未付股利 |
| 个旧锡都有色金属加工厂 | 387,684.00   | 370,260.00    | 1999-2001 年未付股利 |
| 个旧聚源工矿公司    | 129,228.00   | 123,420.00    | 1999-2001 年未付股利 |
| 个旧银冠工艺美术厂   | 77,536.80    | 74,052.00     | 1999-2001 年未付股利 |
| 公众股股利       | 1,664,000.00 | 13,000,000.00 | 2001 年未付股利      |
| 合 计         | 2,697,824.00 | 13,987,360.00 | -               |

## 20、应交税金

| 税 种      | 期末数           | 年初数           | 法定税率                     |
|----------|---------------|---------------|--------------------------|
| 增 值 税    | 5,214,766.06  | 4,668,257.67  | 17% 13%                  |
| 营 业 税    | 22,279.23     | 306,568.06    | 5%、3%                    |
| 所 得 税    | -1,225,891.19 | -210,149.95   | 15% 18%                  |
| 房 产 税    | 52,487.03     | 109,717.61    | 1.2% 12%                 |
| 城 建 税    | 2,745,038.94  | 1,143,274.23  | 7% 5% 1%                 |
| 契 税      | 561,555.24    | 561,555.24    |                          |
| 资 源 税    | 114,588.32    | 9,222.10      | 0.60 元/吨原矿<br>1.30 元/吨原矿 |
| 印 花 税    | 34,489.25     | 2,544.06      | 按收入的 60% ×<br>0.03%      |
| 公众股股利所得税 | 5,256,000.00  | 6,240,000.00  | 20%                      |
| 个人所得税    | 8,012.35      | -             |                          |
| 合 计      | 12,783,325.23 | 12,830,989.02 |                          |

注：(1) 应交税金年初数比上年年末数-17,985,849.48 元增加了 30,816,838.50 元，原因为本公司出口产品的增值税按“先征后退”的规定尚未退回的税款，原在应交税金项目中核算，现改为在应收补贴款中核算，并调整年初数；

(2) 公司下属 7 个各驻外分公司所得税税率除深圳分公司为 15%外，其他分公司均为 18%。

## 21、其他应交款

| 项 目 | 期末数 | 年初数 | 计缴标准 |
|-----|-----|-----|------|
|-----|-----|-----|------|

| 项 目   | 期末数          | 年初数        | 计缴标准      |
|-------|--------------|------------|-----------|
| 教育费附加 | 1,403,742.24 | 722,068.71 | 应交流转税的 3% |
| 堤防维护费 | 7,043.68     | -          | (注)       |
| 合 计   | 1,410,785.92 | 722,068.71 |           |

注：堤防维护费为上海分公司按应交增值税的 1% 缴纳。

## 22、其他应付款

| 期末数           | 年初数          |
|---------------|--------------|
| 23,561,421.52 | 5,670,960.98 |

注：(1) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项；

(2) 期末余额中无账龄超过三年以上的大额其他应付款；

(3) 期末余额中欠第十四冶金建筑公司二井司探矿费 5,545,852.17 元，应付陆正华借款 4,000,000.00 元，应付丁勇借款 2,650,000.00 元。

## 23、预提费用

| 类 别 | 期末数          | 年初数        | 原 因                    |
|-----|--------------|------------|------------------------|
| 利 息 | 1,279,523.58 | 971,791.43 | 预提 12 月 21 日至 31 日借款利息 |
| 运 费 | 920,833.26   | -          | 预提出口商品 12 月份海运费        |
| 合 计 | 2,200,356.84 | 971,791.43 |                        |

## 24、一年内到期的长期负债

| 借款单位    | 期末数             |              | 年初数           |              | 年利率% | 借款条件 | 期限                    | 备注 |
|---------|-----------------|--------------|---------------|--------------|------|------|-----------------------|----|
|         | 原币              | 人民币          | 原币            | 人民币          |      |      |                       |    |
| 中行云南省分行 | -               | -            | USD360,000.00 | 2,980,975.00 | 7.95 | 担保   | -                     |    |
| 中行云南省分行 | -               | -            | USD610,000.00 | 5,049,946.00 | 7.95 | 担保   | -                     |    |
| 中行云南省分行 | USD450,000.00   | 3,724,470.00 | -             |              | 7.95 | 担保   | 2000.01.19-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | USD106,500.00   | 881,457.90   | -             |              | 7.95 | 担保   | 2000.04.30-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | USD100,000.00   | 827,660.00   | -             |              | 7.95 | 担保   | 2000.09.15-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | USD463,500.00   | 3,836,204.10 | -             |              | 7.95 | 担保   | 2001.06.20-2002.06.11 |    |
| 合 计     | USD1,120,000.00 | 9,269,792.00 | USD970,000.00 | 8,030,921.00 | -    | -    | -                     |    |

注：以上借款年利率为每六个月浮动一次。

## 25、长期借款

| 借款单位    | 期末数 |               | 年初数           |              | 年利率% | 借款条件 | 期限                    | 备注 |
|---------|-----|---------------|---------------|--------------|------|------|-----------------------|----|
|         | 原币  | 人民币           | 原币            | 人民币          |      |      |                       |    |
| 中行云南省分行 | -   | -             | USD600,000.00 | 4,974,420.00 | 7.95 | 担保   | 2000.01.19-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | -   | -             | USD106,500.00 | 883,087.35   | 7.95 | 担保   | 2000.04.30-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | -   | -             | USD100,000.00 | 828,970.00   | 7.95 | 担保   | 2000.09.15-2002.06.11 |    |
| 中行云南省分行 | -   | 30,660,000.00 | -             |              | 5.94 | 保证   | 2001.12.24-2004.12.23 |    |

|             |   |               |               |              |      |    |                           |  |
|-------------|---|---------------|---------------|--------------|------|----|---------------------------|--|
| 中行云南<br>省分行 | - | 20,000,000.00 | -             |              | 5.94 | 担保 | 2001.01.18-<br>2003.01.18 |  |
| 应计利息        | - | 76,771.20     | -             |              | -    | -  | -                         |  |
| 合 计         | - | 50,736,771.20 | USD806,500.00 | 6,686,477.35 | -    | -  | -                         |  |

## 26、股本

| 项 目              | 年初数                | 本次增减变动 (+、-) |    |           |    |    |    | 期末数                |
|------------------|--------------------|--------------|----|-----------|----|----|----|--------------------|
|                  |                    | 配股           | 送股 | 公积金<br>转股 | 增发 | 其他 | 小计 |                    |
| <b>一、未上市流通股份</b> |                    |              |    |           |    |    |    |                    |
| 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           |                    |              |    |           |    |    |    |                    |
| 5、社会公众股          |                    |              |    |           |    |    |    |                    |
| 未上市流通股份合计        | 227,904,000        |              |    |           |    |    |    | 227,904,000        |
| <b>二、已上市流通股份</b> |                    |              |    |           |    |    |    |                    |
| 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        |
| <b>三、股份总数</b>    | <b>357,904,000</b> |              |    |           |    |    |    | <b>357,904,000</b> |

## 27、资本公积

| 项 目      | 年初数            | 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 |
| 其他资本公积转入 | -              | 851,550.44 | -     | 851,550.44     |
| 合 计      | 711,129,697.34 | 851,550.44 | -     | 711,981,247.78 |

## 28、盈余公积

| 项 目    | 年初数           | 本期增加数        | 本期减少数 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 25,384,616.26 | 1,455,827.00 | -     | 26,840,443.26 |
| 法定公益金  | 12,692,308.16 | 727,913.50   | -     | 13,420,221.66 |
| 任意盈余公积 | 9,385,965.50  | 727,913.50   | -     | 10,113,879.00 |
| 合 计    | 47,462,889.92 | 2,911,654.00 | -     | 50,374,543.92 |

注：因会计政策的变更，对 2000 年的会计报表进行了追溯调整。使盈余公积年初数比上年年末余额 49,464,206.07 元减少了 2,001,316.15 元，其中：法定盈余公积调减 1,000,658.09 元；法定公益金调减 500,329.03 元；任意盈余公积调减 500,329.03 元。

## 29、未分配利润

项 目 金 额

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 年初未分配利润         | 35,357,875.55 |
| 加：本年净利润         | 14,558,270.02 |
| 减：按 10%提取法定盈余公积 | 1,455,827.00  |
| 减：按 5%提取法定公益金   | 727,913.50    |
| 减：按 5%提取任意盈余公积  | 727,913.50    |
| 减：应付普通股股利       | 5,726,464.00  |
| 期末未分配利润         | 41,278,027.57 |

注：(1) 本期因会计政策的变更使上年未分配利润 43,363,140.16 元调减了 8,005,264.61 元。

(2) 根据本公司董事会本年度的利润分配预案：按 10%提取法定盈余公积；按 5%提取法定公益金；按 5%提取任意盈余公积；按 2001 年末总股本 357,904,000 股计算每 10 股派发现金红利 0.16 元（含税），剩余利润 41,278,027.57 元留待以后年度分配。本会计报告已按该利润分配预案进行了调整，该利润分配预案尚需股东大会审议通过。

### 30、主营业务收入

| 主营业务性质 | 本年发生数            | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 产品销售   | 1,144,559,658.09 | 1,190,040,648.56 |

注：前五名客户的销售收入合计为 462,236,462.57 元，占主营业务收入的 40.39%。

### 31、主营业务成本

| 主营业务性质 | 本年发生数          | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 产品成本   | 979,866,949.10 | 988,666,280.61 |

### 32、主营业务税金及附加

| 项 目   | 本年发生数        | 上年同期数        | 计缴标准                  |
|-------|--------------|--------------|-----------------------|
| 城建税   | 4,804,996.52 | 3,670,331.01 | 应纳流转税的 7% 5% 1%计缴     |
| 教育费附加 | 2,072,431.20 | 1,572,999.01 | 应纳流转税的 3%计缴           |
| 资源税   | 55,335.28    | -            | 0.60 元/吨原矿 1.30 元/吨原矿 |
| 合 计   | 6,932,763.00 | 5,243,330.02 | -                     |

注：主营业务税金及附加本年发生数较上年同期数增加 1,689,432.98 元，增长 32.22%，主要原因为当期应缴增值税增加，税金附加费支出相应增加所致。

### 33、营业费用

| 项 目  | 本年发生数         | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 营业费用 | 37,975,806.28 | 26,782,745.39 |

注：营业费用本年发生数较上年同期数增加了 11,193,060.89 元，增长 41.79%，主要原因为本公司为拓展市场，扩大销售，增加市场占有率，在本年度新增设了部份营业网点使营业费用增加。

### 34、财务费用

| 类 别 | 本年发生数 | 上年同期数 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 38,806,283.93 | 29,191,672.72 |
| 减：利息收入 | 7,568,818.16  | 3,634,515.83  |
| 汇兑损失   | 276,110.05    | 382,168.27    |
| 减：汇兑收益 | -             | -             |
| 其 他    | 222,654.58    | 239,391.44    |
| 合 计    | 31,736,230.40 | 26,178,716.60 |

注：利息收入中有出口商品贴息资金 2,647,663.96 元，是根据（2000）云外经贸计财字第 10 号《关于印发“云南省省产产品出口贴息办法”的通知》和云外经贸计财字[2001]24 号文《关于印发“云南省增加自产产品出口收汇贴息办法”的通知》中规定的：对收到的该部份出口商品贴息资金冲减财务费用处理。

### 35、 投资收益

| 项 目    | 本年发生数        |      | 上年同期数     |      |
|--------|--------------|------|-----------|------|
|        | 短期投资         | 长期投资 | 短期投资      | 长期投资 |
| 股票投资收益 | -313,699.99  | -    | 91,924.89 | -    |
| 其他投资收益 | 2,801,120.80 | -    | -         | -    |
| 合 计    | 2,487,420.81 | -    | 91,924.89 | -    |

注：投资收益本年发生数较上年同期数增加 2,395,495.92 元，增长 2605.93%，主要原因为本期其他投资到期收回，取得收益所致。

### 36、 补贴收入

| 项 目        | 本年发生数        | 上年同期数        |
|------------|--------------|--------------|
| 出口商品收汇贴息资金 | 1,772,914.00 | 2,424,990.00 |
| 出口创汇奖励金    | 104,070.00   | -            |
| 合 计        | 1,876,984.00 | 2,424,990.00 |

注：（1）出口商品收汇贴息资金是根据（2000）云外经贸财字第 76 号文件《关于 2000 年继续试行出口商品贴息的通知》而收到的 2000 年收汇贴息资金。

（2）出口创汇奖励金是根据云外经贸计财[2001]125 号文件《关于兑现 2000 年度出口奖励金的通知》而收到的出口创汇奖励金。

37、收到的其他与经营活动有关的现金 57,932,115.96 元,其中的主要项目和金额如下：

| 项 目        | 本期发生数         | 上年同期数         |
|------------|---------------|---------------|
| 借支款        | 11,800,000.00 | -             |
| 代收关联方集体单位款 | 8,384,633.02  | -             |
| 出口商品贴息     | 4,767,477.96  | 2,728,160.00  |
| 贴息贷款补贴     | 1,800,000.00  | -             |
| 利息收入       | 1,232,853.73  | 1,951,399.94  |
| 收回外部欠款     | -             | 73,273,576.29 |
| 退运输费       | -             | 8,100,286.27  |

38、支付的其他与经营活动有关的现金 143,668,135.45 元,其中的主要项目和金额如下：

| 项 目      | 本期发生数         | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 养老保险及失业金 | 36,428,002.21 | 11,966,900.38 |
| 运输费      | 33,513,597.30 | 16,255,395.87 |
| 差旅费      | 3,312,061.04  | 1,588,798.07  |
| 办公费      | 3,185,098.07  | 3,132,990.21  |
| 保险费      | 2,704,617.61  | 682,248.54    |
| 修理费      | 1,107,877.98  | -             |

39、支付的其他与筹资活动有关的现金 796,884.50 元,其中的主要项目和金额如下:

| 项 目 | 本期发生数      | 上年同期数 |
|-----|------------|-------|
| 审计费 | 382,920.00 | -     |
| 评审费 | 167,522.30 | -     |

## 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    |       |
| 云天资源(香港)有限公司 | 香港      | 进出口贸易     | 受本公司关键管理人员控制 |         |       |

1) 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) 云天资源(香港)有限公司其关键管理人员为本公司的关键管理人员。

#### (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      |
| 云天资源(香港)有限公司 | HK\$10,000.00     | -     | -     | HK\$10,000.00     |

注：云天资源(香港)有限公司于 2000 年 2 月 2 日成立。

#### (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 |

### 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) 不存在控制关系的关联方关系的性质

| 企业名称             | 与本公司的联系  |
|------------------|----------|
| 云南锡业机械制造有限公司     | 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 |

#### (3) 采购货物

| 企业名称 | 本期发生数 |        | 上年同期数 |        |
|------|-------|--------|-------|--------|
|      | 金 额   | 占年度购货% | 金 额   | 占年度购货% |

|        |                    |       |                    |       |
|--------|--------------------|-------|--------------------|-------|
| 云南锡业公司 | 209,255,173.4<br>2 | 36.51 | 415,453,079.1<br>8 | 45.23 |
|--------|--------------------|-------|--------------------|-------|

注：交易内容为锡、铜、铅金属矿产原料，交易金额（不含税）中已包括向云南锡业郴州实业投资有限责任公司购入的原料。

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 1-12 月份扣价总额为 777.19 万元。

#### (4) 销售货物

| 企业名称         | 本期发生数          |          | 上年同期数          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|
|              | 金 额            | 占年度销货比例% | 金 额            | 占年度销货比例% |
| 云南锡业公司       | 16,248,109.04  | 1.42     | 279,750,342.19 | 24.97    |
| Yuntinic 公司  | 234,321,043.61 | 20.47    | 415,015,034.30 | 34.87    |
| 云天资源(香港)有限公司 | 174,346,805.77 | 15.23    | -              | -        |

注：交易内容为锡产品、铜精矿及含砷原料；交易金额为不含税。

#### (5) 关联方应收应付款项余额

| 项 目                  | 本期发生数          |                 | 上年同期数              |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|--------------------|-----------------|
|                      | 金 额            | 占全部应收(付)款项余额的比重 | 金 额                | 占全部应收(付)款项余额的比重 |
| <b>应收账款单位名称：</b>     |                |                 |                    |                 |
| 云南锡业公司               | 8,831,065.95   | 3.14%           | 32,099,984.58      | 15.56%          |
| Yuntinic 公司          | 20,287,825.14  | 7.21%           | 58,277,691.63      | 29.40%          |
| 云天资源(香港)有限公司         | 117,905,616.89 | 41.93%          | -                  | -               |
| <b>预付账款单位名称：</b>     |                |                 |                    |                 |
| 云南锡业公司               | 179,541,162.30 | 95.97%          | 137,832,941.2<br>3 | 89.18%          |
| 红河砷业公司               | 2,754,654.60   | 1.44%           | 3,388,000.00       | 2.19%           |
| 云南锡业郴州实业投资有<br>限责任公司 | -              | -               | 4,500,000.00       | 2.91%           |
| <b>应付票据单位名称：</b>     |                |                 |                    |                 |
| 云南锡业公司               | -              | -               | 115,000,000.0<br>0 | 85.19%          |
| <b>应付账款单位名称：</b>     |                |                 |                    |                 |
| 云南锡业郴州实业投资有<br>限责任公司 | 14,333,936.79  | 28.74%          | -                  | -               |

### 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》，公司本年度共向云南锡业公司支付材料、燃料、备件、设备等采购款 132,603,814.20 元；电费 83,397,001.92 元；水费 9,019,940.10 元；运输及其他服务费 35,977,468.90 元；土地、房屋、设备租赁费 1,438,694.90 元；职工养老、失业保险金 36,428,002.21 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》，公司本年度共向云南锡业公司转供收取材料、燃料、备件、设备等款项 8,596,039.61 元；电费 10,689,045.15 元；水费 495,678.36 元；运输及其他服务费 14,800,156.39 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 13,564,550.90 元。

(4) 云南锡业公司为本公司借款提供资产担保，使本公司截止 2001 年 12 月 31 日从银行获得短期借款 64,500 万元人民币，长期借款 112 万美元，折合人民币 926.98 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 年向云南锡业公司租入固定资产 464.72 万元，共计支付租赁费 226,092.08 元。

## 五、 承诺事项

本公司报告期内无应披露的重大承诺事项。

## 六、 或有事项

本公司报告期内无应披露的重大或有事项。

## 七、 资产负债表日后事项中的非调整事项

1、 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 12 月份全部还清所欠货款，但截止本年 12 月 31 日该公司欠款 45,830,132.45 元。2002 年 1 月又收回款项 405 万元。

2、 根据云南省经济贸易委员会云经贸企改[2001]525 号文《云南省经贸委关于〈组建云南锡业集团有限责任公司实施方案〉的批复》，本公司原大股东云南锡业公司与中国华融资产管理公司、中国信达资产管理公司共同出资设立“云南锡业集团有限责任公司”，到云南省个旧市工商行政管理局变更登记注册手续的相关事宜至 2002 年 2 月初办理完毕，云南锡业公司不再存在。按《组建云南锡业集团有限责任公司实施方案》，云南锡业公司将授权经营的现有管辖范围内的国有资产全部投入云南锡业集团有限责任公司，原云南锡业公司持有的本公司 62.87%股权也作为对云南锡业有限责任公司的投资。因此，本公司大股东由原云南锡业公司变更为云南锡业集团有限责任公司。

## 八、 结算日后账项

自审计报告日 2002 年 3 月 29 日后，本公司概无编制任何未经审计的账项。

## 九、 债务重组事项

1、 2001 年 3 月 29 日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。截止 2001 年 12 月 31 日个旧市化肥厂除 5 月份还款 100,000.00 元外，其余款项均未偿还，

根据重组还款协议本公司债权自动恢复至重组前的债权 837,689.60 元,并对未偿还部份从未清偿月份起按银行同期活期利率加收资金占用利息。

2、 2001 年 11 月 12 日本公司与重庆万里蓄电池股份有限公司进行了债务重组,并经第二届董事会第一次会议审议通过,债务重组前应收账款余额为 1,585,864.95 元,债务重组后应收账款余额 1,332,126.26 元,由债务人重庆万里蓄电池股份有限公司一次性付清,本公司重组损失 253,738.33 元。至 2001 年 12 月 31 日止,上述货款已全部收到。

## 十、 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。担保期限至 2004 年 12 月 16 日,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 71,615 万元,其中:担保借款 64,615 万元,由云南锡业公司提供担保取得的借款为 64,500 万元;由个旧锡都实业总公司提供信用担保取得的借款为 115 万元;信用借款 7,000 万元。以上借款均为流动资金借款。

3、 本公司长期借款期末余额 5,997 万元,其中:美元借款 112 万元,折合人民币 926.98 万元、人民币借款 2,000 万元由云南锡业公司提供信用担保;人民币借款 3,066 万元为连带责任保证借款。

4、 本公司将新设在深圳、上海、武汉、成都、北京、南海、苏州等地的分公司共 7 个独立会计核算主体列入本公司经销分公司核算。

## 十一、 备查文件目录

1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表;

2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件;

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

4、 公司章程;

5、 载有董事长亲笔签名的年度报告文本。

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  
二零零二年三月二十九日

# 资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司 2001 年 12 月 31 日 会企 01 表  
单位：元

| 资 产          | 注释   | 期 末 数            | 年 初 数            |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：        |      |                  |                  |
| 货币资金         | 5.1  | 199,108,553.73   | 298,407,400.33   |
| 短期投资         | 5.2  | 833,365.50       | 53,158,520.04    |
| 应收票据         | 5.3  | 1,475,000.00     |                  |
| 应收股利         |      |                  |                  |
| 应收利息         |      |                  |                  |
| 应收账款         | 5.4  | 281,287,460.39   | 198,253,545.50   |
| 其他应收款        | 5.5  | 26,990,603.23    | 2,330,581.23     |
| 预付账款         | 5.6  | 187,041,804.16   | 152,664,339.13   |
| 应收补贴款        | 5.7  | 35,949,829.96    | 30,816,838.50    |
| 存货           | 5.8  | 316,053,204.36   | 292,953,327.93   |
| 待摊费用         | 5.9  | 118,608.56       | 1,935,153.49     |
| 一年内到期的长期债权投资 |      |                  |                  |
| 其他流动资产       |      |                  |                  |
|              |      |                  |                  |
|              |      |                  |                  |
| 流动资产合计       |      | 1,048,858,429.89 | 1,030,519,706.15 |
| 长期投资：        |      |                  |                  |
| 长期股权投资       | 5.10 | 1,750,000.00     |                  |
| 长期债权投资       |      |                  |                  |
| 长期投资合计       |      | 1,750,000.00     |                  |
| 固定资产：        |      |                  |                  |
| 固定资产原值       | 5.11 | 1,324,085,640.38 | 1,125,038,437.82 |
| 减：累计折旧       |      | 423,603,273.46   | 338,131,422.78   |
| 固定资产净值       |      | 900,482,366.92   | 736,907,015.04   |
| 减：固定资产减值准备   |      | 5,058,867.41     | 3,517,672.40     |
| 固定资产净额       |      | 895,423,499.51   | 733,389,342.64   |
| 工程物资         |      |                  |                  |
| 在建工程         | 5.12 | 131,709,845.43   | 159,329,007.71   |
| 固定资产清理       |      |                  |                  |
|              |      |                  |                  |
| 固定资产合计       |      | 1,027,133,344.94 | 892,718,350.35   |
| 无形资产及其他资产：   |      |                  |                  |
| 无形资产         | 5.13 | 6,445,700.00     | 6,945,700.00     |
| 长期待摊费用       |      |                  |                  |
| 其他长期资产       |      |                  |                  |
|              |      |                  |                  |
| 无形资产及其他资产合计  |      | 6,445,700.00     | 6,945,700.00     |
|              |      |                  |                  |
| 递延税项：        |      |                  |                  |
| 递延税款借项       |      |                  |                  |
|              |      |                  |                  |
| 资产总计         |      | 2,084,187,474.83 | 1,930,183,756.50 |

单位负责人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 资产负债表 (续)

编制单位：云南锡业股份有限公司      2001 年 12 月 31 日      会企 01 表  
单位：元

| 负责及股东权益    | 注释   | 期 末 数            | 年 初 数            |
|------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债：      |      |                  |                  |
| 短期借款       | 5.14 | 716,150,000.00   | 528,350,000.00   |
| 应付票据       | 5.15 |                  | 135,000,000.00   |
| 应付账款       | 5.16 | 49,875,583.54    | 25,911,399.99    |
| 预收账款       | 5.17 | 52,493,837.26    | 37,893,625.92    |
| 应付工资       | 5.18 | 1,268,266.09     | 2,265,942.70     |
| 应付福利费      |      | 201,691.96       | 7,756.59         |
| 应付股利       | 5.19 | 2,697,824.00     | 13,987,360.00    |
| 应交税金       | 5.20 | 12,783,325.23    | 12,830,989.02    |
| 其他应交款      | 5.21 | 1,410,785.92     | 722,068.71       |
| 其他应付款      | 5.22 | 23,561,421.52    | 5,670,960.98     |
| 预提费用       | 5.23 | 2,200,356.84     | 971,791.43       |
| 预计负债       |      |                  |                  |
| 一年内到期的长期负债 | 5.24 | 9,269,792.00     | 8,030,921.00     |
| 其他流动负债     |      |                  |                  |
|            |      |                  |                  |
| 流动负债合计     |      | 871,912,884.36   | 771,642,816.34   |
| 长期负债：      |      |                  |                  |
| 长期借款       | 5.25 | 50,736,771.20    | 6,686,477.35     |
| 应付债券       |      |                  |                  |
| 长期应付款      |      |                  |                  |
| 专项应付款      |      |                  |                  |
| 其他长期负债     |      |                  |                  |
| 长期负债合计     |      | 50,736,771.20    | 6,686,477.35     |
|            |      |                  |                  |
|            |      |                  |                  |
| 递延税项：      |      |                  |                  |
| 递延税款贷项     |      |                  |                  |
| 负债合计       |      | 922,649,655.56   | 778,329,293.69   |
|            |      |                  |                  |
|            |      |                  |                  |
| 股东权益：      |      |                  |                  |
| 股本         | 5.26 | 357,904,000.00   | 357,904,000.00   |
| 减：已归还投资    |      |                  |                  |
| 股本净额       |      | 357,904,000.00   | 357,904,000.00   |
| 资本公积       | 5.27 | 711,981,247.78   | 711,129,697.34   |
| 盈余公积       | 5.28 | 50,374,543.92    | 47,462,889.92    |
| 其中：法定公益金   |      | 13,420,221.66    | 12,692,308.16    |
| 未分配利润      | 5.29 | 41,278,027.57    | 35,357,875.55    |
|            |      |                  |                  |
|            |      |                  |                  |
| 股东权益合计     |      | 1,161,537,819.27 | 1,151,854,462.81 |
|            |      |                  |                  |
| 负债及股东权益合计  |      | 2,084,187,474.83 | 1,930,183,756.50 |

单位负责人：      主管会计工作负责人：      会计机构负责人：      编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 利 润 表

会企 02 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年度

单位：元

| 项 目                 | 注释   | 本年累计数            | 上年累计数            |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、主营业务收入            | 5.30 | 1,144,559,658.09 | 1,190,040,648.56 |
| 减：主营业务成本            | 5.31 | 979,866,949.10   | 988,666,280.61   |
| 主营业务税金及附加           | 5.32 | 6,932,763.00     | 5,243,330.02     |
| 二、主营业务利润（亏损“-”号填列）  |      | 157,759,945.99   | 196,131,037.93   |
| 加：其他业务利润（亏损“-”号填列）  |      | 324,542.26       | 5,168,487.30     |
| 减：营业费用              | 5.33 | 37,975,806.28    | 26,782,745.39    |
| 管理费用                |      | 73,921,280.96    | 65,965,737.04    |
| 财务费用                | 5.34 | 31,736,230.40    | 26,178,716.60    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |      | 14,451,170.61    | 82,372,326.20    |
| 加：损失收益（损失以“-”号填列）   | 5.35 | 2,487,420.81     | 91,924.89        |
| 补贴收入                | 5.36 | 1,876,984.00     | 2,424,990.00     |
| 营业外收入               |      | 819,324.29       | 2,315,784.86     |
| 减：营业外支出             |      | 2,953,631.17     | 4,102,778.73     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |      | 16,681,268.54    | 83,102,247.22    |
| 减：所得税               |      | 2,122,998.52     |                  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 14,558,270.02    | 83,102,247.22    |

补充资料：

| 项 目                 | 本年累计数          | 上年累计数         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得权益 |                |               |
| 2、自然灾害发生的损失         |                |               |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 |                | -4,170,000.00 |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | -13,461,098.72 |               |
| 5、债务重组损失            | 253,738.33     |               |
| 6、其他                |                |               |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 现 金 流 量 表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年 12 月 31 日

会企 03 表  
单位：元

| 项 目                         | 注 释        | 金 额                     |
|-----------------------------|------------|-------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>       |            |                         |
| 销售商品、提供劳务收到的现金              |            | 1,058,188,691.79        |
| 收到的税费返还                     |            | 50,016,189.01           |
| 收到的其他与经营活动有关的现金             | 5.37       | 57,932,115.96           |
| <b>现金流入小计</b>               |            | <b>1,166,136,996.76</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金              |            | 973,252,401.76          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金             |            | 137,322,926.26          |
| 支付的各项税费                     |            | 80,581,815.22           |
| 支付的其他与经营活动有关的现金             | 5.38       | 143,668,135.45          |
| <b>现金流出小计</b>               |            | <b>1,334,825,278.69</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        |            | <b>-168,688,281.93</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>       |            |                         |
| 收回投资所收到的现金                  |            | 55,325,312.29           |
| 取得投资收益所收到的现金                |            | 2,814,021.76            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额  |            | -29,865.00              |
| 收到的其他与投资活动有关的现金             |            |                         |
| <b>现金流入小计</b>               |            | <b>58,109,469.05</b>    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金    |            | 154,806,653.04          |
| 投资所支付的现金                    |            | 13,069,787.82           |
| 支付的其他与投资活动有关的现金             |            |                         |
| <b>现金流出小计</b>               |            | <b>167,876,440.86</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>        |            | <b>-109,766,971.81</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>       |            |                         |
| 吸收投资所收到的现金                  |            |                         |
| 借款所收到的现金                    |            | 880,652,554.05          |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |            |                         |
| <b>现金流入小计</b>               |            | <b>880,652,554.05</b>   |
| 偿还债务所支付的现金                  |            | 647,620,576.00          |
| 分配股利、利润或偿还利息所支付的现金          |            | 53,259,413.51           |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             | 5.39       | 796,884.50              |
| <b>现金流出小计</b>               |            | <b>701,676,874.01</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>        |            | <b>178,975,680.04</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>         |            | <b>180,727.10</b>       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>       |            | <b>-99,298,846.60</b>   |
| <b>补充材料</b>                 | <b>注 释</b> | <b>金 额</b>              |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |            |                         |
| 净利润                         |            | 14,558,270.02           |
| 加：计提的资产减值准备                 |            | -1,341,797.39           |
| 固定资产折旧                      |            | 39,420,246.08           |
| 无形资产摊销                      |            | 500,000.00              |
| 长期待摊费用摊销                    |            |                         |
| 待摊费用减少（减：增加）                |            | 1,816,544.93            |
| 预提费用的增加（减：减少）               |            | 1,228,565.41            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |            | 78,322.16               |
| 固定资产报废损失                    |            | 679,369.80              |
| 财务费用                        |            | 38,806,283.93           |
| 投资损失（减：收益）                  |            | -2,487,420.81           |
| 递延税款贷项（减：借项）                |            |                         |
| 存货的减少（减：增加）                 |            | -23,132,921.40          |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |            | -137,692,582.56         |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |            | -101,121,162.10         |
| 其他                          |            |                         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        |            | <b>-168,688,281.93</b>  |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>    |            |                         |
| 债务转为资本                      |            |                         |
| 一年内到期的可转换公司债券               |            |                         |
| 融资租入固定资产                    |            |                         |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |            |                         |
| 现金的期末余额                     |            | 199,108,553.73          |
| 减：现金的期初余额                   |            | 298,407,400.33          |
| 加：现金等价物的期末余额                |            |                         |
| 减：现金等价物的期初余额                |            |                         |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         |            | <b>-99,298,846.60</b>   |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年度

单位：元

| 项 目                 | 年初余额         | 本年增加数        | 本年转回数        | 年末余额         |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>一、坏账准备合计</b>     | 8,213,681.24 |              | 3,042,784.98 | 5,170,896.26 |
| 其中：应收账款             | 8,041,929.55 |              | 2,954,051.80 | 5,087,877.75 |
| 其他应收款               | 171,751.69   |              | 88,733.18    | 83,018.51    |
| <b>二、短期投资跌价准备合计</b> |              | 126,747.61   |              | 126,747.61   |
| 其中：股票投资             |              | 126,747.61   |              | 126,747.61   |
| 债券投资                |              |              |              |              |
| <b>三、存货跌价准备合计</b>   | 560,496.87   | 33,044.97    |              | 593,541.84   |
| 其中：燃料               | 93,350.02    | 14,911.46    |              | 108,261.48   |
| 备品、备件               | 467,146.85   | 18,133.51    |              | 485,280.36   |
| <b>四、长期投资减值准备合计</b> |              |              |              |              |
| 其中：长期股权投资           |              |              |              |              |
| 长期债权投资              |              |              |              |              |
| <b>五、固定资产减值准备合计</b> | 3,517,672.40 | 1,765,377.21 | 224,182.20   | 5,058,867.41 |
| 其中：房屋、建筑物           |              |              |              |              |
| 机器设备                | 3,517,672.40 | 1,765,377.21 | 224,182.20   | 5,058,867.41 |
| <b>六、无形资产减值准备</b>   |              |              |              |              |
| 其中：专利权              |              |              |              |              |
| 商标权                 |              |              |              |              |
| <b>七、在建工程减值准备</b>   |              |              |              |              |
| <b>八、委托贷款减值准备</b>   |              |              |              |              |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 股东权益增减变动表

| 编制单位：云南锡业股份有限公司       |    | 2001 年度        | 会企 01 表附表 2<br>单位：元 |  |
|-----------------------|----|----------------|---------------------|--|
| 项 目                   | 行次 | 本 年 数          | 上 年 数               |  |
| <b>一、股本</b>           |    |                |                     |  |
| 年初余额                  | 1  | 357,904,000.00 | 357,904,000.00      |  |
| 本年增加数                 | 2  |                |                     |  |
| 其中：资本公积转入             | 3  |                |                     |  |
| 盈余公积转入                | 4  |                |                     |  |
| 利润分配转入                | 5  |                |                     |  |
| 新增股本                  | 6  |                |                     |  |
| 本年减少数                 | 10 |                |                     |  |
| 年末余额                  | 15 | 357,904,000.00 | 357,904,000.00      |  |
| <b>二、资本公积：</b>        |    |                |                     |  |
| 年初余额                  | 16 | 711,129,697.34 | 711,129,697.34      |  |
| 本年增加数                 | 17 | 851,550.44     |                     |  |
| 其中：股本溢价               | 18 |                |                     |  |
| 接受捐赠非现金资产准备           | 19 |                |                     |  |
| 接受现金捐赠                | 20 |                |                     |  |
| 股权投资准备                | 21 |                |                     |  |
| 拨款转入                  | 22 |                |                     |  |
| 外币资本折算差额              | 23 |                |                     |  |
| 其他资本公积                | 30 | 851,550.44     |                     |  |
| 本年减少数                 | 40 |                |                     |  |
| 其中：转增股本               | 41 |                |                     |  |
| 年末余额                  | 45 | 711,981,247.78 | 711,129,697.34      |  |
| <b>三、法定和任意盈余公积：</b>   |    |                |                     |  |
| 年初余额                  | 46 | 34,770,581.76  | 22,305,244.68       |  |
| 本年增加数                 | 47 | 2,183,740.50   | 12,465,337.08       |  |
| 其中：从净利润中提取数           | 48 | 2,183,740.50   | 12,465,337.08       |  |
| 其中：法定盈余公积             | 49 | 1,455,827.00   | 8,310,224.72        |  |
| 任意盈余公积                | 50 | 727,913.50     | 4,155,112.36        |  |
| 储备基金                  | 51 |                |                     |  |
| 企业发展基金                | 52 |                |                     |  |
| 法定公益金转入数              | 53 |                |                     |  |
| 本年减少数                 | 54 |                |                     |  |
| 其中：弥补亏损               | 55 |                |                     |  |
| 转增股本                  | 56 |                |                     |  |
| 分派现金股利                | 57 |                |                     |  |
| 分派股票股利                | 58 |                |                     |  |
| 年末余额                  | 62 | 36,954,322.26  | 34,770,581.76       |  |
| 其中：法定盈余公积             | 63 | 26,840,443.26  | 25,384,616.26       |  |
| 储备基金                  | 64 |                |                     |  |
| 企业发展基金                | 65 |                |                     |  |
| <b>四、法定公益金</b>        |    |                |                     |  |
| 年初余额                  | 66 | 12,692,308.16  | 8,537,195.79        |  |
| 本年增加数                 | 67 | 727,913.50     | 4,155,112.37        |  |
| 其中：从净利润中提取数           | 68 | 727,913.50     | 4,155,112.37        |  |
| 本年减少数                 | 70 |                |                     |  |
| 其中：集体福利支出             | 71 |                |                     |  |
| 年末余额                  | 75 | 13,420,221.66  | 12,692,308.16       |  |
| <b>五、未分配利润：</b>       |    |                |                     |  |
| 年初未分配利润               | 76 | 35,357,875.55  | 4,666,477.78        |  |
| 本年净利润（净亏损以“-”号填列）     | 77 | 14,558,270.02  | 83,102,247.22       |  |
| 本年利润分配                | 78 | 8,638,118.00   | 52,410,849.44       |  |
| 年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 80 | 41,278,027.57  | 35,357,875.55       |  |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 应交增值税明细表

会企 01 表附表 3

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年 12 月

单位：元

| 项 目                 | 行次 | 本 月 数         | 上年累计           |
|---------------------|----|---------------|----------------|
| 一、应交增值税：            | 1  |               |                |
| 1、年初未抵扣数（以“-”号填列）   | 2  |               |                |
| 2、销项税额              | 3  | 22,129,872.32 | 182,267,738.32 |
| 出口退税                | 4  |               |                |
| 进项税额转出              | 5  | 360,659.56    | 6,000,333.49   |
| 转出多交增值税             | 6  |               |                |
|                     | 7  |               |                |
|                     | 8  |               |                |
| 3、进项税额              | 9  | 14,308,083.63 | 121,245,942.02 |
| 已交税金                | 10 | 4,158,192.69  | 49,917,911.99  |
| 减免税款                | 11 |               |                |
| 出口抵减内销产品应纳税额        | 12 |               |                |
| 转出未交增值税额            | 13 |               | 15,564,970.59  |
|                     | 14 |               |                |
|                     | 15 |               |                |
| 4、期末未抵扣数（以“-”号填列）   | 16 |               |                |
| 二、未交增值税             | 17 |               |                |
| 1、年初未交数（多交数以“-”号填列） | 18 | 1,190,510.50  | 4,668,257.67   |
| 2、本年转入数（多交数以“-”号填列） | 19 | 4,024,255.56  | 17,104,217.80  |
| 3、本所已交数             | 20 |               | 16,557,709.41  |
| 4、年末未交数（多交数以“-”号填列） | 21 | 5,214,766.06  | 5,214,766.06   |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

# 利 润 分 配 表

会企 02 表附表 1

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年度

单位：元

| 项 目               | 注释 | 本年累计数         | 上年累计数         |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 一、净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 14,558,270.02 | 83,102,247.22 |
| 加：年初未分配利润         |    | 35,357,875.55 | 5,500,088.22  |
| 其他转入              |    |               |               |
| 二、可供分配的利润         |    | 49,916,145.57 | 88,602,335.44 |
| 减：提取法定盈余公积        |    | 1,455,827.00  | 8,727,029.93  |
| 提取法定公益金           |    | 727,913.50    | 4,363,514.98  |
| 提取职工奖励及福利基金       |    |               |               |
| 提取储备基金            |    |               |               |
| 提取企业发展基金          |    |               |               |
| 利润归还投资者           |    |               |               |
| 三、可供投资者分配的利润      |    | 47,732,405.07 | 75,511,790.53 |
| 减：应付优先股股利         |    |               |               |
| 提取任意盈余公积          |    | 727,913.50    | 4,363,514.98  |
| 应付普通股股利           |    | 5,726,464.00  | 35,790,400.00 |
| 转作股本的普通股股利        |    |               |               |
| 四、未分配利润           |    | 41,278,027.57 | 35,357,875.55 |

单位负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制日期：2002 年 3 月 29 日

## 利润表附表

## 净资产收益率和每股收益计算表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2001 年度

| 项目                         | 报 告 期 利 润     |      | 2001 年度 | 2000 年度 |
|----------------------------|---------------|------|---------|---------|
| 净<br>资<br>产<br>收<br>益<br>率 | 主营业务利润        | 全面摊薄 | 13.58%  | 17.03%  |
|                            |               | 加权平均 | 13.61%  | 17.11%  |
|                            | 营业利润          | 全面摊薄 | 1.24%   | 7.15%   |
|                            |               | 加权平均 | 1.25%   | 7.19%   |
|                            | 净利润           | 全面摊薄 | 1.25%   | 7.21%   |
|                            |               | 加权平均 | 1.26%   | 7.25%   |
|                            | 扣除非经常性损益后的净利润 | 全面摊薄 | 1.25%   | 5.92%   |
|                            |               | 加权平均 | 1.25%   | 5.95%   |
| 每<br>股<br>收<br>益           | 主营业务利润        | 全面摊薄 | 0.4408  | 0.5480  |
|                            |               | 加权平均 | 0.4408  | 0.5480  |
|                            | 营业利润          | 全面摊薄 | 0.0404  | 0.2302  |
|                            |               | 加权平均 | 0.0404  | 0.2302  |
|                            | 净利润           | 全面摊薄 | 0.0407  | 0.2322  |
|                            |               | 加权平均 | 0.0407  | 0.2322  |
|                            | 扣除非经常性损益后的净利润 | 全面摊薄 | 0.0405  | 0.1904  |
|                            |               | 加权平均 | 0.0405  | 0.1904  |

单位负责人：            主管会计工作负责人：            会计机构负责人：            编制日期：2002 年 3 月 29 日



