

## 云南锡业股份有限公司 2002 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 准确性和完整性负个别及连带责任

本公司董事雷毅因工作原因 未能亲自出席审议本年度报告的董事会 书面委托肖建明董事出席并代为行使表决权

公司董事长肖建明先生 总经理兰旭先生 主管财务工作副总经理张峻先生 财务部主任左俊先生声明 保证本年度报告中的财务报告真实 完整

### 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 深圳证券交易所**

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 天一会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址 北京·金融街投资广场 **18 层**

**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 **1,484,547.76**

净利润 **1,156,152.15**

扣除非经常性损益后的净利润\* **1,115,278.64**

主营业务利润 **164,660,430.91**

其他业务利润 **785,781.20**

营业利润 **5,557,651.34**

投资收益 **-457,481.42**

补贴收入 **0**

营业外收支净额 **-3,615,622.16**

经营活动产生的现金流量净额 **-89,616,478.48**

现金及现金等价物净增加额 **-23,967,371.91**

**\*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     | <b>+3,615,622.16</b> |
| 投资收益        | <b>+457,481.42</b>   |
| 补贴收入        | <b>0</b>             |
| 其他调整数       | <b>-3,992,083.78</b> |
| 扣除项目应纳所得税调整 | <b>-40,146.29</b>    |

合 计 40,873.51

## 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           | 2002 年           | 2001 年           |                  | 2000 年           |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|               |                  | 调整前              | 调整后              |                  |
| 主营业务收入 元      | 1,220,442,145.42 | 1,144,559,658.09 | 1,140,927,361.79 | 1,190,040,648.56 |
| 净利润 元         | 1,156,152.15     | 14,558,270.02    | 11,470,818.17    | 97,276,880.20    |
| 总资产 元         | 2,248,620,516.79 | 2,084,187,474.83 | 2,080,555,178.53 | 1,909,373,498.76 |
| 股东权益 元        | 1,155,311,690.85 | 1,161,537,819.27 | 1,158,450,367.42 | 1,157,905,522.97 |
| 不含少数股东权益      |                  |                  |                  |                  |
| 每股收益 元/股      | 0.0032           | 0.0407           | 0.0320           | 0.2718           |
| 每股收益 元/股 加权   | 0.0032           | 0.0407           | 0.0320           | 0.2718           |
| 扣除非经常性损益后     |                  |                  |                  |                  |
| 的每股收益 元/股     | 0.0031           | 0.0405           | 0.0319           | 0.2667           |
| 每股净资产 元/股     | 3.2280           | 3.2453           | 3.2367           | 3.2463           |
| 调整后的每股净资产 元/股 | 3.2117           | 3.2402           | 3.2316           | 3.2387           |
| 每股经营活动产生的     |                  |                  |                  |                  |
| 现金流量净额 元/股    | -0.2504          | -0.4713          | -0.4713          | 0.5076           |
| 净资产收益率 %      | 0.10             | 1.26             | 0.99             | 8.37             |

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 公司二零零二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    | 14.25    | 14.21 | 0.4601   | 0.4601 |
| 营业利润      | 0.48     | 0.48  | 0.0155   | 0.0155 |
| 净利润       | 0.10     | 0.10  | 0.0032   | 0.0032 |
| 扣除非经常性损益后 |          |       |          |        |
| 的净利润      | 0.10     | 0.10  | 0.0031   | 0.0031 |

## 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  | 35790.40 | 71198.13 | 3649.12 | 1326.58 | 3880.81 | 115845.04 |
| 本期增加 |          |          | 145.83  | 5.87    | 115.61  | 267.31    |
| 本期减少 |          |          |         | 128.19  | 452.99  | 581.18    |
| 期末数  | 35790.40 | 71198.13 | 3794.95 | 1204.26 | 3543.43 | 115531.17 |

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 17.64 万元 转入从法定公益金开支的职工福利设施 128.19 万元 两项共计 145.83 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 5.87 万元 从法定公益金开支的职工福利设施 128.19 万元转出

3 经天一会计师事务所审计 本公司二零零二年度共实现净利润 115.62 万元 根据公司章程有关规定 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 根据董事会利润分配预案 二零零一年度结余的未分配利润用于股利分配的比例为 10% 二零零二年度实现的净利润用于股利分配的比例为 40%,共计提取和分配 452.99 万元

### 三 股本变动及股东情况

1 股本变动情况 根据中国证券登记结算公司深圳分公司提供截止二零零二年十二月三十一日的资料

公司股份变动情况表

数量单位 股

|            | 本次变动前       | 本次变动增减 + - |        |              |        |        |        | 本次变动后       |
|------------|-------------|------------|--------|--------------|--------|--------|--------|-------------|
|            |             | 配<br>股     | 送<br>股 | 公 积 金<br>转 股 | 增<br>发 | 其<br>他 | 小<br>计 |             |
| 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   |             |            |        |              |        |        |        |             |
| 二 已上市流通股份  | 130,000,000 |            |        |              |        |        |        | 130,000,000 |
| 1 人民币普通股   |             |            |        |              |        |        |        |             |
| 2 境内上市的外资股 |             |            |        |              |        |        |        |             |
| 3 境外上市的外资股 |             |            |        |              |        |        |        |             |
| 4 其他       |             |            |        |              |        |        |        |             |

|        |             |  |  |  |  |  |             |
|--------|-------------|--|--|--|--|--|-------------|
| 三 股份总数 | 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 88,978 户

2 报告期末持有本公司 5%以上 含 5% 股份的股东的名称 云南锡业集团有限责任公司 云南锡业集团有限责任公司为本公司发起人 期末持股数量为 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无增减变动 也未发生质押 冻结或托管等情况

### 公司前 10 名股东持股情况

| 股东名称            | 持股数量 股      | 占总股本 % | 股东性质     | 股份类别  |
|-----------------|-------------|--------|----------|-------|
| 1 云南锡业集团有限责任公司  | 225,000,000 | 62.87  | 发起人国有法人股 | 未上市流通 |
| 2 个旧市锡资工业公司     | 1,234,200   | 0.34   | 发起人境内法人股 | 未上市流通 |
| 3 个旧锡都有色金属加工厂   | 1,089,000   | 0.30   | 发起人境内法人股 | 未上市流通 |
| 4 个旧市聚源工矿公司     | 363,000     | 0.10   | 发起人境内法人股 | 未上市流通 |
| 5 陈焕平           | 338,000     | 0.09   | 社会公众股    | 已流通   |
| 6 普丰证券投资基金      | 285,343     | 0.08   | 社会公众股    | 已流通   |
| 7 王巷群           | 231,300     | 0.06   | 社会公众股    | 已流通   |
| 8 个旧市银冠工业有限责任公司 | 217,800     | 0.06   | 发起人境内法人股 | 未上市流通 |
| 9 林爱民           | 200,000     | 0.06   | 社会公众股    | 已流通   |
| 10 刘进           | 180,000     | 0.05   | 社会公众股    | 已流通   |

前 10 名股东之间无关联关系和 上市公司股东持股变动信息披露管理办法 规定的一致行动人情况 流通股股东之间未知其关联关系或是否存在一致

行动人情况

### 3 公司控股股东介绍

单位名称 云南锡业集团有限责任公司

住所 云南省个旧市金湖东路 121 号

法定代表人 肖建明

成立日期 二零零二年二月六日

主要经营业务 云南锡业集团有限责任公司主营业务为有色金属及矿产品  
非金属及矿产品的采选冶 加工 销售 化工产品

注册资本 捌亿贰仟伍佰柒拾肆万元

企业类型 有限责任公司

股权结构 公司注册资本为人民币 **82574** 万元 云南锡业公司出资人民币  
**50000** 万元 占出资总额的 **60.55%** 中国华融资产管理公司以债权作为出资 将  
其债权转为股权 出资额为人民币 **21000** 万元 占出资总额的 **25.43%** 中国信  
达资产管理公司以债权作为出资 将其债权转为股权 出资额为人民币 **11574**  
万元 占出资总额的 **14.02%**

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

报告期内控股股东的变更情况

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 登载该大股东变更公告的网站网  
址 <http://www.cninfo.com.cn>

控股股东云南锡业集团有限责任公司本公司未发现还持有其他上市公司 **5%**  
以上的股份

云南锡业集团有限责任公司控股股东的实际控制人情况

云南锡业集团有限责任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

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                             | 年初和年末<br>持股数量 | 增减变<br>动原因 |
|---------------|----|----|-----------------|------------------------------------|---------------|------------|
| <b>董事</b>     |    |    |                 |                                    |               |            |
| 肖建明           | 男  | 55 | 董事长             | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 杨秀清           | 男  | 59 | 副董事长<br>党委书记    | 2001.11-2004.11<br>2001.09-2006.09 | 无             | 无          |
| 兰旭            | 男  | 45 | 副董事长<br>总经理     | 2001.11-2004.11<br>2000.04-2003.04 | 无             | 无          |
| 杨福生           | 男  | 41 | 董事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 汪云曙           | 男  | 46 | 董事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 杨超            | 男  | 46 | 董事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 雷毅            | 男  | 40 | 董事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 任子明           | 男  | 50 | 董事<br>副总经理      | 2001.11-2004.11<br>2000.07-2003.07 | 无             | 无          |
| 张峻            | 男  | 37 | 董事<br>副总经理      | 2001.11-2004.11<br>2001.10-2004.10 | 无             | 无          |
| 杨保建           | 男  | 45 | 独立董事            | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 纳鹏杰           | 男  | 37 | 独立董事<br>会计专业人士  | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| <b>监事</b>     |    |    |                 |                                    |               |            |
| 沈洪忠           | 男  | 50 | 监事会召集人          | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 曾培坤           | 男  | 59 | 监事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 赵太欣           | 女  | 51 | 监事              | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 汤发            | 男  | 41 | 监事<br>党委副书记     | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| 师玉有           | 男  | 47 | 监事<br>采选分公司党委书记 | 2001.11-2004.11                    | 无             | 无          |
| <b>高级管理人员</b> |    |    |                 |                                    |               |            |
| 杨祖建           | 男  | 40 | 常务副总经理          | 2000.04-2003.04                    | 无             | 无          |
| 顾鹤林           | 男  | 42 | 副总经理            | 2001.01-2004.01                    | 无             | 无          |
| 杨奕敏           | 女  | 37 | 财务总监<br>董事会秘书   | 2000.04-2003.04<br>2000.04-2003.04 | 无             | 无          |

董事肖建明先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任法人代表 董事长兼党委书记 董事杨秀清先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任党委副书记 董事杨福生先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任总经理 党委副书记 董事汪云曙先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任党委副书记 纪委书记 董事杨超先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任常务副总经理 董事雷毅先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任副总经理 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集团有限责任公司任工会主席 监事曾培坤先生在股东单位云南锡业集团有限责任公司任纪委副书记 监察室主任 监事赵太欣女士在股东单位云南锡业集团有限责任公司任审计处处长 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以原中国有色工业总公司行业工资标准为基数 年初董事会制定生产经营目标和年度预算 年末根据目标完成情况对董事 监事和高级管理人员进行考核 考核后按 云南锡业股份有限公司二零零二年度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 **535,077** 元 年度报酬在 **6.2** 万元到 **8.6** 万元之间 金额最高的前三名董事的报酬总额为 **215,032** 元 金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 **216,236** 元 既是董事又是高级管理人员 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

|               |                 |            |
|---------------|-----------------|------------|
| <b>6.2</b> 万元 | <b>6.6</b> 万元之间 | <b>7</b> 人 |
| <b>8.6</b> 万元 |                 | <b>1</b> 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集团有限责任公司领取报酬 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** 的标准对杨保建先生 纳鹏杰先生发放独立董事津贴

### 3 报告期内公司无离任或解聘董事 监事 高级管理人员的情况

报告期内公司无聘任公司经理 副总经理 财务负责人 董事会秘书等高级  
管理人员的情况

二 公司员工的数量 专业构成 教育程度及公司需承担费用的离退休  
职工人数

截止二零零二年十二月三十一日 公司员工共计 **8389** 人 其中 生产人  
员 **6817** 人 销售人员 **105** 人 技术人员 **667** 人 财务人员 **101** 人 行政人员 **699**  
人

公司现有高级职称人员 **67** 人 中级职称人员 **489** 人 初级职称人员 **1134**  
人

公司现有研究生学历人员 **14** 人 大学本科学历人员 **390** 人 大学专科学历  
人员 **1030** 人 中专学历人员 **1087** 人

公司目前无离退休人员 报告期内公司按工资总额 **20%** 缴纳养老保险金

## 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，公司按照《上市公司治理准则》的要求，于二零零二年五月九日设立了董事会审计委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会、战略与投资委员会等四个专门管理委员会，完善了董事会的构成，以强化董事的忠实、诚信与勤勉义务，进一步规范公司运作，更好地维护广大股东的利益。上述事项刊登于二零零二年五月十日《证券时报》、《中国证券报》。

公司尚未在董事、监事选举时采用累积投票制，公司将按照法定程序逐步推行在董事、监事选举时采用累积投票制。

本公司董事、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，奖惩均按业绩考核奖励管理办法的规定执行。公司对高级管理人员尚未采用年薪制及基于股权的长期激励机制，公司拟在二零零三年采用年薪制。此外，公司将在时机成熟时采用基于股权的长期激励机制。

## 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。在任期内，充分发挥独立董事的作用。二零零二年公司共召开了五次董事会会议，纳鹏杰先生、杨保建先生出席了三次董事会，并就相关问题从专业的角度提出了自己的看法和建议。涉及关联交易的议案，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的有关规定，独立发表了书面意见。因工作原因有两次董事会会议未能亲自出席，均书面委托其他到会的董事代为行使表决权。两位独立董事均已参加过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集团有限责任公司，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 在公司主要产品原料锡精矿的供应方面有 **25%**左右 在材料 燃料 备品备件及设备的供应方面有 **76%**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 公司已通过到国家外经贸部申请转移驻外公司的经营权在二零零三年元月份予以解决

**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 奖惩均根据考核结果按规定执行

## 六 股东大会情况简介

**一 报告期内** 公司共召开了二次股东大会 会议的通知 召集 召开通过与否决决议 决议刊登的信息披露报纸及披露日期等有关情况如下

**1** 本公司于二零零二年四月八日在 证券时报 中国证券报 上刊登了关于召开本公司二零零一年度股东大会的公告 并于二零零二年五月九日在在

云南省个旧市金湖东路云锡宾馆会议室召开云南锡业股份有限公司二零零一年度股东大会 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授权代表人共 **5** 人 代表股份总数 **227,904,000** 股 占本公司股本总额的 **63.68%** 符合 中华人民共和国公司法和 云南锡业股份有限公司章程 的有关规定 经审议 会议形成如下决议

**1** 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **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 **2001** 年度董事会工作报告

**2** 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **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 **2001** 年度监事会工作报告

**3** 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **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 **2001** 年度财务决算报告

**4** 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **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 **2001** 年度利润分配预案和预计 **2002** 年利润分配政策

**5** 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **100%** 赞成 **0** 股反对 **0** 股弃权 审议通过 关于聘请天一会计师事务所为公司 **2002** 年度会计报表审计机构的议案 决定聘请 天一会计师事务所 为本公司二零零二年度会计报表审计机构 审计费用事宜授权经理班子办理

**6** 经过审议表决 以 **227,904,000** 股 占出席会议股份总数的 **100%** 赞成 **0** 股反对 **0** 股弃权 审议通过 关于设立董事会审计委员会 绩效薪酬委员会 提名委员会 战略与投资委员会等四个专门管理委员会相关问题的预案

云南千合律师事务所出具了 关于云南锡业股份有限公司二零零二年年度股东大会的法律意见书

以上决议公告 法律意见书刊登于二零零二年五月十日的 中国证券报 证券时报

**2** 本公司于二零零二年八月十五日在 中国证券报 证券时报 上刊登了关于召开本公司二零零二年度第一次临时股东大会的公告 并于二零零二年九月十七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二零零二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

以 **2,904,000** 股 占出席会议有表决权股份总数的 **100%** 赞成 **0** 股反对 **0** 股弃权 审议通过 关于对与 **YUNTINIC RESOURCES INC. (云锡资源有限公司)** 云天资源 香港 有限公司关联交易协议确认的议案 在对该项关联交易协议进行表决时 本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司未参与表决

云南千合律师事务所出具了 关于云南锡业股份有限公司二零零二年度第一次临时股东大会的法律意见书

以上决议公告 法律意见书刊登于二零零二年九月三十日的 中国证券报 证券时报

二 选举 更换公司董事 监事情况

报告期内公司无选举 更换公司董事 监事情况

## 七 董事会报告

### 一 管理层讨论与分析

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

#### 1 关于经营成果分析

报告期内 公司加大了产品结构调整 强化内部管理 降低成本费用的力度 运行质量明显提高 特别是在可比产品成本的控制方面 二零零二年度可比产品成本比上年实际下降 **7.02%** 但受美国及世界经济进入调整周期 经济增长放缓的影响 市场需求下降 导致公司所处的有色金属行业的竞争十分激烈 主要产品销售价格下降的局面尚无改观 由于公司主要产品国际市场占有率为 **9.57%** 主要产品销售价格下降直接影响了公司的盈利能力 同时由于市场规模扩张的需要 管理费用增加 银行短期借款增加使财务费用增加等原因 导致公司本报告期经营成果较去年同期下降

公司二零零二年度实现主营业务收入为上年同期的 **106.97%** 利润总额为上年同期的 **11.38%** 净利润为上年同期的 **10.08%** 全面摊薄净资产收益率由上年同期的 **0.99%** 下降到二零零二年度的 **0.10%** 每股收益由上年同期的 **0.0320** 元/股下降到二零零二年度的 **0.0032** 元/股

#### 2 关于财务状况分析

截止二零零二年十二月三十一日 公司资产负债率为 48.29% 流动比率 1.18 速动比率 0.79 资产负债结构较好

公司的流动资产主要为货币资金 应收帐款 预付帐款和存货 分别占流动资产的 15.42% 15.03% 34.28%和 32.96% 二零零二年十二月三十一日公司货币资金较二零零一年末下降 12.04% 主要是由于募集资金项目投入所致 应收帐款周转率由二零零一年末的 795.29%下降到二零零二年十二月三十一日的 544.40% 主要是由于新的销售增加 公司一年以内的应收帐款占 71.25% 一至二年应收帐款占 22.40% 二至三年应收帐款占 0.22% 三年以上应收帐款占 6.13% 其中一年以内应收帐款主要是二零零二年四季度外贸销售产品款 将在二零零三年上半年内收回 属正常的货款回收期限 公司发生坏帐的可能性较低 存货周转率由二零零一年十二月三十一日的 3.22 次下降到二零零二年十二月三十一日的 3.05 次 周转速度略减 主要是生产周转资金增加所致 公司二零零二年十二月三十一日存货中原材料 在产品及自制半成品 库存商品所占比例分别为 28.17% 49.33%和 22.50% 原材料 在产品及自制半成品均是为保证二零零三年安全 经济 正常生产 巩固和发展主业做准备而储备的 库存商品增加主要是由于销售规模扩大 周转在产品相应增加所致 二零零三年一季度 公司将实现上述产品销售

公司二零零二年十二月三十一日短期投资帐面余额 44.41 万元 为公司股票投资 因变现没有重大限制 故投资不存在较大风险

公司二零零二年十二月三十一日长期投资帐面余额 175.68 万元 为公司对红河国际物流有限责任公司的投资 本公司持有该公司 35%的股权

公司固定资产和无形资产均为公司所拥有并已取得有关权属证明 为公司正常生产经营所必须的资产 不存在重大不良资产

截止二零零二年十二月三十一日 公司负债总额为 108,597 万元 其中流动负债 95,437 万元 长期负债 13,160 万元 长期负债较二零零一年末增加 159.36% 主要是公司向银行借款增加影响所致

### 3 关于现金流量分析

由于公司主要产品价格下降的影响以及公司为了进一步加大对原料市场的控制 为二零零三年经营创造良好的外部环境 预付帐款增加的影响 二零零二年度经营活动产生的现金流量净额为-8,961 万元 投资活动产生的现金流量净额为-10,513 万元 筹资活动产生的现金流量净额为 17,058 万元 虽然公司二

零零二年度现金流量净增加额为负 且经营活动所产生的现金流量为负 但该状况没有影响公司的财务支付能力 也没有影响公司正常和持续经营能力 从二零零二年度财务状况看 流动比率为 1.20 速动比率为 0.84 能够保证短期偿债能力 应收帐款周转率和存货周转率保持较高的水平

从以往年度及目前公司的业务经营与现金流量情况 公司有充足的营运资金清偿到期债务 由于公司主要产品 50%左右用于出口 受国家外汇管理体制的影响 截止二零零二年十二月三十一日公司应收出口退税 892 万元 公司应收出口退税为出口销售产品的增值税按 先征后退 的规定 已交增值税应退税款 如能按期收回 将一定程度改善公司的现金流量状况 此外 预付帐款形成存货 实现销售 完成经营周转后 现金流量状况也将相应改善

#### 4 银行授信额度使用及债务偿还情况分析

截止二零零二年十二月三十一日 公司有银行授信额度 127,470 万元 目前已实际使用 85,000 万元 截止二零零二年十二月三十一日 公司短期借款余额 85,115 万元 短期借款占公司负债总额的 83.08% 其中担保借款 75,115 万元(75,000 万元均为云南锡业集团有限责任公司提供担保 云南省环保专项贷款 115 万元为个旧锡都实业总公司提供担保 ) 信用贷款 10,000 万元 一年内到期的长期借款 2000 万元 长期借款 3,066 万元 长期借款均为担保借款 云南锡业集团有限责任公司提供担保 各银行授信及长短期借款详细情况

单位 万元

| 往来银行          | 综合授信           | 实际借款余额        | 开出承兑汇票       | 借款到期日       | 备注   |
|---------------|----------------|---------------|--------------|-------------|------|
| <b>1 短期借款</b> | <b>127,470</b> | <b>85,115</b> | <b>3,550</b> |             |      |
| 中国银行云南省分行     | 30,000         | 27,000        | 550          | 2003 年 6 月  | 担保贷款 |
| 中国工商银行昆明银通支行  | 17,470         | 11,000        |              | 2003 年 6 月  | 担保贷款 |
| 华夏银行昆明分行      | 20,000         | 1,000         |              | 2002 年 11 月 | 担保贷款 |
| 上海浦发银行昆明分行    | 20,000         | 14,000        | 1,500        | 2003 年 5 月  | 担保贷款 |
| 中信实业银行昆明分行    | 5,000          | 5,000         |              | 2003 年 5 月  | 担保贷款 |
| 招商银行昆明分行      | 10,000         | 10,000        |              | 2003 年 4 月  | 担保贷款 |
| 交通银行昆明春城路支行   | 7,000          | 7,000         |              | 2003 年 4 月  | 担保贷款 |
| 广东发展银行昆明分行    | 10,000         | 6,000         | 1,500        | 2003 年 5 月  | 担保贷款 |

|               |       |       |             |                       |
|---------------|-------|-------|-------------|-----------------------|
| 建设银行昆明高新支行    | 6,000 | 3,000 | 2003 年 9 月  | 担保贷款                  |
| 建设银行严家地分理处    |       | 115   | 2002 年 10 月 | 环保专项贷款                |
| 光大银行昆明分行白云路支行 | 2,000 | 1,000 | 2003 年 9 月  | 担保贷款                  |
| 2 长期借款        |       | 5,066 |             |                       |
| 中国银行云南省分行     |       | 2,000 | 2003 年 1 月  | 两年期流动资金<br>担保贷款       |
| 中国工商银行红河州分行   |       | 3,066 | 2004 年 12 月 | 6000KW 余热发电<br>项目担保贷款 |

报告期内公司无重大逾期债务

## 5 公司目前存在的主要财务优势及困难

根据公司最近一期的经营成果 短期财务状况与现金流量情况分析 公司的主要财务优势如下

1 作为国内最大的锡产品生产基地和出口基地 公司的资源优势 品牌优势及综合利用技术 加上强大的营销体系和完善 高效的质量管理体系 使公司在锡行业的竞争优势明显 这为公司业务能够持续 稳定地发展打下了良好的基础

2 根据国家计委二零零零年七月二十七日第 7 号令 当前国家重点鼓励发展的产业 产品和技术目录 规定的低能耗 高效益的产品深加工项目 结合全国产业政策 公司的主营业务是锡的采选冶和深加工 是国家重点扶持的高科技产业 面对锡深加工产品多样化的锡工业发展趋势 作为国内最大拥有最先进技术的锡及锡深加工企业 公司具有达到国际先进水平的以澳斯麦特炉为核心的锡粗炼生产 以机械结晶机 真空炉为核心的火法精炼生产优质锡和高质量锡焊料等的多项生产工艺系统 这给公司的发展提供了有力保证

3 公司在巩固和发展主导产业 加大下游产品开发生产的同时 也在应收帐款回收 客户资信管理等内部控制制度方面采取了有效措施 使公司避免重大呆坏帐发生 为公司的持续经营提供了保证

4 为了扩大我国高新技术产品出口 配合鼓励高新技术产品出口政策的实施 国家科学技术部 对外贸易经济合作部 财政部 国家税务局 海关总署五部委以产品的技术水平 科技投入水平 应用领域的广泛性及产品的附加

值高低为主要界定依据 制定了 中国高新技术产品出口目录 公司的产品列入该目录第六类 新材料 类中的有 高纯锡 高纯铅 高纯铟 高纯铋 这些产品出口将享受相关的政策优势 这无疑会给公司的发展提供更有利的环境

5 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 公司向所属税务部门申请对技术改造国产设备投资予以抵免企业所得税 二零零三年一月八日云地税直征税字{2003}26 号下发了 云南省地方税务局直属征收分局关于云南锡业股份有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复 同意你公司经省经贸委云经贸投[2001]009 批准 确认符合国家产业政策的技改项目 国产设备总投资 36,653,874.62 元 按 40%计算 可抵免企业所得税 14,661,549.85 元 准予你公司分期 批 购置的国产设备应抵免的企业所得税额 在设备购置后的五年内用每一年度应缴纳的企业所得税额比设备购置上一年应缴企业所得税的新增部分抵免

虽然公司拥有上述主要财务优势 但从公司本报告期的生产经营与现金流量情况看 公司经营发展所需资金基本上通过自有资金和银行贷款解决 这种靠自我滚动发展取得营运资金的方式 将会不同程度地制约公司在锡行业中优势的发挥 同时受世界经济进入调整周期的影响 经济增长放缓 需求下降 锡产品市场供大于求的状况短期内很难改变 根据锡产品市场的基本面和技术面分析 锡主要产品的销售价格水平较低的局面在年内不会有大的改观

## 二 经营情况

### 1 主营业务的范围及其经营状况

1 本公司所处的行业是有色金属行业 经营范围包括有色金属及其矿产品 化工产品 不含管理商品 非金属及其矿产品 建筑材料的批发 零售 代购 代销 进出口业务 按目录经营 环境保护工程服务 劳务服务 技术服务 井巷掘进 有色金属深加工及其高新技术产品的开发 生产及自销 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%

报告期内公司主营业务 主营结构 主营业务盈利能力与上期相比无重大

变化

报告期内占公司主营业务收入 10%以上的主要产品

| 序号  | 产品名称         | 主营业务收入         | 占主营业务收入比例 % | 主营业务成本         | 毛利率 % | 主营业务收入比上年增减 % | 主营业务成本比上年增减 % | 毛利率比上年增减 % |
|-----|--------------|----------------|-------------|----------------|-------|---------------|---------------|------------|
| 1   | 锡锭           | 669,851,740.71 | 54.89       | 588,095,562.68 | 12.21 | 3.10          | 6.19          | -2.55      |
| 2   | 其中关联交易       | 165,243,938.52 | 13.54       | 145,075,725.11 | 12.21 | -52.88        | -53.57        | 1.31       |
| 2-1 | 云天资源(香港)有限公司 | 134,022,069.87 | 10.98       | 117,664,521.57 | 12.21 | 5.14          | 2.86          | 1.31       |
| 2-2 | Yuntinic 公司  | 26,349,353.18  | 2.16        | 23,133,384.21  | 12.21 | -87.54        | -69.64        | -1.31      |
| 2-3 | 云南锡业集团有限责任公司 | 4,872,515.47   | 0.40        | 4,277,819.33   | 12.21 | -58.77        | -47.14        | 1.31       |
| 3   | 焊锡块          | 133,832,905.98 | 10.97       | 129,648,300.60 | 3.13  | 11.27         | 10.18         | 0.96       |
| 4   | 其中关联交易       | 81,652,089.49  | 6.69        | 79,099,041.94  | 3.134 | 45.30         | 39.32         | 4.16       |
| 4-1 | 云天资源(香港)有限公司 | 63,660,911.74  | 5.22        | 61,670,401.32  | 3.13  | 64.37         | 58.08         | 4.16       |
| 4-2 | Yuntinic 公司  | 17,991,177.75  | 1.47        | 17,428,640.62  | 3.13  | 3.02          | -1.25         | 4.16       |

报告期内公司主营业务分地区情况

| 地区 | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年增减 % |
|----|----------------|---------------|
| 国内 | 746,888,059.80 | +14.03        |
| 国外 | 473,554,085.62 | -3.27         |

2 报告期内 公司有色金属总产量超额完成全年计划 产品锡 铅 铋锭 铜精矿含铜 锡化工 锡材产量创历史最高水平 锡深加工产品产量大幅增长 全年完成锡铅等金属总量 **58335** 吨 同比增加 **9712** 吨 完成锡化工产品 **2315** 吨 同比增加 **457** 吨 完成锡材产品 **624** 吨 同比增加 **402** 吨 余热发电 **1813** 万 kwh 同比增加 **902** 万 kwh 掘进进尺完成 **72108** 米 比上年同期增加 **4.12%**

报告期内 公司的新产品开发也取得了较好成绩 冶炼合金产品新增了锡铜合金 锡铅铋合金 锡锌合金 锡磷合金 铅基合金 合金丝等产品 并生

产出三峡专用的两种合金 化工产品新增了锡酸钾 焊锡材产品新增了焊锡球 焊锡半球等产品 并生产出铅粒和铋粒样品 这些都给公司带来了新的经济增长点 为今后锡的深加工产品开发奠定了坚实的基础

3 报告期内 受国际形势的影响 锡价长时间低位徘徊 给公司的生产经营带来诸多困难 公司通过强化管理 挖潜增效 找到降低成本费用的突破口 同时 努力提高各项经济技术指标 锡冶炼综合回收率达到 **93.63%** 同比提高 **0.17** 个百分点 铅冶炼综合回收率达到 **92.11%** 同比提高 **1.03** 个百分点 锡化工 锡材回收率达到 **97.33%** 同比提高 **0.13** 个百分点 其他如锡选矿回收率 铅选矿回收率等都比计划和上年同期有不同程度的提高 使公司二零零二年度的成本费用控制在较低水平

公司没有进行对报告期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

### 1 主要控股公司的经营情况及业绩

公司主要控股公司名称 郴州云湘矿冶有限责任公司

住所 湖南省郴州市

法定代表人 兰旭

企业类型 有限责任公司

业务性质 矿产品生产经营

主要产品或服务 政策允许的产品 化工产品 化学危险品除外 建筑材料销售 环境保护工程服务 锡冶炼 销售

注册资本 人民币壹仟伍佰万元

资产规模 二零零二年末总资产 **3015.16** 万元 净资产 **1503.76** 万元

二零零二年度净利润 **3.76** 万元

### 2 主要参股公司的经营情况及业绩

公司主要参股公司名称 红河国际物流有限责任公司 本公司持有红河国际物流有限责任公司 35%的股权

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

二零零二年度净利润 97,211.32 元

### 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 **48.91%**

| 序号 | 供应商名称                     | 采购金额        | 占年度采购总额的% |
|----|---------------------------|-------------|-----------|
| 1  | 云南锡业集团有限责任公司              | 21,265.8 万元 | 24.77%    |
| 2  | 个旧市锦友矿产品加工厂               | 6,570.6 万元  | 7.65%     |
| 3  | 沙甸电冶厂个旧经营部                | 5,367.3 万元  | 6.25%     |
| 4  | GLENCORE INTERNATIONAL AG | 5,207.3 万元  | 6.07%     |
| 5  | 个旧市众友实业有限公司               | 3,583.9 万元  | 4.17%     |
|    | 合 计                       | 41,994.9 万元 | 48.91%    |

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采购总额的 **84.46%**

| 序号 | 供应商名称        | 采购金额        | 占年度采购总额的% |
|----|--------------|-------------|-----------|
| 1  | 云南锡业集团有限责任公司 | 7,160.14 万元 | 75.52%    |
| 2  | YUNTINIC     | 484.91 万元   | 5.11%     |
| 3  | 常州华南有色金属有限公司 | 145.38 万元   | 1.53%     |

|   |             |             |        |
|---|-------------|-------------|--------|
| 4 | 上海锡龙有色金属制品厂 | 119.96 万元   | 1.27%  |
| 5 | 浙江冶金物资有限公司  | 97.79 万元    | 1.03%  |
|   | 合 计         | 8,008.18 万元 | 84.46% |

### 3 公司前五名客户情况

| 序号 | 客户名称         | 销售收入           | 占年度销售总额的% |
|----|--------------|----------------|-----------|
| 1  | 香港(云天)资源公司   | 205,631,087.05 | 20.45%    |
| 2  | YUNTINIC     | 51,871,308.66  | 5.16%     |
| 3  | 常州华南有色金属有限公司 | 24,653,032.96  | 2.45%     |
| 4  | 上海锡龙有色金属制品厂  | 20,913,201.74  | 2.08%     |
| 5  | 浙江冶金物资有限公司   | 14,195,971.09  | 1.41%     |
|    | 合 计          | 317,264,601.50 | 31.55%    |

公司向前五名客户销售额占年度销售总额的 31.55%

### 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

针对经营过程中存在的问题和困难 公司采取以下措施和对策

第一 加强对市场变化的分析,进一步扩大销售量

第二 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

第三 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

第四 继续加强对公司的内部管理 控制原材料采购关 降低原材料特别是锡原料的采购价格 加强内部成本控制 降低产品成本 提高公司经营效益

#### 5 公司未公开披露过本年度盈利预测

#### 三 公司报告期内的投资情况

#### 1 截止二零零二年十二月三十一日 公司对外长 短期投资情况

单位 元

| 项 目    | 2002 年     | 2001 年     | 比上年增减变动额    | 增减幅度 %  |
|--------|------------|------------|-------------|---------|
| 短期投资   |            |            |             |         |
| 1 股票投资 | 444,102.00 | 833,365.50 | -389,263.50 | - 46.71 |
| 2 其他投资 |            |            |             |         |
| 小 计    | 444,102.00 | 833,365.50 | -389,263.50 | -46.71  |

#### 长期投资

|        |              |              |           |       |
|--------|--------------|--------------|-----------|-------|
| 1 股权投资 | 1,756,804.79 | 1,750,000.00 | +6,804.79 | +0.39 |
|--------|--------------|--------------|-----------|-------|

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%

郴州云湘矿冶有限责任公司 锡冶炼 51.17%

#### 1 本报告期内无募集资金投入使用情况 前次募集资金投资项目进展情况

截止报告期末 计划投资十二个项目已完工七项 完工项目的具体内容已在二零零一年年报中做了详细披露 前次募集资金未完全使用的原因部分项目正在建设期间和重新论证 前次募集资金的使用延续到本年度的项目主要有以下五项

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 澳斯麦特工程项目         | 9,889  | 12,554 | 100% |
| 2 有机锡工程            | 4,859  |        |      |
| 3 个旧冶炼厂砷尘 渣 治理工程项目 | 4,691  |        |      |
| 4 8 万吨/年硫酸工程项目     | 4,784  | 8      |      |
| 5 一冶有害物炼前处理技改项目    | 4,239  | 30     |      |

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

1 澳斯麦特工程项目 二零零二年底已全面完工投产 此项目未能按承诺时间完工的原因为投资 建设滞后及设计变更

2 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一九九九年完工并于二零零零年产生效益 截止二零零二年十二月三十一日尚未开工 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

3 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一九九九年完工并于二零零零年产生效益 截止二零零二年十二月三十一日尚未开工 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 针对此变化公司正积极进行技术论证 一旦条件成熟即可开工

4 8 万吨/年硫酸工程项目 计划投资 **4,784** 万元 至二零零二年十二月三十一日使用募集资金 **8** 万元 为工程前期咨询费 根据招股说明书该项目应于二零零零年完工并于二零零一年产生效益 截止二零零二年六月三十日尚未开工 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 公司目前正在进行项目的前期准备工作

5 一冶有害物炼前处理技改项目 计划投资 **4,239** 万元 至二零零二年十二月三十一日使用募集资金 **30** 万元 为工程前期费用 根据招股说明书该项目应于一九九九年完工并于二零零一年产生效益 未开工的原因为本项目属澳斯麦特工程项目的配套项目 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

## 2 募集资金余款情况

截止二零零二年十二月三十一日 所募集到资金未使用数为 **8,484** 万元 占

募集资金总额的 **11.15%** 募集资金所剩余的资金暂存银行

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 对澳斯麦特工程的项目建设情况 西安西格玛会计师事务所出具了希会基字 **2003 001 号** 基本建设工程结算审核报告 希会基字 **2003 003 号** 基本建设工程财务决算审核报告

前次募集资金实际投入项目与招股说明书承诺项目一致 未发生变更

### **3 报告期内非募集资金投资主要项目进度及收益情况**

**1** 为了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 扩大原料来源和产品市场占有率 保证公司锡产业投资的连续性和规模化集团经营 经本公司二届二次董事会通过 本公司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 郴州云湘矿冶有限责任公司 郴州云湘矿冶有限责任公司注册资本 **1500 万元** 本公司以 **767.7 万元** 出资 占注册资本的 **51.17%** 对郴州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以经评估确认的实物资产 **732.4 万元** 出资 占注册资本的 **48.83%** 云南锡业郴州投资实业有限责任公司出资的实物资产已由山东乾聚有限责任会计师事务所评估 并出具了资产评估报告 评估基准日为二零零一年十一月三十日 云南省财政厅二零零二年元月十一日云财企[2002]5 号文 关于对云南锡业郴州投资实业有限责任公司资产评估项目合规性审核意见的函 对该项资产评估的合规性进行了确认 郴州云湘矿冶有限责任公司的法人代表由本公司派员出任 郴州云湘矿冶有限责任公司在今后生产经营活动中执行本公司的质量标准 所生产的有色金属产品使用本公司 云锡 **YT** 商标 其产品全部由本公司所属经销分公司负责销售 上述关联交易事项公告 独立财务顾问报告刊登于二零零二年元月二十三日 证券时报 中国证券报 上

### **2 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.KW 项目计  
划总投资 4374 万元 至二零零二年十二月三十一日 该项目已完成投资 4360  
万元

3 二零零二年度公司固定资产投资计划经二届二次董事会审议批准 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% 根据公司的上半年投资计划完成情况分析 公司二届  
七次董事会对二零零二年固定资产投资计划有些项目不能完全适应目前公司生  
产经营发展的要求 对公司二零零二年固定资产投资计划进行了适当调整 调整  
计划固定资产投资总额为 7248.89 万元 调整计划在原计划的基础上增加投资  
902.98 万元 至二零零二年十二月三十一日 完成投资 6,527.83 万元 为年计  
划的 90.05%

公司二届二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 项投资事宜 公司二届二次 二届七次董事会通过了上述 3 项  
投资事宜 并将会议决议公告刊登于二零零一年十二月二十日 二零零一年七月  
十三日 二零零二年十月三十日 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

#### 四 公司的财务状况和经营成果

| 项 目    | 2002 年           | 2001 年           | 单位 元   |
|--------|------------------|------------------|--------|
|        |                  |                  | 增减幅度 % |
| 总资产    | 2,248,620,516.79 | 2,080,555,178.53 | +8.08  |
| 股东权益   | 1,155,311,690.85 | 1,158,450,367.42 | -0.27  |
| 主营业务利润 | 164,660,430.91   | 154,127,649.69   | +6.83  |
| 净利润    | 1,156,152.15     | 11,470,818.17    | -89.92 |

## 现金及现金

等价物净增加额 **-23,967,371.91**      **-99,298,846.60**      **+75.86**

## 比上年增减变动的原因

- 1**      资产总额增加主要是购建固定资产 预付帐款增加 存货增加所致
- 2**      股东权益减少主要是由于本年度公司分配了部分以前年度留存利润所致
- 3**      主营业务利润增加主要是由于本年度产品销售量增加所致
- 4**      净利润减少是由于公司本年度产品销售价格持续下跌 期间费用增加影响所致
- 5**      现金及现金等价物净增加额增加是由于公司短期投资大部分收回 应收帐款收回所致

五 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窄幅盘整波动的局面一直未能改观 这将对公司经营业绩带来不利影响

六 天一会计师事务所天一审字 **2003** 第 **5** **66** 号对公司报告期的财务会计报表出具了无保留意见的审计报告

## 七 新年度的经营计划

二零零三年 公司计划生产有色金属总产量 **55600** 吨 其中产品锡 **28000** 吨 产品铅 **18000** 吨 铋锭 **130** 吨 铜精矿含铜 **9470** 吨 计划生产锡化工产品

2515 吨 锡材产品 2360 吨 主产品产销率达到 98% 公司将发挥企业个性优势 适时调整市场营销策略 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 将锡材及锡化工产品作为公司的支柱产业之一 积极研发新产品 满足市场需求 追求高技术含量 高附加值 高效益

#### 固定资产投资及研发计划

二零零三年度公司固定资产投资项目计划 坚持统筹考虑 总量平衡 突出重点 兼顾其他的原则 在保证矿山重点的前提下 突出了新产品开发和深加工产品开发的投資費用 所有申报项目均组织各级专家论证筛选 列入二零零三年度股份公司固定资产投资项目计划投资金额 9777 万元 其中用于新产品开发和深加工产品开发的投資額为 4563 万元 占投資總額的 46.67% 矿山重点投資額为 3266 万元 占投資總額的 33.41% 安全环保方面投資額为 1284 万元 占投資總額的 13.13% 其他項目投資額为 664 万元 占投資總額的 6.79% 这些投資項目将在二零零三年度內实施

#### 为达到上述经营目标 公司拟采取的策略和行动

- 1 继续发挥营销的龙头作用 努力实现质量和效益的提升
- 2 抓好生产组织和原料收购工作 保持产量的稳定增长 满足市场需求
- 3 加大新产品新项目的开发力度 发展运用新技术 推进新产业的规模化 市场化 一是以市场为导向 加速锡材 锡化工产品的产业化 扩大初级新产品产量 增加品种 逐步向高附加值 高科技产品延伸 二是提高运用国外引进的新技术 新设备的能力 在消化 吸收的基础上实现发展和创新 三是重视和抓好其它项目 拓展空间 增添后劲
- 4 完善内部管理 进一步提高经营质量和经济效益 一是加强财务管理 提高资金使用效率 二是进一步推行全面预算管理 合理控制成本费用支出 三是加强项目建设管理 保证投资收益 四是重视质量管理 维护公司信誉
- 5 以 三项制度 改革为契机 深化内部改革 健全公司制度和经营机制
- 6 加快郴州云湘矿冶有限责任公司的发展 增加公司创利渠道
- 7 继续争取政策支持 缓解公司资金和成本的压力
- 8 扎实有效地抓好安全 环保工作
- 9 调动各方面的积极因素 保持公司目标的顺利实现

## 八 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五次董事会会议

1 公司第二届董事会第三次会议于二零零二年三月二十九日召开 会议审议并通过如下事项

- 1) 通过 云南锡业股份有限公司二零零一年度董事会工作报告
- 2) 通过 云南锡业股份有限公司二零零一年度总经理工作报告
- 3) 通过 云南锡业股份有限公司二零零一年度财务决算报告
- 4) 通过 云南锡业股份有限公司二零零一年度利润分配预案和预计二零零二年利润分配政策
- 5) 通过 云南锡业股份有限公司二零零一年年度报告 及 云南锡业股份有限公司二零零一年年度报告摘要
- 6) 通过 关于聘请天一会计师事务所为公司二零零二年度会计报表审计机构的预案
- 7) 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二零零二年度贷款额度的预案
- 8) 通过 云南锡业股份有限公司二零零二年高中级管理人员业绩考核奖励管理办法
- 9) 通过 马矿塘子凹矿段扩建项目验收报告 及 锡化工基地建设项目验收报告
- 10) 通过 关于设立董事会审计委员会 绩效薪酬委员会 提名委员会 战略与投资委员会等四个专门管理委员会相关问题的预案
- 11) 通过 关于公司配股方案暂缓实施的议案
- 12) 通过 关于向云南锡业集团有限责任公司购买部分资产的议案
- 13) 通过 关于将隶属云南锡业集团有限责任公司的云南锡业资源有限公司有偿转让给本公司投资管理的议案
- 14) 通过 关于决定召开云南锡业股份有限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二零零二年四月二日 证券时报 中国证券报

上

2 公司第二届董事会第四次会议于二零零二年四月十九日召开 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第一季度报告

2 通过 关于为公司所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司提供流动资金贷款担保的议案

3 通过 公司向建设银行昆明市城西支行泰和分理处 中信实业银行昆明分行 浦东发展银行昆明分行申请流动资金贷款银行授信额度的预案

上述会议决议公告刊登于二零零二年四月二十日 证券时报 中国证券报 上

3 公司第二届董事会第五次会议于二零零二年六月十八日召开 会议审议并通过如下事项

1 通过 云南锡业股份有限公司建立现代企业制度自查报告

2 通过 关于部分工程项目委托云南锡业集团有限责任公司负责建设管理的议案

3 通过 公司向中国光大银行昆明分行白云路办事处申请流动资金贷款银行授信额度的预案

上述会议决议公告刊登于二零零二年六月二十日 证券时报 中国证券报 上

4 公司第二届董事会第六次会议于二零零二年八月九日召开 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半年度报告 及 云南锡业股份有限公司二零零二年半年度报告摘要

2 通过 关于二零零二年度中期利润分配的议案

3 通过 关于冶炼分公司变现处理闲置固定资产的议案

4 通过 公司向中国银行云南省分行申请流动资金贷款银行授信额度的预案

5 通过 关于对与 YUNTINIC RESOURCES INC. (云锡资源有限公司) 云天资源 香港 有限公司关联交易协议确认的预案

6 通过 关于决定召开云南锡业股份有限公司二零零二年度第一次临时股东大会的议案

7 通过 关于成立云南锡业股份有限公司进出口公司的议案

上述会议决议公告 独立财务顾问报告刊登于二零零二年八月十三日 证券时报 中国证券报 上

5 公司第二届董事会第七次会议于二零零二年十月二十九日召开 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第三季度报告

2 通过 公司向中国银行云南省分行申请中长期贷款银行授信额度的预案

3 通过 关于购买个旧银冠工业有限责任公司云锡锡制品厂实物资产的议案

4 通过 关于调整公司二零零二年固定资产投资计划的议案

上述会议决议公告刊登于二零零二年十月三十日 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

董事会实施了公司于二零零二年五月九日召开的二零零一年度股东大会审议通过的相关决议

公司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

聘请天一会计师事务所为公司二零零二年度会计报表审计机构

设立了董事会审计委员会 绩效薪酬委员会 提名委员会 战略与投资委员会等四个专门管理委员会

九 本年度利润分配预案

经天一会计师事务所审计 本公司二零零二年度共实现净利润 **115.62** 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 **92.49** 万元 按照二零零二年度预计利润分配政策 二零零二年度的净利润用于股利分配的比例为 **20%-40%** 公司拟以 **40%**

高限分配 应分配 **37** 万元 二零零一年末结余的未分配利润 **3,880.81** 万元 按照二零零二年度预计利润分配政策 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%** 公司拟以 **10%**比例分配 应分配 **388.08** 万元 拟以二零零二年底公司总股本 **35790.4** 万股为基数 向全体股东每 **10** 股派发现金 **0.12** 元 含税 共分配现金红利 **429.48** 万元 剩余利润 **3,543.43** 万元结转下年度

上述二零零二年利润分配预案尚需提交股东大会审议

#### 十 其他报告事项

- 1 二零零二年度公司聘请的会计师事务所为天一会计师事务所
- 2 二零零二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

二零零二年 依照 中华人民共和国公司法 和 云南锡业股份有限公司章程 以及股东大会的有关决定 公司监事会五位成员依法履行了对股份公司财务 公司董事和经理的有效监督职责 通过定期或不定期地对公司依法运作情况和财务情况进行检查分析 发表意见和看法 在促进公司规范运作 维护股东权益等方面发挥了重要的作用

一 报告期内 除列席公司董事会会议外 监事会共召开了四次监事会会议 对公司的重大事项和董事会的各项决议进行认真审议

1 公司第二届监事会第二次会议于二零零二年三月二十九日召开 会议审议并讨论了如下事项

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 本报告期内公司无收购情况 出售一些零星资产交易价格合理 无内

幕交易 无损害部分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

6 审议通过了 云南锡业股份有限公司二零零一年度监事会工作报告

7 审议通过了 云南锡业股份有限公司二零零一年年度报告 和 云南锡业股份有限公司二零零一年年度报告摘要

8 审议讨论了二届三次董事会的有关议案和决议 云南锡业股份有限公司二零零一年度董事会工作报告 云南锡业股份有限公司二零零一年度总经理工作报告 云南锡业股份有限公司二零零一年度财务决算报告 云南锡业股份有限公司二零零一年度利润分配预案和预计二零零二年利润分配政策

关于聘请天一会计师事务所为公司二零零二年度会计报表审计机构的议案

公司向华夏银行昆明分行 工商银行昆明市银通支行申请二零零二年度贷款额度的议案 云南锡业股份有限公司二零零二年高中级管理人员业绩考核奖励管理办法 马矿塘子凹矿段扩建项目验收报告 及 锡化工基地建设项目验收报告 关于设立第二届董事会审计委员会 绩效薪酬委员会 提名委员会 战略与投资委员会等四个专门管理委员会相关问题的预案 关于公司配股方案暂缓实施的议案 关于向云南锡业集团有限责任公司购买部分资产的议案 关于将隶属云南锡业有限责任公司的云南锡业资源有限公司有偿转让给本公司投资管理的议案 关于决定召开云南锡业股份有限公司二零零一年度股东大会的议案 监事会认为上述各项议案和决议符合国家有关法律、法规、政策和 云南锡业股份有限公司章程 的规定 符合本公司实际 维护了广大股东的权益

上述会议决议公告刊登于二零零二年四月二日 证券时报 中国证券报 上

2 公司第二届监事会第三次会议于二零零二年四月十九日召开 会议审议并通过了 云南锡业股份有限公司二零零二年第一季度报告 会议决议公告刊登于二零零二年四月二十日 证券时报 中国证券报 上

3 公司第二届监事会第四次会议于二零零二年八月九日召开 会议审议并

通过了 云南锡业股份有限公司二零零二年半年度报告 及 云南锡业股份有限公司二零零二年半年度报告摘要 会议决议公告刊登于二零零二年八月十三日 证券时报 中国证券报 上

公司第二届监事会第五次会议于二零零二年十月二十九日召开 会议审议并通过了 云南锡业股份有限公司二零零二年第三季度报告 关于确定公司第二届监事会监事候选人提名的议案 会议决议公告刊登于二零零二年十月三十日 证券时报 中国证券报 上

二 报告期内 监事会通过一系列监督 审核工作 对公司下列事项发表独立意见

1 二零零二年度 公司进一步强化各项内部控制制度 依法运作 经营决策程序均能遵守有关法律法规和 云南锡业股份有限公司章程 经公司监事会检查 本报告期内公司董事 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 通过对公司每月财务会计报告的审核以及天一会计师事务所为公司出具的审计报告 监事会认为财务报告真实地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果

3 公司本报告期内无新的募集资金投入 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 无投资项目变更的情况

4 本报告期内公司收购及出售资产情况

公司收购及出售一些零星资产交易价格合理 无内幕交易 无损害部分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中国证监会 财政部和深圳证券交易所的各项规定 认真履行有关关联交易协议细则和相关程序 重大的关联交易事项已提供独立财务顾问报告 并提交股东大会进行表决 监事会认为公司的关联交易公平 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事项

报告期内公司仲裁事项

一九九八年至一九九九年 个旧市化肥厂欠本公司硫精矿款 **837,689.60** 元 二零零一年三月三十日本公司下属采选分公司与个旧市化肥厂达成 债务重组还款协议 双方约定 个旧市化肥厂于二零零一年五月起每月偿还本公司 **10** 万元 至当年十一月合计偿还 **70** 万元 余款 **137,689.60** 元本公司折让给个旧市化肥厂 不再追偿 但是 若个旧市化肥厂在二零零一年十一月底未能偿还本公司 **70** 万元 则本公司不再给个旧市化肥厂折让 本公司自动恢复行使债务重组前的债权 个旧市化肥厂应承担未偿还款项的同期银行活期利息 同时约定 若本公司与个旧市化肥厂双方在执行 债务重组还款协议 条款发生争议时 由昆明市仲裁委员会仲裁 协议签订后 个旧市化肥厂按约定于二零零一年五月二十二日向本公司偿还欠款 **10** 万元 此后拒不履行协议 根据 债务重组还款协议 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

根据 中华人民共和国民事诉讼法 中华人民共和国仲裁法 之有关规定 本公司于二零零二年元月向昆明仲裁委员会提出仲裁申请 二零零二年六月七日 昆明仲裁委员会下达了昆仲裁[2002]23 号裁决书 裁决个旧市化肥厂应于裁决生效后三十日内偿还本公司欠款 **737,689.60** 元 个旧市化肥厂承担上述款项的银行活期企业存款利息 自二零零一年六月一日起至上述款项还清之日止 利率按人民银行颁布的同期活期存款利率计算 仲裁费 **18,373.40** 元由个旧市化肥厂承担 裁决书所确定的个旧市化肥厂履行义务的三十日期限届满 个旧市化肥厂仍未向本公司支付款项 为此 本公司于二零零二年七月八日向云南省红河州中级人民法院提出强制执行申请 至报告期期末 云南省红河州中级人民法院已通过强制执行为本公司收回 **460,000** 元产品款 余款尚在执行之中

## 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 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 因租赁期限已到 而公司驻外销售机构确需该部分资产 以保证销售工作顺利进行 公司第二届董事会第三次会议决定向云南锡业集团有限责任公司购买此部分原各外站的固定资产 该部分固定资产帐面价值为 **4,649,777.92** 元 交易价值以中介机构评估结果为准 公司的两名独立董事还就此关联交易的表决程序及公平性发表了意见 该关联交易的有关具体内容及关

联交易公告刊登于二零零二年四月二日 证券时报 中国证券报

2 为理顺本公司进出口业务的管理及公司经营业务发展的需要 经与云南锡业集团有限责任公司协商 云南锡业集团有限责任公司同意将其原国家外经贸部批准隶属云南锡业有限责任公司的海外窗口公司云南锡业资源有限公司 **YUNTINIC RESOURCES INC.** 以有偿转让的形式转为由本公司投资管理 该事项已经公司二届三次董事会审议通过 并于二零零二年四月二日在 证券时报 中国证券报 上公告 公司在之后的二零零二年中期报告 三季度报告等定期报告中均对该事项的相关情况做了持续信息披露 该转让事宜已由云南锡业集团有限责任公司报经国家外经贸部外经贸合函[2001]659 号文批准 并取得[2002] 外经贸合企证字第 019 号批准证书 转让金额为云南锡业资源有限公司 **YUNTINIC RESOURCES INC.** 的二零零零年度经海外中介机构审计的会计报告中所列净资产余额 70,376 美元 折合人民币 582,009.52 元 该转让事项及转让金额已由云南锡业集团有限责任公司报经云南省财政厅云财企[2001]380 号文批准 上述有偿转让的相关事宜于二零零三年元月在云南省财政厅办理完毕备案手续后 本公司与云南锡业集团有限责任公司于二零零三年元月十日正式签署了转让协议 云南锡业集团有限责任公司在转让协议签订后五个工作日内将云南锡业资源有限公司 **YUNTINIC RESOURCES INC.** 资产及经营管理权交本公司 本公司在转让协议签订后五个工作日内将转让金额支付给云南锡业集团有限责任公司 该事项于二零零三年元月十一日在 证券时报 中国证券报 上作了公告

3 公司第二届董事会第七次会议决定购买个旧银冠工业有限责任公司云锡锡制品厂实物资产 该事项的有关具体内容见二零零二年十月三十日 证券时报 中国证券报

(4) 本公司冶炼分公司经北京国家建材局物调中心介绍 将不能使用和闲置待处理的火谷都熔炼车间 44M 回转窑 白沙冲原中试车间 28M 回转窑 白沙冲原中试粉煤球磨变现处理给唐山市均城水泥厂 经与唐山市均城水泥厂商议 变现价格为 75 万元 固定资产清理损失为 -138.81 万元 该损失金额为公司上一年度 二零零一年度 经审计的净利润额 14,558,270.02 元的 9.01% 关于该事项的公司二届六次董事会决议公告刊登于二零零二年八月十三日 证券时报 中国证券报 上

### 3 重大关联交易事项

公司的关联企业为云南锡业集团有限责任公司 属国有企业 注册资本

82574 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集团有限责任公司关联交易主要为 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 |
|--------------|---------|-----------|--------------|---------|-------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | 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 | 中方独资    |       |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司 | 湖南郴州    | 有色金属产品    | 子公司          | 有限责任公司  | 兰旭    |

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

云天资源(香港)有限公司其关键管理人员为本公司董事长及经销分公司的副经理

### 2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称         | 年初数 元             | 本年增加数          | 本年减少数 | 期末数 元             |
|--------------|-------------------|----------------|-------|-------------------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | RMB441,790,000.00 | 385,610,000.00 | -     | RMB825,740,000.00 |
| 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     |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司 |                   | 15,000,000.00  |       | 15,000,000.00     |

注 云天资源(香港)有限公司于 2000 年 2 月 2 日成立

郴州云湘矿冶有限责任公司于 2002 年 1 月 26 日成立 本公司投入现金人民币 7,676,000.00 元,占该公司股本总额的 51.17%,为本公司控制的子公司

### 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    | % |

|              |                |       |              |       |   |   |                |       |
|--------------|----------------|-------|--------------|-------|---|---|----------------|-------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | 225,000,000.00 | 62.87 | -            | -     | - | - | 225,000,000.00 | 62.87 |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司 |                |       | 7,676,000.00 | 51.17 |   |   | 7,676,000.00   | 51.17 |

## 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            | 占年度采购% | 金 额            | 占本期采购% |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 233,394,358.54 | 32.10  | 209,255,173.42 | 36.51  |

注 交易内容为锡 铜 铅等金属矿产原料 交易金额为不含税金

### 4 销售货物

| 企业名称         | 本期发生数          |          | 上年同期数          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|
|              | 金 额            | 占本期销售比例% | 金 额            | 占当期销售比例% |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 28,903,898.39  | 1.77     | 16,248,109.04  | 1.42     |
| Yuntinic 公司  | 51,871,308.66  | 4.25     | 234,321,043.61 | 20.47    |
| 云天资源(香港)有限公司 | 205,631,087.05 | 16.85    | 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         | 期末数           |               | 上年同期数          |               |
|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|             | 金 额           | 占应收(付)款项余额的比重 | 金 额            | 占应收(付)款项余额的比重 |
| 应收账款单位名称    |               |               |                |               |
| Yuntinic 公司 | 52,571,911.07 | 29.38         | 58,277,691.63  | 7.21%         |
| 云天资源(香港)有限公 | 117,349.52    | 0.07          | 117,905,616.89 | 41.93%        |

| 项 目          | 期末数            |               | 上年同期数          |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 金 额            | 占应收(付)款项余额的比重 | 金 额            | 占应收(付)款项余额的比重 |
| 司            |                |               |                |               |
| 预付账款单位名称:    |                |               |                |               |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 352,447,659.67 | 90.31         | 179,541,162.30 | 95.97         |
| 红河砷业有限公司     | 2,534,654.60   | 0.67%         | 2,754,654.60   | 1.44%         |

### 3 其他应披露事项

1 根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的 生产经营综合服务协议 公司本期共向云南锡业集团有限公司支付材料 燃料 备品配件 设备等采购款 127,049,910.89 元 电费 84,461,481.98 元 水费 12,135,568.71 元 运输及其他服务费 32,875,614.63 元 土地 房屋租赁费 998,432.26 元 职工养老保险 失业保险金 30,848,888.05 元

2 根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的 生产经营综合服务协议 公司本期共向云南锡业集团有限公司转供收取材料 燃料 备件 设备等款项 5,261,016.48 元 电费 12,709,535.61 元 水费 2,274,198.49 元 运输及其他服务费 2,271,244.21 元

3 本公司委托云南锡业集团有限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 本期共向云南锡业集团有限公司支付应付各施工单位工程结算款 2,413,901.33 元

4 云南锡业集团有限公司为本公司借款提供资产担保 使本公司截止 2002 年 12 月 31 日从银行获得短期借款人民币 75,315 万元 一年内到期长期借款 2000 万元 长期借款人民币 3,066 万元

5 本公司在本期内向母公司 云南锡业集团有限公司 购入经审计评估确认的固定资产 4,292,886.36 元

6 本公司在本期内购买了个旧银冠工业有限责任公司 为本公司的发起人股东之一 持有本公司 0.06 股份 下属非独立法人单位云锡锡制品厂生产锡制品的相关实物资产 经审计评估后确认的资产总额 515.39 万元

7 二零零三年三月二十一日召开的本公司第二届董事会第八次会议审议通过 与云南锡业公司建筑安装总公司就二零零三年的一些建筑工程项目施工达成合作意向协议 为加强工程项目的科学管理和规范管理 既调动有条件的施工单位的积极性 又符合国家相关规定 协议中约定 双方在遵守法律法规规定的前提下 在双方合作协议达成合作意向的工程项目范围内 根据单项工程届时的招标投标结果 按各单项工程签订具体的工程施工合同 但是否签订具体工程施工合同取决于其能否中标 云南锡业公司建筑安装总公司与本公司受同一母公司云南锡业集团有限责任公司的限制

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

1 为使公司效益最大化 公司将所属大屯选矿分公司闲置的固定资产 原值 **1,158,500.72** 元 出租给个旧市官家山化工厂使用 租赁期间为二零零二年三月一日至二零零五年二月二十九日止 个旧市官家山化工厂每月支付给本公司租赁费 **10,000** 元

2 公司将所属高新分公司厂房第二层楼的部分面积 **1038.5** 平方米和办公楼的部分办公室 **95.04** 平方米出租给云南云锡腾升工艺品有限公司 中外合资企业 租赁期间为二零零二年七月一日至二零零七年七月一日止 租金按每月每平方米八元计 年租金共计 **108,819.84** 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

1 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 出具文件时间为二零零零年二月二十五日 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 二零零二年十二月末数 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

2 公司二零零二年四月十九日召开的二届四次董事会通过了 关于为公司所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司提供流动资金贷款担保的议案 董事会决定为公司所属子公司郴州云湘矿冶有限责任公司流动资金贷款 **2800** 万元提供连带责任担保 由于郴州云湘矿冶有限责任公司未能与中国银行湖南省郴州市支行就申请流动资金贷款 **2800** 万元达成一致 故本担保事宜未实施

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 聘任会计师事务所情况

由于本公司二级核算单位较多 且销售分公司分散于全国各大中城市 需要的审计人员较多 由于公司原来聘请的会计师亚太会计师事务所年终会计报表审计业务较为集中 为此 亚太会计师事务所感到时间紧迫 人力不足 故审计时

间较长 一般要在四月份才能完成 时间上不能满足本公司的要求 鉴于本公司对亚太会计师事务所的聘期已满 二零零二年五月九日公司二零零一年度股东大会决议 聘请天一会计师事务所为本公司二零零二年度会计报表审计机构

二零零二年五月九日公司二零零一年度股东大会决议 聘请天一会计师事务所为本公司二零零二年度会计报表审计机构 见二零零二年五月十日 证券时报 中国证券报 目前的审计机构天一会计师事务所本报告年度之前未为公司提供过审计服务

报告期内支付给天一会计师事务所报酬情况

| 项 目     | 二零零二年度 |
|---------|--------|
| 1 年报审计费 |        |
| 2 中报审计费 | 无      |

说明 二零零二年年报审计费 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

#### 8 其他重大事件

1 云南蒙自化肥有限公司 原蒙自化肥厂 一直用本公司下属大屯选矿分公司的产品硫精矿作为生产硫酸的主要原料 现云南蒙自化肥有限公司欠本公司硫精矿产品款 **3,261,232.89** 元 该数额为公司最近经审计的净资产额 **1,161,537,819.27** 元 二零零一年十二月三十一日数 的 **0.28%** 本公司按 **10%** 的计提比例计提了坏帐准备 由于云南蒙自化肥有限公司无力对 三废 污染进行有效治理 云南省蒙自县人民政府[2000]16 号文下达了 蒙自县人民政府关于关闭蒙自化肥厂的决定 对蒙自化肥厂实施关闭 云南省蒙自县人民法院二零零一年十一月十三日作出 **2001 蒙经破字第 02 号**民事裁定书 宣告云南蒙自化肥有限公司破产还债 我公司已按云南省蒙自县人民法院 **2001 蒙经破字第 02 号**破产还债通知书 于二零零二年元月向云南省蒙自县人民法院申报了我公司的债权 **3,261,232.89** 元 该公司的破产使本公司只能按清偿比例清偿债权 上述事项已刊登于二零零二年五月二十二日 证券时报 中国证券报 上 报告期内 该公司的破产清算程序正在进行之中 本公司已在报告期内按全额计提了坏帐准备

2 本公司控股子公司郴州云湘矿冶有限责任公司于二零零二年五月二十七日召开一届三次董事会会议 经郴州云湘矿冶有限责任公司董事长兰旭先生提名 出席会议的董事一致同意聘任李岳松先生为郴州云湘矿冶有限责任公司总经理 解聘师兢先生总经理职务 上述事项已刊登于二零零二年五月二十八日 证

券时报 中国证券报 上

3 经深圳证券交易所对二零零一年年度报告的事后审核 本公司二零零一年度累计向控股股东云南锡业集团有限责任公司及其下属子公司销售货物 4 亿余元 由于未与其签订有关销售的持续性关联交易合同 也未对上述重大关联交易履行审批程序及进行及时披露 公司及时落实整改措施 于二零零二年五月二十二日在 证券时报 中国证券报 上对本公司与控股股东云南锡业集团有限责任公司下属子公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 公司(云天资源有限公司) 云天资源 香港 有限公司的关联交易进行了详细补充披露 云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 是经国家外经贸部 外经贸政发字[1997]052 号 文件批准 隶属云南锡业集团有限责任公司驻美国的中方独资海外窗口公司 主要进行公司产品的进出口贸易并积极拓展美洲市场 掌握和了解国际市场动态和产品发展趋势信息等工作 自本公司成立以来 该海外公司因作为本公司进出口贸易中的一个重要组成部分 一直由本公司对其进出口业务进行管理 为理顺本公司进出口业务的管理及公司经营业务发展的需要 经与云南锡业集团有限责任公司协商 云南锡业集团有限责任公司同意将其原国家外经贸部批准隶属云南锡业有限责任公司的海外窗口公司云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 以有偿转让的形式转为由本公司投资管理 该事项已经公司二届三次董事会审议通过 并于二零零二年四月二日在 证券时报 中国证券报 上公告 公司在之后的二零零二年中期报告 三季度报告等定期报告中均对该事项的相关情况做了持续信息披露 该转让事宜已由云南锡业集团有限责任公司报经国家外经贸部外经贸合函[2001]659 号文批准 并取得[2002] 外经贸合企证字第 019 号批准证书 转让金额为云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 的二零零零年度经海外中介机构审计的会计报告中所列净资产余额 70,376 美元 折合人民币 582,009.52 元 该转让事项及转让金额已由云南锡业集团有限责任公司报经云南省财政厅云财企[2001]380 号文批准 上述有偿转让的相关事宜于二零零三年元月在云南省财政厅办理完毕 备案手续后 本公司与云南锡业集团有限责任公司于二零零三年元月十日正式签署了转让协议 云南锡业集团有限责任公司在转让协议签订后五个工作日内将云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 资产及经营管理权交本公

司 本公司在转让协议签订后五个工作日内将转让金额支付给云南锡业集团有限责任公司 该事项于二零零三年元月十一日在 证券时报 中国证券报 上作了公告 云天资源 香港 有限公司的股东是云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 随着其股东云南锡业资源有限公司 YUNTINIC RESOURCES INC. 今年转移到本公司 本公司与云天资源 香港 有限公司的关联关系也将随之改变 对与 YUNTINIC RESOURCES INC. (云锡资源有限公司) 云天资源 香港 有限公司于二零零一年十二月二十一日签署的二零零二年度关联交易协议 公司二届六次董事会进行了确认 并将提交公司二零零二年度第一次临时股东大会审议 本公司在今后的运作中 将严格履行各项审批程序 及时进行信息披露 力争使公司各个方面规范运作

4 二零零二年六月十八日 公司二届五次董事会审议并通过了 云南锡业股份有限公司建立现代企业制度自查报告 该次会议决议及自查报告已呈报中国证监会昆明特派员办事处 云南省经贸委 同时报中国证监会和国家经贸委备案 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

5 经天一会计师事务所审计 本公司二零零二年度共实现净利润 115.62 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 92.49 万元 加上去年末结余的未分配利润 3880.81 万元 累计可供股东分配利润为 3973.30 万元 拟以二零零二年底公司总股本 35790.4 万股为基数 向全体股东每 10 股派发现金 0.12 元 含税 共分配现金红利 429.48 万元 剩余利润 3543.43 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 经二零零二年五月九日股东大会通过 已于二零零二年七月份实施 见二零零二年五月十日 七月十一日的 证券时报 中国证券报

6 公司报告期内没有更改名称或股票简称

7 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

天一审字 2003 第 5 66 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表 2002 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表 2002 年度的现金流量表和合并现金流量表 这些会计报表由贵公司负责 我们的责任是对这些会计报表发表审计意见 我们的审计是根据 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 企业会计制度 及其补充规定 在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况 2002 年度的经营成果和 2002 年度的现金流量情况 会计处理方法的选用遵循了一贯性原则

天一会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 黄俊

地址 中国·北京

中国注册会计师 王著琴

金融街投资广场 18 层

二 00 三年三月二十一日

## 2 会计报表 附后

## 3 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 将其部份采矿 选矿 冶炼 深加工 销售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 1999 年 10 月获准发行的人民币普通股 13,000 万股 于 2000 年 2 月 21 日获准在深圳证券交易所上市挂牌交易 股票简称 锡业股份 股票代码 000960

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 本公司以精锡 锡铅焊料及其深加工系列主导产品为主 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 1992 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

### 1 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

### 2 会计年度

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

### 3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币

### 4 记账基础和计价原则

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

### 5 外币业务核算方法

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

### 6 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

### 7 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 计提短期投资减值准备 并单独核算 若已确认减值损失的短期投资项目的价值又得以恢复 在原已确认的投资损失范围内转回 短期投资按单项计提减值准备

## 8 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

## 9 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 领用原材料 燃料或发出库存商品时 按加权平均法进行核算 备品备件等均采用计划成本进行日常核算 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 全部或部份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份 按成本与市价孰低原则分类计提存货跌价准备

## 10 长期投资核算方法

### 1 长期股权投资

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

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

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

#### 1 长期投资减值准备按下列标准确认并计提

对有市价的长期投资根据下列迹象确定计提减值准备

市价持续 2 年低于帐面价值

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上

被投资单位当年发生严重亏损

被投资单位持续 2 年发生亏损

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

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

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

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

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帐面价值的 按长期投资分项目帐面价值的一定比例计提减值准备 计入当期损益

#### 11 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

#### 12 固定资产及折旧的核算方法

**1** 固定资产为使用期限超过 **1** 年的房屋 建筑物 机器 机械 运输工具以及其他与生产 经营有关的设备 器具 工具等 不属于生产经营主要设备的物品 单位价值在人民币 **2000** 元以上 并且使用年限超过两年的也作为固定资产

**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分别如下

| 资产类别             | 折旧年限 年    | 年折旧率 %      | 净残值率 %   |
|------------------|-----------|-------------|----------|
| 一 机器设备           |           |             |          |
| <b>1</b> 机械设备    | <b>20</b> | <b>4.75</b> | <b>5</b> |
| <b>2</b> 动力设备    | <b>22</b> | <b>4.32</b> | <b>5</b> |
| <b>3</b> 运输设备    | <b>13</b> | <b>7.31</b> | <b>5</b> |
| <b>4</b> 化工专用设备  | <b>17</b> | <b>5.65</b> | <b>4</b> |
| 含冶金炉窑            |           |             |          |
| <b>5</b> 矿山专用设备  | <b>17</b> | <b>5.65</b> | <b>4</b> |
| <b>6</b> 其他设备    | <b>15</b> | <b>6.33</b> | <b>5</b> |
| 二 房屋及建筑物         |           |             |          |
| <b>1</b> 易腐蚀生产用房 | <b>30</b> | <b>3.20</b> | <b>4</b> |
| <b>2</b> 一般生产用房  | <b>45</b> | <b>2.13</b> | <b>4</b> |
| <b>3</b> 建筑物 构筑物 | <b>35</b> | <b>2.74</b> | <b>4</b> |

**3** 固定资产减值准备 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

**13 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。

**14 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**

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数} \times \text{资本化率}}{1}$$

$$\text{累计支出} = \frac{\text{每笔资产支出金} \times \text{每笔资产支出实际占用的天数}}{1}$$

| 加权平均<br>数 | 额 | 会计期间涵盖的天数 |
|-----------|---|-----------|
|-----------|---|-----------|

## 15 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

购入的无形资产 按实际支付的价款作为实际成本

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

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

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

接受捐赠的无形资产 按以下规定确定其实际成本

**A** 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

**B** 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

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

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

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

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

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帐面价值的无形资产 按预计可收回金额低于其帐面价值的差额 提取无形资产减值准备

无形资产减值准备的确认标准 某项无形资产已被其他新技术等所替代 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响 某项无形资产的市价在当期大幅下跌 在剩余摊销年限内预期不会恢复 某项无形资产已超过法律保护期限 但仍然具有部份使用价值 其他足以证明某项无形资产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

该无形资产已被其他新技术所替代 且不能带来经济利益

该无形资产不再受法律的保护 且不能带来经济利益

### 16 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相关凭据 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 在同一年度内开始并完成的 按完成劳务确认收入 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 与交易相关的经济利益能够流入本公司 收入的金额能够可靠地计量

#### 17 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

#### 18 会计差错更正

本公司的出口产品锡锭是在国家下达的 出口许可证 核定数量指标内销往国外 由于出口锡锭受国家许可证限量的影响 为确保企业利益 出口产品是先按某一价格领取 出口许可证 货物出口后再结算 上年 12 月份本公司出口锡锭的报关价格均为 **4,200.00** 美元/吨 而与客户 的结算都是通过 在双方约定的期限内 一般为三个月 进行点价结算 由于锡价的大幅持续下跌 造成与客户的结算价格部份低于报关价 所出口销售产品已经在上年 12 月份按报关价格计算销售收入 报关价格与点价结算差额 **438,868.64** 万美元 计人民币 **3,632,296.30** 元 报关价格与结算价格的外汇核销差额经云南省对外贸易经济合作厅批准 由云南省外汇管理局给予核销 报关与结算价格差额追溯调整以前年度多计的销售收入 **3,632,296.30** 元 2001 年留存收益调减 **3,087,451.85** 元 其中未分配利润调减了 **2,469,961.48** 元 盈余公积调减了 **617,490.37** 元 应交所得税调减了 **544,844.45** 元 调减应收帐款 **3,632,296.30** 元

#### 19 合并财务报表的编制方法

合并范围

A 本公司拥有其过半以上 不包括半数 权益性资本的下属企业

B 通过与被投资企业其他投资者达成协议 持有被投资企业半数以上表决权

C 根据章程或协议 有权控制被投资企业的财务和经营政策 有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员

D 在被投资企业董事会等类似权力机构会议上有半数以上投票权  
编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其会计资料为依据  
按照 合并会计报表暂行规定 编制合并会计报表 在编制合并会计报表时  
如子公司的主要会计政策与母公司的会计政策不一致 则按母公司的会计政策  
进行调整

在合并会计报表时对下列事项进行抵消

- A. 本公司权益性投资与下属并表企业所有者权益中有关的部分
- B. 本公司与下属并表公司之间的债权与债务项目
- C. 本公司与下属并表公司之间未实现的内部销售

合并范围内各公司间的重大交易和往来账项均予以抵销

在报告期内需要并表的下属公司

郴州云湘矿冶有限责任公司

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致

### 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/吨锡原矿 1.30 元/吨铜原矿 |              |

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 2001 年 12 月 31 日余额 年末数是指 2002 年 12 月 31 日余额 本期发生数是指 2002 年 1 月 1 日至 12 月 31 日的金额 上年同期数是指 2001 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     | 179,484.98     | 236,495.46     |
| 银 行 存 款 | 174,758,160.97 | 198,590,434.85 |
| 其他货币资金  | 203,535.87     | 281,623.42     |
| 合 计     | 175,141,181.82 | 199,108,553.73 |

注 银行存款中含美元存款 510,798.92 美元 按 12 月末中国人民银行公布的基准汇价 1:8.27729 折合人民币 4,228,035.90 元

本期货币资金比年初减少 23,967,371.91 元 减少 12.04% 减少原因主要是部分资金转增为原材燃料储备所致

## 2 短期投资和短期投资跌价准备

| 项 目  | 年 末 数      |           | 年 初 数      |            |
|------|------------|-----------|------------|------------|
|      | 投资金额       | 跌价准备      | 投资金额       | 跌价准备       |
| 股票投资 | 536,864.04 | 92,762.04 | 960,113.11 | 126,747.61 |
| 合 计  | 536,864.04 | 92,762.04 | 960,113.11 | 126,747.61 |
| 净值   | 444,102.00 |           | 833,365.50 |            |

注 年末短期投资跌价准备按单项投资计提 各种股票的市价为 2002 年 12 月 31 日的股票交易所的收盘价

## 3 应收票据

| 票据种类   | 期末数           | 年初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 13,578,738.16 | 1,475,000.00 |

注 应收票据期末余额较期初增加 12,103,738.16 元 增幅为 820.59%,增加的主要原因是部分信用记录良好的客户以银行承兑汇票方式结算所致

## 4 应收账款

| 帐 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 | 127,068,310.56 | 71.25  |              | -    | 205,214,914.29 | 72.58  | -            |      |
| 一至二年 | 39,948,206.82  | 22.40  | 1,997,410.34 | 5%   | 63,278,281.76  | 22.38  | 3,163,914.09 | 5%   |
| 二至三年 | 391,611.90     | 0.22   | 39,161.19    | 10%  | 11,754,950.38  | 4.16   | 1,175,495.04 | 10%  |
| 三年以上 | 10,929,469.94  | 6.13   | 5,561,704.01 | 30%  | 2,494,895.41   | 0.88   | 748,468.62   | 30%  |
| 合 计  | 178,337,599.22 | 100.00 | 7,598,275.54 | -    | 282,743,041.84 | 100.00 | 5,087,877.75 | -    |
| 净值   | 170,739,323.68 |        |              |      | 277,655,164.09 |        |              |      |

注 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

期末余额中欠款前五名金额合计为 103,695,707.03 元 占期末应收账款余额的比例为 58.15% 应收账款期末余额较年初下降了 104,405,442.62 元,降低了 36.93% 减少的主要原因是通过加强资金管理 明确责任 加大货款催收力度 大部份年度内的产品货款均已收回所致

#### 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 | 2,279,846.00 | 78.57 |           | -    | 26,190,846.05 | 96.74  | -         | -    |
| 一 至 二 年 | 454,369.00   | 15.95 | 22,718.45 | 5%   | 142,945.96    | 0.53   | 7,147.30  | 5%   |
| 二 至 三 年 | 7,040.99     | 0.25  | 704.10    | 10%  | 730,388.52    | 2.70   | 73,038.85 | 10%  |
| 三 年 以 上 | 149,226.37   | 5.23  | 44,767.91 | 30%  | 9,441.21      | 0.03   | 2,832.36  | 30%  |
| 合 计     | 2,890,482.36 | 100   | 68,190.46 | -    | 27,073,621.74 | 100.00 | 83,018.51 | -    |
| 净值      | 2,822,291.90 |       |           |      | 26,990,603.23 |        |           |      |

注 期末余额比期初余额减少 24,183,139.38 元 降低了 89.32%,其主要原因是收回了 自更集团公司 欠款 1383 万元及上年末暂付云湘矿冶公司投资款 800 万元所致

#### 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 | 386,772,415.29 | 100 | 186,781,804.16 | 99.86  |
| 一 至 二 年 | 2,534,654.60   |     | 260,000.00     | 0.14   |
| 三 年 以 上 |                |     | -              |        |
| 合 计     | 389,307,069.89 | 100 | 187,041,804.16 | 100.00 |

注 预付账款期末余额较年初增加 202,265,265.73 元 增幅为 108.14%,主要原因是预付购买原材料款增加所致

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   |
|--------------|-----------------------|--------|
| 云南锡业集团有限责任公司 | <b>352,447,659.67</b> | 预付原材料款 |

## 7 应收补贴款

| 项 目    | 期末数                 | 年初数                  |
|--------|---------------------|----------------------|
| 应收出口退税 | <b>8,919,461.07</b> | <b>35,949,829.96</b> |

注 应收退税为出口销售产品的增值税 尚未退回的税款 年末数较年初减少 **27,030,368.89** 元 减少 **75.19%**,减少的主要原因是大部分应收退税款在年内已经收回

## 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        | <b>96,996,971.88</b>  |                   | <b>120,287,459.78</b> | -                 |
| 燃料         | <b>1,134,717.77</b>   | <b>107,298.58</b> | <b>1,082,613.21</b>   | <b>108,261.48</b> |
| 备品 备件      | <b>7,481,083.16</b>   | <b>505,228.09</b> | <b>6,932,574.25</b>   | <b>485,280.36</b> |
| 在产品 及自制半成品 | <b>165,703,632.32</b> |                   | <b>112,524,572.15</b> | -                 |
| 库存商品       | <b>84,345,815.12</b>  |                   | <b>61,058,709.51</b>  | -                 |
| 委托加工材料     | <b>19,275,282.84</b>  |                   | <b>14,760,817.30</b>  | -                 |
| 合 计        | <b>374,937,503.09</b> | <b>612,526.67</b> | <b>316,646,746.20</b> | <b>593,541.84</b> |

注 存货年末余额较年初增加 **58,290,756.89** 元,增加的主要原因是合并范围发生变化 生产规模扩大,生产周转所需的在产品增加所致

## 9 待摊费用

| 类 别  | 年初数               | 本期增加              | 本期摊销              | 期末数               |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 保险费  | <b>106,208.56</b> | <b>853,210.18</b> | <b>643,771.68</b> | <b>315,647.06</b> |
| 房租费  | <b>2,400.00</b>   |                   | <b>2,400.00</b>   |                   |
| 广告费  | <b>10,000.00</b>  |                   | <b>10,000.00</b>  |                   |
| 其他费用 |                   | <b>65,858.00</b>  | <b>23,176.40</b>  | <b>42,681.60</b>  |
| 合 计  | <b>118,608.56</b> | <b>919,068.18</b> | <b>679,348.08</b> | <b>358,328.66</b> |

## 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 | <b>1,750,000.00</b> | <b>6,804.79</b> | -    | <b>1,756,804.79</b> |

## 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 | 2001-2031 | 权益法  | 1,750,000.00 | 35%          |      |

## 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<br>资产<br>原<br>值 | 一 房屋及建筑物  | 894,624,521.96   | 129,067,008.75 | 2,551,435.15  | 1,021,140,095.56 |
|                    | 1 易腐蚀生产用房 | 73,399,481.46    | 24,966,539.30  | 151,422.58    | 98,214,598.18    |
|                    | 2 一般生产用房  | 200,657,406.63   | 25,117,458.70  | 2,189,438.39  | 223,585,426.94   |
|                    | 3 建筑 构筑物  | 620,567,633.87   | 78,983,010.75  | 210,574.18    | 699,340,070.44   |
|                    | 二 机器设备    | 429,461,118.42   | 123,729,005.18 | 29,253,490.61 | 523,936,632.99   |
|                    | 1 机械设备    | 126,316,429.28   | 32,467,732.19  | 1,983,904.41  | 155,800,257.06   |
|                    | 2 动力设备    | 58,931,501.89    | 26,640,056.63  | 2,050,234.04  | 86,382,704.51    |
|                    | 3 运输设备    | 18,042,034.03    | 3,210,852.64   | 830,928.20    | 20,782,631.11    |
|                    | 4 化工专用设备  | 71,774,924.56    | 22,404,846.61  | 9,046,267.20  | 88,056,434.06    |
|                    | 5 矿山专用设备  | 123,173,937.27   | 12,861,395.43  | 14,155,218.56 | 121,880,114.14   |
|                    | 6 其他设备    | 30,222,291.39    | 19,810,307.88  | 1,186,938.20  | 49,034,492.11    |
|                    | 合 计       | 1,324,085,640.38 | 252,796,013.93 | 31,804,925.76 | 1,545,076,728.55 |
| 累<br>计<br>折<br>旧   | 一 房屋及建筑物  | 230,937,874.85   | 24,303,688.93  | 32,066.13     | 255,209,497.66   |
|                    | 1 易腐蚀生产用房 | 18,471,775.57    | 2,394,698.58   | 4,110.09      | 20,862,364.06    |
|                    | 2 一般生产用房  | 78,828,436.86    | 4,597,977.34   | 14,472.01     | 83,411,942.20    |
|                    | 3 建筑 构筑物  | 133,637,662.42   | 17,311,013.01  | 13,484.03     | 150,935,191.40   |
|                    | 二 机器设备    | 192,665,398.60   | 27,481,806.92  | 19,217,160.34 | 200,569,904.63   |
|                    | 1 机械设备    | 68,064,699.59    | 7,669,396.77   | 1,636,677.23  | 74,097,419.13    |
|                    | 2 动力设备    | 25,458,163.80    | 2,680,712.86   | 1,111,945.01  | 27,026,931.65    |
|                    | 3 运输设备    | 5,276,404.90     | 1,798,739.64   | 578,065.97    | 6,497,078.57     |
|                    | 4 化工专用设备  | 29,980,843.67    | 3,504,911.53   | 6,809,855.88  | 26,675,899.32    |
|                    | 5 矿山专用设备  | 55,266,418.64    | 9,675,606.14   | 8,329,729.20  | 56,612,295.58    |
|                    | 6 其他设备    | 8,618,868.00     | 2,152,439.98   | 750,887.05    | 10,020,420.93    |
|                    | 合 计       | 423,603,273.46   | 51,785,495.85  | 19,249,226.47 | 456,139,542.84   |
| 固定资产净值             |           | 900,482,366.92   |                |               | 1,088,937,185.71 |
| 固定资产减值准备           |           | 5,058,867.41     | 2,623,127.28   | 2,840,668.43  | 4,841,326.26     |
| 固定资产净额             |           | 895,423,499.51   |                |               | 1,084,095,859.45 |

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   | 12,578,133.31 | 5,651,623.84 | 6,926,509.47 | 1,491,818.83 | 5,434,690.64 |
| 动力设备   | 6,503,940.00  | 2,738,897.87 | 3,765,042.13 | 1,079,724.54 | 2,685,317.59 |

|        |               |               |               |              |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 运输设备   | 437,980.00    | 205,093.99    | 232,886.01    | 19,565.79    | 213,320.22    |
| 化工专用设备 | 9,338,350.00  | 3,011,281.85  | 6,327,068.15  | 652,712.12   | 5,674,366.03  |
| 矿山专用设备 | 3,784,210.00  | 2,607,273.96  | 1,176,936.04  | 528,931.36   | 648,004.68    |
| 生产用房   | 1,388,178.23  | 938,474.99    | 449,703.24    | 449,703.04   | 0             |
| 其他设备   | 5,211,730.00  | 4,444,768.88  | 776,961.12    | 618,870.38   | 158,090.74    |
| 合 计    | 39,242,521.54 | 19,597,415.38 | 19,645,106.16 | 4,841,326.26 | 14,803,779.90 |

注：

1 固定资产净值期末余额较期初增加**188,672,359.94元** 增幅**21.07%**,主要原因  
因为在建工程完工转入

2 固定资产减少**12,555,699.29元**,主要原因 公司对所属各分公司的固定资产进行清理盘点 通过核实鉴定 并进行全面的分析研究后 确定对矿山 选厂 冶炼及化工单位的部分长期闲置及不需用固定资产进行处理 对外出售回收资产价值 同时对各单位的部分因进行技术改造 需要更新新设备并淘汰的旧设备进行了报废处理

3 固定资产减值准备增减的原因 经过对固定资产的清理盘点 按照计提固定资产减值准备的规定 对部分长期闲置不需用或拟淘汰更新而且已经减值的固定资产 年度内增提了固定资产减值准备**2,623,127.23元**

年度内对固定资产进行了清理盘点 经过有关技术管理部门的鉴定 公司研究同意 对各单位长期未使用 而且该生产工艺已淘汰并不可再修复的部分固定资产进行报废处理 冲减了原来已计提的固定资产减值准备**2,840,668.43元**

## 12 在建工程

| 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  |
|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------------|----------|-----------|----------|---------------|----------|-------|
|                  |              | 金 额            | 其中 利息资本化     | 金 额            | 其中 利息资本化   | 金 额            | 其中 利息资本化 | 金 额       | 其中 利息资本化 | 金 额           | 其中 利息资本化 |       |
| 矿塘子凹扩建项目         |              | -              | -            |                |            |                |          |           |          |               | -        | 贷款 募股 |
| 厂锡矿东部矿体深部开采项目    |              | -              | -            |                |            |                |          |           |          | -             | -        | 贷款 募股 |
| 矿氧化矿 500 吨/日开采项目 |              | -              | -            |                |            |                |          |           |          | -             | -        | 募股    |
| 害物炼前处理技改工程项目     |              | 298,251.10     |              |                |            |                |          |           |          | 298,251.10    |          | 贷款 募股 |
| 酸锌开发             |              | 400,796.63     |              |                |            |                |          |           |          | 400,796.63    |          | 募股    |
| 万吨/年硫酸工程项目       | 1,784.00 万元  | 79,233.35      |              |                |            |                |          |           |          | 79,233.35     |          | 募股    |
| 化工基地建设项目         |              | 32,593.95      |              | 2,966,623.72   |            | 428,187.80     |          |           |          | 2,571,029.92  |          | 贷款 募股 |
| 斯麦特工程项目          | 16,789.81 万元 | 128,849,489.59 | 2,612,238.43 | 55,091,330.40  | 150,114.57 | 169,136,606.40 |          |           |          | 14,804,213.59 |          | 贷款 募股 |
| 固设备              |              |                |              | 10,036,254.46  |            | 9,935,534.46   |          |           |          | 100,720.00    |          | 贷款    |
| 5基锡等工程           |              | 40,000.00      |              |                |            |                |          |           |          | 40,000.00     |          | 自筹    |
| 选分公司措施工程         |              | 179,488.19     |              | 28,664,060.19  |            | 28,263,824.19  |          |           |          | 579,724.19    |          | 自筹    |
| 台炼 化工 分公司技改工程    |              | 1,578,078.79   | 8,330.65     | 5,798,830.92   |            | 5,736,833.81   |          | 46,498.73 |          | 1,593,577.17  |          | 自筹    |
| 屯锡矿大马芦工程等        |              |                |              | 15,908,726.00  |            | 15,508,726.00  |          |           |          | 400,000.00    |          | 自筹    |
| 尼项目设计费           |              | 200,000.00     |              |                |            |                |          |           |          | 200,000.00    |          | 自筹    |
| 微米二氧化锡科研项目       |              | 51,913.83      |              |                |            |                |          |           |          | 51,913.83     |          | 自筹    |
| 云湘矿冶公司冶炼改造项目     |              |                |              | 4,483,177.28   |            | 4,443,177.28   |          |           |          | 40,000.00     |          | 自筹    |
| 合 计              |              | 131,709,845.43 | 2,620,569.08 | 122,949,003.02 | 150,114.57 | 233,452,889.94 |          | 46,498.73 |          | 21,159,459.78 |          | -     |

注：本期在建工程项目已包括子公司的投资项目 利息资本化率 1.698%

### 13 无形资产

| 种 类 | 原始金额         | 年初数          | 本期摊销       | 累计摊销         | 期末数          | 剩余摊<br>销期限 |
|-----|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 采矿权 | 7,445,700.00 | 6,445,700.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 | 5,945,700.00 | 13 年       |

### 14 短期借款

| 借 款 类 别 | 期末数            | 年初数            | 备 注 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 担 保 借 款 | 754,300,000.00 | 646,150,000.00 |     |
| 信 用 借 款 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00  |     |
| 合 计     | 854,300,000.00 | 716,150,000.00 |     |

注 期末余额中没有到期未支付的借款

### 15 应付票据

| 期 末 数         | 年 初 数 |
|---------------|-------|
| 20,150,000.00 |       |

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           |
|---------------|---------------|
| 38,574,161.30 | 49,875,583.54 |

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 期末余额中没有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           |
|--------------|---------------|
| 7,621,536.97 | 52,493,837.26 |

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

### 18 应付工资

| 期末数          | 年初数          |
|--------------|--------------|
| 2,769,978.71 | 1,268,266.09 |

注 期末余额为以前年度结余及当期应付工资跨年支付余额

### 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      | 454,185.60   | 439,375.20   | 2002 年未付股利 |
| 个旧锡都有色金属加工厂 | 400,752.00   | 387,684.00   | 2002 年未付股利 |
| 个旧聚源工矿公司    | 133,584.00   | 129,228.00   | 2002 年未付股利 |
| 个旧银冠工艺美术厂   | 80,150.40    | 77,536.80    | 2002 年未付股利 |
| 公众股股利       | 1,560,000.00 | 1,664,000.00 | 2002 年未付股利 |

|     |              |              |            |
|-----|--------------|--------------|------------|
| 合 计 | 2,628,672.00 | 2,697,824.00 | 2002 年末付股利 |
|-----|--------------|--------------|------------|

## 20 应交税金

| 税 种      | 期末数           | 年初数           | 法定税率                     |
|----------|---------------|---------------|--------------------------|
| 增 值 税    | -5,612,824.09 | 5,214,766.06  | 17% 13%                  |
| 营 业 税    | 26,610.14     | 22,279.23     | 5% 3%                    |
| 所 得 税    | -1,483,170.67 | -1,770,735.64 | 15% 18%                  |
| 房 产 税    | -63,139.77    | 52,487.03     | 1.2% 12%                 |
| 城 建 税    | -2,321.13     | 2,745,038.94  | 7% 5% 1%                 |
| 契 税      |               | 561,555.24    |                          |
| 资 源 税    | 49,252.90     | 114,588.32    | 0.60 元/吨原矿<br>1.30 元/吨原矿 |
| 印 花 税    | 43,090.99     | 34,489.25     | 按收入的 60<br>0.03%         |
| 公众股股利所得税 |               | 5,256,000.00  | 20%                      |
| 个人所得税    | 24,496.92     | 8,012.35      |                          |
| 合 计      | -7,018,004.71 | 12,238,480.78 |                          |

注 应交税金期末数比年初数减少 19,256,485.49 元 下降的主要原因是上年末的未交税金已经缴纳,余额为今年购进货物的税金增加 使当期应交税金减少 且预交部份税金影响所致

## 21 其他应交款

| 项 目   | 期末数       | 年初数          | 计缴标准      |
|-------|-----------|--------------|-----------|
| 教育费附加 | 55,384.78 | 1,403,742.24 | 应交流转税的 3% |
| 堤防维护费 | 12,588.81 | 7,043.68     | 应交增值税的 1% |
| 合 计   | 67,973.59 | 1,410,785.92 |           |

## 22 其他应付款

| 期末数           | 年初数           |
|---------------|---------------|
| 11,498,779.02 | 23,561,421.52 |

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 期末余额中没有账龄超过三年以上的大额其他应付款

## 23 预提费用

| 类 别 | 期末数          | 年初数          | 原 因                   |
|-----|--------------|--------------|-----------------------|
| 利 息 | 1,474,523.88 | 1,279,523.58 | 12 月 21 日-12 月 31 日利息 |
| 运输费 | 715,690.88   |              | 为 12 月末出口产品海外运费       |

|     |              |              |  |
|-----|--------------|--------------|--|
| 保险费 |              | 920,833.26   |  |
| 合 计 | 2,190,214.76 | 2,200,356.84 |  |

**24 一年内到期的长期负债**

| 借款单位    | 期末数           | 年初数          |      | 借款条件 | 期限                    |
|---------|---------------|--------------|------|------|-----------------------|
|         | 人民币           | 人民币          | 年利率% |      | 期限                    |
| 中行云南省分行 | 20,000,000.00 | 9,269,792.00 | 5    | 担保   | 2001.01.18-2003.01.17 |
| 合 计     | 20,000,000.00 | 9,269,792.00 | -    | -    | -                     |

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           |      |      |                       |    |
| 工行红河州分行 | -   | 30,660,000.00  |     | 30,736,771.20 | 5.94 | 保证   | 2001.12.24-2004.12.23 |    |
| 中行云南省分行 | -   | 100,000,000.00 |     | 20,000,000.00 | 5.00 | 担保   | 2002.10.23-2005.10.23 |    |
| 合 计     | -   | 130,660,000.00 |     | 50,731,771.20 | -    | -    | -                     |    |

**26 股本**

| 项 目              | 年初数         | 本次增减变动 + - |    |       |    |    |    | 期末数         |
|------------------|-------------|------------|----|-------|----|----|----|-------------|
|                  |             | 配股         | 送股 | 公积金转股 | 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 |
| 三 股份总数     | 357,904,000 |  |  |  |  |  | 357,904,000 |

## 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 | 711,981,247.78 | 19.28 | -     | 711,981,267.06 |
| 合 计  | 711,981,247.78 | 19.28 | -     | 711,981,267.06 |

## 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 | 21,290,215.07 | 117,537.67   | -            | 21,407,752.74 |
| 法定公益金  | 13,265,849.07 | 58,768.84    | 1,281,973.85 | 12,042,644.06 |
| 任意盈余公积 | 15,200,989.41 | 1,340,742.69 | -            | 16,541,732.10 |
| 合 计    | 49,757,053.55 | 1,517,049.20 | 1,281,973.85 | 49,992,128.90 |

注 对会计报表附注 二项第 18 款 所述的会计差错进行更正 追溯调整了 2001 年的会计报表 调减盈余公积年初数 617,490.37 元,其中:法定盈余公积调减 308,745.19 元 法定公益金调减 154,372.59 元 任意盈余公积调减 154,372.59 元

## 29 未分配利润

| 项 目             | 金 额           |
|-----------------|---------------|
| 年初未分配利润         | 38,808,066.09 |
| 加 本年净利润         | 1,156,152.15  |
| 减 按 10%提取法定盈余公积 | 115,615.22    |
| 减 按 5%提取法定公益金   | 57,807.61     |
| 减 按 5%提取任意盈余公积  | 57,807.61     |
| 减 应付普通股股利       | 4,294,848.00  |
| 期末未分配利润         | 35,438,139.80 |

注 对会计报表附注 二项第 18 款 所述的会计差错进行更正 调减了年初未分配利润 2,469,961.48 元 年初数为追溯调整后的数额

根据公司董事会的利润分配预案 公司对本年度净利润按 10%提取法定盈余公积 5%提取法定公益金 5%提取任意盈余公积 提取上述三金后的本年度净利润按 40%进行分配 对年初结存的未分配利润按 10%用于分配 本年度利润分配总计为 4,294,848.00 元 按总股本 357,904,000.00 股计算 每 10 股股利为 0.12 元 含税

**30 主营业务收入**

| 主营业务性质 | 本年发生数                   | 上年实际数                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 产品销售   | <b>1,220,442,145.42</b> | <b>1,140,927,361.79</b> |

注 本年主营收入比上年增加 **79,514,783.63** 元 增加了 **6.96** ,增加的主要原因是当期产品销售数量比上年增长了 **15%** 使主营业务收入上升

**31 主营业务成本**

| 主营业务性质 | 本年发生数                   | 上年实际数                 |
|--------|-------------------------|-----------------------|
| 商品产品成本 | <b>1,052,582,856.90</b> | <b>979,866,949.10</b> |

注 本年产品销售成本比上年增加 **72,715,907.80** 元 增加了 **7.42%**,主要因为本期产品销量增长了 **15%**,主营业务成本随着销量的上升同时增加

**32 主营业务税金及附加**

| 项 目   | 本年发生数               | 上年实际数               | 计缴标准                                         |
|-------|---------------------|---------------------|----------------------------------------------|
| 城建税   | <b>2,099,715.69</b> | <b>4,804,996.52</b> | 应纳流转税的 <b>7% 5% 1%</b> 计缴                    |
| 教育费附加 | <b>1,040,239.40</b> | <b>2,072,431.20</b> | 应纳流转税的 <b>3%</b> 计缴                          |
| 资源税   | <b>58,902.52</b>    | <b>55,335.28</b>    | 锡原矿 <b>0.60</b> 元/吨<br>铜 铅原矿 <b>1.30</b> 元/吨 |
| 合 计   | <b>3,198,857.61</b> | <b>6,932,763.00</b> | -                                            |

注 主营业务税金及附加本年支出数较上年数减少 **3,733,905.39** 元 减少 **53.86**

主要因为今年自营出口销售产品增值税由原来的 先增后退 改为 免 抵 退 处理 出口产品应退增值税抵扣国内产品销售税金 所以当期的主营税金及附费的支出也相应减少

**33 营业费用**

| 项 目  | 本年发生数                | 上年实际数                |
|------|----------------------|----------------------|
| 营业费用 | <b>37,579,378.66</b> | <b>37,975,806.28</b> |

**34 财务费用**

| 类 别    | 本年发生数                | 上年同期数                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出   | <b>45,121,569.64</b> | <b>38,806,283.93</b> |
| 减 利息收入 | <b>7,327,034.20</b>  | <b>7,568,818.16</b>  |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 汇兑损失 | 361,810.20    | 276,110.05    |
| 其 他  | 206,511.27    | 222,654.68    |
| 合 计  | 38,362,856.91 | 31,736,230.40 |

注 本期财务费用支出比上年同期增加了 6,626,626.51 元,上升了 20.88%,增加的原因因为银行借款增加,利息费用支出同时增加

### 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 | -491,505.38 |           | -313,699.99  | -    |
| 其他投资收益 |             | 34,023.96 | 2,801,120.80 | -    |
| 合 计    | -491,505.38 | 34,023.96 | 2,487,420.81 | -    |

注 本期投资收益亏损 457,481.42 元,为本公司所持有的部份股票在年度内由于股票市场价格下跌而发生的亏损

### 36 营业外支出

| 项 目       | 本年发生数        | 上年同期数        |
|-----------|--------------|--------------|
| 固定资产毁损和报废 | 253,642.99   | 679,369.80   |
| 固定资产出售净损失 | 1,456,235.49 | 116,324.92   |
| 固定资产减值准备  | 1,592,477.99 | 1,541,195.01 |
| 其他支出      | 371,194.49   | 616,741.44   |
|           |              |              |
| 合 计       | 3,673,550.76 | 2,953,631.17 |

注 本期支出比上年支出增加 719,919.59 元 增加了 24.37%,其主要原因是出售了部分不需用的固定资产损失影响所致

37 收到的其他与经营活动有关的现金 26,120,142.41 元 其中的主要项目和金额如下

| 项 目        | 本年发生数        | 上年同期数         |
|------------|--------------|---------------|
| 借支款        | 4,410,754.42 | 11,800,000.00 |
| 代收关联方集体单位款 | 2,106,521.96 | 8,384,633.02  |
| 出口商品贴息     | 3,992,083.78 | 4,767,477.96  |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 利息收入   | 2,562,510.88 | 1,800,000.00 |
| 收回外部欠款 | 5,609,762.66 | 1,232,853.73 |
| 补贴收入   | 1,005,000.00 |              |

**38** 支付的其他与经营活动有关的现金 **136,363,364.61** 元 其中的主要项目和金额如下

| 项 目      | 本年发生数         | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 养老保险及失业金 | 30,848,888.05 | 36,428,002.21 |
| 运输费      | 35,758,073.75 | 33,513,597.30 |
| 差旅费      | 4,105,006.44  | 3,312,061.04  |
| 办公费      | 3,771,992.59  | 3,185,095.07  |
| 保险费      | 3,669,681.54  | 2,704,617.61  |
| 修理费      | 918,016.14    | 1,107,877.98  |

## 五 母公司会计报表注释

### 1 应收账款

| 帐 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 | 126,413,330.55 | 71.25  |              | -    | 205,214,914.29 | 72.58  | -            |      |
| 一至二年 | 39,948,206.82  | 22.40  | 1,997,410.34 | 5%   | 63,278,281.76  | 22.38  | 3,163,914.09 | 10%  |
| 二至三年 | 391,611.90     | 0.22   | 39,161.19    | 10%  | 11,754,950.38  | 4.16   | 1,175,495.04 | 30%  |
| 三年以上 | 10,929,469.94  | 6.13   | 5,561,704.01 | 30%  | 2,494,895.41   | 0.88   | 748,468.62   | 50%  |
| 合 计  | 177,682,591.21 | 100.00 | 7,598,275.54 | -    | 282,743,041.84 | 100.00 | 5,087,877.75 | -    |
| 净值   | 170,084,315.67 |        |              |      | 277,655,164.09 |        |              |      |

注 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

期末余额中欠款前五名金额合计为 **103,695,707.03** 元 占期末应收账款余额的比例为 **58.36%** 应收账款期末余额较年初下降的主要原因是通过加强资金管理 明确责任 加大货款催收力度 大部份年度内的产品货款均已收回所致

### 2 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 | 2,264,221.57 | 78.57 |           | -    | 26,190,846.05 | 96.74 | -        | 3%   |
| 一 至 二 年 | 454,369.00   | 15.95 | 22,718.45 | 5%   | 142,945.96    | 0.53  | 7,147.30 | 10%  |

|         |              |      |           |     |               |        |           |     |
|---------|--------------|------|-----------|-----|---------------|--------|-----------|-----|
| 二 至 三 年 | 7,040.99     | 0.25 | 704.10    | 10% | 730,388.52    | 2.70   | 73,038.85 | 30% |
| 三 年 以 上 | 149,226.37   | 5.23 | 44,767.91 | 30% | 9,441.21      | 0.03   | 2,832.36  | 50% |
| 合 计     | 2,874,857.93 | 100  | 68,190.46 |     | 27,073,621.74 | 100.00 | 83,018.51 |     |
| 净值      | 2,806,667.47 |      |           |     | 26,990,603.23 |        |           |     |

注 其他应收款期末余额比期初余额减少主要原因是收回了 自更集团公司 欠款 1383 万元及上年末暂付云湘矿冶公司投资款 800 万元转为长期投资所致

### 3 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 | 6,804.79     | -    | 1,756,804.79 |
| 对控股子公司投资 | -            | 7,695,224.55 | -    | 7,695,224.55 |

#### 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<br>资本比例 | 减值<br>准备 |
|----------------|-----------|------|--------------|------------------|----------|
| 红河国际物流有<br>限公司 | 2001-2031 | 权益法  | 1,750,000.00 | 35%              |          |

#### 3 对控股子公司投资

| 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<br>资本比例 | 减值<br>准备 |
|------------------|--------|------|--------------|------------------|----------|
| 郴州云湘矿冶有限<br>责任公司 |        | 权益法  | 7,676,000.00 | 51.17%           |          |

### 4 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              |
|-----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一 房屋及建筑物  | 894,764,309.56   | 125,120,535.45 | 2,551,435.15  | 1,017,193,622.26 |
| 1 易腐蚀生产用房 | 73,399,481.46    | 24,966,539.30  | 151,422.58    | 98,214,598.18    |
| 2 一般生产用房  | 200,657,406.63   | 25,117,458.70  | 2,189,438.39  | 223,585,426.94   |
| 3 建筑 构筑物  | 620,567,633.87   | 75,036,537.45  | 210,574.18    | 695,393,597.14   |
| 二 机器设备    | 429,321,330.82   | 115,285,081.89 | 29,253,490.61 | 515,492,709.70   |
| 1 机械设备    | 126,742,353.28   | 30,357,622.70  | 1,983,904.41  | 155,690,147.57   |
| 2 动力设备    | 58,144,168.85    | 26,640,056.63  | 2,050,234.04  | 83,521,324.48    |
| 3 运输设备    | 17,979,934.03    | 3,210,852.64   | 830,928.20    | 20,421,958.47    |
| 4 化工专用设备  | 71,774,924.56    | 22,404,846.61  | 9,046,267.20  | 85,133,503.97    |
| 5 矿山专用设备  | 124,601,346.31   | 12,861,395.43  | 14,155,218.56 | 121,880,114.14   |
| 6 其他设备    | 30,218,391.39    | 19,810,307.88  | 1,186,938.20  | 48,845,661.07    |
| 合 计       | 1,324,085,640.38 | 240,405,617.34 | 31,804,925.76 | 1,532,686,331.96 |
| 一 房屋及建筑物  | 230,937,874.85   | 24,247,836.43  | 32,066.13     | 255,153,645.16   |

|          |          |                |               |               |                  |
|----------|----------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 累计折旧     | 一 房屋及建筑物 | 230,937,874.85 | 24,247,836.43 | 32,066.13     | 255,153,645.16   |
|          | 2 易腐蚀性用房 | 18,828,436.86  | 2,394,098.38  | 14,410.09     | 20,862,942.00    |
|          | 3 建筑 构筑物 | 133,637,662.42 | 17,255,160.51 | 13,484.03     | 150,879,338.90   |
|          | 二 机器设备   | 192,665,398.60 | 27,121,666.37 | 19,217,160.34 | 200,569,904.63   |
|          | 1 机械设备   | 68,064,699.59  | 7,584,220.03  | 1,636,677.23  | 74,012,242.39    |
|          | 2 动力设备   | 25,458,163.80  | 2,643,804.12  | 1,111,945.01  | 26,990,022.91    |
|          | 3 运输设备   | 5,276,404.90   | 1,783,799.66  | 578,065.97    | 6,482,138.59     |
|          | 4 化工专用设备 | 29,980,843.67  | 3,291,533.20  | 6,809,855.88  | 26,462,520.99    |
|          | 5 矿山专用设备 | 55,266,418.64  | 9,675,606.14  | 8,329,729.20  | 56,612,295.58    |
|          | 6 其他设备   | 8,618,868.00   | 2,142,703.22  | 750,887.05    | 10,010,684.17    |
|          | 合 计      | 423,603,273.46 | 51,369,502.80 | 19,249,226.47 | 455,723,549.79   |
| 固定资产净值   |          | 900,482,366.92 |               |               | 1,076,962,782.17 |
| 固定资产减值准备 |          | 5,058,867.41   | 2,623,127.28  | 2,840,668.43  | 4,841,326.26     |
| 固定资产净额   |          | 895,423,499.51 |               |               | 1,072,121,455.91 |

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   | 12,578,133.31 | 5,651,623.84  | 6,926,509.47  | 1,491,818.83 | 5,434,690.64  |
| 动力设备   | 6,503,940.00  | 2,738,897.87  | 3,765,042.13  | 1,079,724.54 | 2,685,317.59  |
| 运输设备   | 437,980.00    | 205,093.99    | 232,886.01    | 19,565.79    | 213,320.22    |
| 化工专用设备 | 9,338,350.00  | 3,011,281.85  | 6,327,068.15  | 652,712.12   | 5,674,366.03  |
| 矿山专用设备 | 3,784,210.00  | 2,607,273.96  | 1,176,936.04  | 528,931.36   | 648,004.68    |
| 生产用房   | 1,388,178.23  | 938,474.99    | 449,703.24    | 449,703.04   | 0             |
| 其他设备   | 5,211,730.00  | 4,444,768.88  | 776,961.12    | 618,870.38   | 158,090.74    |
| 合 计    | 39,242,521.54 | 19,597,415.38 | 19,645,106.16 | 4,841,326.26 | 14,803,779.90 |

## 5 主营业务收入

| 主营业务性质 | 本年发生数            | 上年实际数            |
|--------|------------------|------------------|
| 产品销售   | 1,214,069,993.17 | 1,140,927,361.79 |

注 本年主营收入比上年增加的主要原因是当期产品销售数量比上年增长了 15% 使主营业务收入上升

## 6 主营业务成本

| 主营业务性质 | 本年发生数            | 上年实际数          |
|--------|------------------|----------------|
| 商品产品成本 | 1,049,884,577.08 | 979,866,949.10 |

注 本年产品销售成本比上年增加的主要原因为本期产品销量增长了 15%, 主营业务成本随着销量的上升同时增加

## 7 投资收益

|  | 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 | -491,505.38 |           | -313,699.99  | -    |
| 其他投资收益 |             | 53,248.51 | 2,801,120.80 | -    |
| 合 计    | -491,505.38 | 53,248.51 | 2,487,420.81 | -    |

注 本期投资收益亏损 438,256.38 元,为本公司所持有的部份股票在年度内由于股票市场价格下跌而发生的亏损

## 六 关联方关系及其交易

### 1 关联方关系

#### 1 存在控制关系的关联方

| 企业名称               | 注册地址    | 主营业务      | 与本公司关系       | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|--------------------|---------|-----------|--------------|---------|-------|
| 云南锡业集团有限责任公司       | 个旧市金湖东路 | 有色金属及矿产品等 | 母公司          | 有限责任公司  | 肖建明   |
| <b>Yuntinic</b> 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)有限责任公司     | 香 港     | 进出口贸易     | 受本公司关键管理人员控制 | 中方独资    |       |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司       | 湖南郴州    | 有色金属产品    | 子公司          | 有限责任公司  | 兰旭    |

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 号文批准为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董事长及经销分公司的副经理

#### 2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称               | 年初数 元             | 本年增加数          | 本 年 减 少 数 | 期末数 元             |
|--------------------|-------------------|----------------|-----------|-------------------|
| 云南锡业集团有限责任公司       | RMB441,790,000.00 | 385,610,000.00 | -         | RMB825,740,000.00 |
| <b>Yuntinic</b> 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     |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司       |                   | 15,000,000.00  |           | 15,000,000.00     |

注 郴州云湘矿冶有限责任公司于 2002 年 1 月 26 日成立 本公司投入现金人民币 7,676,000.00 元,占该公司股本总额的 51.17%,为本公司控制的子公司

### 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             | %     |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 225,000,000.00 | 62.87 | -            | -     | -     | - | 225,000,000.00 | 62.87 |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司 |                |       | 7,676,000.00 | 51.17 |       |   | 7,695,244.55   | 51.17 |

### 2 关联交易

关联交易价格政策

1 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 |
| 云南锡业集团有限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            | 占年度采购% | 金 额            | 占本期采购% |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 233,394,358.54 | 32.10  | 209,255,173.42 | 36.51  |

注 交易内容为锡 铜 铅等金属矿产原料 交易金额为不含税金额

### 4 销售货物

| 企业名称         | 本期发生数          |          | 上年同期数          |          |
|--------------|----------------|----------|----------------|----------|
|              | 金 额            | 占本期销售比例% | 金 额            | 占当期销售比例% |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 28,903,898.39  | 1.77     | 16,248,109.04  | 1.42     |
| Yuntinic 公司  | 51,871,308.66  | 4.25     | 234,321,043.61 | 20.47    |
| 云天资源(香港)有限公  | 205,631,087.05 | 16.85    | 174,346,805.77 | 15.23    |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| 司 |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|

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          | 期末数            |               | 上年同期数          |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 金 额            | 占应收(付)款项余额的比重 | 金 额            | 占应收(付)款项余额的比重 |
| 应收账款单位名称     |                |               |                |               |
| Yuntinic 公司  | 52,571,911.07  | 29.38         | 58,277,691.63  | 7.21%         |
| 云天资源(香港)有限公司 | 117,349.52     | 0.07          | 117,905,616.89 | 41.93%        |
| 预付账款单位名称:    |                |               |                |               |
| 云南锡业集团有限责任公司 | 352,447,659.67 | 90.31         | 179,541,162.30 | 95.97         |
| 红河砷业有限责任公司   | 2,534,654.60   | 0.67%         | 2,754,654.60   | 1.44%         |

3 其他应披露事项

1 根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的 生产经营综合服务协议 公司本期共向云南锡业集团有限公司支付材料 燃料 备品配件 设备等采购款 127,049,910.89 元 电费 84,461,481.98 元 水费 12,135,568.71 元 运输及其他服务费 32,875,614.63 元 土地 房屋租赁费 998,432.26 元 职工养老保险 失业保险金 30,848,888.05 元

2 根据本公司与云南锡业集团有限公司签订的 生产经营综合服务协议 公司本期共向云南锡业集团有限公司转供收取材料 燃料 备件 设备等款项 5,261,016.48 元 电费 12,709,535.61 元 水费 2,274,198.49 元 运输及其他服务费 2,271,244.21 元

3 本公司委托云南锡业集团有限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 本期共向云南锡业集团有限公司支付应付各施工单位工程结算款 2,413,901.33 元

4 云南锡业集团有限公司为本公司借款提供资产担保 使本公司截止 2002 年 12 月 31 日从银行获得短期借款人民币 75,315 万元 一年内到期长期借款 2000 万元 长期借款人民币 3,066 万元

5 本公司在本期内向母公司 云南锡业集团有限公司 购入经审计评估确认的固定资产 4,292,886.36 元

6 本公司在本期内购买了个旧银冠工业有限责任公司 为本公司的发起人股东

之一 持有本公司 **0.06** 股份 下属非独立法人单位云锡锡制品厂生产锡制品的相关实物资产 经审计评估后确认的资产总额 **515.39** 万元

#### 六 承诺事项

本公司报告期内无应披露的重大承诺事项

#### 七 或有事项

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借款提供担保 出具了相关文件 出具文件时间为 **2000 年 2 月 25 日** 办理贷款银行为中国工商银行云南省建水县支行 借款金额为 **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

#### 八 资产负债表日后事项

由云南锡业集团有限责任公司有偿转让给本公司的海外窗口公司云南锡业资源有限公司 **YU NTINTC RESOURCES INC.** 该转让事项及转让的净资产 **70,376** 美元(折合人民币 **582,009.52** 元),已由云南锡业集团有限责任公司报经云南省财政厅云财企[2001]380 号文批准 有关转让的相关事宜于 **2003** 年元月在云南省财政厅办理完毕备案手续后 本公司与云南锡业集团有限责任公司于二零零三年元月十日正式签署了转让协议 云南锡业集团有限责任公司在转让协议签定后五个工作日内将云南锡业资源有限公司 **YUNTINTC RESOURCES INC.** 资产及经营管理权交本公司 本公司在转让协议签定后已于 **2003** 年元月 **15** 日将转让价款支付给云南锡业集团有限责任公司

### 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 会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2** 载有会计师事务所盖章 注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3** 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿

公司将上述文件备置于公司证券部

董事长签名 肖建明

云南锡业股份有限公司董事会

二零零三年三月二十一日

